

Samtgemeinde Bersenbrück

Haushaltsplan

2025



Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|---|-------|
| Statistische Angaben | 3 |
| Haushaltssatzung | 5 |
| Vorbericht und Erläuterungen | 7 |
| Gesamthaushalt | 102 |
| Teilhaushalt 1 | |
| Fachdienst I – Personal, Organisation, IT | 116 |
| Teilhaushalt 2 | |
| Fachbereich II – Finanzen, WiFö und Tourismus | 126 |
| Teilhaushalt 3 | |
| Fachdienst III – Bauen Planen und Umwelt | 146 |
| Teilhaushalt 4 | |
| Fachdienst IV – Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales | 168 |
| Teilhaushalt 5 | |
| Fachdienst V – Bildung und Familie | 192 |
| <u>Anlagen zum Haushaltsplan</u> | |
| Stellenplan | 221 |
| Übersicht Stand der Schulden | 225 |
| Vermögensübersicht | 226 |
| Übersicht über die Produktgruppen | 227 |
| Übersicht über Budgets | 230 |
| Prioritätenlisten 2025 | 231 |
| Bilanz 2021 | 233 |
| Beteiligungsbericht | 234 |

| | Einwohner 25.07.1970 | Einwohner 31.12.22 | Einwohner 30.09.23 | Gemeinde- fläche ha | Gemeinde- straßen 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- verbindungswege | | | | | 77,125 |
| gesamt | 17.889 | 31.108 | 31.259 | 25.550 | 982,839 |

30.09.2023*

| Niedersachsen Statistische Region* Kreis* Einheits-/Samtgemeinde* Mitgliedsgemeinde* | Bevölkerung | | | 1) Fläche in qkm | 1) Ein- wohner je qkm |
|--|-------------|----------|----------|------------------------|--------------------------------|
| | Insgesamt | Männlich | Weiblich | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 459402 Bersenbrück, SG | 31259 | 15568 | 15691 | - | - |
| 459001 Alfhausen | 4229 | 2132 | 2097 | - | - |
| 459002 Ankum | 8212 | 4059 | 4153 | - | - |
| 459010 Bersenbrück, Stadt | 8844 | 4341 | 4503 | - | - |
| 459016 Eggermühlen | 1845 | 930 | 915 | - | - |
| 459018 Gehrde | 2637 | 1342 | 1295 | - | - |
| 459023 Kettenkamp | 1791 | 901 | 890 | - | - |
| 459031 Rieste | 3701 | 1863 | 1838 | - | - |

Schülerzahlen Schuljahr 2024 / 2025 Stichtag Statistik 15.08.2024

| Klasse | Grundschulen | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|--------------|----|------------|----|------------|----|-----------|----|------------|----|------------|----|------------|----|
| | Alfhausen | | Ankum | | BSB | | Egger. | | Gehrde | | Kettenk. | | Rieste | |
| | Schül. | KI | Schül. | KI | Schül. | KI | Schül. | KI | Schül. | KI | Schül. | KI | Schül. | KI |
| SKG | | | 15 | 1 | 13 | 1 | | | | | | | | |
| 1 | 52 | 2 | 109 | 5 | 95 | 4 | 18 | 1 | 46 | 2 | 34 | 2 | 39 | 2 |
| 2 | 63 | 3 | 113 | 5 | 113 | 5 | 25 | 1 | 38 | 2 | 32 | 2 | 42 | 2 |
| 3 | 56 | 3 | 90 | 4 | 107 | 5 | 20 | 1 | 45 | 3 | 15 | 1 | 36 | 2 |
| 4 | 53 | 3 | 91 | 4 | 88 | 4 | 18 | 1 | 39 | 2 | 28 | 2 | 27 | 2 |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | 224 | | 418 | | 416 | | 81 | | 168 | | 109 | | 144 | |
| <i>Vorjahr</i> | 210 | | 395 | | 424 | | 81 | | 149 | | 98 | | 160 | |
| I-Kinder | 4 | | 14 | | 20 | | 3 | | 8 | | 0 | | 4 | |

| Klasse | Oberschulen | | | | |
|----------------|-------------|----|------------|----|---|
| | Ankum | | BSB | | |
| | Schül. | KI | Schül. | KI | |
| 5 | 88 | 4 | 82 | 4 | |
| 6 | 96 | 4 | 70 | 3 | |
| 7 | 105 | 4 | 57 | 3 | davon 21 Schüler gymnasialer Zweig |
| 8 | 96 | 3 | 64 | 3 | davon 23 Schüler gymnasialer Zweig |
| 9 | 107 | 4 | 75 | 4 | davon 23 Schüler gymnasialer Zweig |
| 10 | 75 | 3 | 52 | 3 | davon 18 Schüler gymnasialer Zweig |
| | 567 | | 400 | | davon 45 sog. I-Schüler OBS Ankum |
| | | | | | davon 48 sog. I-Schüler OBS Bersenbrück |
| <i>Vorjahr</i> | 542 | | 386 | | |

| | Aktuell | Vorjahr |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| Schulkindergarten gesamt | 28 | 24 |
| Klassen 1 bis 4 gesamt | 1532 | 1493 |
| Klassen 5 bis 10 gesamt | 967 | 928 |
| Gesamtschülerzahl | 2527 | 2445 |

Haushaltssatzung der Samtgemeinde Bersenbrück für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Samtgemeinde Bersenbrück in der Sitzung am 26. März 2025 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

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

| | |
|--|------------------------------|
| 1.1 der ordentlichen Erträge auf | 50.101.200 € |
| 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf <i>ordentliches Ergebnis</i> | 52.902.900 € -2.801.700 € |
| 1.3 der außerordentlichen Erträge auf | 0 € |
| 1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf <i>außerordentliches Ergebnis</i> <i>Jahresergebnis</i> | 0 € 0 € -2.801.700 € |

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

| | |
|--|--------------|
| 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 47.912.000 € |
| 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 48.711.900 € |
| 2.3 der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.751.600 € |
| 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 7.960.100 € |
| 2.5 der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 9.341.000 € |
| 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit <i>(nachrichtlich: davon Umschuldung 3.132.500 €)</i> | 5.640.500 € |

festgesetzt.

Nachrichtlich Gesamtbeträge:

| | |
|--|--------------|
| <i>der Einzahlungen des Finanzhaushaltes</i> | 59.004.600 € |
| <i>der Auszahlungen des Finanzhaushaltes</i> | 62.312.500 € |
| <i>Finanzmittelbedarf 2025</i> | -3.307.900 € |

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 6.208.500 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 12.600.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 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 Steuerkraftmessen 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 .05.2025

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 2025 der Samtgemeinde Bersenbrück

| | Seite |
|---|-------|
| 1.1 Allgemeine Ausführungen | 8 |
| 1.2 Aufbau des Haushaltsplans nach dem NKR | 9 |
| 1.3 Struktur des Haushaltsplans und Bildung der Produkte | 11 |
| 1.4 Darstellung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 12 |

2. Vorbericht

| | Seite |
|---|-------|
| 2.1 Entwicklungsschwerpunkte (Ziele) der Samtgemeinde Bersenbrück | 12 |
| 2.2 Gesamtübersicht zum Ergebnis- und Finanzhaushalt | 27 |
| 2.3 Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung | 30 |
| 2.4 Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen | 32 |
| 2.5 Entwicklung des Vermögens, der Schulden einschl. Liquiditätskredit sowie Übersicht über den Stand der übernommenen Bürgschaften | 72 |
| 2.6 Entwicklung des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung von Fehlbetragsabdeckungen aus Vorjahren | 78 |
| 2.7 Finanzierung und Auswirkungen der im Haushaltsplan geplanten größeren Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 80 |
| 2.8 Priorisierung der Investitionsmaßnahmen | 91 |
| 2.9 Beteiligungen der Samtgemeinde Bersenbrück | 91 |
| 2.9.1 Anpassungsbedarf bei den Einrichtungen der Samtgemeinde aufgrund der auch aus der Bevölkerungsstatistik zu | 94 |

schließenden zukünftigen Samtgemeindeentwicklung

1. Einführung in den NKR-Haushalt 2025 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:

56 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 2025 aktualisiert. Diese Liste wird dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

1.2 Aufbau des Haushaltsplans nach dem NKR

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

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 Schulden 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 2025 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 2026 bis 2028 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 2025 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.

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 in Vorjahren formulierten und fortlaufend modifizierten Entwicklungsschwerpunkte werden diese auch für die Haushaltsplanung 2025 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.

Den Entwicklungsschwerpunkten liegt folgende Perspektive zugrunde:

- Auch wenn die statistischen Bevölkerungszahlen um ca. 1.000 Einwohnerinnen und Einwohner vorübergehend sinken, so wird langfristig nach der aktuellen Prognose des Landkreises Osnabrück für die Samtgemeinde Bersenbrück ein Bevölkerungszuwachs vorausgesagt (auf rd. 33.800 im Jahr 2040 auf Basis des Zensus 2011), so dass in der Folge die auch vorübergehend sinkenden Schlüsselzuweisungen wieder ansteigen werden.
- Die Geburtenzahlen steigen leicht an, bleiben langfristig stabil und etablieren sich mittelfristig auf einem hohen Niveau.
- Der Anteil der Personen über 80 Jahren wird überproportional ansteigen (auf rd. 2.100 in 2035).
- Die Aufnahme von Flüchtlingen aus der Ukraine führte in den Jahren 2022 und 2023 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 weiterhin anstehenden Aufgaben im Bereich der Kinderbetreuung, der schulischen Angebote, des Vermittelns von Sprachkenntnissen sowie eine Integration in den Arbeitsmarkt erfordern auch zukünftig erhebliche personelle und finanzielle Anstrengungen im Bereich der Integration. Diese Aufgaben sind dabei nicht nur im Kontext für die in die Samtgemeinde Bersenbrück geflüchteten Menschen zu sehen, sondern auch in Bezug auf qualifizierte Fachkräfte, die aus dem Ausland zuziehen (z.B. Syrien, Südafrika, Kamerun, Marokko, Spanien) und dem Arbeitsmarkt zur Verfügung stehen.
- Das Bevölkerungswachstum findet in erster Linie in den Mitgliedsgemeinden Bersenbrück, 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 mittelfristig weiter fortsetzen. Die zusätzlichen Arbeitskräfte entscheiden sich aufgrund der guten Infrastruktur und der hervorragenden Lebensbedingungen in hohem Maße für die Samtgemeinde als Wohn- und Lebensmittelpunkt.
- 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 wird vorübergehend auf einem hohen Niveau stagnieren und langfristig weiter zunehmen, 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 ggf. steigenden Kinderzahl und der damit wachsenden Nachfrage nach (Ganztags-)Angeboten 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 der 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 Gemeinwesen-arbeit soll die Qualität des Angebotes und der Beratung für Familien verbessert werden. Darüber hinaus wird ein weiterer Ausbau der Gemeinwesenarbeit als auch des Angebotes 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 durch den Aufbau von weiteren Bürgertreffs/Dorf-treffs 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 räumlichen Rahmenbedingungen für Ganztagsangebote der Grundschulen sind insbesondere vor dem Hintergrund des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung ab 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. 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 Die aufsuchende Jugendarbeit soll in jeder Mitgliedsgemeinde etabliert werden.

B.7 Beibehalten des hohen Niveaus bei der Ausstattung der Schulen mit IT. Optimierung der Betreuung der Schulen im Bereich IT durch Entwicklung von einheitlichen 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 Die Betreuung bestehender Unternehmen wird durch eine „aufsuchende“ Wirtschaftsförderung intensiviert. Die Wirtschaftsförderung kümmert sich um die Belange der Wirtschaftsbetriebe in der Samtgemeinde und unterstützt diese bei Herausforderungen des Alltags. Beispielhaft zu nennen sind die Unterstützung bei behördlichen Verfahren, die Akquirierung von Fördermitteln, die Unterstützung in Fragen der unternehmerischen Erweiterung, der Betriebsnachfolge u.v.m.. Zugleich schafft sie durch ihre vernetzende Funktionen WIN-WIN-Situationen (z.B. Partnerschaften um neue innovative Verfahren oder Produkte zu realisieren, Kooperationen im Bereich der Personalakquise und Personalgewinnung).

C.2 Existenzgründungen werden in Kooperation mit dem Gründerhaus Osnabrücker Land bemessen sowie in Zusammenarbeit mit HWK und/oder IHK unterstützt.

C.3 In Kooperation mit der WIGOS werden ansässige Unternehmen in der Frage der Unternehmensnachfolge unterstützt.

C.4 In Kooperation mit den Mitgliedsgemeinden erhalten Unternehmen Hilfe bei der Suche nach geeigneten Gewerbeflächen.

C.5 Die Mitgliedsgemeinden werden in Fragen der Nahversorgung, der ärztlichen Versorgung, der Profilierung als Gewerbe- und Wohnstandort sowie bei der Ausweisung von Gewerbeflächen unterstützt.

C.6 Die Samtgemeinde strebt die Zertifizierung der Industrie- und Handelskammer Osnabrück-Emsland-Grafschaft Bentheim als „Ausgezeichneter Wohnort für Fachkräfte“ an. Neben einer wirtschaftsfördernden Ausrichtung der Verwaltung sind Maßnahmen zu definieren, die die Attraktivität der Samtgemeinde als Wohn- und Lebensort erhöht.

C.7 Erhöhung der Attraktivität und deutliche Verbesserung der Verkehrsanbindung des Niedersachsenparks durch die Fertigstellung der neuen Autobahnanschlussstelle Rieste. Vorbereitung der Ausweitung des Niedersachsenparks auf die Ostseite der BAB A1.

C.8 Enge Zusammenarbeit mit regionalen Interessensvertretungen in den Mitgliedsgemeinden (z.B. Werbegemeinschaften).

C.9 In Kooperation mit Dritten (Leader NOL, Niedersachsenpark, u.a.) sind Veranstaltungen zur besseren Vernetzung, zur Fachkräftegewinnung und anderer Themen zu organisieren.

C.10 Das in der Erprobung befindliche Mobilitätskonzept „Moin+“ des Landkreises Osnabrück mit den Schwerpunkten der On-Demand-Verkehre (Lütti) und der erweiterten Buslinie „Fürstenau-Bersenbrück“ ist konstruktiv zu begleiten. Die

Unternehmen aus dem Taxigewerbe und die Busunternehmen sind durch die Samtgemeinde einzubinden.

C.11 Die Neuausrichtung des Fahrradverkehrs ist weiter zu forcieren. Konkret ist das Projekt zur Verbesserung der Fahrradinfrastruktur in Form von Fahrradstraßen zwischen den Mitgliedsgemeinden Alfhausen-Bersenbrück und Bersenbrück-Ankum umzusetzen.

C.12 Die Samtgemeinde Bersenbrück wirkt in Kooperation mit den Mitgliedsgemeinden im Rahmen der Neuerstellung des 5. Nahverkehrsplans darauf hin, dass insbesondere die unterversorgten Gemeinden besser angebunden werden und die Verzahnung mit den Mobilitätsangeboten des Landkreises Vechta verbessert wird.

C.13 Im Leader-Verbund Nördliches Osnabrücker Land (NOL) mit den Samtgemeinden Artland, Fürstenau und Neuenkirchen sowie der Stadt Bramsche wirkt die Samtgemeinde Bersenbrück weiterhin aktiv mit, um Kooperationsprojekte zu realisieren und um Fördermittel für Projekte in den Mitgliedsgemeinden der Samtgemeinde einzuwerben. Darüber hinaus ist die Einwerbung von EU-Fördermitteln und die Beteiligung an Förderprogrammen verschiedener Träger zur Unterstützung und Umsetzung von Projekten der Samtgemeinde Bersenbrück anzustreben.

C.14 Unterstützung von Kooperationen von Schulen und Wirtschaft. Hierzu soll neben Ausbildungsmessen und Berufsorientierungstagen vor allem der zukünftige „Berufsorientierungs-Campus (BOC)“ beitragen. Mit dem „Berufsorientierungs-Campus“ an der Oberschule in Bersenbrück soll hiesigen Firmen ermöglicht werden, sich direkt in der Schule vorzustellen, zu repräsentieren und vor allem auf mögliche Ausbildungsplätze hinzuweisen („Unternehmen kommen in die Schule“). Der BOC stellt ein niedrigschwelliges und regional umfassendes Angebot für Schülerinnen und Schüler zur Unterstützung bei der Berufsorientierung dar. BOC bedeutet insbesondere das 1:1 Gespräch mit den Schülern. Unternehmen erhalten die Möglichkeit im schulischen Kontext direkt in den 1:1 Kontakt mit Schülerinnen und Schülern zu treten, die z.B. ein Praktikum absolvieren möchten, ein Praktikum absolviert haben oder sich für einen Ausbildungsplatz der jeweiligen Firma interessieren.

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

Maßnahmen:

D.1 Touristische Neuausrichtung und deutliche Intensivierung der Zusammenarbeit im Tourismusbereich zwischen der Samtgemeinde und den Mitgliedsgemeinden

D.2 Erarbeitung eigener touristischer Produkte aus dem Segment „Heimat-Tourismus“ („Genusstouren“, „Kulinarische Heimattouren“ (Rad und Wandern) u.a.)

D.3 Aufbau eines touristischen Netzwerkes mit Leistungsträgern aus allen Mitgliedsgemeinden (Gastronomie, Vereine/Verbände, ehrenamtliche Gästeführer, u.a.)

D.4 Ausbau der Vermarktung der Region als Tourismusregion in Kooperation mit dem Tourismusverband Osnabrücker Land (TOL) und der Hasetal Touristik GmbH.

D.5 Überregionales Marketing im Verbund mit der „Erlebnisregion Artland“ (= Samtgemeinden Artland, Bersenbrück, Fürstenau und Neuenkirchen)

D.6 Stärkere Vermarktung der touristischen Angebote durch Digitalisierung mit entsprechenden eigenen Angeboten über das Internet und die sozialen Medien.

E. Lokale Umsetzung von Maßnahmen zum Klimaschutz, zur Nachhaltigkeit sowie zur Energiewende

Maßnahmen:

E.1 Erarbeitung und Modifizierung von Richtlinien zur Umsetzung der Energiewende auf dem Gebiet der Windkraft, der Freiflächen-Photovoltaik und der Agri-Photovoltaik. Finanzielle Wertschöpfungsmechanismen für die Samtgemeinde sind zu analysieren und in Abstimmung mit den Mitgliedsgemeinden zu regeln.

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 sowie des Hitzeaktionsplans des Landkreises Osnabrück, insbesondere mit Hilfe der neuentwickelten grünen Bauleitplanung der Samtgemeinde. Verstetigung des Klimaschutzmanagements 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.

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 Entwicklung 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 Mit der Einführung des Dokumentenmanagementsystems enaio, wird die hybride Aktenführung in Papier und die Windows-Verzeichnisstruktur durch eine volldigitale Aktenführung ersetzt. Durch die Umstellung auf die digitale Aktenführung sind im nächsten Schritt weitere Funktionen zu implementieren (z.B. KI-Anwendungen, volldigitalisierte Workflows innerhalb des Systems etc.).

F.3 Die in der Verwaltung und allen Außenstellen befindlichen Laptops sind zum Teil zu ersetzen, um die Voraussetzung für den Betrieb von Windows 11 zu schaffen.

F.4 Besprechungsräume sind so auszustatten, dass Videokonferenzen störungsfrei durchgeführt werden können.

F.5 KI-Anwendungsmöglichkeiten in der Verwaltung mit dem Ziel der Effizienzsteigerung sind zu prüfen und ggf. zu implementieren.

F.6 Zur Verbesserung der Außendarstellung der Samtgemeinde Bersenbrück sind die Möglichkeiten im Social-Media-Bereich zu nutzen. Der aktuelle Auftritt der Samtgemeinde Bersenbrück inkl. ihrer Außenstellen im digitalen Bereich ist konzeptionell zu analysieren.

F.7 Umsetzung des Gleichstellungsplans.

F.8 Für die Ausweitung der Projektarbeit innerhalb der Samtgemeindeverwaltung aber auch für die verbesserte Zusammenarbeit zwischen den Verwaltungen der Mitgliedsgemeinden und der Samtgemeinde werden bauliche Voraussetzungen in

Form von zeitgemäßen Großraumbüros und Besprechungsräumen mit entsprechender digitaler Ausstattung geschaffen.

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 Fortführung der Komplettsanierung des Samtgemeinderathauses.

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 Mit dem Ziel einer verstärkten Einwerbung von Drittmitteln ist die Gründung eines Fördervereins zu prüfen und ggf. umzusetzen.

H.4 Unterstützung der Mitgliedsgemeinden bei der Weiterentwicklung von Sportstätten.

I. Schaffung von Wohnraum für die Bewältigung des Bevölkerungswachstums

I.1 Schaffung der finanziellen Rahmenbedingungen für die HaseWohnbau GmbH & Co. KG zur Vermietung von preisgünstigem Wohnraum in der Samtgemeinde

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

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

J. Kritische Infrastruktur/Brandschutz

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

J.2 Fortschreibung des im Jahre 2020 verabschiedeten Brandschutzkonzeptes.

J.3 Aufbau eines Krisenstabs und nachfolgender 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 sowie neue gesetzliche Vorgaben bedingen weitere 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 und zur Erfüllung der Pflichtaufgaben notwendig sein. Im Gegenzug werden auch Werte geschaffen, die zu einer stabilen Nettoposition 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 weiterwachsen und führen zu neuen Belastungen des Haushaltes. Diese Belastungen können aus eigener Kraft nicht aufgefangen werden. Die öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit dem Landkreis Osnabrück gleicht das durch die Beitragsfreiheit entstandene Defizit zum 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.

Die Ergebnisse der Tarifverhandlungen im öffentlichen Dienst werden die Aufwandsseite bereits kurzfristig belasten. Zudem sind die Energiekosten weiterhin auf einem hohen Niveau.

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 im Kontext kommunaler Pflichtaufgaben 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. Anwendung und Ausbau der eingesetzten Controllingwerkzeuge in allen Organisationseinheiten, zur Sicherung und Einhaltung der Haushaltsdisziplin.

K.9 Bei der Errichtung von größeren Bauprojekten, sowie der Anschaffung von hochwertigen Wirtschaftsgütern (z.B. Feuerwehrfahrzeugen) sind die Möglichkeiten einer Totalunternehmer- oder einer Bündelausschreibung zur Ausschöpfung von Synergieeffekten zwingend zu prüfen.

2.2 Gesamtübersicht zum Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Ergebnishaushalt der Samtgemeinde Bersenbrück stellt sich für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt dar:

| | |
|--|---------------------|
| 1. Ordentliche Erträge | 50.101.200 € |
| abz. ordentliche Aufwendungen | 52.902.900 € |
| ordentliches Ergebnis | -2.801.700 € |
| 2. Außerordentliche Erträge | 0 € |
| abz. außerordentliche Aufwendungen | 0 € |
| außerordentliches Ergebnis | 0 € |
| 3. Jahresergebnis | <u>-2.801.700 €</u> |
| (ordentliches Ergebnis + außerordentliches Ergebnis) | |

Aus den geplanten Erträgen und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes der Samtgemeinde Bersenbrück ergibt sich für 2025 ein deutlicher Fehlbetrag. Ferner wird auch für die Jahre 2026 bis 2028 noch mit weiteren Fehlbeträgen im Ergebnishaushalt gerechnet. Somit stellt sich der gesamte Planungszeitraum 2025 bis 2028 im Ergebnishaushalt entsprechend auch der Planungen des Vorjahres negativ dar. Die vorläufigen Jahresergebnisse 2022 und 2023 weisen Überschüsse in Höhe von insgesamt rund 3,97 Mio. € aus. 2024 wird ebenfalls mit einem deutlichen Überschuss (ca. 1,33 Mio. €) abschließen. Die Ergebnisse der letzten Jahre haben bereits dazu geführt, dass keine Fehlbeträge aus Vorjahren mehr abzubauen sind und es konnte unter Berücksichtigung der vorläufigen Jahresergebnisse bis Ende 2023 ein Überschuss in Höhe von insgesamt rd. 6,03 Mio. € erwirtschaftet werden, der sich mit dem voraussichtlichen Jahresüberschuss aus 2024 auf rd. 7,36 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 2016 bis 2023 insgesamt wie folgt dar:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ordentl. Ertrag | 27.789.970 € | 30.929.288 € | 32.817.423 € | 34.645.135 € |
| ordentl. Aufwand | 28.485.720 € | 29.877.286 € | 30.867.282 € | 33.420.865 € |
| ordentl. Ergebnis | -695.750 € | 1.052.002 € | 1.950.141 € | 1.224.270 € |
| außerord. Ertrag | 71.149 € | 204.107 € | 451.906 € | 116.239 € |
| außerord. Aufwand | 280.729 € | 43.978 € | 714.681 € | 64.537 € |
| außerord. Ergebnis | -209.580 € | 160.129 € | -262.775 € | 51.702 € |
| Jahresergebnis | -905.330 € | 1.212.131 € | 1.687.366 € | 1.275.972 € |

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| ordentl. Ertrag | 38.555.279 € | 39.787.683 € | 41.929.230 € | 45.639.294 € |
| ordentl. Aufwand | 35.467.743 € | 37.972.417 € | 40.687.924 € | 43.113.172 € |
| ordentl. Ergebnis | 3.087.536 € | 1.815.265 € | 1.241.306 € | 2.526.122 € |
| außerord. Ertrag | 1.809.227 € | 74.073 € | 34.864 € | 582.456 € |
| außerord. Aufwand | 2.597.416 € | 1.116.245 € | 206.777 € | 202.787 € |
| außerord. Ergebnis | -788.189 € | -1.042.172 € | -171.913 € | 379.669 € |
| Jahresergebnis | 2.299.348 € | 773.093 € | 1.069.392 € | 2.905.790 € |

Im Planungszeitraum des Haushaltsplanes für 2025 wird mit der folgenden Entwicklung der Jahresergebnisse gerechnet:

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| ordentl. Ertrag | 48.831.600 € | 50.101.200 € | 50.900.200 € | 51.741.700 € | 52.652.500 € |
| ordentl. Aufwand | 50.897.900 € | 52.902.900 € | 53.844.300 € | 54.535.800 € | 55.491.100 € |
| ordentl. Ergebnis | -2.066.300 € | -2.801.700 € | -2.944.100 € | -2.794.100 € | -2.838.600 € |
| außerord. Ertrag | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| außerord. Aufwand | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| außerord. Ergebnis | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Jahresergebnis | -2.066.300 € | -2.801.700 € | -2.944.100 € | -2.794.100 € | -2.838.600 € |

Bei den Zahlen der Jahre 2016 bis 2023 handelt es sich um die Werte, die in den Jahresabschluss bzw. in die Bilanz eingeflossen sind bzw. einfließen werden, wobei 2023 wie erwähnt noch nicht vollständig abschließend gebucht ist. Die Zahlen der Jahre 2024 bis 2028 sind die Zahlen der Haushalts- und Finanzplanung. Hierzu kann aber wie erwähnt für 2024 von einem mehr als deutlich positiveren Gesamtergebnis ausgegangen werden.

Der Finanzhaushalt der Samtgemeinde Bersenbrück hat im Haushaltsjahr 2025 ein Gesamtvolumen von 59.004.600 € an Einzahlungen und 62.312.500 € an Auszahlungen, so dass sich planerisch ein Finanzmittelbedarf in Höhe von 3,31 Mio. € ergibt.

Davon:

| | |
|--|--------------|
| 1. Laufende Verwaltungstätigkeit | |
| Einzahlungen | 47.912.000 € |
| Auszahlungen | 48.711.900 € |
| Saldo aus lauf. Verwaltungstätigkeit | -799.900 € |
| 2. Investitionstätigkeit | |
| Einzahlungen | 1.751.600 € |
| Auszahlungen | 7.960.100 € |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -6.208.500 € |
| 3. Finanzierungstätigkeit | |
| Einzahlungen | 9.341.000 € |
| Auszahlungen | 5.640.500 € |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 3.700.500 € |
| 4. Gesamtvolumen des Finanzhaushaltes | |
| Einzahlungen | 59.004.600 € |
| Auszahlungen | 62.312.500 € |
| Finanzmittelveränderung 2025 | -3.307.900 € |

Da aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Fehlbetrag rd. 800 T€ erwartet wird und Tilgungsleistungen von 2,5 Mio. € veranschlagt sind, die eigentlich aus dem Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit zu finanzieren sind, ergibt sich daraus für 2025 der veranschlagte Finanzmittelbedarf in Höhe von 3,31 Mio. € und damit ein entsprechender negativer Finanzmittelbestand.

Da es somit auch keine sog. freie Spitze gibt, ist der Finanzmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (6,21 Mio. €) durch eine entsprechende Kreditaufnahme zu decken. Unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgung von Krediten (2,5 Mio.€) beläuft sich die Nettoneuverschuldung für 2025 auf rd. 3,701 Mio. €. Zu den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ist noch anzumerken, dass sowohl in den Einzahlungen als auch in den Auszahlungen ein Betrag in Höhe von 3.132.500 € für die in 2025 anstehende Umschuldung eines Darlehens enthalten ist, für das die Zinsbindung Ende 2025 ausläuft.

Der Finanzmittelbestand zum Jahresende 2024 belief sich auf rd. -74 T€ (Vorjahr +3,84 Mio€). Beim Kassenabschluss zum Ende des Jahres 2024 ist aber zu berücksichtigen, dass die geleisteten Auszahlungen für die in den vergangenen Jahren veranschlagten Investitionen bisher zu einem großen Teil ohne die Aufnahme der hierfür veranschlagten Kredite finanziert wurden, was die folgende Tabelle zeigt:

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| veranschlagte Kreditaufnahme | 2.966.400 € | 6.896.000 € | 9.310.100 € | 8.156.100 € | 8.512.600 € |
| Haushaltseinzahlungsrest VJ | 4.759.400 € | 6.795.800 € | 6.896.000 € | 9.310.100 € | 12.466.200 € |
| Kreditermächtigung gesamt | 7.725.800 € | 13.691.800 € | 16.206.100 € | 17.466.200 € | 20.978.800 € |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -2.354.581 € | -2.750.899 € | -4.492.961 € | -7.863.220 € | -10.373.871 € |
| tatsächliche Kreditaufnahme | 930.000 € | 3.096.000 € | 800.000 € | 5.000.000 € | 5.000.000 € |
| finanziert aus Kassenbestand | 1.424.581 € | -345.101 € | 3.692.961 € | 2.863.220 € | 5.373.871 € |

Von den zur Verfügung stehenden Kreditermächtigungen der Jahre 2020 bis 2024 in Höhe von insgesamt 40.600.600 € wurden somit bis Ende 2024 lediglich 14.826.000 € in Anspruch genommen. Diesem Betrag stand ein Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von insgesamt 27.835.532 € gegenüber, so dass aus dem Kassenbestand bzw. den Überschüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit in diesen Jahren ein Betrag in Höhe von 13.009.532 € finanziert werden konnte.

Der auf 2025 noch maximal zu übertragenden Kreditermächtigung von 11.669.000 € stehen mögliche Haushaltsausgabereste aus 2024 in Höhe von maximal 12.200.295,81 € gegenüber. Es muss daher im Laufe des Jahres alles versucht werden, um zum einen Investitionsauszahlungen einzusparen und zum andern einen positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften, damit zumindest die Tilgung erwirtschaftet werden kann.

Die Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit in den vergangenen Jahren, haben zum positiven Kassenbestand geführt und wie oben dargestellt mit dazu beigetragen, dass Kredite nicht oder nicht in der veranschlagten Höhe aufgenommen werden mussten. Diese stellen sich seit 2020 wie folgt dar:

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit | 36.627.712 € | 38.320.312 € | 41.647.808 € | 44.510.213 € | 47.854.764 € |
| Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit | 32.362.663 € | 34.873.738 € | 36.355.219 € | 39.867.699 € | 42.849.086 € |
| Saldo | 4.265.049 € | 3.446.574 € | 5.292.589 € | 4.642.515 € | 5.005.678 € |
| Tilgung | 2.096.989 € | 2.154.331 € | 2.304.989 € | 2.236.266 € | 2.446.914 € |
| daraus Überschuss | 2.168.060 € | 1.292.243 € | 2.987.599 € | 2.406.248 € | 2.558.765 € |

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. 7,36 Mio. €

Ende 2024 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 zeichnete sich aufgrund von Faktoren, die durch die Samtgemeinde nicht oder nur bedingt zu beeinflussen sind, eine deutlich negativere Entwicklung ab. Erfreulicherweise wird sich zwar für den Jahresabschluss 2024 ein deutlich positiveres Ergebnis ergeben, gleichwohl ist mit der Haushaltsplanung 2025 eine Kehrtwende der vergangenen sehr guten Entwicklung zu erkennen. Der Gesamtüberschuss von voraussichtlich 7,36 Mio. € Ende 2024 dürfte bereits mit dem Haushaltsjahr 2027 aufgezehrt sein. Aus dieser Entwicklung ergibt sich auch, dass die Tilgung in den kommenden Jahren nach derzeitigem Planungsstand nicht mehr erwirtschaftet werden kann. Das Ziel der finanziellen Leistungsfähigkeit ist damit gefährdet und muss weiterhin oberste Priorität haben. 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 Erstattungen, aber leider wird die Zahlung des Landkreises für das jeweils aktuelle Haushaltsjahr aus den Zuschuss- bzw. Defizitbeträgen des jeweiligen Vorvorjahres ermittelt. Zwar dürfen die Kommunen künftig - gemäß aktueller Mitteilung des Landkreises im Ergebnishaushalt - als Erstattungsbetrag 50 % des im Haushalt für das Jahr geplanten Defizites veranschlagen, die Zahlung im Finanzhaushalt wird aber weiterhin nur in der aus dem Vorvorjahr ermittelten Höhe erfolgen. Somit wird der jeweils im aktuellen Haushaltsjahr deutlich höhere Defizitbetrag regelmäßig nur im Ergebnishaushalt zu 50 % gedeckt. Im Finanzhaushalt muss aber weiterhin zwei Jahre durch die Kommunen vorfinanziert werden. Der aus den Daten des Haushaltsjahres 2023 ermittelte Erstattungsbetrag im Haushaltsjahr 2025 (rd. 5,78 Mio. €) deckt aufgrund gestiegener und weiter steigender Kosten (neue Gruppen, neue Kindergärten, geringere Beteiligung der kath. Kirchengemeinden, deutliche Lohnsteigerungen usw.) das Defizit 2025 (rd. 13,9 Mio. €) zu einem Anteil von 42 %.

Die Entwicklung des Defizites aus diesem 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.

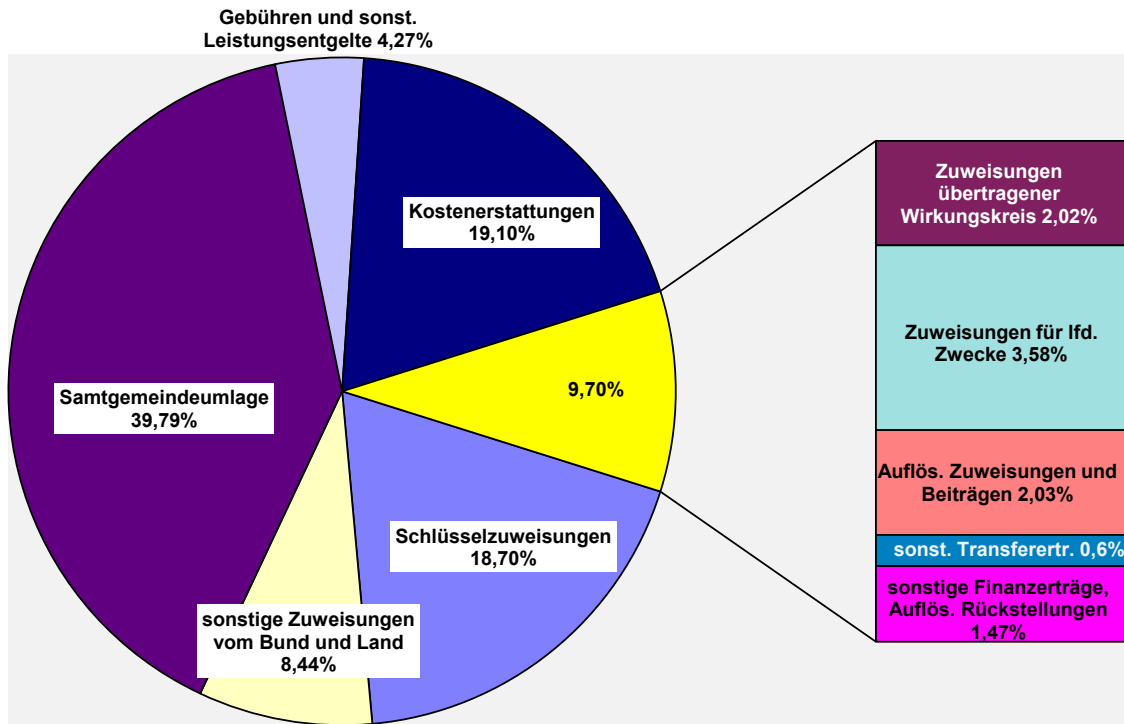
Daneben erfolgt eine beständige Aufgabenkritik, so dass auch im laufenden Jahr sowie in den nächsten Jahren weiterhin konsequent alle Einsparmöglichkeiten geprüft und umgesetzt werden.

2.4 Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen

Nachfolgend sollen die wichtigsten Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes 2025 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 im sog. Gesamtergebnishaushalt.

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. | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Alfhausen | 2.675.910 | 2.814.136 | 3.177.152 | 2.749.287 | 3.376.893 |
| Ankum | 8.895.046 | 9.311.367 | 11.396.471 | 11.218.989 | 12.095.065 |
| Stadt Bersenbrück | 8.770.611 | 9.133.940 | 10.116.034 | 10.281.101 | 10.927.892 |
| Eggermühlen | 1.042.006 | 1.038.888 | 1.290.439 | 1.382.017 | 1.549.948 |
| Gehrde | 1.664.910 | 1.783.568 | 2.233.825 | 1.981.022 | 2.553.081 |
| Kettenkamp | 1.727.412 | 1.411.474 | 1.685.444 | 1.528.716 | 1.418.194 |
| Rieste | 3.534.904 | 6.910.940 | 7.066.615 | 6.304.611 | 4.991.618 |
| gesamt | 28.310.799 | 32.404.313 | 36.965.980 | 35.445.743 | 36.912.691 |

Nach den deutlichen Steigerungen der Steuerkraft und einem nur leichten Rückgang im Vorjahr ist die Steuerkraft zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen für das Jahr 2025 wieder gestiegen und hält sich damit auf einem sehr hohen Niveau, wobei es besonders bei der Gewerbesteuer zwischen den einzelnen Gemeinden sehr unterschiedliche Entwicklungen gibt.

Die Faktoren „stetig steigende Ausgleichsmasse“ (Grundbetrag) und

„Einwohnerzuwachs in der Samtgemeinde“ haben bisher zu einer deutlich gestiegenen Bedarfsmesszahl geführt. Durch die gestiegene Steuerkraft hat sich aber trotz dieser positiven Faktoren für 2022 gegenüber dem Vorjahr eine deutlich geringere Schlüsselzuweisung ergeben. Aufgrund des weiteren Anstiegs der Einwohnerzahlen und den ebenfalls höheren Grundbeträgen lag schon die Schlüsselzuweisung 2023 trotz der erhöhten Steuerkraft wieder über dem Wert 2022. Dies wurde im vergangenen Jahr aufgrund weiterer Steigerungen bei Einwohnerzahl und Grundbetrag nochmals deutlich übertroffen.

| | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-----------|---|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1.a | Einwohner incl. § 5 (2) NFAG | 30.053 | 30.332 | 31.049 | 31.139 |
| 2 | Gemeindegrößenansatz (§ 5 NFAG) | 115,0% | 115,2% | 115,5% | 115,6% |
| 3 | Bedarfsansatz (1a+1b x 2) | 34.561 | 34.942 | 35.862 | 35.997 |
| 4 | Grundbetrag | 1.187,78 € | 1.240,68 € | 1.354,82 € | 1.377,16 € |
| 5 | Bedarfsmesszahl (Nr. 3 x Nr.4) | 41.050.865 € | 43.351.841 € | 48.586.555 € | 49.573.629 € |
| | | Steuerkraftzahlen für Schlüsselzuweisungen | | | |
| 6 | Grundsteuer A | 539.498 | 568.614 | 518.865 | 533.604 |
| 7 | Grundsteuer B | 3.236.225 | 4.106.811 | 4.321.354 | 4.390.753 |
| 8 | Gewerbest. 01.10.-31.12. Vorjahr | 2.349.060 | 3.333.555 | 3.735.825 | 3.712.034 |
| 9 | Gewerbest. 01.01.-30.09. lfd. Jahr | 10.840.266 | 12.551.765 | 14.067.584 | 13.759.929 |
| 10 | Einkommensteueranteil | 9.456.572 | 9.616.715 | 11.912.690 | 10.957.242 |
| 11 | Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 1.882.545 | 2.226.857 | 2.409.662 | 2.092.177 |
| 12 | Steuerkraftmesszahl f. Zuweisungen | 28.304.166 | 32.404.317 | 36.965.980 | 35.445.739 |
| 13 | Unterschiedsbetrag (Nr. 5 - Nr. 12) | 12.746.699 | 10.947.524 | 11.620.575 | 14.127.890 |
| 14 | Schlüsselzuweisungen n. § 4 (1) NFAG (75 v. H. des Unterschiedsbetrages) | 9.560.024 € | 8.210.643 € | 8.715.431 € | 10.595.917 € |

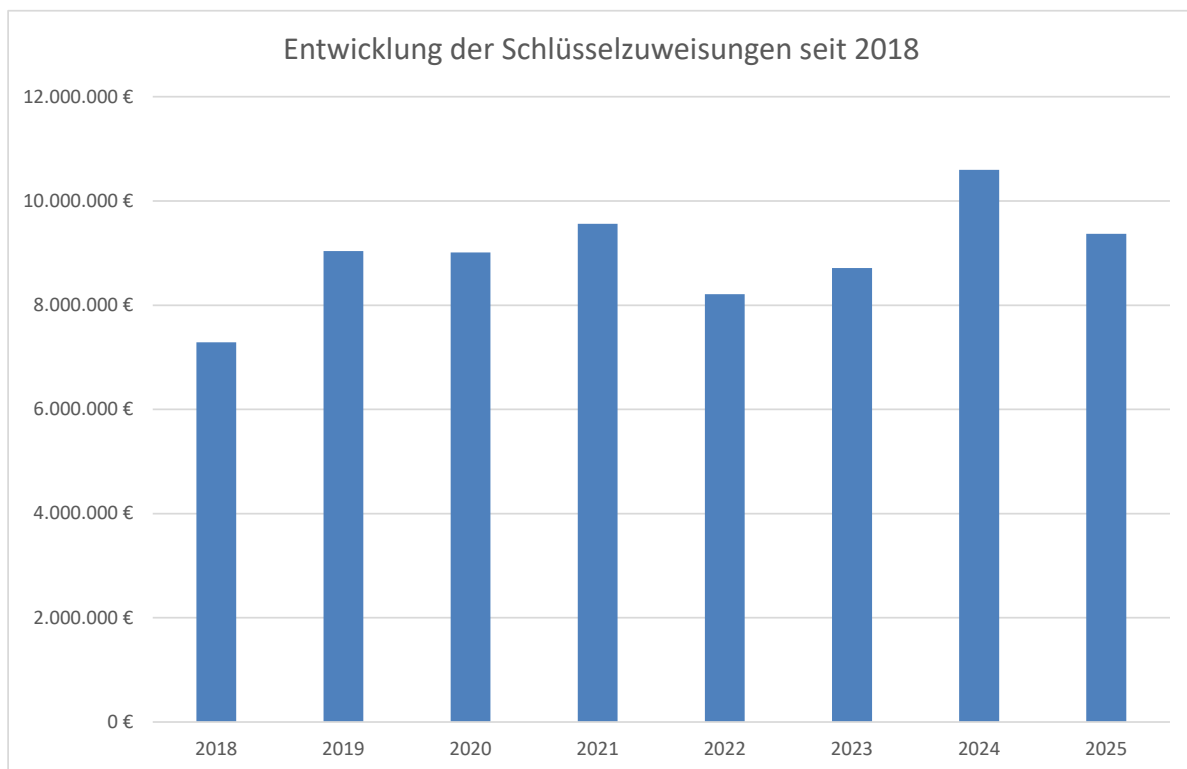
Mit der Berechnung der Schlüsselzuweisungen für 2025 wird sich erstmals der Zensus 2022 auswirken, da in den kommunalen Finanzausgleich (KFA), zu dem unter anderem die Schlüsselzuweisungen für die Kommunen zählen, die Einwohnerzahlen auf Basis des Zensus 2022 erstmal einfließen werden. Die relevante Einwohnerzahl für den KFA ist stets die Zahl der Einwohner/innen am 30.06. des Vorjahres. Für den KFA 2025 also die Zahl am 30.06.2024 auf Basis Zensus 2022. Diese Zahl steht noch nicht fest, wird aber für die Samtgemeinde deutlich unter der Zahl des Vorjahreszeitpunktes liegen. Bei der Berechnung der Einwohnerzahl ist dabei aber immer eine Vergleichszahl aus dem Durchschnitt der fünf vorangegangenen Jahre heranzuziehen und dabei das Maximum aus dem Vergleich der beiden Zahlen als Grundlage für die Berechnung der Einwohnerzahl zugrunde zu legen.

Ausgehend von der Prognose zum Grundbetrag mit einem Betrag von 1.419,61 €, der

oben genannten Steuerkraftzahl und der ermittelten Einwohnerzahl wurde der Samtgemeinde vom Landesamt für Statistik eine vorläufige Schlüsselzuweisung für 2025 in Höhe von 9.371.000 € mitgeteilt. Diese ist damit trotz des höheren Grundbetrags um rd. 1,22 Mio. € geringer als 2024.

Da auf die Schlüsselzuweisungen die Kreisumlage zu zahlen ist, fällt diese ebenfalls entsprechend geringer gegenüber 2024 aus. Der verbleibende Nettobetrag der Schlüsselzuweisung beläuft sich auf rd. 5,575 Mio. € (2024 = 6,304 Mio. €), so dass sich gegenüber 2024 ein Nettominderertrag in Höhe von 729 T€ ergibt. Auf die Kreisumlage wird an entsprechender Stelle näher eingegangen.

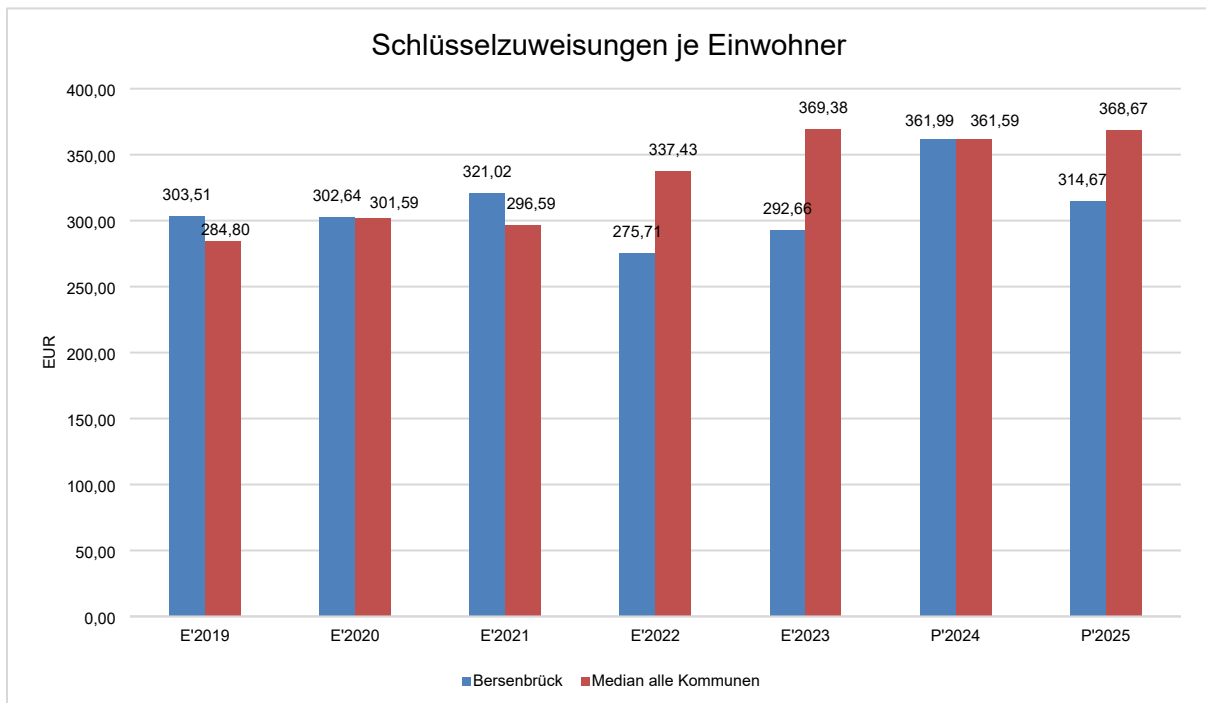
Die weitere Entwicklung der Schlüsselzuweisungen in den Finanzplanjahren 2026 bis 2028 wurde ausgehend von diesem in 2025 geplanten Niveau mit einer Steigerung von 2 % jährlich berechnet.



Die Schlüsselzuweisungen je Einwohner stellten sich im Vergleich mit den übrigen Samtgemeinden in Niedersachsen für die Samtgemeinde Bersenbrück bis 2021 deutlich besser dar. Da die Schlüsselzuweisungen unter anderem in Abhängigkeit zur Steuerkraft des Samtgemeindebereiches festgesetzt werden - *je höher die Steuerkraft, desto geringer sind die Schlüsselzuweisungen, sofern die übrigen Faktoren zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen (Einwohnerzahl und Grundbetrag) sich nicht verändern* - deutet eine sinkende Schlüsselzuweisung auf eine steigende Steuerkraft hin. Da neben den Grundsteuern die Gewerbesteuer sowie die Anteile an Einkommen-

und Umsatzsteuer der Gemeinden in die Steuerkraft einfließen, kann bei steigender Steuerkraft von guter wirtschaftlicher Entwicklung und steigenden Bevölkerungszahlen also einer insgesamt guten Entwicklung ausgegangen werden.

In den Jahren 2022 und 2023 sind die Schlüsselzuweisungen auch im Vergleich zu den übrigen Samtgemeinden aufgrund der guten Steuerkraft der Mitgliedsgemeinden deutlich gesunken. Nach der deutlichen Verbesserung im vergangenen Jahr durch hohe Bevölkerungszahlen und einem sehr hohen Grundbetrag wird sich für 2025 wieder eine geringere Schlüsselzuweisung ergeben. Dies resultiert aus einer nochmals gestiegenen Steuerkraft und aus den neuesten Ermittlungen der Bevölkerungszahlen, nach denen die Samtgemeinde deutlich weniger Einwohner hat, als bisher ermittelt wurde.



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

1.014.000 €

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 2025 über der Zahlung des Vorjahres (1.009 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) 244.200 €

Bei den eingeplanten Bundeszweisungen handelt es sich zum einen um Personalzuweisungen (SK 314002 mit 142.300 €). Sie werden in vier Bereichen vereinnahmt. Im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes wurden Stellen bei den Grundschulen Alfhausen, Bersenbrück, Eggermühlen und Kettenkamp (Produkt 211.10), zwei Stellen beim Produkt 362.00 (Jugendarbeit) und jeweils eine Stelle bei den kommunalen Kindergärten eingeplant.

Da das Projekt „Demokratie leben“ nicht weitergeführt wird, wurden bei dem Produkt Jugendarbeit entsprechend weniger Mittel veranschlagt.

Neben den Erstattungen für den Bundesfreiwilligendienst bei den Kindergärten (365.00) wurden hier auch bei verschiedenen Kindergärten Zuweisungen für die Sprachförderung aus Bundesmitteln in Höhe von insgesamt 89.100 € (Vj. 83.100 €) veranschlagt.

Beim Produkt 561.11 (Ökologie, Natur und Umwelt) ist die die Förderung des Bundes für das Klimaschutzmanagement (40 % der Personalkosten, ab 01.07.20) inzwischen ausgelaufen und wurde daher nicht mehr geplant.

Beim Sachkonto 314001 wurden insgesamt 101.900 € eingeplant, wovon mit 100.000 € der größte Anteil auf die neue Kostenstelle 0-511.10.04 (Wärmeplanung) entfällt. Diesem Zuschuss stehen geplante Aufwendungen für die Erstellung eines Wärmeplans in Höhe von 110.800 € gegenüber.

Landeszuweisungen (Sachkonten 314100 und 314102) 3.983.500 €

Es wurden Zuweisungen für folgende Bereiche und Programme eingeplant:

- Produkt 111.11, 51.900 € (VJ. 57.100 €) für Projekte bzw. die Aufgaben Gleichstellung, Ehrenamt, Behindertenbeauftragter und Alltagsbegleiter sowie für das Projekt StoP (Stadtteile ohne Partnerschaftsgewalt)
- Produkte 111.22 (Außenstellen) und 122.12 (Bürgerservice) mit 11.800 € zur beruflichen Integration behinderter Menschen, Projekt „Arbeit ohne Hindernisse“
- Landeszuweisung für die Jugendfeuerwehren (3.700 €)
- Schulbereich (Produkte 211.10, 216.10 und 243.00) 173.100 € (wie VJ. 129.500 €) für EDV-Systembetreuung in Schulen, Inklusionsmaßnahmen in den Schulen und das neue Projekt Berufsorientierungscampus bei der OBS Bersenbrück
- Produkt 511.10, 150.000 € (VJ 140.000 €) für das Projekt Leader-Region Nördliches Osnabrücker Land (REK NOL)
- Die Personalzuweisungen des Landes (Produkt 365.00) bei den einzelnen Kindergärten wurden aufgrund deutlich gestiegener und steigender Personalkosten mit 3.437.000 € (VJ. 2.827.500 €) veranschlagt. Seit vergangenem Jahr hinzu gekommen ist hier eine besondere Finanzhilfe für KITA-Kräfte in Ausbildung nach § 30 NKiTaG mit 156.000 € (VJ 151.600) €.

Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

(Sachkonten 314200 und 314202) 1.757.500 €

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 903.000 €). 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 2025 wurde aber entsprechend einer möglichen Verteilmasse des Landkreises ein Betrag von 933 € je Schüler kalkuliert (2023 = 834 €, 2022 = 819 €, 2021= 785 €, 2020 = 756 €, 2019 = 747 €, 2018 = 640 €). In 2024 wurde bisher lediglich ein Abschlag in Höhe von 722.545,61 € (rd.

778 €/Schüler) überwiesen. Ein Bescheid liegt hierfür bisher nicht vor.

Des Weiteren bezuschusst der Landkreis den Aufwand der Kommunen zur Unterbringung und Betreuung der Asylbewerber (Produkt 313.20) mit geplanten 257 T€ (wie VJ).

Außerdem werden unter diesen Sachkonto gebucht:

| | |
|--|-----------|
| Migrations- und Integrationsmanagement (111.11, VJ 35.000 €) | 38.000 € |
| Übernahme von Elternbeiträgen für Tagespflege (361.00, VJ 100.000 €) | 130.000 € |
| Zuweisung für Jugendpower Plus (362.00, VJ 67.700 €) | 68.800 € |
| 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 20.000 € VJ 17.000 €) und das OsMoJug-Projekt bei den Grundschulen (Produkt 211.10, 24.000 €, VJ. 36.000 €) gebildet. Hinzu kommt ein Ansatz bei den Grundschulen für anteilige Personalkosten eines Sozialarbeiters (wie VJ 12.000 €). Ferner werden hier die Zuschüsse für die vorschulische Sprachförderung in Kindergärten mit 48.100 € (Vj. 54.400 €) sowie die Personalkostenzuschüsse für die Verbesserung der Qualität in Kindertagesstätten (QuiK) mit insgesamt 246.600 € (VJ 249.100, Produkt 365.00) gebucht.

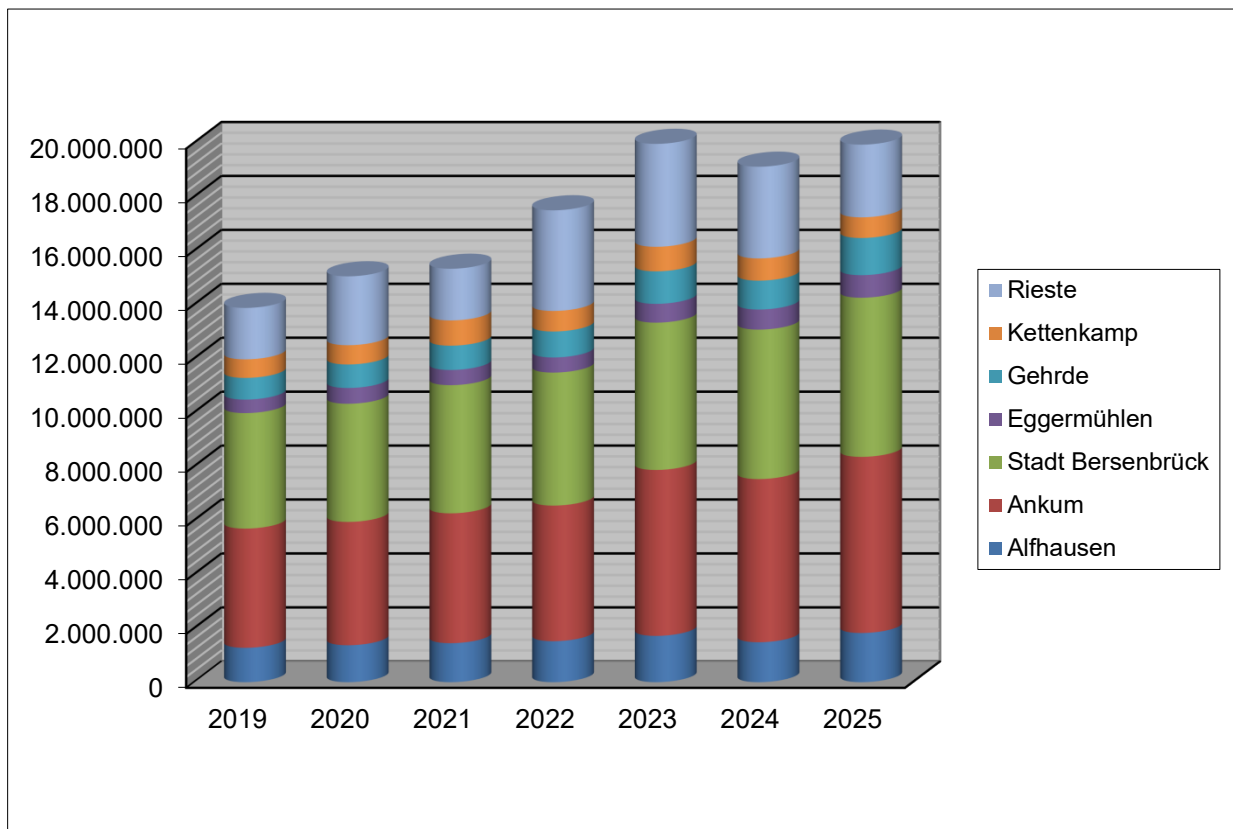
Samtgemeindeumlage (Sachkonto 318220) 19.932.800 €

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.

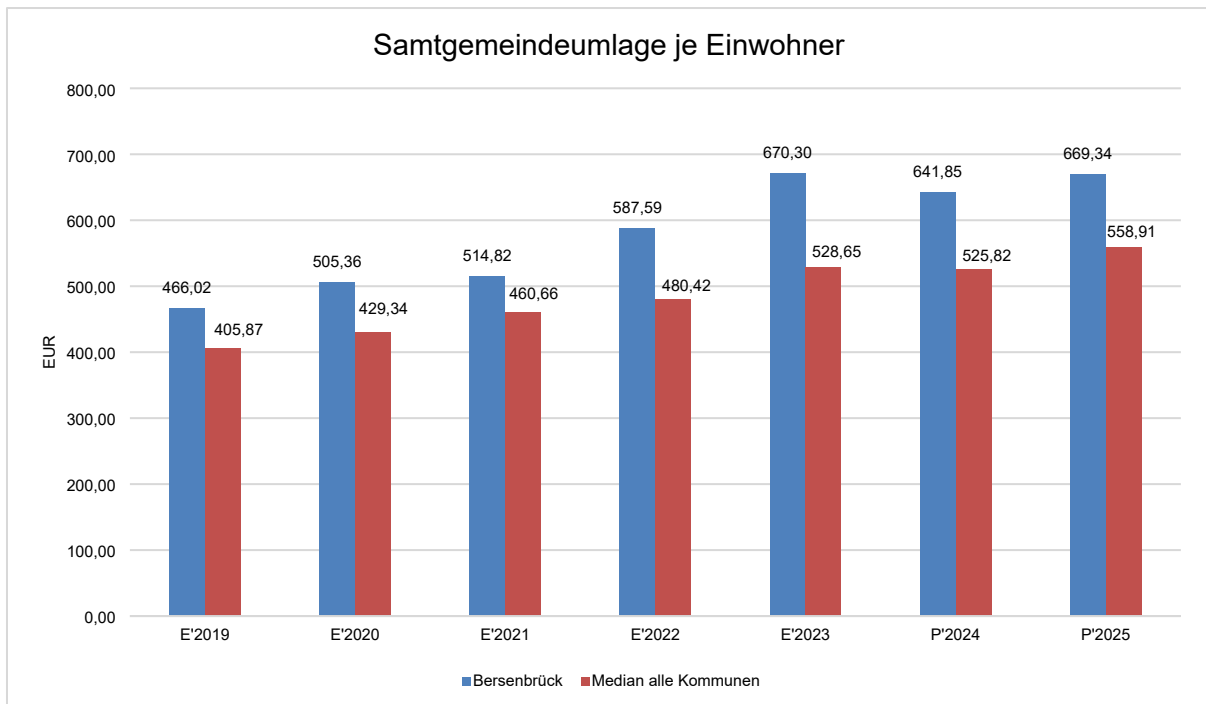
Der durch die Corona-Pandemie entstandene Einbruch bei der Gewerbesteuer bei einigen Mitgliedsgemeinden bis zum Stichtag 30.09.2020 wurde durch Zahlungen des Landes in 2021 ausgeglichen. Durch diese Ausgleichszahlungen hat sich die Steuerkraftmesszahl zur Berechnung der Umlage für das Jahr 2021 insgesamt 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 ausgefallen ist. Für den Berechnungszeitraum 01.10.2023 bis 30.09.2024 als Grundlage für die Umlage 2025 hat sich wiederum eine deutliche Erhöhung gegenüber 2024 ergeben, sodass die SG-Umlage um rd. 792 T€ über der des Vorjahres liegt

Die folgende Grafik stellt die Entwicklung der Gesamthöhe und Verteilung der Samtgemeindeumlage seit 2019 dar:



Im Vergleich mit den übrigen 56 Samtgemeinden in Niedersachsen stellt sich die Samtgemeindeumlage in Bezug auf die Einwohnerzahl sehr gut dar. Trotz guter Entwicklung der Bevölkerungszahlen ist der Wert deutlich über den Werten der übrigen Samtgemeinden, was an der sehr guten Entwicklung der Steuerkraft liegt.



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

1.017.100 €

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.

In den kommenden Jahren wird für investive Projekte im Schulbereich (Sanierung Westflügel und Ganztagsenerweiterung GS Rieste) mit nennenswerten Zuschüssen gerechnet. Diese müssen zum einen aber noch beantragt und bewilligt werden und zum anderen wird sich dies erst nach Abschluss der Maßnahmen und der tatsächlichen Zahlung der Zuschüsse im Ergebnishaushalt auswirken.

Welche Ansätze bei den einzelnen Produkten gebildet wurden, ist bei der Auflistung der Abschreibungen im Folgenden (Seiten 60) aufgeführt.

Ersatz von sozialen Leistungen (SK 321100, 321101, 321300) 150.000 €

Hier werden die Kostenbeiträge der Eltern für die Tagespflege (Produkt 361.00, 150.000 €, VJ 151.000 €) und bisher auch die Erstattungen für Wohngeldleistungen (Produkt 346.10, VJ 32.000 €) vereinnahmt. Da das Produkt Wohngeld aber entsprechend des verbindlichen niedersächsischen Produktrahmens nicht im Haushalt der Gemeinden, sondern der Landkreise abzubilden ist, werden alle Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen im Bereich Wohngeld nicht

mehr im Haushalt der Samtgemeinde abgebildet, sondern bei den Sachkonten für durchlaufende Gelder gebucht.

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

1.047.000 €

Die Gebühreneinnahmen resultieren im Wesentlichen aus den Bereichen Bürgerservice und Ordnungsamt (Produkte 122.11 + 122.12, 340.900 €, VJ 320.600 €), Straßenreinigung (Produkt 545.10, 157.600 €, VJ 148.000 €), Standesamt (Produkt 122.13, 45.000 €, VJ 40.000 €), Finanzverwaltung (Produkt 111.51, 56.200 € wie VJ 50.900 €), Brandschutz (Produkt 126.10, 55.000 € wie VJ 27.000 €) und Kindergärten (Produkt 365.00, 338.400 €, VJ 358.200 €). Die Abweichungen im Vorjahr zwischen den Ansätzen und den tatsächlichen Zahlungen wurden bei den neuen Ansätzen entsprechend berücksichtigt.

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 und Ende 2024 der komplett zerstörte und daher neu errichtete Gebäudeteil wieder in Betrieb genommen werden, so dass inzwischen wieder Veranstaltungen und Tagungen stattfinden können und die Ausstellung wieder für Besucher geöffnet ist. Es wurden für 2025 Benutzungsgebühren in Höhe von 40.000 € eingeplant.

Mieten und Pachten (Sachkonto 341100)

304.400 €

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 (94.300 €, VJ 89.500 €), 126.10 - Brandschutz (15.500 €, VJ 15.300 €), 211.10 – 263.10 Schulen (107.600 €, VJ 66.100 €). Die deutliche Steigerung bei den Mieteinnahmen im Bereich der Schulen ergibt sich zum einen aus einer Erweiterung der vermieteten Räume incl. einer deutlichen Anpassung des Mietzinses für die an die HpH Bersenbrück in der Grundschule Alfhausen vermieteten Räume. Zum anderen wurde die Renovierung der zweiten Wohnung im Obergeschoss der Grundschule Kettenkamp im vergangenen Jahr abgeschlossen, so dass die Wohnung seit Mitte letzten Jahres wieder vermietet ist und sich dadurch zusätzliche Mieteinnahmen ergeben.

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. Zwar ist das alte Hallenbad inzwischen geschlossen und nicht mehr Teil des Pachtvertrages, da für das Bad aber auch in den Vorjahren aufgrund des Alters keine Abschreibungen mehr angefallen sind, ergibt sich für die geplante Pachteinnahme (85.200 €) keine Änderung gegenüber 2024.

Erträge aus Verkauf (Sachkonto 342100 bis 342102) 692.200 €

Die Verkaufserlöse werden im Wesentlichen aus den Mensabetrieben bei den Grundschulen (259.000 €, VJ 192.500 €), Oberschulen (50.000 €, VJ 56.700 €) und Kindergärten (305.000 €, VJ 284.000 €) erzielt. Die Ansätze wurden an die tatsächlichen Erträge des Vorjahres angepasst.

Ferner werden Verkaufserlöse im Bereich Bauhof durch einen zentralen Einkauf und die Weitergabe von Materialien an die Mitgliedsgemeinden erzielt, wodurch insgesamt ein günstigerer Einkauf ermöglicht wird. Da dies gegenüber dem Finanzamt als Betrieb gewerblicher Art mit Umsatzsteuer zu buchen ist, wurde hierzu ein separates Sachkonto für eine bessere Abrechnung eingerichtet.

Auch im Bereich Tourismus sind Verkaufserlöse in Höhe von 15.000 € veranschlagt.

Erstattungen vom Land (Sachkonto 348100) 27.000 €

Die deutliche Reduzierung des Gesamtbetrages resultiert aus der vorgenannten Änderung, dass die Wohngeldzahlungen (Produkt 346.10, VJ 1.500.000 €) nicht mehr über den Haushalt der Samtgemeinde gebucht werden, sondern über Verwahrgeldkonten abgewickelt werden. Da dem Ansatz bei der Wohngelderstattung ein Ansatz in gleicher Höhe für Wohngeld- und Lastenzuschusszahlungen (Sachkonten 433920 und 433921) gegenüberstand, ändert sich die Aufwandsseite entsprechend.

Der jetzt noch veranschlagte Betrag resultiert hier in erster Linie aus den Erstattungen für den Bereich Wohnbauförderung.

Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (34820/0/1/2/3) 8.991.700 €

Der überwiegende Anteil der Haushaltsansätze wurde im Bereich der Kinderbetreuung mit der Tagespflege und der Tageseinrichtungen für Kinder (Produkte 361.00 und 365.00, 8.424.200 €, VJ 6.469.300 €) veranschlagt, wobei die Erstattung des

Landkreises für die Kindergärten aus der öV Kinderbetreuung mit 6.523.900 € (SK 348203 VJ 5.300.000 €) den größten Anteil ausmacht. Hierzu ist auf die veränderte Ermittlung der Ansätze hinzuweisen. Da nicht mehr der gemäß den Aufwendungen des Vorjahres ermittelte Betrag im Ergebnishaushalt veranschlagt wird, sondern sich dieser aus den Ansätzen des Planjahres ergibt, liegt der für 2025 geplante Betrag deutlich über dem des Vorjahres.

Weitere größere Ansätze bei diesen Sachkonten wurden wie folgt gebildet:

| Produktbezeichnung | Nr. | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 |
|--|------------|--------------------|--------------------|
| Gemeindeorgane | 111.11 | 149.200 € | 179.500 € |
| Finanzverwaltung | 111.51 | 70.000 € | 70.000 € |
| Statistik und Wahlen | 121.10 | 42.000 € | 30.000 € |
| Grundschulen | 211.10 | 12.000 € | 12.000 € |
| Jugendarbeit (Erstattungen der Mitgliedsgemeinden) | 362.00 | 47.200 € | 44.000 € |
| Familienservicebüro | 367.50 | 43.000 € | 34.600 € |
| Gemeindeentwicklung (Erstattungen LEADER) | 511.10 | 100.000 € | 100.000 € |
| Wirtschaftsförderung (Erstattungen aus NDS-Park) | 571.00 | 40.000 € | 80.000 € |

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.

Weitere größere Kostenerstattungen (SK 348401 mit insgesamt 257.700 €, VJ 255.500 €, SK 348500 mit 28.500 €, VJ 48.500 €, SK 348700 mit 31.000 €, VJ 100 € und SK 348800 mit insgesamt 184.400 €, VJ 176.700 €) findet man mit größeren Ansätzen bei den Produkten Personalmanagement (111.21 mit 88.000 €, VJ 80.000 €) Gebäudemanagement (111.71 mit 53.300 €, VJ 61.500 €), Ordnungsaufgaben (122.11 mit 10.600 €, VJ 10.000 €), Grundschulen (211.10 mit 19.300 €, VJ 14.100 €), Tageseinrichtungen für Kinder (365.00 mit 240.800 €, VJ 232.000 €), Bäder (424.00 mit 28.500 €, VJ 28.500 €) und Sportstätten (424.10 mit 30.900 €, VJ 0 €). Beim neuen Ansatz für die Erstattung im Bereich der Sportstätten handelt es sich um die Kosten für die Unterstützung der HaseEnergie durch einen Mitarbeiter der Samtgemeinde beim Freibad Bersenbrück. Die Buchung dieser Erstattung erfolgte bisher unter dem Produkt Personalmanagement (111.21). Da die Personalkosten für diesen Mitarbeiter

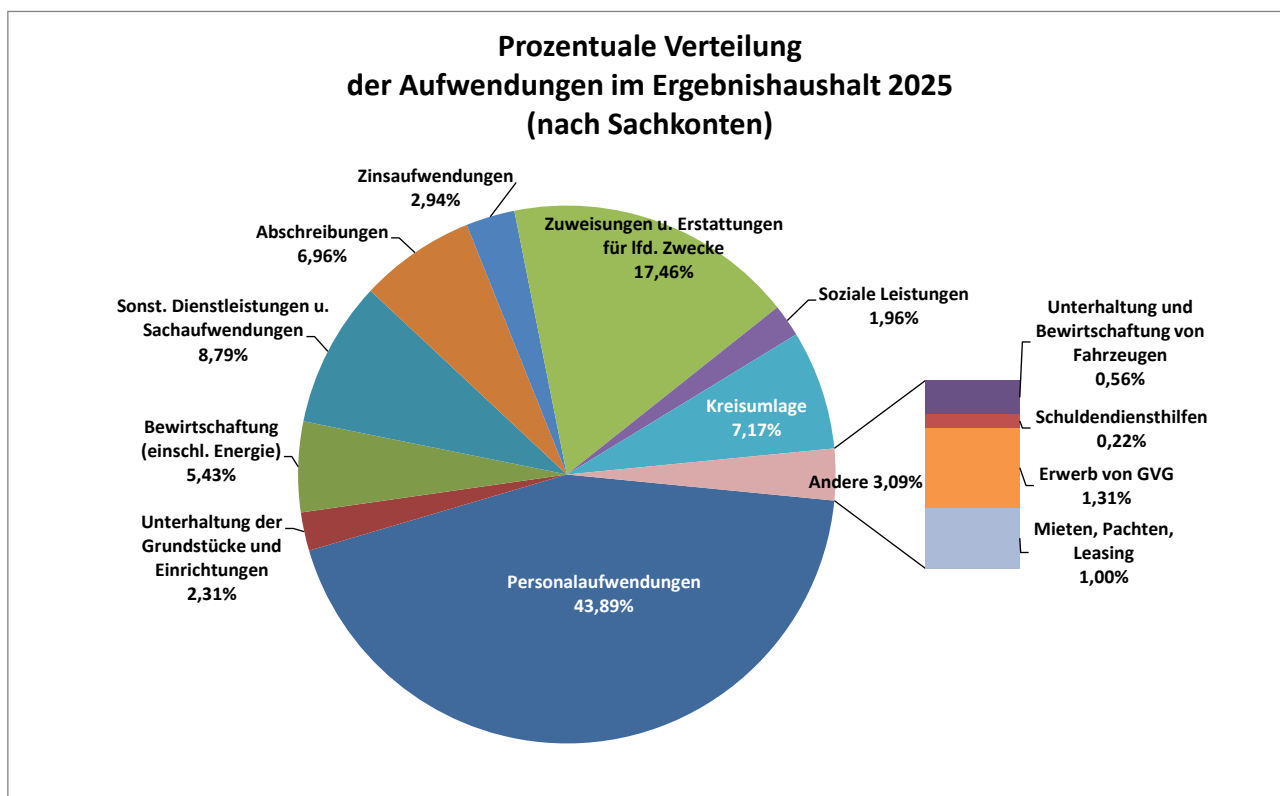
aber bei den Sportstätten gebucht werden, sind auch die Erstattungen künftig hier zu planen und zu buchen.

Sonstige ordentliche Erträge (Sachkonten 35...) 332.600 €

Den größten Anteil an den sonstigen ordentlichen Erträgen haben die Anteile der Samtgemeinde an den Konzessionsabgaben für Strom (153.000 €, VJ 145.000 €), Säumniszuschläge und Stundungszinsen (40.500 €, VJ 37.200 €), Bußgelder (20.200 €, VJ 14.200 €) und die Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen und Bürgschaften, die die Samtgemeinde für Darlehen ihrer Beteiligungen übernommen hat (117.900 €, VJ 118.200 €).

Ergebnishaushalt - Aufwandsseite

Aus der folgenden Grafik ist die prozentuale Verteilung der Aufwendungen im Ergebnishaushalt 2025 zu entnehmen:



Personalaufwendungen (Sachkonten 401100 – 416100) 23.215.100 €

Neben den zahlungswirksamen Personalkosten (22.706.700 €, VJ 21.337.700 €) 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 2025 wurden hierfür

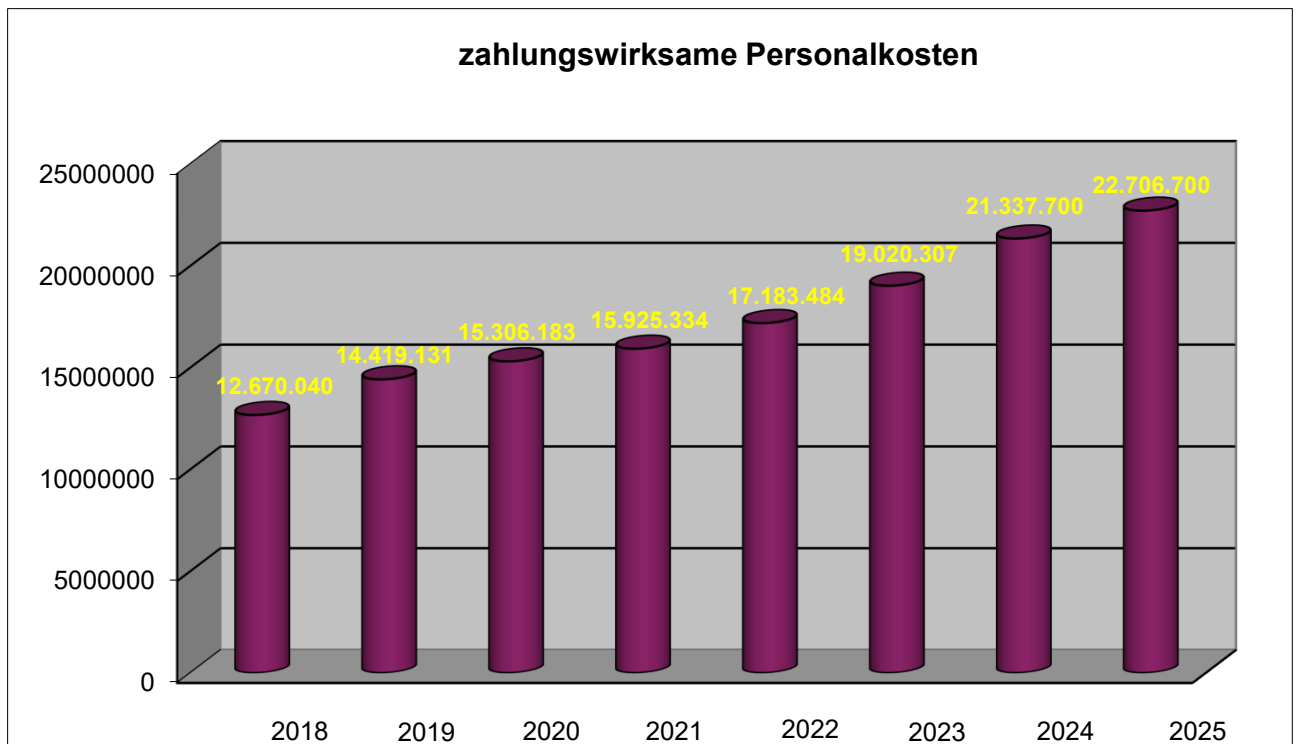
wie im Vorjahr insgesamt rd. 508 T€ eingeplant.

Die Personalkosten steigen insgesamt gegenüber den Ansätzen in 2024 um rd. 1,37 Mio. €. Diese enorme Steigerung wird durch verschiedene Faktoren verursacht:

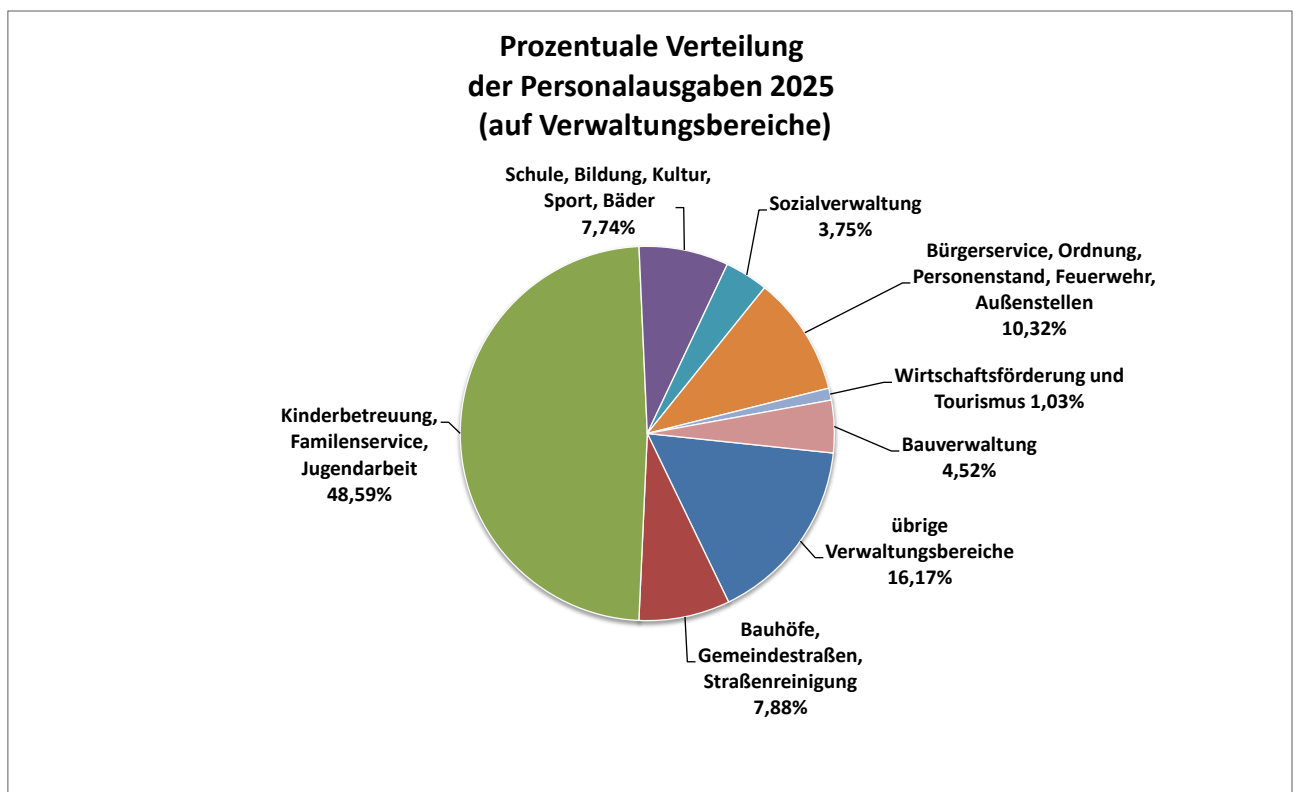
| | |
|---|-----------------------|
| Besoldungserhöhung Beamtinnen und Beamte (ab 01.02.2025 um 5,5 %, umgerechnet auf 12 Monate 5,04 %) | 55.700,00 € |
| Strukturelle Erhöhung Beamtinnen und Beamte | 5.500,00 € |
| Stufensteigerungen Beamtinnen und Beamte 2025 und Stufensteigerungen 2024, die sich 2025 ganzjährig auswirken. | 7.000,00 € |
| Beförderungen Beamtinnen und Beamte 2025 und Beförderungen 2024, die sich 2025 ganzjährig auswirken. | 9.300,00 € |
| Tarifierhöhung Beschäftigte (Lineare Erhöhung ab 01.01.2025 um 3,5 %). | 691.100,00 € |
| Stufensteigerungen 2025 Beschäftigte und Stufensteigerungen 2024, die sich 2025 ganzjährig auswirken. | 175.000,00 € |
| Höhergruppierungen Beschäftigte 2025 und Höhergruppierungen 2024, die sich 2025 ganzjährig auswirken. | 54.800,00 € |
| 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) | 372.300,00 € |
| Beiträge zur Versorgungskasse für Beamtinnen und Beamte | - 8.600,00 € |
| Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamtinnen und Beamte sowie Beschäftigte | 6.900,00 € |
| Personalkostensteigerung gegenüber Planung 2024 insgesamt | 1.369.000,00 € |

Den Personalkosten stehen die beschriebenen Zuschüsse und Erstattungen Dritter in Höhe von 5.676.000 (VJ tatsächlich eingenommen 5.310.964 €) 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 (6,52 Mio. €) ein Anteil für Personalkosten von rd. 3,26 Mio. €.

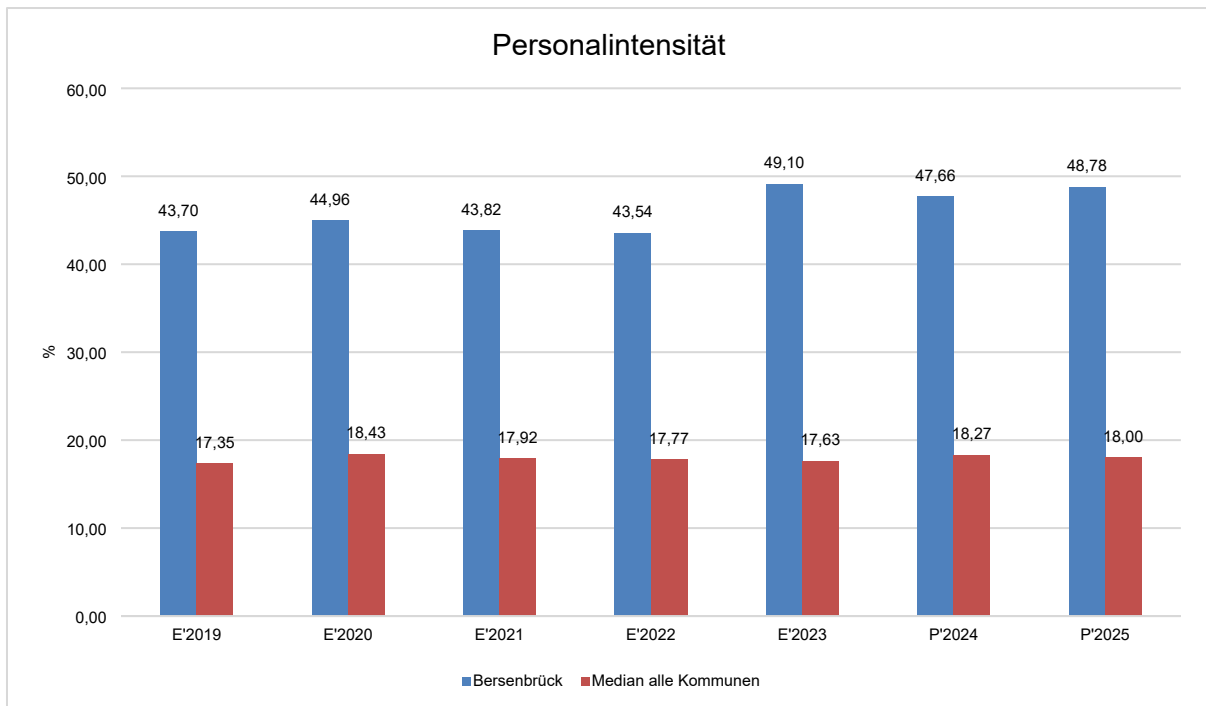
Die Entwicklung der zahlungswirksamen Personalkosten in den letzten Jahren – also ohne die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen, die oft starken Schwankungen unterworfen sind und auch nicht zu tatsächlichen Zahlungen führen - lässt sich aus dem nachfolgenden Diagramm entnehmen:



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

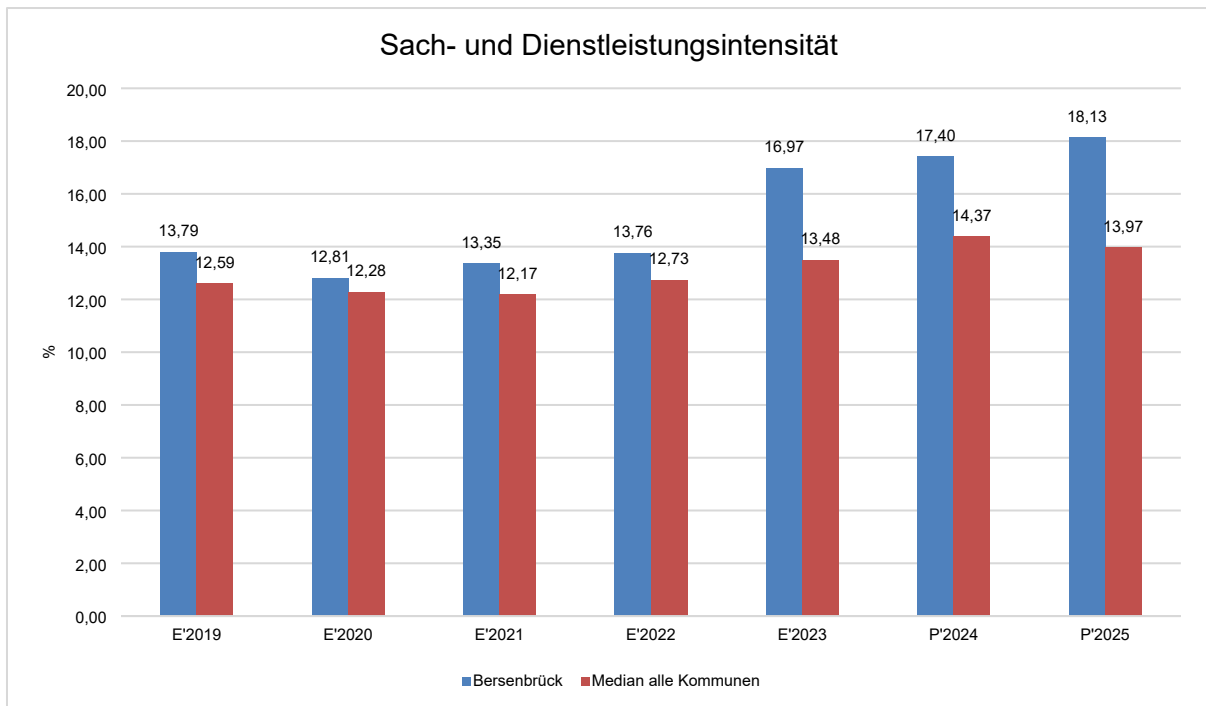


Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



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.

Die übrigen Sach- und Dienstleistungskosten stellen sich im Vergleich mit den anderen Samtgemeinden daher etwas besser dar. Hier wirkt sich zwar auch der Betrieb der eigenen Kindertagesstätten aus, aber aufgrund des hohen Anteils an Personalkosten ist der Anteil der Sach- und Dienstleistungskosten an den Gesamtaufwendungen geringer.



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 8.451.300 € (VJ 7.835.600 €)

Auch die Ansätze für die Aufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen steigen wieder gegenüber dem Vorjahr deutlich (+615 T€). In welchen Bereichen und für welche Sachkonten dies besonders erforderlich ist, zeigen dir folgenden Auswertungen.

Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude (Sachkonto 42110x) 897.300 €

Die Verantwortung für die Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude obliegt in erster Linie dem Gebäudemanagement. Im Ansatz sind die Unterhaltungskosten für die sieben Wohngebäude für Obdachlose aufgrund der Übertragung an die HaseWohnbau GmbH & Co. KG nur noch in einem kleineren Rahmen enthalten. Ferner ist der Unterhaltungsaufwand für den Bauhof, 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. 58 % (rd. 526 T€, VJ 540 T€).

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

- Zentrale Dienste, Verwaltungsgebäude (Produkt 111.40, VJ 27.200 €) 30.200 €
- Unterhaltung der Wohngebäude (Produkt 111.71, VJ 7.600 €) 7.800 €
- Feuerwehr (Produkt 126.10, VJ 85.900 €) 90.000 €

| | |
|--|-----------|
| - Soziale Einrichtungen für Asylbewerber/Flüchtlinge (Pr. 315.5, VJ 0 €) | 10.000 € |
| - Tageseinrichtungen für Kinder (Produkt 365.00, VJ 113.600 €) | 210.800 € |
| - Bäder (Produkt 424.00, VJ 3.000 €) | 2.500 € |
| - Gemeindestraßen (Produkt 541.10, VJ 1.000 €) | 1.000 € |
| - Natur- und Bildungszentrum (Produkt 561.10, VJ 7.000 €) | 7.000 € |
| - Baubetriebshof (Produkt 573.20, VJ 9.500 €) | 11.600 € |

Als größte Einzelmaßnahmen wurden für die Fassadensanierung der OBS Bersenbrück beim Gebäude Süd ein Betrag in Höhe von 80.000 € und beim Kindergarten Kattenboll für die Sanierung der Außenanlagen 45.000 € veranschlagt. Bei allen übrigen Ansätzen handelt es sich um kleinere Unterhaltungs- und Wartungsaufwendungen bei allen Gebäuden.

Unterhaltung d. sonstigen unbewegl. Vermögens (Sachkonten 42120x) 137.000 €

Hierunter fallen u.a. die Kosten für die laufende Unterhaltung der Straßen incl. Winterdienst (Produkt 541.10, 78.000 €, VJ 97.000 €). Ferner findet man Ansätze im Bereich der Schulen (31.000 €, VJ 24.000 €), beim Bauhof (3.000 €, wie VJ), für die Unterhaltung der Löschteiche und Hydranten (11.200 €, wie VJ 8.700 €), für soziale Einrichtungen (5.000 €, VJ 0 €), für die Gewässerunterhaltung (wie im VJ 2.000 €) sowie für die eigenen Sportstätten (5.000 €, VJ 7.000 €).

Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Sachkonten 42210x) 189.000 €

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 76.300 € (VJ 70.500 €). Weitere größere Posten sind bei den Feuerwehren (32.000, VJ 27.800 €), Kindergärten (33.300 €, VJ 29.700 €) und dem Bauhof (31.000 €, VJ 30.000 €) veranschlagt.

Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (Sachkonten 42220x) 694.200 €

Die Anschaffung von Vermögensgegenständen im Wert von bis zu 1.000 € (ohne Mehrwertsteuer) ist bei fast allen Produkten veranschlagt. Vermögensgegenstände im

Wert über 1.000 € werden als investive Anschaffungen gebucht und über die Nutzungsdauer linear abgeschrieben, so dass sich der Aufwand für diese Vermögensgegenstände auf die Abschreibungszeit verteilt.

Die Haushaltsansätze bei den jeweiligen Produkten stellen sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

| Produktbezeichnung | Nr. | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 |
|--|------------|--------------------|--------------------|
| Gemeindeorgane | 111.11 | 600 € | 800 € |
| Personalmanagement | 111.21 | 2.000 € | 1.000 € |
| Außenstellen | 111.22 | 600 € | 1.900 € |
| Zentrale Dienste | 111.40 | 76.200 € | 79.500 € |
| Finanzverwaltung | 111.51 | 0 € | 500 € |
| Gebäudemanagement | 111.71 | 2.000 € | 1.000 € |
| Statistik und Wahlen | 121.10 | 1.500 € | 1.500 € |
| Ordnungsaufgaben | 122.11 | 8.000 € | 4.000 € |
| Bürgerservice | 122.12 | 200 € | 500 € |
| Brandschutz | 126.10 | 84.400 € | 127.200 € |
| Katastrophenschutz | 128.10 | 3.000 € | 3.000 € |
| Grundschulen | 211.10 | 95.100 € | 146.300 € |
| Oberschulen | 216.10 | 77.500 € | 48.100 € |
| sonstige schulische Aufgaben | 243.00 | 7.500 € | 7.500 € |
| Büchereien | 272.10 | 600 € | 1.000 € |
| Sozialverwaltung | 311.90 | 0 € | 1.000 € |
| soziale Einrichtungen für Asylbewerber/Flüchtlinge | 315.50 | 1.000 € | 1.500 € |
| Jugendarbeit (Erstattungen der Mitgliedsgemeinden) | 362.00 | 10.000 € | 7.000 € |
| Tageseinrichtungen für Kinder | 365.00 | 318.300 € | 232.300 € |
| Familienservicebüro | 367.50 | 500 € | 600 € |
| Sortstätten | 424.10 | 3.500 € | 3.000 € |
| Umwelt und Naturschutz (eigene Einrichtungen) | 561.10 | 6.000 € | 2.000 € |
| Ökologie, Natur und Umwelt | 561.11 | 2.000 € | 2.000 € |
| Wirtschaftsförderung | 571.00 | 500 € | 500 € |
| Baubetriebshof (Ersta. der MG für Mähen Sportplätze) | 573.20 | 19.500 € | 19.500 € |
| Tourismus | 575.00 | 1.000 € | 1.000 € |
| | | 721.500 € | 694.200 € |

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 hat sich in den beiden letzten Jahren besonders die Regelung ausgewirkt, dass die Samtgemeinde für die komplette Einrichtung von neuen Tageseinrichtungen zuständig ist. Durch den Bau neuer und die Erweiterung bestehender Kindergärten waren hier jährlich erhebliche Aufwendungen zu leisten, die

bisher über die Baumaßnahme mit abgedeckt waren und von der SG mit lediglich 10 % bezuschusst wurden. Hierdurch wurden die Gemeinden erheblich entlastet. Dies wird sich in den kommenden Jahren etwas „normalisieren“, da weitere Neubau- oder Erweiterungsmaßnahmen erstmal nicht vorgesehen sind.

Mieten und Pachten (Sachkonto 423100, 423101) 339.800 €

Ein großer Teil der Mieten wurde für die Anmietung der an die HaseWohnbau GmbH abgegebenen Gebäude (Produkt 111.71, 77.500 €, wie VJ 95.500 €) veranschlagt. Diesen Mieten stehen allerdings Erträge aus der Vermietung der Wohnungen in gleicher Höhe gegenüber. Die Reduzierung der Mieten und Mieterträge gegenüber 2024 ergibt sich aus dem Verkauf des Mietshauses in Gehrde an der Langen Straße durch die HaseWohnbau an einen privaten Investor, das dadurch nicht mehr für die Unterbringung von Obdachlosen zur Verfügung steht.

Die Mietaufwendungen beim Produkt 111.40 (Zentrale Dienste, wie VJ 77.000 €) 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€). Hierzu ist anzumerken, dass die Büroräume in Gehrde voraussichtlich ab August nicht mehr benötigt werden und sich die Miete dann entsprechend reduzieren wird.

Für die Anmietung von Räumen für die Volkshochschule ebenfalls im Gebäude „Markt 7“ (Produkt 271.10) sind wie im Vorjahr 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 (wie VJ 10.500 €), das in der alten Marktschule untergebracht ist, eingeplant.

Ferner sind hier der Erbbauzins für das Schulgrundstück der Grundschule Ankum mit 11.200 € 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 Miete für das Objekt beläuft sich auf insgesamt 96.500 € (VJ 95.000 €).

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 (200 €) und beim Bauhof bzw. im Bereich der Straßenunterhaltung (9.000 €) gebildet.

Leasing (Sachkonten 423200 bis 423202) 191.300 €

Bei diesen Aufwandskonten handelt sich zum größten Teil um geleaste technische Geräte sowie die Matten in Eintrittsbereichen für die Verwaltungsgebäude, die Schulen und Kindergärten (87.800 €, VJ 87.000 €).

Beim KFZ-Leasing handelt es sich um zwei Dienstfahrzeuge für die Verwaltung, sowie je ein Fahrzeug für die EDV-Abteilung und das Gebäudemanagement (16.500 €, VJ 15.500 €)

Beim Ansatz für das Produkt Personalmanagement (111.21, 87.000 €, VJ 80.000 €) 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 stetig gestiegen. Den Aufwendungen für diese Fahrräder stehen Erstattungen durch die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in gleicher Höhe gegenüber.

Bewirtschaftungskosten (Sachkonten 424101 bis 424109) 2.872.900 €

Hier werden alle Kosten für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen veranschlagt. Gegenüber 2024 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. 148 T€ erhöht worden. Gegenüber den voraussichtlich tatsächlichen Gesamtaufwendungen in 2024 (rd. 2,3 Mio. €) sind die Ansätze um rd. 576 T€ höher.

Unter den einzelnen Produktbereichen findet man die folgenden Summen:

| Produktbezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 |
|--|--------------------|--------------------|
| Allgemeine Verwaltung | 223.900 € | 240.600 € |
| Gebäude-/Grundstücksmanagement | 131.400 € | 103.100 € |
| Brandschutz | 145.900 € | 145.100 € |
| Schulen incl. Volkshochschule | 1.536.700 € | 1.587.100 € |
| Tageseinrichtungen für Kinder | 407.000 € | 517.400 € |
| Bäder | 52.200 € | 47.200 € |
| NBZ Alfsee | 39.500 € | 40.000 € |
| Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Baubetriebshöfe | 187.800 € | 192.400 € |
| | 2.724.400 € | 2.872.900 € |

Die größten Ansatzsteigerungen findet man bei den Kosten für die Reinigung der Gebäude (+136.500 €) sowie die Versicherungen (+10.200 €).

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) 294.100 €

Bei den Haushaltsansätzen für die Haltung der samtgemeindeeigenen Fahrzeuge und Maschinen ergibt sich in der Summe gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung um 21 T€, die zum überwiegenden Teil aus höheren Ansätzen für Unterhaltung- und Instandsetzung der Fahrzeuge (+19.100 €) resultiert.

Die Fahrzeugkosten fallen hauptsächlich für die Dienstfahrzeuge der Verwaltung incl. Gebäudemanagement und die Jugendpflege (25.200 €, VJ 22.300 €) und bei den Produkten Brandschutz (126.10, 72.600 €, VJ 69.900 €) und Baubetriebshof (573.20, 195.700 €, VJ 180.100 €) an.

Dienst- und Schutzkleidung (Sachkonten 426101 und 426104) 265.200 €

Die Ansätze steigen hier um insgesamt 39.700 €, was auf den nochmals erhöhten Ansatz bei der Dienst- und Schutzkleidung für die Feuerwehren (+34.100 € auf 212.600 €) 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 Mensakräfte, Hausmeister, Ordnungsamtsmitarbeiter und für Mitarbeiter im Jugendbüro zu finden.

Ferner sind Kosten für die Mitarbeiter des Bauhofes (30.000 €) veranschlagt.

Aus- und Fortbildung (Sachkonten 426102) 173.800 €

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.

Die größten Anteile an den Fortbildungskosten haben die Tageseinrichtungen für Kinder (67.600 €), Personalmanagement (43.300 € für Auszubildende und nebenberufliche Lehrgänge) sowie Brandschutz (16.200 €).

Bes. Verwaltungs- und Betriebsausgaben (Sachk. 427101 bis 427125) 2.049.100

€

Der Gesamtansatz für die Verwaltungs- und Betriebsausgaben musste gegenüber 2024 (2.049.100 €) um insgesamt 319.100 € erhöht werden und teilt sich auf die einzelnen Sachkonten und Bereiche wie folgt auf:

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

| Produkt | Beschreibung | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Mehr/Weniger |
|---------|---------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 111.11 | Gemeindeorgane | 30.900 € | 29.200 € | -1.700 € |
| 111.21 | Personalmanagement | 200 € | 2.000 € | 1.800 € |
| 111.40 | Zentrale Dienste | 100 € | 0 € | -100 € |
| 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 | 2.700 € | 4.800 € | 2.100 € |
| 211.10 | Grundschulen | 1.000 € | 1.200 € | 200 € |
| 216.10 | Oberschulen | 800 € | 900 € | 100 € |
| 243.00 | sons. schulische Aufgaben | 500 € | 200 € | -300 € |
| 361.00 | Tagespflege | 100 € | 100 € | 0 € |
| 362.00 | Jugendarbeit | 300 € | 300 € | 0 € |
| 365.00 | Kindergärten | 1.000 € | 500 € | -500 € |
| 367.50 | Familienservicebüro | 200 € | 200 € | 0 € |
| 511.10 | Gemeindeentwicklung | 1.100 € | 1.100 € | 0 € |
| 561.10 | Umwelt- und Naturschutz | 1.000 € | 1.000 € | 0 € |
| 561.11 | Ökologie, Natur und Umwe. | 1.000 € | 1.000 € | 0 € |
| 571.00 | Wirtschaftsförderung | 500 € | 500 € | 0 € |
| 575.00 | Tourismus | 400 € | 300 € | -100 € |
| | gesamt | 42.400 € | 43.900 € | 1.500 € |

Sachkonto 427102 – EDV-Kosten (Serviceleistungen)

| Produkt | Beschreibung | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Mehr/Weniger |
|----------------|---------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 111.11 | Gemeindeorgane | 8.200 € | 16.200 € | 8.000 € |
| 111.21 | Personalmanagement | 35.000 € | 35.000 € | 0 € |
| 111.22 | Außenstellen | 0 € | 600 € | 600 € |
| 111.40 | Zentrale Dienste | 246.300 € | 351.300 € | 105.000 € |
| 111.51 | Finanzverwaltung | 169.000 € | 199.500 € | 30.500 € |
| 121.10 | Statistik und Wahlen | 3.000 € | 4.000 € | 1.000 € |
| 122.11 | Ordnungsaufgaben | 19.100 € | 35.100 € | 16.000 € |
| 122.12 | Bürgerservice | 51.500 € | 39.500 € | -12.000 € |
| 122.13 | Personenstandswesen | 16.500 € | 17.000 € | 500 € |
| 126.10 | Bandschutz | 0 € | 17.900 € | 17.900 € |
| 211.10 | Grundschulen | 25.600 € | 30.900 € | 5.300 € |
| 216.10 | Oberschulen | 20.700 € | 25.900 € | 5.200 € |
| 243.00 | sons. schulische Aufgaben | 43.000 € | 44.000 € | 1.000 € |
| 272.10 | Büchereien | 6.000 € | 6.000 € | 0 € |
| 311.90 | Sozialverwaltung | 2.500 € | 5.000 € | 2.500 € |
| 361.00 | Tagespflege | 1.000 € | 1.000 € | 0 € |
| 362.00 | Jugendarbeit | 2.500 € | 2.500 € | 0 € |
| 365.00 | Kindergärten | 66.200 € | 48.300 € | -17.900 € |
| 367.50 | Familienseervicebüro | 500 € | 400 € | -100 € |
| 511.10 | Gemeindeentwicklung | 1.200 € | 1.200 € | 0 € |
| 541.10 | Gemeindestraßen | 400 € | 400 € | 0 € |
| 561.10 | Umw.-u. Naturschutzproj. | 4.000 € | 2.000 € | -2.000 € |
| 571.00 | Wirtschaftsförderung | 1.500 € | 1.500 € | 0 € |
| 573.00 | Baubetriebshof | 4.200 € | 4.200 € | 0 € |
| 575.00 | Tourismus | 1.000 € | 2.600 € | 1.600 € |
| | gesamt | 728.900 € | 892.000 € | 163.100 € |

Bei diesem Sachkonto ergibt sich somit eine Erhöhung des Gesamtbetrages um 163 T€. Die Zahlen orientieren sich zum einen an den tatsächlichen Aufwendungen bei den einzelnen Produkten für 2024 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 deutlich erhöhten Niveau mit weiter zu erwartenden Steigerungen.

Sachkonto 427103 (Herstellung von Info-Material, Werbung) 52.300 €

Die größten Ansätze bei diesem Sachkonto wurden wieder bei den Produkten Tourismus (20.000 €), Zentrale Dienste (9.000 €) und Wirtschaftsförderung (5.000 €) gebildet. Im Bereich Jugendarbeit fällt gegenüber 2024 der Ansatz für das ausgelaufene Projekt „Demokratie leben“ mit 10.000 € weg.

Sachkonto 427104 (Sächliche Aufwendungen für bes. Maßnahmen) 524.700 €

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, 175.000 €, VJ 135.000 €) 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 2025 orientieren sich an den tatsächlichen Aufwendungen in 2024 und den jeweiligen Planungen für die einzelnen Sonderprojekte.

| Produkt | Beschreibung | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Mehr/Weniger |
|----------------|----------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 111.11 | Gemeindeorgane | 32.700 € | 31.100 € | -1.600 € |
| 111.40 | Zentrale Dienste | 5.800 € | 3.700 € | -2.100 € |
| 121.10 | Statistik und Wahlen | 1.000 € | 1.000 € | 0 € |
| 122.11 | Ordnungsaufgaben | 82.000 € | 72.000 € | -10.000 € |
| 122.12 | Bürgerservice | 135.000 € | 175.000 € | 40.000 € |
| 126.10 | Brandschutz | 30.100 € | 32.100 € | 2.000 € |
| 128.10 | Katastrophenschutz | 1.500 € | 1.500 € | 0 € |
| 211.10 | Grundschulen | 57.700 € | 77.900 € | 20.200 € |
| 216.10 | Oberschulen | 6.900 € | 7.000 € | 100 € |
| 243.00 | sons. schulische Aufgaben | 11.000 € | 10.000 € | -1.000 € |
| 272.10 | Büchereien | 200 € | 200 € | 0 € |
| 281.10 | Heimat- und Kulturpflege | 1.000 € | 1.000 € | 0 € |
| 315.50 | Soz. Einricht. f. Asylbew. | 3.000 € | 3.000 € | 0 € |
| 361.00 | Tagespflege | 500 € | 1.000 € | 500 € |
| 362.00 | Jugendarbeit | 11.700 € | 3.000 € | -8.700 € |
| 365.00 | Kindergärten | 81.700 € | 86.300 € | 4.600 € |
| 367.50 | Familienservice | 15.900 € | 13.900 € | -2.000 € |
| 511.10 | Gemeindeentwicklung | 7.500 € | 2.500 € | -5.000 € |
| 561.10 | Umwelt- und Naturschutzp. | 400 € | 500 € | 100 € |
| 571.00 | Wirtschaftsförderung | 1.000 € | 1.000 € | 0 € |
| 573.20 | Baubetriebshof | 0 € | 500 € | 500 € |
| 575.00 | Tourismus | 600 € | 500 € | -100 € |
| | gesamt | 487.200 € | 524.700 € | 37.500 € |

| Sachkonto 427105 (Aufwendungen für Veranstaltungen) | 33.400 € |
|---|-----------------|
| Gemeindeorgane (Produkt 111.11, Vorjahresansatz 11.200 €) | 12.100 € |
| Personalmanagement (Produkt 111.21, Vorjahresansatz 1.500 €) | 1.000 € |
| Grundschulen (Produkt 211.10, Vorjahresansatz 100 €) | 100 € |
| Jugendarbeit (Produkt 362.00, Vorjahresansatz 2.500 €) | 2.500 € |
| Gemeindeentwicklung (Produkt 511.10, Vorjahresansatz 2.500 €) | 4.000 € |
| Umwelt-/Naturschutzprojekte (Produkt 561.10, Vorjahresansatz 5.000 €) | 2.000 € |
| Wirtschaftsförderung (Produkt 571.00, Vorjahresansatz 3.000 €) | 4.000 € |
| Tourismus (Produkt 575.00, Vorjahresansatz 7.500 €) | 7.700 € |

Bei diesem Sachkonto ergeben sich gegenüber 2024 somit keine wesentlichen Änderungen.

Sachkonten 427121 bis 427125 712.100 €

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 mit insgesamt rd. 500 T€ zu Buche.

Für die einzelnen Produkte wurden die folgenden Gesamtbeträge kalkuliert:

| Produkt | Beschreibung | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Mehr/Weniger |
|----------------|------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 126.10 | Brandschutz | 500 € | 500 € | 0 € |
| 211.10 | Grundschulen | 201.600 € | 240.400 € | 38.800 € |
| 216.10 | Oberschulen | 81.500 € | 69.200 € | -12.300 € |
| 243.00 | sonst. schulische Aufgaben | 36.000 € | 40.000 € | 4.000 € |
| 362.00 | Jugendarbeit | 800 € | 1.900 € | 1.100 € |
| 365.00 | Tageseinrichtungen f. Kinder | 358.200 € | 358.900 € | 700 € |
| 367.50 | Familienservicebüro | 1.000 € | 800 € | -200 € |
| 561.10 | Umwelt-/Naturschutzprojekte | 100 € | 400 € | 300 € |
| | gesamt | 679.700 € | 712.100 € | 32.400 € |

Die Änderung bei den Grundschulen und den Oberschulen resultiert im Wesentlichen aus Ansätzen bei den Aufwendungen für Lebensmittel (Mensabetrieb). Diesem Mehr- bzw. Minderaufwand stehen entsprechend veränderter Ansätze bei den Erträgen aus Verkauf gegenüber.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Sachkonto 451200 bis 459900) 1.556.700 €

Die Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Sachkonto 451700) 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.

Mit den Buchungen für den Jahresabschluss 2023 wurden erstmals die Zinsen, die mit den positiven Kassenbeständen wieder erzielt werden konnten bzw. die fiktiv zu zahlenden Beträgen bei rechnerisch negativen Kassenbeständen je Kommune ermittelt und brutto auf den hierfür eingerichteten Sachkonten im Ertrag bzw. im Aufwand gebucht. So werden inzwischen tagesgenau die Kassenstände jeder Gemeinde bzw. der Samtgemeinde ermittelt und hieraus Zinszahlungen (positiv oder negativ) zwischen der SG und den Gemeinden gebucht. Erstmals mit der Planung für 2025 sind diese Bruttobuchungen auch im Haushaltsplan entsprechend der Buchungen in 2023 und 2024 berücksichtigt. Dem hierdurch resultierenden zusätzlichen Zinsaufwand bei den Sachkonten 451200 und 452100 in Höhe von insgesamt geplanten 438.700 € stehen daher Mehrerträge bei den Sachkonten 361200 und 361700 in Höhe von 512.000 € gegenüber.

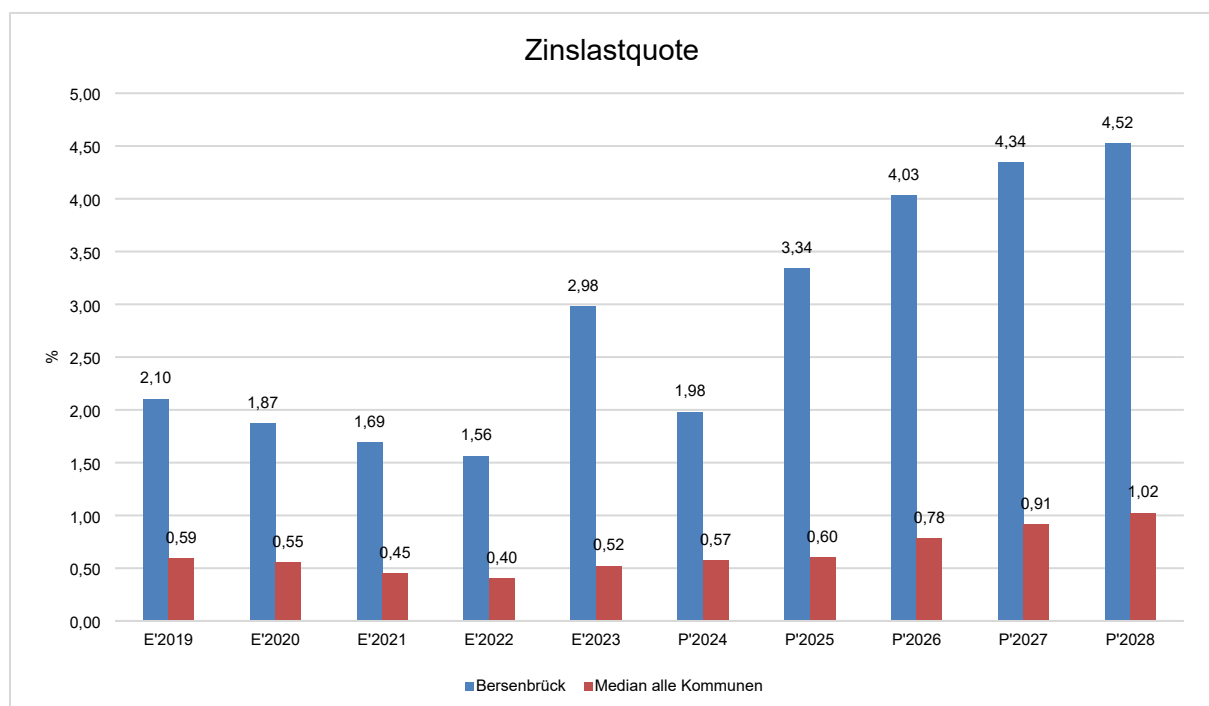
Ein weiterer Grund für die Erhöhung des Zinsaufwandes gegenüber 2024 (Sachkonto 451700 (+227.000 € auf 1.116.000 €) ist natürlich die Aufnahme zumindest eines Teils der geplanten Kredite für Investitionen. Hier werden sich entsprechend der veranschlagten Kredite in den kommenden Jahren weiterhin deutliche Steigerungen ergeben. Aufgrund der bisher sehr guten Kassenlage und der deutlichen Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit konnte nicht nur – wie rechtlich vorgeschrieben - die Tilgung bedient, sondern auch die investiven Auszahlungen finanziert werden. Dadurch wurde ein Teil der in den vergangenen Jahren geplanten Kredite nicht oder nicht in voller Höhe aufgenommen. So beliefen sich die Kreditermächtigungen in den Jahren 2020 bis 2024 auf insgesamt 40,6 Mio. €, wovon tatsächlich bisher „nur“ 14,8 Mio.€ aufgenommen wurden. Ein Teil dieser Ermächtigungen ist inzwischen nicht mehr übertragbar. Auf 2025 kann aber noch ein Teil der Ermächtigungen in Höhe von insgesamt 11,67 Mio. € übertragen werden. Diese Summe muss voraussichtlich auch angesichts der möglichen Haushaltsauszahlungsreste aus 2024 in Höhe von rd. 12,23 Mio. € für Kreditaufnahmen in Anspruch genommen werden, da gemäß jetziger Planung keine weiteren Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit mehr zu

erwarten sind, mit denen die Investitionen finanziert werden könnten.

Bei der Weiterberechnung des Zinsaufwandes für die Kredite wurde die Aufnahme dieser und der weiteren im Finanzhaushalt eingeplanten Darlehen berücksichtigt.

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 weiterhin erhebliche Kreditaufnahmen benötigt werden, um die extrem hohen investiven Auszahlungen zu finanzieren, werden die seit 2024 bereits deutlich erhöhten Zinsaufwendungen in den Folgejahren weiter mehr als deutlich steigen.

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist. Im Verhältnis zur Verschuldung ist die Zinsbelastung zwar relativ gering, aber im Vergleich mit den übrigen Samtgemeinden in Niedersachsen ist die Zinslastquote doch deutlich höher und wird weiter deutlich steigen.



Auffällig ist hier der Wert der SG in 2023. Dies liegt an der beschriebenen neuen Verteilung der Zinsen entsprechend der jeweiligen Kassenbestände zwischen der SG und den Mitgliedsgemeinden. Dabei ist zu berücksichtigen, dass diesem Zinsaufwand

die entsprechenden Zinserträge gegenüberstehen. In der Planung 2024 sind diese Zinsen noch nicht enthalten, daher ist der Wert der Zinslastquote hier entsprechend geringer.

Zuweisungen für laufende Zwecke (Sachkonten 431200 bis 431800) 2.481.700 €

Die Zuweisungen für laufende Zwecke stellen sich wie folgt dar:

- **SK 431200 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (941.700 €)**

Hier wird als größte Position der Anteil der Mitgliedsgemeinden aus den Erstattungen des Landkreises für die Aufwendungen bei den Kindertagesstätten gebucht, da ein Teil der beim Landkreis hierfür gemeldeten Aufwendungen von den Mitgliedsgemeinden finanziert wird (hauptsächlich Abschreibungen für die Gebäude und Einrichtungen, sowie größerer Unterhaltungsaufwand). Gegenüber 2024 wurde der Ansatz dafür von 460.000 € auf 914.000 € deutlich erhöht, da unter anderem die Abschreibungszeiten für die Gebäude entsprechend der tatsächlich anzunehmenden Abschreibungsdauern angepasst und dadurch deutlich verkürzt wurden.

Weitere Beträge, die unter diesem Sachkonto gebucht werden, sind Zahlungen an den Landkreis für das Medienforum und für Personalkosten zur Archivarbeit (siehe Liste unten) sowie anteiligen Zahlungen an Mitgliedsgemeinden für die Anmietung von Räumen für Kindertageseinrichtungen.

- **SK 431300 Erhöhung gegenüber 2024 um 8.600 €**

Die Zuweisungen an Zweckverbände werden ausschließlich beim Produkt Tourismus gebucht. Es handelt sich um Zahlungen an den Zweckverband Erholungsgebiet Hasetal. Die Verbandsumlage steigt gegenüber 2024 um knapp 3 T€ auf rd. 43.300 €. Hinzu kommt ein Betrag für das Projekt „Ökomodellregion Hasetal“.

- **SK 431500 mit -43.400 €**

Beim Produkt Bäder wurde der Ansatz für die Verlustabdeckung der von der HaseEnergie GmbH (HE) bewirtschafteten Bäder der Samtgemeinde um 12.000 € auf 1.100.000 € entsprechend der Planungen im Wirtschaftsplan der

HE für 2025 gesenkt. 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 120.200 € (VJ 136.400 €) gegenüber.

Beim Produkt ÖPNV konnte der Ansatz gegenüber 2024 von 105.000 € auf 57.600 € gesenkt werden, da der Spezial-ÖPNV zum Niedersachsenpark vereinbarungsgemäß nicht mehr weitergeführt wird. Die für die Bezuschussung des ÖPNV zwischen der SG und dem Landkreis geschlossene örV sieht aber grundsätzlich eine jährliche Erhöhung des Anteils aufgrund von Kostensteigerungen vor.

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 2025 auf rd. 23.000 €.

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) | 27.000 € |
| - Zuschuss für SKF (Produkt 111.40) | 3.000 € |
| - Zuschuss Verein „Traumfänger“ (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) | 17.500 € |
| - 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) | 112.000 € |

| | |
|--|----------|
| - Förderung der Erwachsenenbildung (Produkt 281.10) | 6.400 € |
| - Kulturfördermittel (Produkt 281.10) | 20.000 € |
| - Förderung soziale Einrichtungen und Projekte (Produkt 311.90) | 7.000 € |
| - Förderung von Kindern in Tagespflege (Produkt 361.00) | 12.000 € |
| - Leader-Region Nördl. Osnabrücker Land (Produkt 511.10) | 35.000 € |
| - Zuschüsse für Umwelt- und Naturschutzprojekte (Produkt 561.11) | 6.000 € |
| - Zuschüsse Friedhofs- und Bestattungswesen (Produkt 553.00) | 5.000 € |

Schuldendiensthilfen (Sachkonten 432500 und 432800) 118.600 €

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. 2.100 €) für die Flurbereinigungsverfahren gebucht, an denen die Samtgemeinde beteiligt ist.

Seit 2021 wird eine anteilige Schuldendienstübernahme an das Marienhospital Ankum-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 sollte und nur ein Teilbetrag in neues notwendige medizinische Gerät investiert werden sollte, 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. Diese Planungen sind bisher nicht umgesetzt worden, daher wurde vorsorglich der Schuldendienst für 2025 wieder in voller Höhe eingeplant.

Soziale Leistungen (Sachkonten 433101 bis 433921) 1.035.000 €

Die Aufwendungen für diese Sachkonten werden bei den Produkten 361.00 (Tagespflege) und bisher 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. Ab 2023 war eingeplant, dass die Samtgemeinde die Zahlung der Miet- und Lastenzuschüsse über ihren Haushalt als

zuständige Kommune abwickelt. Dies ist aber, wie vorab bereits bei den Erträgen im Bereich Wohngeld erläutert wurde, nicht umgesetzt worden, da der Landkreis weiterhin zuständig ist. Daher entfallen die in 2024 geplanten Beträge in Höhe von 1,5 Mio. € ab 2025. Die geplanten Personalkosten belaufen sich bei diesem Produkt auf rd. 257 T€.

Beim Produkt „Tagespflege“ hat sich dagegen aus den Gesamtaufwendungen von rd. 1.146 T€ und den Erstattungen von lediglich 326 T€ im vergangenen Jahr ein Zuschussbetrag in Höhe von 820 T€ ergeben, so dass auch hier durch die Kinderbetreuung eine hohe Belastung für die Samtgemeinde entsteht. Für 2025 wurden Gesamtaufwendungen von 1.204.400 € und Gesamterträge von 779.000 € geplant.

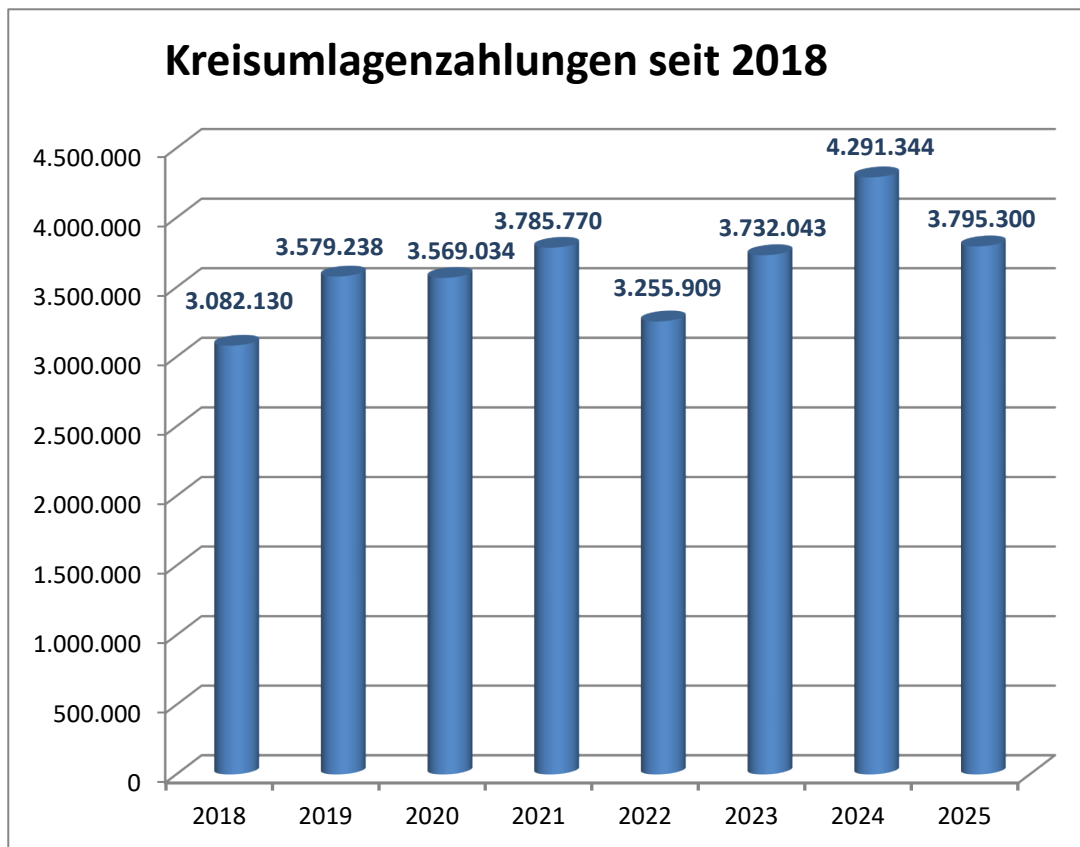
Entschuldungsumlage (Sachkonto 437101) 63.000 €

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 62.472 € zu zahlen.

Kreisumlage (Sachkonto 437201) 3.795.300 €

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 2018 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 € wie im Vorjahr auf die Gemeindeorgane (Produkt 111.11.). Neben den Sitzungsgeldern und den Aufwandsentschädigungen der Politischen Gremien (120.000) 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 30.100 € für die ehrenamtlichen Aufgaben bei den Feuerwehren (Produkt 126.10) enthalten. Weitere Ansätze im Bereich des Fachdienstes Ordnung und Soziales sind für die Wahlhelferentschädigungen (20.000 €) sowie die Kosten für den Schiedsmann mit 600 € veranschlagt.

Mitgliedsbeiträge (Sachkonto 442902) 30.400 €

Für die Beiträge an die kommunalen Spitzenverbände sowie für das Projekt „Schüler in die Kommunalpolitik“ (Produkt 111.40) sind rd. 21 T€ veranschlagt. An den Kreisfeuerwehrverband (Produkt 126.10) sind rd. 3.500 €, an kommunale Arbeitgeberverbände (Produkt 111.21) 3.500 € und an sonstige Vereine und

Fachverbände sind noch insgesamt 2.400 € zu zahlen.

Geschäftsaufwendungen (Sachkonten 443101 bis 443109) 1.117.500 €

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 677.600 € den größten Posten dar (2023 = 315.749 € und 2024 = 519.200 €) und teilen sich in der Planung 2025 wie folgt auf:

| Bezeichnung | Ansatz 2025 | Bemerkung |
|---|------------------|--|
| Gemeindeorgane Allgemein | 500 € | meist Kosten für KGST |
| Personalmanagement | 3.500 € | Betriebsarzt, Gesundheitsvorsorge Mitarbeiter, Arbeitsschutz |
| Zentrale Dienste | 30.000 € | Hygienebelehr., Sicherheitsber., Arbeitsplatzprüfungen |
| Finanzverwaltung Allgemein | 120.000 € | Jahresabschlüsse, Rechnungsprüfung, Kassenprüfung |
| Beteiligungen | 1.000 € | Gutachterkosten |
| Kasse/Vollstreckung | 600 € | Gerichtsvollzieher- und Gerichtskosten |
| Grundstücksmanagement | 100 € | ggf. Notargebühren |
| Ordnungsaufgaben Allgemein | 2.800 € | z. B. Kampfmittelbeseitigung |
| Brandschutz | 30.000 € | Gerichts- und Sachverständigenkosten, TÜV, Pläne |
| Personenstandswesen | 100 € | z. B. für die Übersetzung von Urkunden |
| Grundschulen Allgemein | 200 € | Gebühren für Prüfungen u.ä. (Medi-TÜV) |
| Oberschulen Allgemein | 1.100 € | Schulentwicklungsplanung, Gebühren für Prüfungen u.ä. (Medi-TÜV) |
| sonstige schulische Aufgaben | 1.800 € | Spielplatzprüfungen |
| Sozialverwaltung | 500 € | Anwaltsgebühren Rechtsstreite |
| Wohngeld | 1.000 € | Anwaltsgebühren Rechtsstreite |
| Tageseinrichtungen Allgemein | 24.200 € | Zertifizierungskosten und Fachberatungskosten |
| Gemeindeentwicklung Allgem. | 60.000 € | Planungskosten (F-Plan, Windparks u.ä.) |
| Entwicklungspol. Engagement | 1.000 € | Planungs- und Beratungskosten |
| Leader-Region nördliches Osnabrücker Land (REK NOL) | 270.000 € | Planungs- und Beratungskosten versch. Projekte |
| Wärmeplanung | 107.800 € | Planungs- und Beratungskosten |
| Straßenreinigung | 500 € | Anwalts- und Gerichtskosten |
| Ökologie, Natur, Umwelt | 20.500 € | verschiedene Planungs- und Projektkosten |
| Wirtschaftsförderung | 600 € | Allgemeine Beratungskosten |
| Baubetriebshof | 100 € | kleinere Prüfungen |
| Tourismus | 700 € | u.a. Beteiligung am Masterplan Rad |
| | 415.900 € | |

Gegenüber der Planung 2024 wurden die Ansätze bei diesem Sachkonto um 158.400

€ erhöht. Diese Erhöhung ist zum größten Teil auf die neue Kostenstelle für die Wärmeplanung mit 107.800 €. Für dieses Projekt wurden 2024 erstmalig die erforderlichen Planungs- und Projektkosten eingeplant. Ferner wurden aufgrund allgemeiner Kostensteigerungen Mehraufwendungen für die Gemeindeentwicklungsplanung (+10.000 €) sowie im Bereich der Kindergärten für Zertifizierungs- und Fachberatungskosten (+10.700 €) eingeplant. Im Bereich Brandschutz wurden hier 29.000 € mehr eingeplant als im Vorjahr, da der Feuerwehrbedarfsplan aktualisiert werden muss und hierfür externe fachliche Beratung erforderlich sein wird.

Den Aufwendungen für das Projekt „REK NOL“ in Höhe von insgesamt 311.500 € (davon 270 T€ Planungskosten) stehen Zuschüsse und Erstattungen der beteiligten Kommunen in Höhe von insgesamt 252.000 € gegenüber.

Versicherungen (Sachkonten 444102 bis 444106) 334.900 €

Der größte Anteil der hier veranschlagten Kosten wurde wieder beim Produkt 243.00 mit 190.000 € (VJ 165.000 €) für die Schülerunfallversicherung veranschlagt. Ein weiterer größerer Ansatz findet sich beim Produkt 111.40 mit 115.000 € (VJ 108.300 €). 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) 253.900 €

Für 2024 wurden Erstattungen für Sporthallen- und Sportstättennutzungen (Produkte 211.10, 243.00 und 424.10) mit insgesamt 52.700 € 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. Aufgrund der beschlossenen Neuberechnung zur Verteilung der Erträge und Aufwendungen aus dem Niedersachsenpark zwischen der Samtgemeinde und der Gemeinde Rieste, wurde der Ansatz für die Zahlung an Rieste gegenüber 2024 um 90.000 € auf 180.000 € erhöht. Die tatsächlich zu leistenden Beträge aus den Erträgen und Aufwendungen des Niedersachsenparks werden natürlich erst nach Ermittlung aller Zahlen berechnet. Daher hängt dieser Ansatz von verschiedenen eigentlich nicht zu planenden Faktoren ab; insbesondere aus dem Bereich der Steuererträge.

Erstattungen an übrige Bereiche (Sachkonto 445800)**126.900 €**

Einen Anteil an den hier veranschlagten Beträgen findet man beim Produkt 511.10 (Gemeindeentwicklung) für Kosten des Projektes REK NOL mit 5.000 €.

Beim Produkt 561.10 (Umwelt- und Naturschutz, Eigene Projekte und Einrichtungen) werden die Erstattungen für anteilige Personalkosten (rd. 35 T€) an die Biologische Station für eine Stelle zur Betreuung der Schulklassen und der Ausstellung im NBZ gebucht. Hinzu kommen Kostenerstattungen an die Biologische Station für die Öffentlichkeitsarbeit am Alfsee (rd. 46 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 (Sachkonto 445810)6.290.000 €

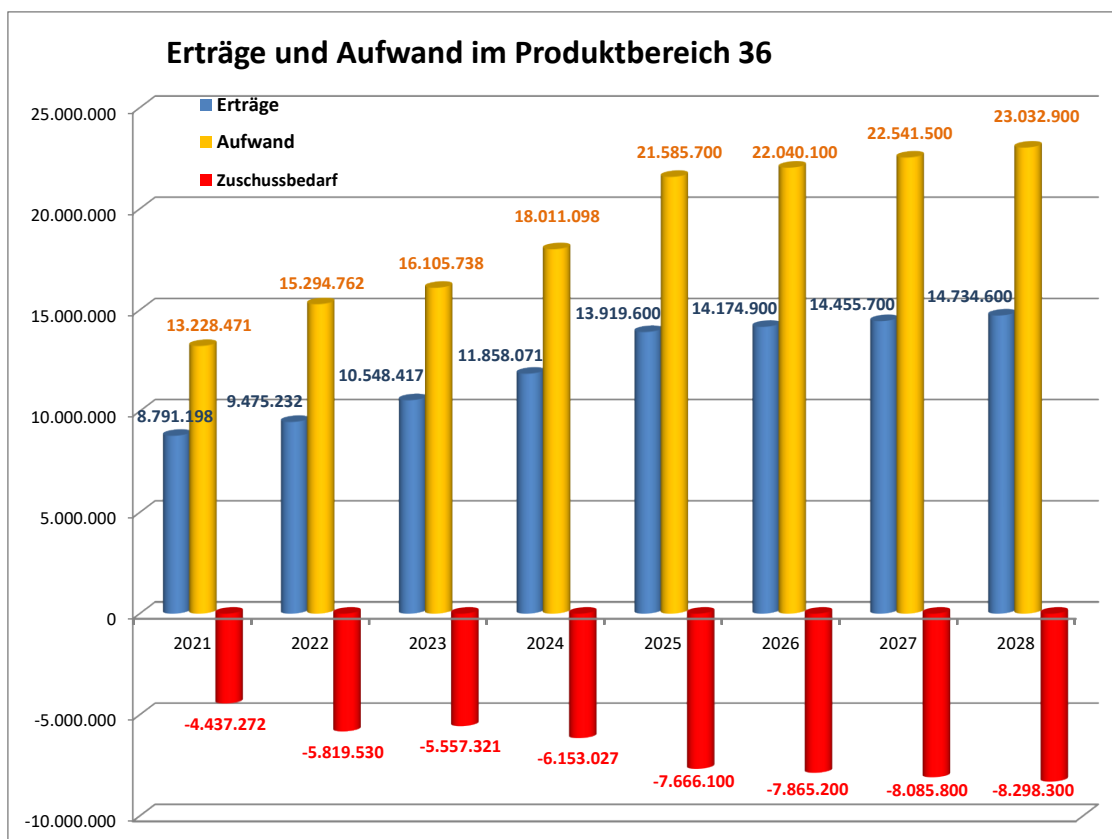
Das seit 2023 neu eingerichtete Sachkonto spiegelt ausschließlich und damit im Haushaltsplan transparent die Defizitabdeckungen der nicht kommunal geführten Kindergärten wider.

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 gestiegen ist, sind die Kosten insgesamt im Bereich des Produktes 365.00 deutlich gestiegen und werden weiter steigen.

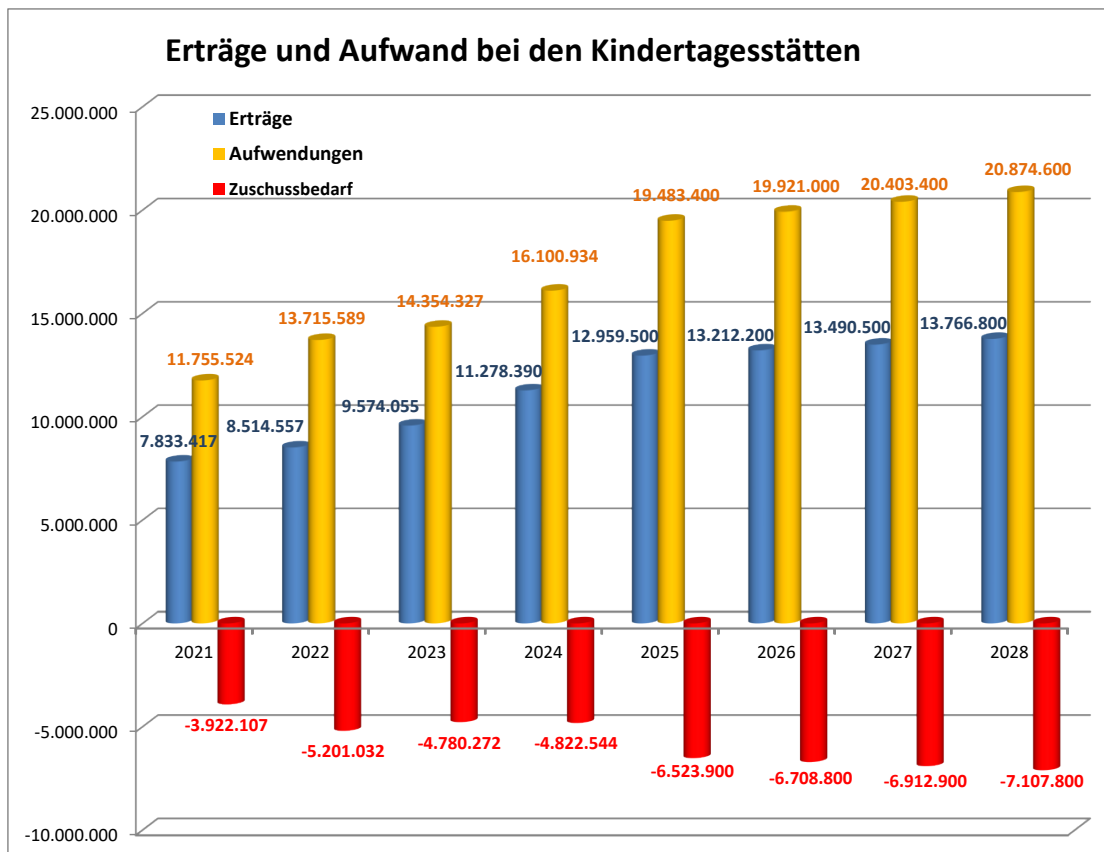
Hierzu zeigt ein Blick auf den gesamten Aufwand im Produktbereich 36 - Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe – die stetig steigenden Kosten in diesem Bereich.

Für die Haushaltsplanung 2025 ist erstmals beim Zuschussbedarf des

Produktbereiches 36 zu berücksichtigen, dass die Kostenerstattungen durch den Landkreis - wie vorab beim Sachkonto 348203 (Erstattung LK örv Kinderbetreuung) erläutert wurde - in Höhe von 50 % der in 2025 geplanten Aufwendungen im Bereich Kindertagesstätten veranschlagt wurden. Dadurch ergibt sich im Ergebnishaushalt ab 2025 eine deutliche Verbesserung, die sich allerdings nicht auf den Finanzhaushalt auswirkt, da die Zahlungen des Landkreises weiterhin auf die Defizite des Vorjahres berechnet und geleistet werden. Hieraus ergibt sich dann auch bei der Erstellung der Jahresrechnungen jeweils eine zunächst nicht zahlungswirksame Forderung gegenüber dem Landkreis.



Speziell im Bereich der Kindertagesstätten (Produkt 365.00) wird eine weitere deutliche Steigerung des Aufwandes zu verzeichnen sein, so dass der Zuschussbedarf trotz der erhöhten Ertragsberechnung weiter steigt:



Aus den Zahlen wird schon sehr deutlich, dass der Zuschussbedarf für die Kinderbetreuung zu einer extremen Belastung für den Samtgemeindehaushalt geworden ist.

Abschreibungen (Sachkonto 471103 bis 472121) 3.682.600 €

Der Werteverzehr des Vermögens durch Gebrauch oder Abnutzung wird in Form der Abschreibung dargestellt. Entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes ergibt sich der jährliche Abschreibungsbetrag. Da bis einschließlich 2024 die Abschreibungen gebucht wurden, wurde ausgehend von diesem Niveau unter Berücksichtigung der in den Jahren 2024 und voraussichtlich 2025 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 1.017.100 € gegenüber. Die Differenz zwischen diesen beiden Bereichen beläuft sich damit auf 2.665.500 €. 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 und Rathaus 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 fast immer erreicht. In der Planung für 2025 wird es durch die geplanten Fehlbeträge künftig deutlich verfehlt.

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

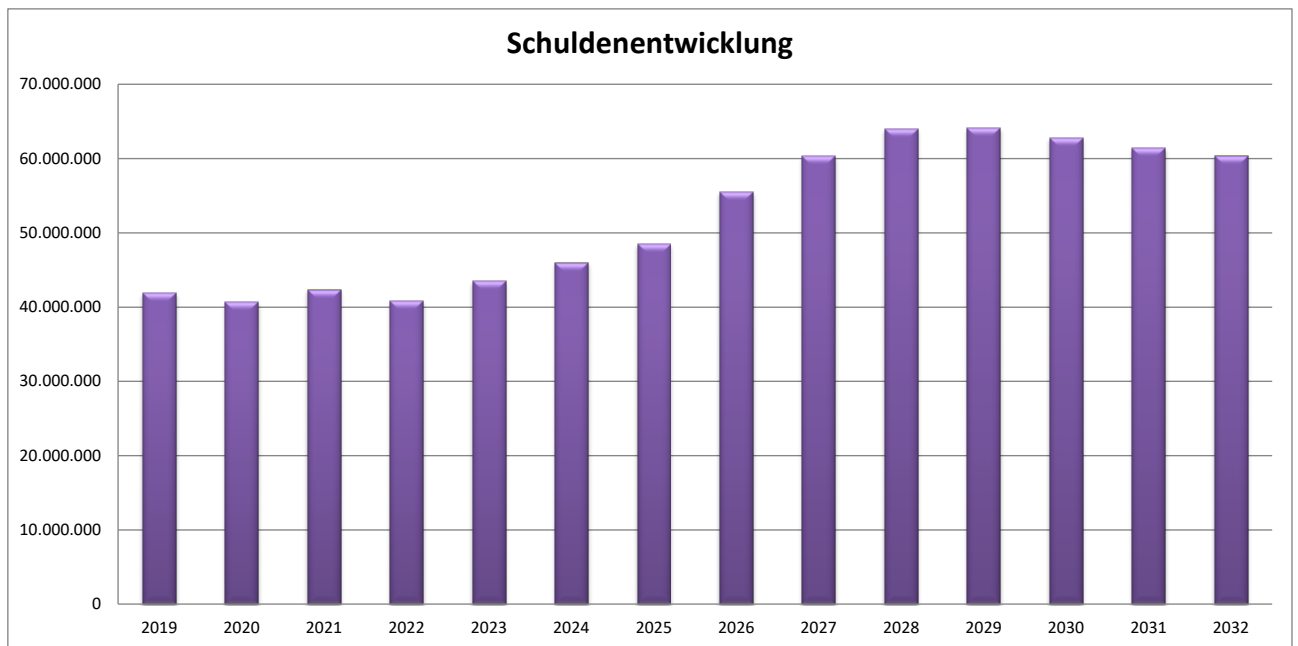
| SoPo | Abschreibungen | Auflösung |
|---|----------------|-----------|
| 111.11 – Gemeindeorgane | 4.000 € | |
| 111.40 – Zentrale Dienste | 206.300 € | 1.700 € |
| 111.51 – Finanzverwaltung | 20.100 € | |
| 111.71 – Gebäudemanagement | 7.000 € | |
| 122.11 – Ordnungsaufgaben | 5.200 € | |
| 122.12 – Bürgerservice | 14.200 € | |
| 126.10 – Brandschutz | 409.100 € | 64.400 € |
| 211.10 – Grundschulen | 995.700 € | 231.600 € |
| 216.10 – Oberschulen | 566.100 € | 87.700 € |
| 243.00 – sonstige schulische Aufgaben | 43.600 € | |
| 272.10 – Büchereien | 1.100 € | |
| 281.10 – Heimat- und Kulturpflege | 900 € | |
| 311.90 – Sozialverwaltung | 1.000 € | |
| 315.00 – Soziale Einrichtungen | 100 € | |
| 361.00 – Förder. v. Kindern in Tageseinr./Tagesplf. | 6.600 € | 6.200 € |
| 362.00 – Jugendarbeit | 18.900 € | 500 € |
| 365.00 – Tageseinrichtungen für Kinder | 391.800 € | 20.600 € |
| 366.10 – Einrichtungen der Jugendarbeit | 5.600 € | |
| 411.00 – Krankenhäuser | 14.700 € | 1.800 € |
| 421.10 – Sportverwaltung und –förderung | 22.000 € | |
| 424.00 – Bäder | 208.600 € | 6.500 € |
| 424.10 – Sportstätten | 14.300 € | 5.700 € |
| 522.21 – kommunale Wohnungsbaugesellschaft | 13.100 € | 13.100 € |
| 541.10 – Gemeindestraßen | 188.100 € | 107.200 € |
| 553.00 – Friedhofs- und Bestattungswesen | 25.000 € | |
| 555.00 – Flurbereinigung | 8.800 € | |
| 561.10 – Umwelt- und Naturschutz, Eigene Projekte | 40.900 € | 22.600 € |
| 571.00 – Wirtschaftsförderung | 60.600 € | 10.000 € |
| 573.20 – Baubetriebshof | 223.200 € | |
| 575.00 – Tourismus | 16.000 € | 13.500 € |
| 611.10 – Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen | 150.000 € | 424.000 € |

2.5 Entwicklung des Vermögens, der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite

| Schulden- und Vermögensentwicklung gemäß Haushaltsplanung 2025 | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ | T€ |
| Vermögen | 107.674 | 113.194 | 121.772 | 129.950 | 137.228 | 142.920 | 143.634 |
| Kassenbestand | 3.090 | 4.040 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vermögen gesamt | 110.764 | 117.234 | 121.772 | 129.950 | 137.228 | 142.920 | 143.634 |
| Schulden Flurbereinigung | 142 | 110 | 50 | 20 | 0 | 0 | 0 |
| Schulden Kapitalerhöhung HaseEnergie | 1.417 | 1.314 | 1.210 | 1.105 | 1.012 | 915 | 814 |
| Schulden Kapitalerhöhung HaseWohnbau | 1.849 | 2.053 | 2.251 | 2.445 | 2.634 | 2.768 | 2.899 |
| Schulden Kapitalerhöhung Sparte Bäder (HE) | 1.177 | 3.144 | 4.068 | 3.966 | 3.867 | 3.771 | 3.676 |
| sonstige Investitionskredite | 36.409 | 36.969 | 38.489 | 40.994 | 47.963 | 52.911 | 56.636 |
| Liquiditätskredite | 0 | 0 | 73 | 7.500 | 14.500 | 19.600 | 18.750 |
| Gesamtschulden | 40.994 | 43.590 | 46.141 | 56.030 | 69.976 | 79.965 | 82.775 |

Die Entwicklung des Vermögens wurde auf Grundlage der ungeprüften Bilanz 2022 ermittelt. Die weitere Entwicklung des Kassenbestandes geht vom negativen Kassenbestand zum 31.12.2024 (rd. -74 T€) aus. Unter Berücksichtigung der Planzahlen der Jahre 2025 bis 2028 wird sich der Kassenkreditbedarf mehr als deutlich erhöhen, da in den nächsten Jahren entsprechend der mittelfristigen Finanzplanung die Tilgung nicht aus den Überschüssen der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden kann und hier sogar für 2025 und 2026 ein negativer Saldo erwartet wird. Hinzu kommt der weiterhin hohe Kreditbedarf für die erforderlichen Investitionen, der zur weiteren Belastung aus Zinszahlungen und für die Tilgungen führen wird.

Dies ist bei der folgenden Entwicklung des Schuldenstandes für langfristige Kredite der Samtgemeinde entsprechend berücksichtigt, so dass in dieser Prognose bis 2030 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 2025 verteilen sich die Verbindlichkeiten bei inländischen Kreditinstituten auf die folgenden Darlehen:

| Darl.-Nr. | Kreditinstitut | Restschuld am 31.12.2024 | Zinsablauf |
|------------|----------------------------|-----------------------------|------------|
| 00.2316.01 | KFW Bankengruppe | 168.726,18 € | 15.02.30 |
| 00.2316.02 | KFW Bankengruppe | 117.632,00 € | 15.08.25 |
| 00.2316.03 | KFW Bankengruppe | 301.445,00 € | 15.02.27 |
| 00.2316.05 | KFW Bankengruppe | 675.000,00 € | 15.08.31 |
| 00.2316.06 | KFW Bankengruppe | 143.075,00 € | 15.11.25 |
| 00.2316.07 | KFW Bankengruppe | 321.960,00 € | 15.11.25 |
| 00.2316.08 | KFW Bankengruppe | 528.000,00 € | 15.05.26 |
| 00.2316.09 | KFW Bankengruppe | 560.445,00 € | 15.05.26 |
| 00.2316.10 | KFW Bankengruppe | 445.700,00 € | 15.05.29 |
| 00.2317.12 | NRW.Bank | 693.398,28 € | 30.09.33 |
| 00.2317.17 | NRW.Bank | 3.028.569,12 € | 30.12.51 |
| 00.2317.20 | Kreissparkasse Bersenbrück | 1.210.388,64 € | 30.12.35 |
| 00.2317.21 | Kreissparkasse Bersenbrück | 3.100.500,00 € | 30.06.44 |
| 00.2317.22 | Norddeutsche Landesbank | 4.958.333,00 € | 30.09.54 |
| 00.2317.70 | Norddeutsche Landesbank | 3.325.002,50 € | 30.03.51 |
| 00.2317.71 | Commerzbank AG | 1.272.000,00 € | 30.12.36 |
| 00.2317.73 | Deutsche Kreditbank AG | 4.888.953,34 € | 30.12.33 |
| 00.2317.80 | DZ HYP AG (vorher WL-Bank) | 29.188,01 € | 30.03.26 |
| 00.2317.83 | Kreissparkasse Bersenbrück | 1.656.081,79 € | 30.09.32 |
| 00.2317.87 | Norddeutsche Landesbank | 328.902,99 € | 30.09.29 |
| 00.2317.90 | Kreissparkasse Bersenbrück | 3.132.476,84 € | 30.11.25 |
| 00.2317.91 | DZ HYP AG (vorher WL-Bank) | 3.799.253,13 € | 30.09.46 |
| 00.2317.93 | Kreissparkasse Bersenbrück | 2.491.800,62 € | 30.03.47 |
| 00.2317.96 | NRW.Bank | 783.345,12 € | 30.06.48 |
| 00.2317.97 | Kreissparkasse Bersenbrück | 1.476.648,00 € | 30.03.49 |
| 00.2317.98 | Kreissparkasse Bersenbrück | 4.465.800,00 € | 30.12.49 |
| 00.2317.99 | Norddeutsche Landesbank | 2.233.360,00 € | 31.12.44 |
| | Gesamtbetrag | 46.135.984,56 € | |

Die Samtgemeinde trug noch bis Ende 2024 den Schuldendienst für 3 Darlehen, welche die Teilnehmergemeinschaften aufgenommen haben. Ab 2025 nur noch für ein Darlehen für die Flurbereinigung „Ankum-Nord“, das Ende 2026 getilgt ist. 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 31.12.2024 auf 49.616,15 € (VJ 110.001,69 €).

Die pro Kopf Verschuldung in der Samtgemeinde Bersenbrück (Einwohnerstand zum

31.12.2023 = 31.311) beläuft sich unter Einbeziehung der Schulden für die Flurbereinigungsverfahren zum 31.12.2024 auf rd. 1.475 €/Einwohner (Landesdurchschnitt Stand 31.12.2023 = 808,34 €).

Wie vorab bereits bei der Zinsentwicklung ausgeführt wurde, stehen noch mögliche Kreditaufnahmen aus Vorjahren in Höhe von 11,67 Mio. € zur Finanzierung der möglichen Haushaltsauszahlungsreste von rd. 12 Mio. € zur Verfügung bzw. werden zur Finanzierung dieser Haushaltsreste voraussichtlich auch benötigt.

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 Schuldenentwicklung 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 von Turnhallen, Schulgebäuden und der weitere Ausbau von Ganztagsbetreuung geplant. Ferner sind auch die Investitionen im Bereich der Kindergärten und Krippen sowie die Sanierung des Rathauses der Samtgemeinde noch nicht abgeschlossen und daher hierfür entsprechende Mittel eingeplant.

Eine weitere große finanzielle Herausforderung stellt die Sanierung, Erweiterung bzw. der Neubau von Feuerwehrgerätehäusern dar. Ab 2026 sind hier erste Mittel für das neu zu errichtende Feuerwehrgerätehaus in Ankum eingeplant. Hinzu kommen entsprechend der Vorgaben des Feuerwehrbedarfsplanes, der in diesem Jahr fortgeschrieben werden muss, die erforderlichen Neuanschaffungen von Fahrzeugen und Geräten im Feuerwehrbereich und der Umbau des alten Baubetriebshofes zur Wartungszentrale für Feuerwehren. Auch im Bereich des Bauhofes sind Ersatzbeschaffungen von Fahrzeugen und Maschinen in den nächsten Jahren entsprechend ihrer Notwendigkeit zu veranschlagen. Ferner steht weiterhin die Unterstützung der HaseWohnbau GmbH & Co. KG, die unter anderem zur Schaffung von bezahlbarem Wohnraum gegründet wurde, auf der Agenda der Investitionen.

Zwar sollen und können nicht alle erforderlichen Investitionsmaßnahmen bereits in den nächsten Jahren umgesetzt werden, gleichwohl führen schon die jetzt anzugehenden Projekte zur weiteren deutlichen Verschuldung.

Bisher konnte die günstige Lage auf den Kreditmärkten genutzt werden, um zumindest sehr zinsgünstige Darlehen aufzunehmen, die zur mäßigen Steigerung der Zinsbelastung geführt hat. Leider sind die Zinsen für neue Kredite inzwischen deutlich gestiegen, was somit zu einer erheblichen Mehrbelastung in den kommenden Jahren führen wird.

Durch die Investitionen konnten bzw. können 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. Ein Haushaltsausgleich ist zwar zumindest in den nächsten beiden Jahren noch aufgrund der gebildeten Überschussrücklagen fiktiv möglich, gleichwohl sind die hohen Kassenbestände – auch aufgrund des Verzichts auf Kreditaufnahmen - inzwischen aufgezehrt, so dass die Samtgemeinde voraussichtlich wieder auf Kassenkredite angewiesen sein wird.

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 sie muss nach und nach zurückgeführt werden.

Bürgschaften am 31.12.2024

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

Diese Bürgschaften mit einer Haftungssumme in Höhe von **41.500.196,40** zum 31.12.2024 (Vorjahr 43.142.013,43 €) stellen sich wie folgt dar:

Bürgschaften für die Alfsee GmbH

| Gläubiger | Darlehen | Genehmigung | Bürgschafts- erklärung | Haftungsverhältnis zum 31.12.2024 -Ifd.Jahr- | Haftungsverhältnis zum 31.12.2023 -Vorjahr- |
|---|---|-------------|---------------------------|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Vereinigte Volksbank eG (00.BÜRG.25) | Darlehen Nr. 1801600661 (Nennbetrag 750.000,00 €) | 21.05.2008 | 750.000,00 € | 281.362,51 € | 325.535,27 € |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.27) | Darlehen Nr. 6445157271 (Nennbetrag 3.765.000,00 €) | 27.02.2015 | 2.823.750,00 € | 2.654.629,72 € | 2.783.085,21 € |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.28) | Darlehen Nr. 6445243030 (Nennbetrag 4.400.000,00 €) | 13.06.2019 | 3.300.000,00 € | 2.644.674,74 € | 2.754.692,80 € |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.29) | Darlehen Nr. 6445283655 (Nennbetrag 2.200.000,00 €) | 13.06.2019 | 1.650.000,00 € | 1.334.332,36 € | 1.389.404,45 € |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.70) | Darlehen Nr. 6445339150 (Nennbetrag 1.200.000,00 €) | 08.05.2020 | 900.000,00 € | 773.524,69 € | 801.415,47 € |
| Vereinigte Volksbank eG (00.BÜRG.71) | Darlehen Nr. 203100061 (Nennbetrag 520.000,00 €) | 04.11.2021 | 394.784,00 € | 347.023,05 € | 365.657,60 € |
| Brauerei C.&A. VELTINS GmbH & Co.KG (00.BÜRG.72) | Tilgungsdarl. Nr. 100000016100 (Nennbetrag 115.000,00 €) | 29.08.2023 | 87.308,00 € | 73.984,04 € | 82.866,68 € |
| Brauerei C.&A. VELTINS GmbH & Co.KG (00.BÜRG.73) | AfA-Darlehen Nr. 200000032776 (Nennbetrag 4.876,20 €) | 29.08.2023 | 3.702,01 € | 3.115,86 € | 3.486,06 € |
| Brauerei C.&A. VELTINS GmbH & Co.KG (00.BÜRG.74) | Tilgungsdarl. Nr. 100000016101 (Nennbetrag 80.000,00 €) | 29.08.2023 | 60.736,00 € | 51.443,50 € | 57.638,50 € |
| Alfsee GmbH | | Gesamt | 9.970.280,01 € | 8.164.090,47 € | 8.563.782,04 € |

Bürgschaften für die Niedersachsenpark GmbH

| Gläubiger | Darlehen | Genehmigung | Bürgschafts- erklärung | Haftungsverhältnis zum 31.12.2024 -Ifd.Jahr- | Haftungsverhältnis zum 31.12.2023 -Vorjahr- |
|---|--|-------------|---------------------------|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.31) | Darlehen Nr. 6445022897 (Nennbetrag 1.955.000,00 €) | 01.11.2010 | 250.000,00 € | 154.571,44 € | 163.377,08 € |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.33) - Patronatsklärung | Darlehen Nr. 6450296709 (Nennbetrag 4.500.000,00 €) | 19.09.2006 | 4.500.000,00 € | 2.431.575,07 € | 2.553.448,71 € |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.34) - Patronatsklärung | Darlehen Nr. 6450297392 (Nennbetrag 1.600.000,00 €) | 19.09.2006 | 1.600.000,00 € | 837.669,82 € | 881.428,64 € |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.36) - Umschuldung 00.BÜRG.32 | Darlehen Nr. 6445182246 (Nennbetrag 1.356.314,99 €) | 12.06.2003 | 1.356.314,99 € | 1.180.360,92 € | 1.201.147,62 € |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.37) - Umschuldung 00.BÜRG.35 | Darlehen Nr. 6445430306 (Nennbetrag 2.226.444,14 €) | 26.01.2015 | 742.148,07 € | 649.238,32 € | 681.598,88 € |
| Niedersachsenpark GmbH | | Gesamt | 8.448.463,06 € | 5.253.415,57 € | 5.481.000,93 € |

Bürgschaften für die HaseEnergie GmbH

| Gläubiger | Darlehen | Genehmigung | Bürgschafts- erklärung | Haftungsverhältnis zum 31.12.2024 -Ifd.Jahr- | Haftungsverhältnis zum 31.12.2023 -Vorjahr- |
|--|--|-------------|---------------------------|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.40) | Darlehen Nr. 6445182543 (Nennbetrag 700.000,00 €) | 19.01.2016 | 560.000,00 € | 414.961,54 € | 449.152,08 € |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.41) | Darlehen Nr. 6445185108 (Nennbetrag 3.150.000,00 €) | 30.06.2016 | 2.520.000,00 € | 1.492.081,47 € | 1.615.201,70 € |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.42) | Darlehen Nr. 6445232306 (Nennbetrag 1.100.000,00 €) | 22.08.2017 | 880.000,00 € | 582.918,75 € | 624.721,16 € |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.43) | Darlehen Nr. 6445460014 (Nennbetrag 495.000,00 €) | 22.08.2017 | 396.000,00 € | 396.000,00 € | 396.000,00 € |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.44) | Darlehen Nr. 6445310839 (Nennbetrag 9.000.000,00 €) | 10.12.2019 | 7.200.000,00 € | 6.356.435,89 € | 6.584.484,46 € |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.45) | Darlehen Nr. 6445310946 (Nennbetrag 500.000,00 €) | 10.12.2019 | 400.000,00 € | 356.408,64 € | 368.786,43 € |
| Deutsche Kreditbank AG (00.BÜRG.46) - ehem. HaseEnergie GmbH 00.BÜRG.80 | Darlehen Nr. 6703820438 (Nennbetrag 7.000.000,00 €) | 10.07.2020 | 7.000.000,00 € | 6.312.500,00 € | 6.562.500,00 € |
| Deutsche Kreditbank AG (00.BÜRG.47) | Darlehen Nr. 6720489878 (Nennbetrag 2.500.000,00 €) | 19.12.2022 | 2.500.000,00 € | 2.316.520,00 € | 2.408.260,00 € |
| HaseEnergie GmbH | | Gesamt | 21.456.000,00 € | 18.227.826,29 € | 19.009.105,83 € |

Bürgschaften für die HaseWohnbau GmbH & Co. KG

| Gläubiger | Darlehen | Genehmigung | Bürgschafts- erklärung | Haftungsverhältnis zum 31.12.2024 -Ifd.Jahr- | Haftungsverhältnis zum 31.12.2023 -Vorjahr- | |
|--|--|------------------------------|---------------------------|--|---|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| Vereinigte Volksbank eG (00.BÜRG.50) | Darlehen Nr. 2005983360 (Nennbetrag 3.600.000,00 € - abgesichert Anteil v. 3.000.000,00 €) | § 121 Abs. 4 Zi. 1 NKomVG | 2.400.000,00 € | 2.400.000,00 € | 2.400.000,00 € | |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.51) | Darlehen Nr. 6445252569 (Nennbetrag 2.100.000,00 €) | § 121 Abs. 4 Zi. 1 NKomVG | 1.680.000,00 € | 1.467.916,83 € | 1.505.141,06 € | |
| Oldenburgische Landesbank AG (00.BÜRG.53) | Darlehen Nr. 3805279106 (Nennbetrag 1.500.000,00 €) | § 121 Abs. 4 Zi. 1 NKomVG | 1.200.000,00 € | 1.028.571,36 € | 1.071.428,52 € | |
| Oldenburgische Landesbank AG (00.BÜRG.54) | Darlehen Nr. 3805279107 (Nennbetrag 1.500.000,00 €) i.V.m. KfW-Darl. | § 121 Abs. 4 Zi. 1 NKomVG | 1.280.000,00 € | 1.109.140,00 € | 1.151.855,00 € | |
| Vereinigte Volksbank eG (00.BÜRG.55) | Darlehen Nr. 2005983366 (Nennbetrag 1.000.000,00 €) | § 121 Abs. 4 Zi. 1 NKomVG | 800.000,00 € | 719.833,53 € | 736.678,66 € | |
| NBank (00.BÜRG.56) | Darlehen Nr. 5600065239 (Nennbetrag 1.457.100,00 €) | § 121 Abs. 4 Zi. 1 NKomVG | 1.165.680,00 € | 1.165.680,00 € | 1.165.680,00 € | |
| NBank (00.BÜRG.57) | Darlehen Nr. 5600065230 (Nennbetrag 1.968.400,00 €) | § 121 Abs. 4 Zi. 1 NKomVG | 1.574.720,00 € | 1.574.720,00 € | 1.574.720,00 € | |
| NBank (00.BÜRG.58) | Darlehen Nr. 5600065902 (Nennbetrag 2.148.550,00 €) | § 121 Abs. 4 Zi. 1 NKomVG | 1.686.840,00 € | - € | - € | |
| HaseWohnbau GmbH & Co.KG | | | Gesamt | 11.787.240,00 € | 9.465.861,72 € | 9.605.503,24 € |

Bürgschaften für die Ankum-Bersenbrücker Eisenbahn GmbH

| Gläubiger | Darlehen | Genehmigung | Bürgschafts- erklärung | Haftungsverhältnis zum 31.12.2024 -Ifd.Jahr- | Haftungsverhältnis zum 31.12.2023 -Vorjahr- | |
|--|---|------------------------------|---------------------------|--|---|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.60) | Kontokorrent Nr. 12324778 (Nennbetrag 51.200,00 € - abgesichert Anteil v. 50.000,00 €, davon SG max. 38,00 %) | § 121 Abs. 4 Zi. 2 NKomVG | 15.200,00 € | - € | - € | |
| Vereinigte Volksbank eG (00.BÜRG.61) | Darlehen Nr. 3507013760 (Nennbetrag 150.000,00 €, davon SG max. 38,00 %) | 18.02.2019 | 45.600,00 € | 28.520,83 € | 31.449,95 € | |
| Ankum-Bersenbrücker-Eisenbahn GmbH | | | Gesamt | 60.800,00 € | 28.520,83 € | 31.449,95 € |

Bürgschaft für die Marienhospital Ankum-Bersenbrück GmbH

| Gläubiger | Darlehen | Genehmigung | Bürgschafts- erklärung | Haftungsverhältnis zum 31.12.2024 -Ifd.Jahr- | Haftungsverhältnis zum 31.12.2023 -Vorjahr- | |
|--|--|-------------|---------------------------|--|---|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| Kreissparkasse Bersenbrück (00.BÜRG.90) | Darlehen Nr. 6445374397 (Nennbetrag 1.000.000,00 €) | 28.01.2021 | 720.000,00 € | 360.481,52 € | 451.171,44 € | |
| Marienhospital Ankum-Bersenbrück GmbH | | | Gesamt | 720.000,00 € | 360.481,52 € | 451.171,44 € |

Für die Bürgschaften werden grundsätzlich entsprechend der jeweiligen Haftungssummen zum 31.12. des Vorjahres Aval-Provisionen (SK 356300) erhoben.
Für 2024 waren das insgesamt 118.135,93 € (VJ 122.256,10 €).

2.6 Entwicklung des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung von Fehlbetragsabdeckungen aus Vorjahren

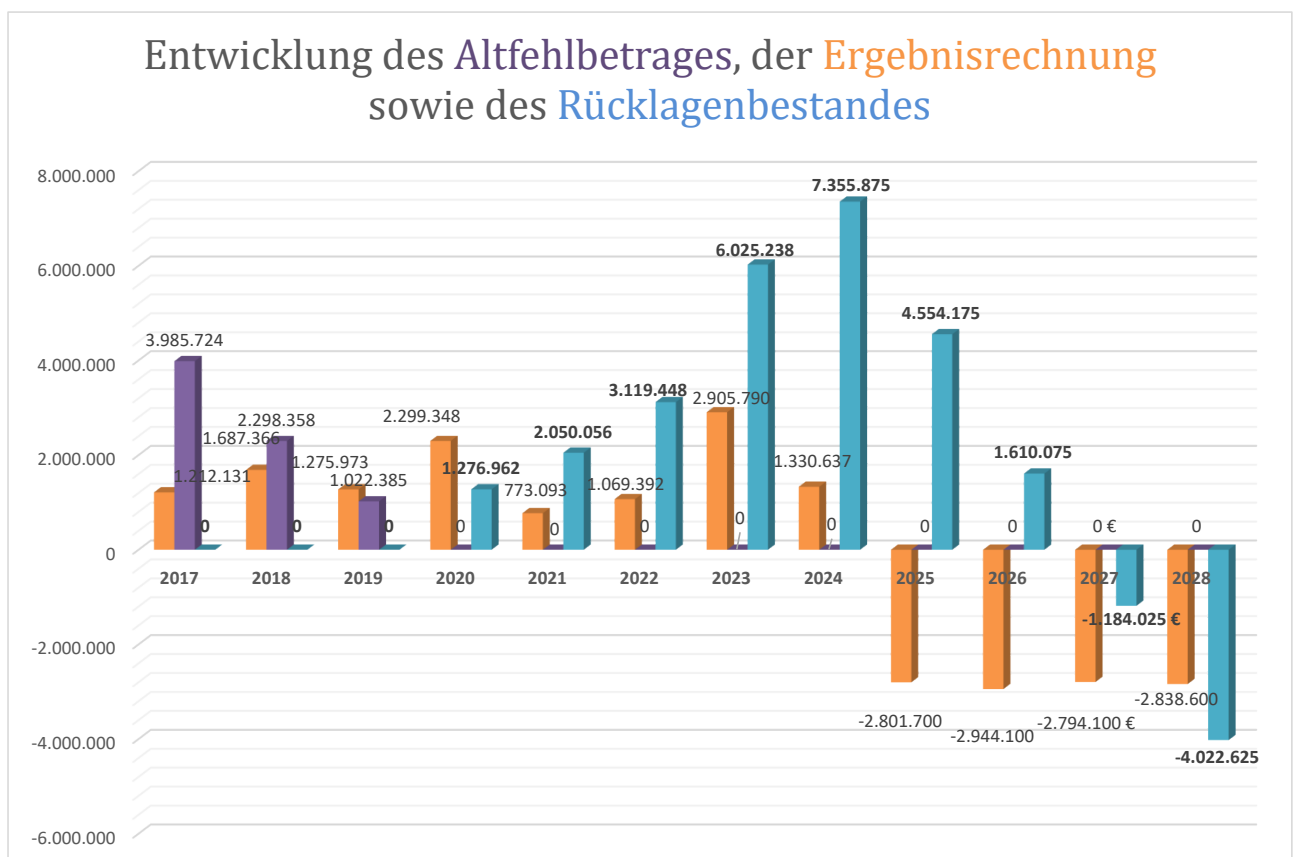
| | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR | 2028 EUR |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Ergebnis | 1.069.392 | 2.905.790 | -2.066.300 | -2.801.700 | -2.944.100 | -2.794.100 | -2.838.600 |

Der aus 2009 übernommene Sollfehlbetrag in Höhe von 6,4 Mio. € sowie der in 2016 erstmals in der Doppik ausgewiesene Fehlbetrag in Höhe von rd. 905 T€ konnten mit den guten Jahresergebnissen der übrigen Jahre zum Ende 2020 vollständig abgebaut werden. Zudem konnte bis Ende 2023 eine Überschussrücklage in Höhe von rd. 6,03 Mio. € aufgebaut werden. Ferner wird nach dem jetzigen Stand der Buchungen und der nur noch teilweise nicht durchzuführenden Abschlussbuchungen sich auch für

2024 ein deutlicher Überschuss von rd. 1,33 Mio. € ergeben, so dass sich der Rücklagenbestand Ende 2024 auf rd. 7,36 Mio. € beläuft.

Grundsätzlich ist die Entwicklung der Jahresergebnisse daher sehr positiv zu bewerten. Unter Berücksichtigung der bisherigen Verläufe kann daher zwar für 2025 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 2025 ist der Haushaltsplan zunächst nur aufgrund der hohen Überschussrücklage fiktiv ausgeglichen.

Der Abbau des kameralen Sollfehlbetrages und des Fehlbetrages aus 2016 sowie der Aufbau der Rücklage stellt sich nach den ermittelten Jahresergebnissen bis 2022 und den vorläufigen bzw. voraussichtlichen Ergebnissen 2023 und 2024 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 (553.000 €)

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

- Für die Renovierung des Rathauses muss neue Netzwerktechnik angeschafft werden.
- Besprechungsräume sollen nach der Renovierung des Rathauses mit Medientechnik für Präsentationen und Videokonferenzen ausgestattet werden.
- Für den Betrieb der Firewall, die für den sicheren Betrieb des Netzwerks unerlässlich ist, sind die Lizenzen abgelaufen und müssen erneuert werden.
- Im Hinblick auf die Cybersicherheit soll Spezialsoftware angeschafft werden wie zum Beispiel ein Schwachstellenscanner
- Für den Mailserver wurde der Support der aktuell eingesetzten Betriebssystemversion mit Sicherheitsupdates abgekündigt. Somit ist ein neues Betriebssystem für die Mailserver zu beschaffen.
- Für das Finanzbuchhaltungssystem INFOMA 'newsystem', an das bspw. auch der Rechnungsworkflow und die mobile Datenerfassung des Bauhofs angebunden ist, stehen Updates und neue Module an.
- Ausbau und Funktionserweiterung eAkte inklusive weitere Fachverfahrensanbindungen und Module
- Ausbau diverser Spezialsoftware wie VOIS, AIDA, Wohngeld LÄMMKom LISSA und anderer Fachverfahren
- Im Hinblick auf die Verpflichtungen aus dem Onlinezugangsgesetz (OZG) sollen weitere Online-Dienstleistungswege ermöglicht werden. Es sollen weitere OZG-Leistungen angebunden werden.

Sanierung Altbau Rathaus – Inv. –Nr. 01111.2101 (650.000 €)

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 wird inzwischen durch die EDV-Abteilung genutzt. Insgesamt sind für die Maßnahme rd. 6,5 Mio. € veranschlagt, von denen in 2024 der größte Anteil in Höhe von 4,5 Mio. € bereitgestellt wurde.

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.

Für weitere notwendige Maßnahmen im Bereich des Rathausanbaus, der auch bereits seit gut 20 Jahren nicht renoviert wurde, sowie für den Anbau einer erforderlichen und bisher fehlenden Fluchttreppe als zweiten Fluchtweg wurden zwei neue Inv.-Nummern gebildet (01111.2601 und 01111.2602). Mit der Umsetzung dieser Maßnahmen wird voraussichtlich 2026 begonnen. Damit die Planung, Ausschreibung und Beauftragung der Maßnahmen bereits in diesem Jahr erfolgen können, wurden in Höhe der für 2026 geplanten Beträge (1 Mio. € und 250 T€) entsprechende Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt (0VE.2601 und 0VE.2602).

Nach Abschluss der Sanierungsmaßnahmen sind die durch den Bau stark in Mitleidenschaft gezogenen bzw. abgängigen Außenanlagen neu herzustellen. Auch hierfür wurde eine neue Inv.-Nummer (01111.2603) mit einem Ansatz für 2026 in Höhe von 250.000 € und einer VE in gleicher Höhe veranschlagt (0VE.2603).

Anschaffungen kritische Infrastruktur – Inv. –Nr. 01111.KRI (50.000 €)

Um im Krisenfall einen Notbetrieb aufrecht erhalten zu können und die Bevölkerung zu warnen bzw. informieren zu können, soll in den kommenden Jahren in diesen wichtigen Bereich investiert werden. Für dieses und die nächsten beiden Jahre, wurden daher zunächst jeweils 50 T€ eingeplant.

Neuanschaffungen Rathaus – Inv. –Nr. 01111.SA (60.000 €)

Für den weiteren Austausch der veralteten Möbel und Einrichtungsgegenstände im Anbau des Rathauses und die renovierten Büroräume im Altbau werden auch

2025 die erforderlichen Mittel zur Verfügung gestellt.

Produkt 126.10 – Brandschutz

Löschwasserversorgung in Baugebieten – Inv.-Nr. 01126.1003 (100.000 €)

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 bzw. mit ersten größeren Maßnahmen soll begonnen werden.

Anschaffung von Löschfahrzeugen – Inv.-Nr. 01126.1101, OVE.2605 (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.

Das aktuelle Fahrzeugkonzept sieht die Anschaffung von drei weiteren Hilfeleistungslöschfahrzeugen (HLF 20) für die Feuerwehren Ankum, Alfhausen und Rieste vor. Hierfür sind inkl. Beladung Kosten von 600 T€ je Fahrzeug zu veranschlagen. Das Fahrzeug für die Feuerwehr Ankum wurde bereits beauftragt. Das Fahrzeug für Alfhausen befindet sich in der Ausschreibung. Mit dem noch zur Verfügung stehenden Haushaltsrest aus 2024 in Höhe von 1,01 Mio. €, den jetzt bereitgestellten 300 T€ sowie einer Verpflichtungsermächtigung für 2026 in Höhe von 300 T€ (OVE.2605) ist die Finanzierung der Fahrzeuge sichergestellt.

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.

Neubau Feuerwehrgebäude Ankum – Inv.-Nr. 01126.2002, OVE.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 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 wurde und das Grundstück dafür von der Gemeinde Ankum erworben werden kann. Mit dem Bau soll voraussichtlich 2026 begonnen werden, sodass der größte Teil des erwarteten Investitionsvolumens für 2026 bis 2028 eingeplant wurde. Damit in 2025 bereits Aufträge für den Neubau ausgeschrieben bzw. vergeben werden können, wurde in Höhe der für 2026 und 2027 eingeplanten Mittel (insgesamt 4,5 Mio. €) Verpflichtungsermächtigungen eingeplant.

Wartungszentrale Feuerwehren SG – Inv.-Nr. 01126.2202, OVE.2604
(700.000 €)

Nach Fertigstellung des neuen zentralen Bauhofes soll mit dem Abriss des bisherigen Bauhofes Bersenbrück und einem Neubau an gleicher Stelle zur Nutzung durch die Feuerwehren als Wartungszentrale und zentrale Kleiderkammer begonnen werden. 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 2024 (112 T€), den Mitteln für 2025 (700 T€) und einer Verpflichtungsermächtigung für 2027 mit nochmals 700 T€ kann mit der Baumaßnahme bzw. dem Abriss in diesem Jahr begonnen und alle Aufträge können bereits ausgeschrieben und vergeben werden. Voraussichtlich wird das Projekt in Gänze als „Totalunternehmerleistung“ ausgeschrieben und vergeben.

Neuanschaffungen Feuerwehr – Inv.-Nr. 01126.SA (0 €)

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

Den Auszahlungen für diese Anschaffungen stehen Mittel aus der Feuerschutzsteuer gegenüber. Entsprechend der Zahlung in 2024 wurden 129 T€ eingeplant. 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.

Da aus 2024 noch Haushaltsreste in Höhe von rd. 197 T€ bei dieser Inv.-Nummer zur Verfügung stehen, wurden für 2025 keine zusätzlichen Mittel eingeplant.

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 Westflügel GS Rieste, 0I211.2002, 0VE.2607

(1.200.000 €)

Für die notwendigen Arbeiten zur Sanierung des westlichen Teils der Grundschule Rieste wurden in Vorjahren bereits erste Mittel für Planungskosten bzw. die daraus zu entwickelnden Zuschussanträge bereitgestellt. Sofern die inzwischen beantragten Zuschüsse für diese Maßnahme bewilligt werden, soll mit der Umsetzung in diesem Jahr begonnen werden. Damit alle Arbeiten ausgeschrieben und vergeben werden können, wurden entsprechend der in den nächsten Jahren veranschlagten Kosten Verpflichtungsermächtigungen festgesetzt.

Es wurden Gesamtkosten in Höhe von 4,75 Mio. € und Zuschüsse in Höhe von 2,96 Mio. € in den Jahren 2025 bis 2028 veranschlagt.

Umbau/Erweit. Ganztagsangebot GS Rieste, 0I211.2004, 0VE.2608

(1.000.000 €)

Eine weitere Baumaßnahme bei der Grundschule Rieste, für die Zuschüsse eingeplant sind, ist der Umbau und die Erweiterung im Zuge der Ganztagsbetreuung. Hierfür wurden 2024 Mittel für die Planung der Maßnahme bereitgestellt, mit der in diesem Jahr begonnen werden soll. Insgesamt sind 2,4 Mio. € für das Projekt veranschlagt. Für den in 2026 geplanten Betrag in Höhe von 1,3 Mio. € wurde eine VE in entsprechender Höhe festgesetzt.

Für die Erweiterung des Ganztagsangebotes in den Grundschulen der Samtgemeinde stehen insgesamt Fördermittel in Höhe von rd. 1.560.000 € zur

Verfügung. Diese Mittel wurden für das Projekt in Rieste eingeplant. Für den Erhalt der Mittel muss das Projekt bis Ende 2027 abgeschlossen sein.

Sanierung große TH GS Rieste, 0I211.2302 (75.000 €)

Die große Turnhalle bei der Grundschule in Rieste sollte in den nächsten Jahren komplett saniert werden. Mit der Planung wurde begonnen. Fördermittel werden derzeit beantragt.

Erweit. Schulgebäude Ganztags GS Alfhausen, 0I211.2401, 0VE.2606 (100.000 €)

Auch für die Schaffung des Ganztagsangebotes bei der Grundschule in Alfhausen wurden 2024 erste Planungskosten bereitgestellt. Die Maßnahme soll 2025 geplant und 2026 umgesetzt bzw. abgeschlossen werden. Für die in 2026 geplanten Mittel in Höhe von 750 T€ wurde eine VE in gleicher Höhe festgesetzt. Da der für Ganztagsprojekte der SG maximale Zuschuss in Höhe von 1,56 Mio. € zur Vereinfachung der Beantragung und die Erstellung des Verwendungsnachweises bereits in voller Höhe für das Ganztagsprojekt in Rieste eingeplant wurde, können bei der Maßnahme in Alfhausen keine weiteren Zuschüsse eingeplant werden.

Mensa Grundschule Eggermühlen 0I211.2501 (105.000 €)

Die Grundschule Eggermühlen nutzt bisher die Mensa im Kindergarten für die Mittagsverpflegung einiger Grundschulkinder. Mit der künftigen Verpflichtung für das Angebot der Ganztagsbetreuung wird dies nicht mehr ausreichen, sodass in der Grundschule eine eigene Mensa eingerichtet werden muss.

Neuanschaffungen Grundschulen 0I211.SA (33.500 €)

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 2024 Mittel in Höhe von rd. 180 T€ zur Verfügung.

Für die beantragten Sondermittel der Grundschulen wurde in diesem Jahr ein maximales Gesamtbudget (auch nicht investive Sondermittel) in Höhe von

jeweils 5.000 € 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.

Multifunktionsspielfeld OBS Ankum 0I216.2501 (230.000 €)

Durch den Neubau des Hallenbades musste das auf dem dortigen Gelände untergebrachte Multifunktionsspielfeld abgebaut werden. Hierzu wurde seitens der HaseEnergie GmbH zugesichert, dass nach Fertigstellung des Hallenbades das Spielfeld an anderer Stelle wieder aufgebaut wird. Dabei kam inzwischen der Wunsch auf, das Spielfeld komplett neu und heutigem Standard entsprechend zu bauen. Hierfür wurden Kosten in Höhe von rd. 230 T€ ermittelt. Da von der HaseEnergie GmbH lediglich Kosten in Höhe des damaligen Wertes (max. 80 T€) übernommen werden, wurden Spenden und Zuschüsse in Höhe der fehlenden Mittel durch die OBS und die Gemeinde Ankum eingeworben, so dass das Projekt in diesem Jahr für den Samtgemeindehaushalt kostenneutral umgesetzt werden kann.

Neuanschaffungen Oberschulen 0I216.SA (52.000 €)

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. 183 T€ zur Verfügung.

Für die beantragten Sondermittel der Oberschulen wurde in diesem Jahr ein maximales Gesamtbudget (auch nicht investive Sondermittel) in Höhe von jeweils 15.000 € festgesetzt. Da dieser Höchstbetrag meist unter den beantragten Mitteln liegt, können die Schulen letztlich selbst entscheiden, welche Anschaffungen mit dem Budget verwirklicht werden sollen.

Ferner wurden unter dieser Inv.-Nummer für 2025 die Mittel für die Einrichtung eines „Berufsorientierungscampus“ bei der Oberschule in Bersenbrück eingeplant. Das Projekt dient vorrangig der Fachkräftegewinnung in der Region. Die Samtgemeinde soll als Wohnort attraktiv bleiben, indem Schüler hier eine

Ausbildung absolvieren und anschließend möglichst auch hier Beschäftigung finden. Für dieses Projekt wird es voraussichtlich Zuschüsse vom Land und der Sparkassenstiftung geben. Mittel für das Projekt wurden sowohl investiv (25.500 €, Zuschuss 17.600 €) als auch im Ergebnishaushalt (23.000 €, Zuschuss 16.100 €) eingeplant.

Produkt 365.00 – Tageseinrichtungen für Kinder

Neuanschaffungen Kindergärten - Inv.-Nr. 01365.SA (154.800 €)

Ähnlich wie bei den Schulen, wurden auch für diverse Anschaffungen und die Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen bei den kommunalen Kindergärten insgesamt Mittel in Höhe von 154.800 € eingeplant. Ferner stehen noch Haushaltsreste aus 2024 in Höhe von 119 T€ zur Verfügung. Bei den Baumaßnahmen für Erweiterungen und Neubauten von Kindertagestätten wurden weitere Mittel für die Ausstattung direkt eingeplant sind.

Investitionszuschüsse für Baumaßnahmen und Einrichtung von Kindergärten/Krippen

| Beschreibung | Inv.-Nr. | HHRest | Ansatz 2025 | Ansätze 2026-2028 |
|---|------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Einrichtung, Außenanlage, Zuschuss KITA Kunkheide Ankum | 0I365.2001 | 582.500 € | 445.000 € | |
| Außenspielfläche Kindergarten St. Katharina Rieste (Fläche bei der Grundschule) | 0I365.2002 | 10.000 € | 15.700 € | |
| Anbau und Außenanlage Kindergarten Lindenallee, Rieste | 0I365.2102 | 319.310 € | 240.000 € | |
| Ausgelagerte Gruppe KITA Johanna, Alfhausen | 0I365.2301 | 67.208 € | | |
| 3. Kindergarten Alfhausen | 0I365.2302 | 100.000 € | 300.000 € | |
| 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 | 20.848 € | | |
| Erweiterung und Gestaltung Außenanlage, Kita Am Kattenboll | 0Z365.1801 | 17.000 € | | |
| Zuschuss für Erweiterung KITA Am Katteboll (Mensabau) | | 43.100 € | | |
| Zuschuss Neubau KITA An der Hase und Einrichtung incl. Außengelände | 0Z365.2001 | 611.217 € | 50.000 € | |
| 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 | 0 € | 55.000 € | |
| Zuschuss Neubau Krippe Eggermühlen mit Einrichtung incl. Außengelände | 0Z365.2004 | 11.517 € | | |
| Zuschuss und Einrichtung neue Krippe Integratives Kinderzentrum Bersenbrück | 0Z365.2201 | 11.500 € | | |
| Erweiterung und Einrichtung KITA Eggermühlen | 0Z365.2401 | 60.158 € | | |
| Sanierung KITA Sonnenschein, Gehrde | 0Z365.2402 | 22.500 € | 210.000 € | |
| Inv.-Zuschuss Umbau Mensa KITA St. Hedwig, Rieste | 0Z365.2501 | 0 € | 4.000 € | |
| Gesamtbeträge | | 1.991.458 € | 1.319.700 € | 0 € |

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. Grundsätzlich dürfte aber die in den vergangenen Jahren sehr rege Bautätigkeit bei den Kindertagesstätten entsprechend der jetzigen Planungen Ende des Jahres weitestgehend abgeschlossen sein. Dann stehen in allen Mitgliedsgemeinden ausreichend Kindergarten- und Krippenplätze auch für die kommenden Jahre zur Verfügung. Daher sind für die Finanzplanjahre auch keine weiteren Beträge in diesem Bereich eingeplant.

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 2024 jeweils Kapitalzuführungen an die Gesellschaft gezahlt. Auch für 2025 und die Folgejahre wurden jeweils Mittel zur Umsetzung der Projekte veranschlagt.

Produkt 541.10 – Gemeindestraßen

Ausbau Kreisverkehrsplatz Westerfeldstraße – Inv.-Nr. 01541.2101 (0 €)

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 2024 immer 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. Aus 2024 stehen noch Haushaltsreste in Höhe von rd. 232 T€ zur Verfügung. Eine Restfinanzierung ist für 2026 mit 100 T€ eingeplant.

Produkt 553.00 – Friedhofs- und Bestattungswesen

Inv.-Zuschüsse Friedhöfe - Inv.- Nr. 0Z535.SA (20.000 €)

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 2025 sind bisher keine größeren Projekte durch die Kirchengemeinden geplant bzw. bekannt.

Produkt 571.00 – Wirtschaftsförderung

Inv.-Zuschüsse Wirtschaftsförderung - Inv.- Nr. 0Z571.1001 (20.000 €)

Jährlich werden zur Förderung der Ansiedlungen von Betrieben und Ärzten Mittel in Höhe von 20 T€ bereitgestellt.

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 wurde der 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 (350.000 €)

Gemäß der Beteiligung am Niedersachsenpark muss die Samtgemeinde sich auch am Bau des Autobahnanschlusses dieses Gewerbeparks beteiligen. Erste anteilige Planungs- und Baukosten in Höhe von 300 T€ wurden 2024 fällig und ausgezahlt. Neben den für 2025 veranschlagten Mitteln in Höhe von 350 T€, steht aus 2024 noch ein Haushaltsrest in Höhe von 30 T€ zur Verfügung. Entsprechend der Kostenschätzungen sind in 2026 noch einmal 50 T€ bereitzustellen.

Produkt 573.20 – Baubetriebshof

Neuanschaffungen Baubetriebshöfe - Inv.- Nr. 0I573.SA (250.000 €)

Für den Baubetriebshof sollen auch 2025 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.

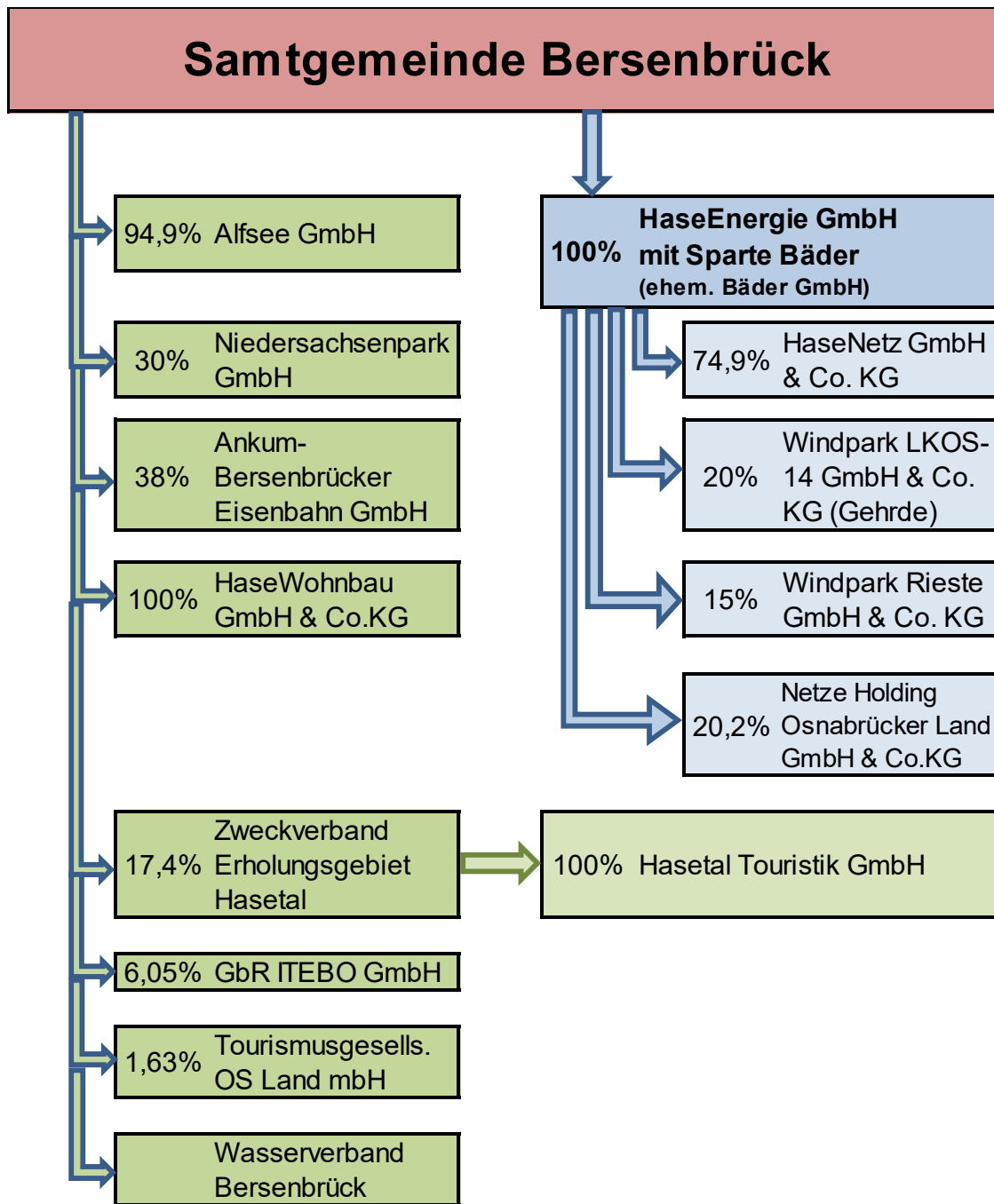
2.8 Priorisierung der Investitionsmaßnahmen

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.

| Beteiligung | Grund-/ Stammkapital, Einlage | Anteil SG | Prozentsatz |
|--------------------------------------|--|------------------|--------------------|
| 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, zentraler Bauhof, 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.

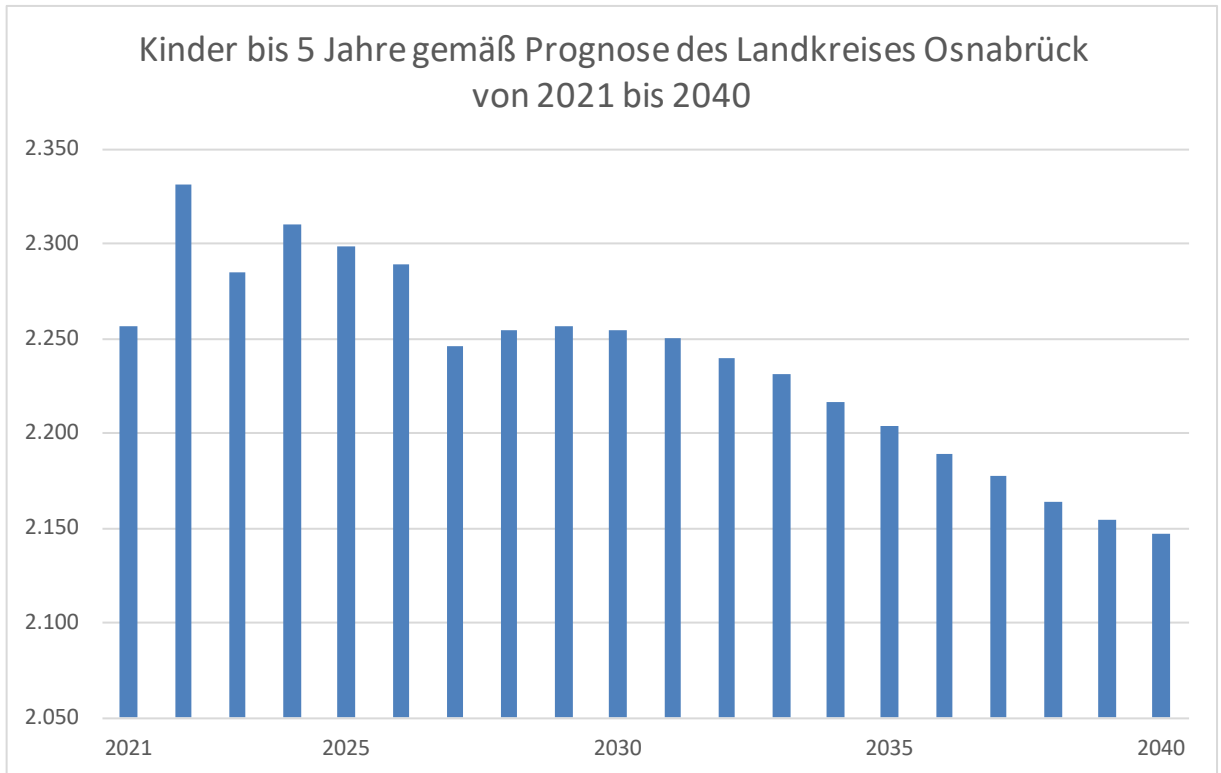
Hinzu kommt noch, dass die bislang gute wirtschaftliche Entwicklung der Region nur dann in dem Maße weitergeführt werden kann, wenn ausreichend Arbeitskräfte zur Verfügung stehen. Die meisten Betriebe sehen ihre Entwicklungsmöglichkeiten in Abhängigkeit zur möglichen Neueinstellung von qualifizierten 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:

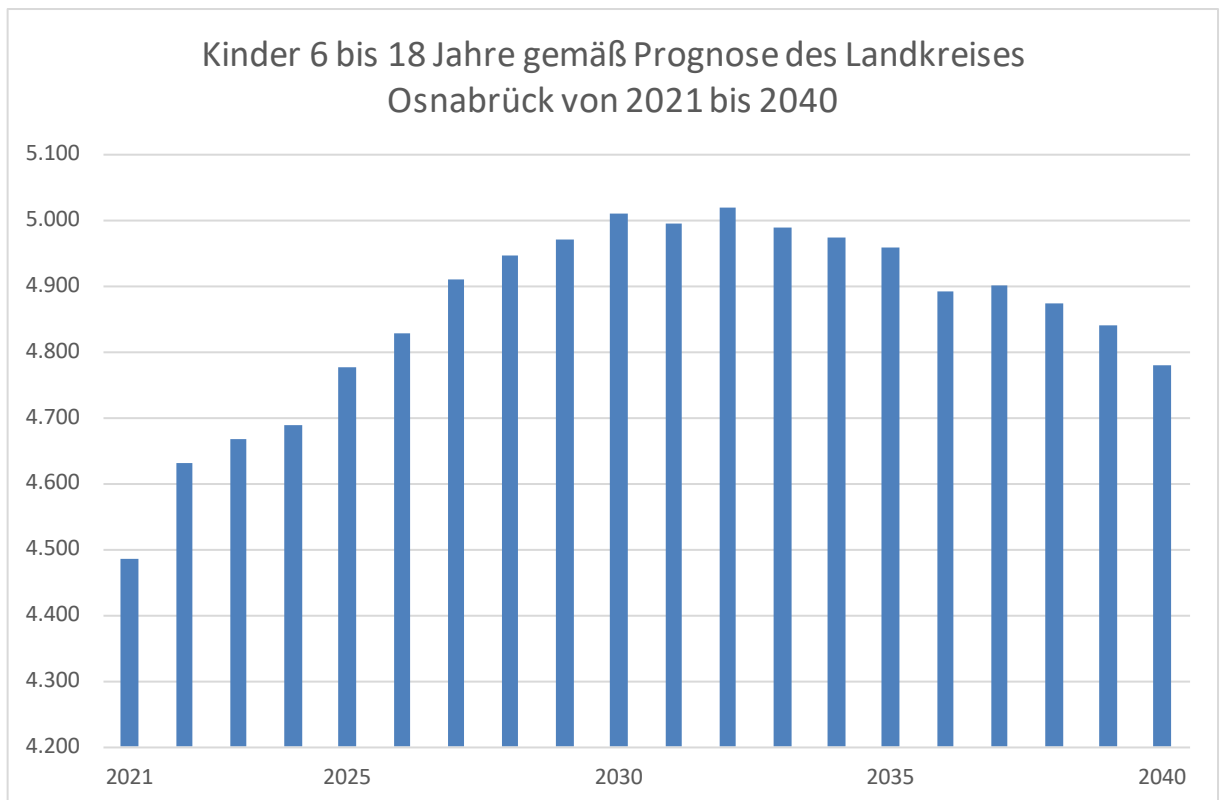
| Gemeinde | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Alfhausen | 37 | 55 | 41 | 64 | 51 | 40 | 39 |
| Ankum | 100 | 105 | 88 | 102 | 86 | 100 | 94 |
| Bersenbrück | 101 | 77 | 99 | 101 | 97 | 89 | 89 |
| Eggermühlen | 15 | 21 | 20 | 30 | 18 | 27 | 24 |
| Gehrde | 32 | 36 | 40 | 42 | 32 | 44 | 35 |
| Kettenkamp | 25 | 16 | 21 | 28 | 14 | 14 | 17 |
| Rieste | 26 | 40 | 41 | 40 | 37 | 35 | 29 |
| gesamt | 336 | 350 | 350 | 407 | 335 | 349 | 327 |

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 2024 stellen sich die Zahlen wie folgt dar:

| Gemeinde | Geburten | Sterbefälle | Wanderungs-saldo | Veränderung gesamt |
|---------------|------------|-------------|------------------|--------------------|
| Alfhausen | 39 | 35 | 59 | 63 |
| Ankum | 94 | 89 | 103 | 108 |
| Bersenbrück | 89 | 97 | -38 | -46 |
| Eggermühlen | 24 | 8 | -4 | 12 |
| Gehrde | 35 | 12 | -17 | 6 |
| Kettenkamp | 17 | 16 | 4 | 5 |
| Rieste | 29 | 37 | -22 | -30 |
| gesamt | 327 | 294 | 85 | 118 |

Quelle: Samtgemeinde Bersenbrück, Einwohnermeldeamt

Bei den Zahlen für das Jahr 2024 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 für eine gute Auslastung. In allen Gemeinden sind aber inzwischen die erforderlichen Maßnahmen für ein ausreichendes Angebot an Kindergarten- und Krippenplätzen geschaffen worden bzw. der noch notwendige Ausbau wird derzeit noch umgesetzt.

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

| Entwicklung der Kita-Plätze im Zeitraum vom 01.11.2015 bis zum 01.11.2024 | | | |
|--|----------------------------|-----------------------|----------------------|
| Stand November des Jahres | Kindergarten-Plätze | Krippen-Plätze | Gesamt-Plätze |
| 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 |
| 2024 | 1.211 | 399 | 1.610 |
| Steigerung seit 2015 | 315 | 222 | 537 |

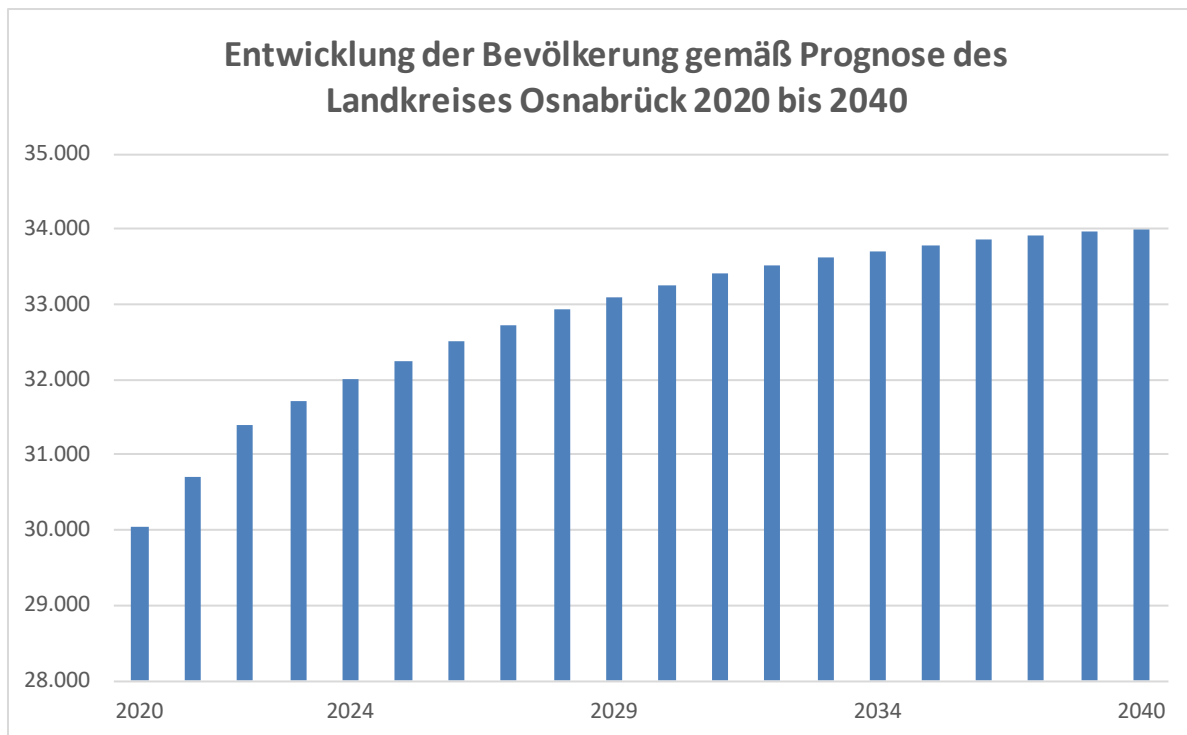
Die Anzahl der zur Verfügung stehenden Kinderartenplätze ist in 2024 zum Vorjahr wieder etwas gestiegen, während die Krippenplätze ein wenig gesunken sind. Dies hat in den Kindertagesstätten mit den jeweils einzurichtenden integrativen Gruppen zu tun. In diesen Gruppen ist die maximale Gruppenstärke

um 7 Plätze zu reduzieren, was sich entsprechend auf die zur Verfügung stehenden Plätze auswirkt.

Steigende 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 sowie die politische „Neuorientierung“ in den USA und auch in Deutschland 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 aber für 2025 mit einer deutlichen Steigerung gegenüber 2024 ermittelt. Dagegen wurde für 2025 eine deutlich geringere Schlüsselzuweisung für die Samtgemeinde prognostiziert, die nicht ganz durch die Mehrerträge bei der SG-Umlage und eine geringere Kreisumlage kompensiert werden kann.

Durch eine vorsichtige weitere Planung dieser beiden wichtigen Einnahmequellen der Samtgemeinde wurde dem Risiko aus den sich global auswirkenden Krisen und Änderungen 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

Ergebnishaushalt (detailliert) (Seite 103)

Finanzhaushalt (Seite 104)

Investitionen (Seite 106)

Verpflichtungsermächtigungen (Seite 112)

Querschnitt Ergebnishaushalt (Seite 113)
gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO

Querschnitt Finanzhaushalt (Seite 114)
gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO

Ergebnisplan

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 35.183.277,86 | 36.367.700 | 36.337.300 | 36.963.200 | 37.603.400 | 38.323.000 |
| 03 - Auflösungserträge aus Sonderposten | 1.011.355,99 | 1.026.800 | 1.017.100 | 1.017.100 | 1.017.600 | 1.017.600 |
| 04 - sonstige Transfererträge | 154.329,35 | 183.000 | 150.000 | 152.000 | 154.000 | 156.000 |
| 05 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 1.002.296,53 | 1.019.700 | 1.047.000 | 1.050.200 | 1.053.300 | 1.056.700 |
| 06 - privatrechtliche Entgelte | 931.810,59 | 828.700 | 1.071.900 | 1.075.400 | 1.079.900 | 1.083.400 |
| 07 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.391.089,64 | 9.011.900 | 9.570.400 | 9.770.000 | 9.986.200 | 10.193.500 |
| 08 - Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 576.466,75 | 78.400 | 574.900 | 542.900 | 520.900 | 498.900 |
| 09 - aktivierte Eigenleistungen | 10.831,54 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 11 - sonstige ordentliche Erträge | 377.836,53 | 315.400 | 332.600 | 329.400 | 326.400 | 323.400 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 45.639.294,78 | 48.831.600 | 50.101.200 | 50.900.200 | 51.741.700 | 52.652.500 |
| 13 - Personalaufwendungen | 17.751.050,52 | 21.457.500 | 22.738.100 | 23.221.000 | 23.684.300 | 24.156.400 |
| 14 - Versorgungsaufwendungen | 118.799,96 | 388.600 | 477.000 | 486.100 | 495.300 | 504.800 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.137.166,71 | 7.835.600 | 8.451.300 | 8.175.600 | 7.856.700 | 7.877.200 |
| 16 - Abschreibungen | 3.336.839,84 | 3.420.200 | 3.682.600 | 3.732.300 | 3.809.000 | 3.812.300 |
| 17 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.076.844,35 | 891.500 | 1.556.700 | 1.904.500 | 2.068.200 | 2.186.500 |
| 18 - Transferaufwendungen | 6.111.287,06 | 9.057.900 | 7.493.600 | 7.597.900 | 7.705.100 | 7.814.300 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.673.493,69 | 7.846.600 | 8.503.600 | 8.726.900 | 8.917.200 | 9.139.600 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 41.205.482,13 | 50.897.900 | 52.902.900 | 53.844.300 | 54.535.800 | 55.491.100 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | 4.433.812,65 | -2.066.300 | -2.801.700 | -2.944.100 | -2.794.100 | -2.838.600 |
| 22 - Außerordentliche Erträge | 682.621,86 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 23 - Außerordentliche Aufwendungen | 123.801,22 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 24 - Außerordentliches Ergebnis | 558.820,64 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 25 - Jahresergebnis | 4.992.633,29 | -2.066.300 | -2.801.700 | -2.944.100 | -2.794.100 | -2.838.600 |

Finanzplan

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 34.592.932,61 | 36.367.700 | 36.337.300 | 36.963.200 | 37.603.400 | 38.323.000 |
| 3 - sonstige Transfereinzahlungen | 158.205,63 | 183.000 | 150.000 | 152.000 | 154.000 | 156.000 |
| 4 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 984.023,42 | 1.019.700 | 1.047.000 | 1.050.200 | 1.053.300 | 1.056.700 |
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 914.154,33 | 828.700 | 1.071.900 | 1.075.400 | 1.079.900 | 1.083.400 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 6.328.130,00 | 9.011.900 | 8.399.200 | 8.958.400 | 9.596.000 | 9.793.300 |
| 7 - Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 537.681,82 | 78.400 | 574.900 | 542.900 | 520.900 | 498.900 |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 995.085,40 | 314.700 | 331.700 | 328.500 | 325.500 | 322.500 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 44.510.213,21 | 47.804.100 | 47.912.000 | 49.070.600 | 50.333.000 | 51.233.800 |
| 10 - Personalauszahlungen | 18.897.389,79 | 20.973.900 | 22.254.700 | 22.727.900 | 23.181.200 | 23.643.300 |
| 11 - Versorgungsauszahlungen | 119.449,96 | 363.600 | 452.000 | 461.100 | 470.300 | 479.800 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 6.053.563,97 | 7.838.000 | 8.451.300 | 8.175.600 | 7.856.700 | 7.877.200 |
| 13 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 1.042.847,15 | 891.500 | 1.556.700 | 1.904.500 | 2.068.200 | 2.186.500 |
| 14 - Transferauszahlungen | 6.206.639,50 | 9.055.900 | 7.493.600 | 7.597.900 | 7.705.100 | 7.814.300 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 7.548.244,44 | 7.846.400 | 8.503.600 | 8.726.900 | 8.917.200 | 9.139.600 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 39.868.134,81 | 46.969.300 | 48.711.900 | 49.593.900 | 50.198.700 | 51.140.700 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | 4.642.078,40 | 834.800 | -799.900 | -523.300 | 134.300 | 93.100 |
| 18 - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 501.821,27 | 165.000 | 1.751.600 | 2.269.500 | 896.000 | 500.500 |
| 20 - Veräußerung von Sachvermögen | 479.115,06 | 0 | 0 | -- | -- | -- |
| 22 - sonstige Investitionstätigkeit | 16.800,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 997.736,33 | 165.000 | 1.751.600 | 2.269.500 | 896.000 | 500.500 |
| 24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 59.441,30 | 45.000 | 130.000 | 110.000 | 60.000 | 60.000 |
| 25 - Baumaßnahmen | 4.818.289,50 | 5.477.000 | 4.010.000 | 8.610.000 | 6.335.000 | 2.410.000 |
| 26 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 1.260.038,03 | 1.605.100 | 2.621.100 | 951.000 | 866.000 | 816.000 |
| 27 - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 2.583.474,43 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 200.000 | 200.000 |
| 28 - aktivierbare Zuwendungen | 139.277,17 | 1.300.500 | 949.000 | 90.000 | 40.000 | 40.000 |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 8.860.520,43 | 8.677.600 | 7.960.100 | 10.011.000 | 7.501.000 | 3.526.000 |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für | -7.862.784,10 | -8.512.600 | -6.208.500 | -7.741.500 | -6.605.000 | -3.025.500 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Investitionstätigkeit) | | | | | | |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -3.220.705,70 | -7.677.800 | -7.008.400 | -8.264.800 | -6.470.700 | -2.932.400 |
| 33 - Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 5.000.000,00 | 8.512.600 | 9.341.000 | 7.741.500 | 6.605.000 | 3.025.500 |
| 34 - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 2.236.266,49 | 2.388.400 | 5.640.500 | 2.743.000 | 2.853.500 | 2.945.000 |
| 35 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 2.763.733,51 | 6.124.200 | 3.700.500 | 4.998.500 | 3.751.500 | 80.500 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -456.972,19 | -1.553.600 | -3.307.900 | -3.266.300 | -2.719.200 | -2.851.900 |
| 37 - haushaltsunwirksame Einzahlungen | 76.755.643,41 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 38 - haushaltsunwirksame Auszahlungen | 81.853.673,46 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39 - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | -5.098.030,05 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -5.555.002,24 | -1.553.600 | -3.307.900 | -3.266.300 | -2.719.200 | -2.851.900 |

Investitionen

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 01.2.SA - Neuanschaffungen Schulen | -4.302,36 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 4.302,36 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 0111.1002 - Neuanschaffungen EDV | -167.975,00 | -100.000 | -553.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 |
| <i>Einzahlung</i> | 200,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 168.175,00 | 100.000 | 553.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 0111.2101 - Sanierung Altbau Rathaus Samtgemeinde | -839.154,95 | -4.510.000 | -650.000 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 839.154,95 | 4.510.000 | 650.000 | -- | -- | -- |
| 0111.2102 - Umbau/Ausstattung Räume Außenstelle Rathaus | -6.734,12 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 21.824,49 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Einzahlung</i> | 15.090,37 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 0111.2601 - Sanierung Anbau Rathaus Samtgemeinde (OVE.2601 = 1.000.000 €) | -- | -- | -- | -1.000.000 | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | -- | 1.000.000 | -- | -- |
| 0111.2602 - Fluchttreppe Anbau Rathaus Samtgemeinde (OVE.2602 = 250.000 €) | -- | -- | -- | -250.000 | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | -- | 250.000 | -- | -- |
| 0111.2603 - Außenanlage Rathaus Samtgemeinde (OVE.2603 = 250.000 €) | -- | -- | -- | -250.000 | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | -- | 250.000 | -- | -- |
| 0111.40SA - Neuanschaffungen Aussenstellen | -3.906,48 | 0 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| <i>Auszahlung</i> | 3.906,48 | 0 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 0111.BET - Beteiligungen der Samtgemeinde Bersenbrück | -7,58 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 7,58 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 0111.KRI - Anschaffungen Kritische Infrastruktur | -- | -- | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | 50.000 | 50.000 | 50.000 | -- |
| 0111.SA - Neuanschaffungen Rathaus | -7.722,71 | -25.000 | -60.000 | -50.000 | -10.000 | -10.000 |
| <i>Auszahlung</i> | 7.722,71 | 25.000 | 60.000 | 50.000 | 10.000 | 10.000 |
| 01126.1003 - Löschwasserver- sorgung in Baugebieten | -9.601,18 | -30.000 | -100.000 | -100.000 | -50.000 | -50.000 |
| <i>Auszahlung</i> | 9.601,18 | 30.000 | 100.000 | 100.000 | 50.000 | 50.000 |
| 01126.1101 - Anschaffung von Löschfahrzeugen (OVE.2605 = 300.000 €) | -124.655,40 | -300.000 | -300.000 | -300.000 | -300.000 | -300.000 |
| <i>Auszahlung</i> | 134.146,66 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| <i>Einzahlung</i> | 9.491,26 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01126.2002 - Neubau Feuerwehrgebäude Ankum (OVE.2201 = 4.500.000 €) | -- | 0 | 0 | -1.500.000 | -3.000.000 | -1.500.000 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 0 | 0 | 1.500.000 | 3.000.000 | 1.500.000 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 01126.2101 - Ersatzbeschaffung Feuerwehdrehleiter | -10.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | <i>10.000,00</i> | <i>--</i> | <i>--</i> | <i>--</i> | <i>--</i> | <i>--</i> |
| 01126.2201 - Erweiterung Feuerwehrgebäude Bersenbrück | -- | 0 | 0 | 0 | -25.000 | -150.000 |
| <i>Auszahlung</i> | <i>--</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>25.000</i> | <i>150.000</i> |
| 01126.2202 - Wartungszentrale Feuerwehren SG (OVE.2604 = 700.000 €) | -1.831,81 | 0 | -700.000 | -700.000 | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | <i>1.831,81</i> | <i>0</i> | <i>700.000</i> | <i>700.000</i> | <i>--</i> | <i>--</i> |
| 01126.2401 - Erweiterung Feuerwehrgebäude Talge - Carport | -- | -50.000 | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | <i>--</i> | <i>50.000</i> | <i>--</i> | <i>--</i> | <i>--</i> | <i>--</i> |
| 01126.EDV - EDV-Ausstattung Feuerwehren | -- | -- | -37.500 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| <i>Auszahlung</i> | <i>--</i> | <i>--</i> | <i>37.500</i> | <i>4.000</i> | <i>4.000</i> | <i>4.000</i> |
| 01126.SA - Neuanschaffungen Feuerwehr | 55.527,33 | -12.000 | 129.000 | 14.000 | 59.000 | 59.000 |
| <i>Einzahlung</i> | <i>105.008,26</i> | <i>105.000</i> | <i>129.000</i> | <i>129.000</i> | <i>129.000</i> | <i>129.000</i> |
| <i>Auszahlung</i> | <i>49.480,93</i> | <i>117.000</i> | <i>0</i> | <i>115.000</i> | <i>70.000</i> | <i>70.000</i> |
| 01211.0905 - EDV- und Medienausstattung GS Rieste | -- | -3.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| <i>Auszahlung</i> | <i>--</i> | <i>3.000</i> | <i>2.000</i> | <i>2.000</i> | <i>2.000</i> | <i>2.000</i> |
| 01211.1001 - EDV- und Medienausstattung GS Alfhausen | -3.990,38 | -2.000 | -3.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| <i>Auszahlung</i> | <i>3.990,38</i> | <i>2.000</i> | <i>3.000</i> | <i>2.000</i> | <i>2.000</i> | <i>2.000</i> |
| 01211.1002 - EDV- und Medienausstattung GS Ankum | -2.042,19 | -3.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| <i>Auszahlung</i> | <i>2.042,19</i> | <i>3.000</i> | <i>2.000</i> | <i>2.000</i> | <i>2.000</i> | <i>2.000</i> |
| 01211.1003 - EDV- und Medienausstattung GS Bersenbrück | -7.721,30 | -3.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| <i>Auszahlung</i> | <i>7.721,30</i> | <i>3.000</i> | <i>2.000</i> | <i>2.000</i> | <i>2.000</i> | <i>2.000</i> |
| 01211.1004 - EDV- und Medienausstattung GS Eggermühlen | -10.003,85 | -2.600 | -6.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| <i>Auszahlung</i> | <i>10.003,85</i> | <i>2.600</i> | <i>6.000</i> | <i>2.000</i> | <i>2.000</i> | <i>2.000</i> |
| 01211.1005 - EDV- und Medienausstattung GS Gehrde | -20.007,71 | -3.800 | -5.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| <i>Auszahlung</i> | <i>20.007,71</i> | <i>3.800</i> | <i>5.000</i> | <i>2.000</i> | <i>2.000</i> | <i>2.000</i> |
| 01211.1110 - EDV- und Medienausstattung GS Kettenkamp | -840,94 | -2.200 | -5.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| <i>Auszahlung</i> | <i>840,94</i> | <i>2.200</i> | <i>5.000</i> | <i>2.000</i> | <i>2.000</i> | <i>2.000</i> |
| 01211.1802 - Geräteraum, Hausmeisterraum, Außenanlage GS Eggern | -5.392,57 | -- | -15.000 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | <i>5.392,57</i> | <i>--</i> | <i>15.000</i> | <i>--</i> | <i>--</i> | <i>--</i> |
| 01211.1901 - Sanierung TH GS Bersenbrück | 169.538,73 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Einzahlung</i> | <i>179.300,00</i> | <i>--</i> | <i>--</i> | <i>--</i> | <i>--</i> | <i>--</i> |
| <i>Auszahlung</i> | <i>9.761,27</i> | <i>--</i> | <i>--</i> | <i>--</i> | <i>--</i> | <i>--</i> |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 01211.1902 - Energetische Sanierung GS und TH Eggermühlen | -65.366,91 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 65.366,91 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01211.2001 - Energ. Sanierung/Ersatzbau Turnhalle GS Kettenkamp | -283.394,55 | -75.000 | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 327.232,02 | 75.000 | -- | -- | -- | -- |
| <i>Einzahlung</i> | 43.837,47 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01211.2002 - Energetische Sanierung Westflügel GS Rieste (OVE.2607 = 3.550.000 €) | -8.472,80 | -80.000 | -452.500 | -679.000 | -452.500 | -198.000 |
| <i>Einzahlung</i> | -- | -- | 747.500 | 1.121.000 | 747.500 | 352.000 |
| <i>Auszahlung</i> | 8.472,80 | 80.000 | 1.200.000 | 1.800.000 | 1.200.000 | 550.000 |
| 01211.2004 - Umbauarbeiten/Erweit. Ganztagsangebot GS Rieste (OVE.2608 = 1.300.000 €) | -2.854,76 | -100.000 | -440.000 | -300.000 | -- | -- |
| <i>Einzahlung</i> | -- | -- | 560.000 | 1.000.000 | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 2.854,76 | 100.000 | 1.000.000 | 1.300.000 | -- | -- |
| 01211.2202 - Austausch Beleuchtung (LED) GS Alfhausen | -- | -- | -50.000 | -- | -- | -- |
| <i>Einzahlung</i> | -- | -- | 40.000 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | 90.000 | -- | -- | -- |
| 01211.2204 - Erweiterung und Ganztagsangebot GS Bersenbrück | -6.188,00 | -75.000 | -20.000 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 6.188,00 | 75.000 | 20.000 | -- | -- | -- |
| 01211.2301 - Holzunterstand Turnhalle GS Gehrde | -- | -12.000 | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 12.000 | -- | -- | -- | -- |
| 01211.2302 - Sanierung große TH GS Rieste | -- | -40.000 | -75.000 | -750.000 | -750.000 | -- |
| <i>Einzahlung</i> | -- | 60.000 | 0 | 0 | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 100.000 | 75.000 | 750.000 | 750.000 | -- |
| 01211.2401 - Erweiterung Schulgebäude - Ganzttag, GS Alfhausen (OVE.2606 = 750.000 €) | -- | -50.000 | -100.000 | -750.000 | -- | -- |
| <i>Einzahlung</i> | -- | -- | 0 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 50.000 | 100.000 | 750.000 | -- | -- |
| 01211.2402 - Containerbunker für Gartenabfälle GS Ankum | -- | -10.000 | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 10.000 | -- | -- | -- | -- |
| 01211.2501 - Mensa GS Eggermühlen | -- | -- | -105.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | 105.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 01211.2502 - Abriss TH und Neugestaltung Fläche GS Kettenkamp | -- | -- | -- | -200.000 | -150.000 | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | -- | 200.000 | 150.000 | -- |
| 01211.2701 - Neugestaltung Außenanlage GS Bersenbrück | -- | -- | -- | -- | -200.000 | -200.000 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | -- | -- | 200.000 | 200.000 |
| 01211.INK - Ergänzende Ausstattung Grundschulen, Inklusion | -2.748,90 | 0 | 0 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| <i>Auszahlung</i> | 2.748,90 | 0 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 01211.SA - Neuanschaffungen Grundschulen | -32.855,83 | -91.300 | -33.500 | -24.000 | -24.000 | -24.000 |
| <i>Auszahlung</i> | 32.855,83 | 91.300 | 33.500 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| 01216.0903 - EDV- und Medienausstattung OBS Ankum | -59.148,52 | -5.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| <i>Auszahlung</i> | 59.148,52 | 5.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 01216.0904 - EDV- und Medienausstattung OBS Bersenbrück | -56.336,77 | -21.000 | -45.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| <i>Auszahlung</i> | 56.336,77 | 21.000 | 45.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 01216.1702 - Sonnenschutzanlagen OBS Bersenbrück | -34.156,91 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 34.156,91 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01216.2201 - Sanierung TH OBS Ankum | -- | 0 | 0 | 0 | -1.000.000 | -- |
| <i>Einzahlung</i> | -- | 0 | 0 | 0 | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 0 | 0 | 0 | 1.000.000 | -- |
| 01216.2401 - Erneuerung GLT incl. Fenstermotoren | -- | -20.000 | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 20.000 | -- | -- | -- | -- |
| 01216.2501 - Multifunktionsspielfeld OBS Ankum | -- | -- | 0 | -- | -- | -- |
| <i>Einzahlung</i> | -- | -- | 230.000 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | 230.000 | -- | -- | -- |
| 01216.INK - Ergänzende Ausstattung OBS, Inklusion | -1.937,00 | 0 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| <i>Auszahlung</i> | 1.937,00 | 0 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 01216.SA - Neuanschaffungen Oberschulen | -51.010,37 | -56.000 | -34.400 | -26.500 | -26.500 | -26.500 |
| <i>Auszahlung</i> | 51.010,37 | 56.000 | 52.000 | 26.500 | 26.500 | 26.500 |
| <i>Einzahlung</i> | -- | -- | 17.600 | -- | -- | -- |
| 01243.SA - Medienanschaffungen aus Systembetreuung | -- | -5.000 | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 5.000 | -- | -- | -- | -- |
| 01362.SA - Neuanschaffungen Jugendpflege | -6.318,60 | -3.000 | 0 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| <i>Auszahlung</i> | 6.318,60 | 3.000 | 0 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 01365.2001 - Einricht., Außenanl., Zuschuss KITA Kunkheide Ankum | -- | -270.000 | -445.000 | 0 | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 270.000 | 445.000 | 0 | -- | -- |
| 01365.2002 - Außenspielfläche KITA St. Katharina, Rieste | 12.291,14 | -- | -15.700 | -- | -- | -- |
| <i>Einzahlung</i> | 40.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 27.708,86 | -- | 15.700 | -- | -- | -- |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 01365.2101 - Zuschuss und Einrichtung 2. Krippengruppe Johanna | -94.813,74 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 94.813,74 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01365.2102 - Anbau und Außenanlage KITA Lindenallee, Rieste | -65.322,38 | -580.000 | -240.000 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 65.322,38 | 580.000 | 240.000 | -- | -- | -- |
| 01365.2301 - Ausgelagerte Gruppe KITA Johanna, Alfhausen | -7.904,93 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 7.904,93 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01365.2302 - 3. Kindergarten Alfhausen | -- | 0 | -300.000 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 0 | 300.000 | -- | -- | -- |
| 01365.AUS - Ausstattung Kindergärten - Landesrichtlinie | 119.599,05 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Einzahlung</i> | 140.435,40 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 20.836,35 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01365.EDV - EDV-Anschaffungen Kindergärten | -- | -- | -7.500 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | 7.500 | -- | -- | -- |
| 01365.FAZ - Neuanschaffungen Familienzentren | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Einzahlung</i> | -- | -- | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 01365.INT - Neuanschaffungen Integration KITA | 0,00 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Einzahlung</i> | 10.258,06 | -- | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| <i>Auszahlung</i> | 10.258,06 | -- | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 01365.SA - Neuanschaffungen Kindergärten | -40.898,49 | -40.200 | -154.800 | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| <i>Auszahlung</i> | 40.898,49 | 40.200 | 154.800 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 01424.SA - Neuanschaffungen Bäder / Sportstätten | 134,45 | -- | -12.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | 12.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| <i>Einzahlung</i> | 134,45 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01511.1901 - Agenda 2030, Kleinprojektfond | -- | -- | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| <i>Einzahlung</i> | -- | -- | 500 | 500 | 500 | 500 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 01522.1601 - Beteiligung an der HaseWohnbau GmbH & Co.KG | -233.200,00 | -250.000 | -250.000 | -250.000 | -200.000 | -200.000 |
| <i>Einzahlung</i> | 16.800,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 250.000,00 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 200.000 | 200.000 |
| 01535.1501 - Kapitaleinlage HaseEnergie GmbH | - | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 2.330.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01541.1001 - Straßenbauent- würfe, | -- | -15.000 | -30.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| kleinere Baumaßna. | | | | | | |
| Auszahlung | -- | 15.000 | 30.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 01541.1002 - Erneuerung von Brücken | -- | -15.000 | -30.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| Auszahlung | -- | 15.000 | 30.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 01541.2101 - Ausbau Kreisverkehrsplatz Westerfeldstraße | -12.206,23 | -100.000 | -- | -100.000 | -- | -- |
| Auszahlung | 12.206,23 | 100.000 | -- | 100.000 | -- | -- |
| 01541.GR - Erwerb/Veräußerung Grundvermögen Straßen | -302,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Auszahlung | 302,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01547.SA - Kapitalrücklagenzuführung abe GmbH | -- | -57.000 | -- | -- | -- | -- |
| Auszahlung | -- | 57.000 | -- | -- | -- | -- |
| 01561.2001 - Naturschutz- und Bildungszentrum, Wiederaufbau | -705.109,68 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Einzahlung | 365.551,06 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Auszahlung | 1.070.660,74 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01561.SA - Anschaffungen Naturschutz- und Bildungszentrum | -- | -- | -12.600 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| Auszahlung | -- | -- | 12.600 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 01573.2001 - Ersatzneubau Bauhof | - | -- | -10.000 | -- | -- | -- |
| Auszahlung | 2.422.034,94 | -- | 10.000 | -- | -- | -- |
| 01573.SA - Neuanschaffungen Baubetriebshof | -230.380,21 | -150.000 | -250.000 | -165.000 | -165.000 | -165.000 |
| Einzahlung | 59.630,00 | 0 | 0 | -- | -- | -- |
| Auszahlung | 290.010,21 | 150.000 | 250.000 | 165.000 | 165.000 | 165.000 |
| 01575.SA - Neuanschaffungen Tourismus | -- | -2.000 | -14.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| Einzahlung | -- | -- | 8.000 | -- | -- | -- |
| Auszahlung | -- | 2.000 | 22.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 0Z361.GTP - Investitionszuschüsse Großtagespflege | 12.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Einzahlung | 12.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 0Z365.1603 - KIGA "Im Dorfe" Ankum | -2.368,48 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Auszahlung | 2.368,48 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 0Z365.1701 - Inv. Zuschuss Kiga "Zur Freude", BSB | -5.348,10 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Auszahlung | 5.348,10 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 0Z365.1703 - Neue Krippengruppe KITA Sonnenschein | -13.675,16 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Auszahlung | 13.675,16 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 0Z365.1801 - KITA "Am Kattenboll", Ankum | -55.485,19 | -3.000 | -- | -- | -- | -- |
| Auszahlung | 55.485,19 | 3.000 | -- | -- | -- | -- |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| OZ365.2001 - Neubau KITA "An der Hase", Bersenbrück | -3.596,78 | -640.000 | -50.000 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 3.596,78 | 640.000 | 50.000 | -- | -- | -- |
| OZ365.2002 - 2. Krippe KITA Kettenkamp | -25.639,55 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 25.639,55 | -- | -- | -- | -- | -- |
| OZ365.2003 - Ev. KITA St. Christophorus, Gehrde | -141.190,16 | -253.000 | -55.000 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 141.190,16 | 253.000 | 55.000 | -- | -- | -- |
| OZ365.2004 - 2. Krippe KITA Eggermühlen | -2.251,48 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 2.251,48 | -- | -- | -- | -- | -- |
| OZ365.2401 - Erweiterung KITA Eggermühlen | -- | -120.000 | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 120.000 | -- | -- | -- | -- |
| OZ365.2402 - Sanierung KITA "Sonnenschein", Gehrde | -- | -22.500 | -210.000 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 22.500 | 210.000 | -- | -- | -- |
| OZ365.2501 - Inv.-Zuschuss Umbau Mensa KITA St. Hedweig | -- | -- | -4.000 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | 4.000 | -- | -- | -- |
| OZ553.SA - Investitionszuschüsse Friedhöfe | -- | -30.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 30.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| OZ571.1001 - Investitionszuschüsse Wirtschaftsförderung | -- | 0 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 0 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| OZ571.1901 - Inv.-Zuschuss Autobahnanschluss NDS-Park | -- | -275.000 | -350.000 | -50.000 | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 275.000 | 350.000 | 50.000 | -- | -- |

Verpflichtungsermächtigungen 2025

| Inv.-Nummer | VE-Nummer | Bezeichnung | VE für 2026 | VE für 2027 | VE für 2028 |
|---------------|-----------|---|--------------------|--------------------|------------------|
| 01111.2601 | 0VE.2601 | Sanierung Anbau Rathaus Samtgemeinde | 1.000.000 € | | |
| 01111.2602 | 0VE.2602 | Fluchttreppe Anbau Rathaus Samtgemeinde | 250.000 € | | |
| 01111.2603 | 0VE.2603 | Außenanlage Rathaus Samtgemeinde | 250.000 € | | |
| 01126.2002 | 0VE.2201 | Neubau Feuerwehr Ankum | 1.500.000 € | 3.000.000 € | |
| 01126.2202 | 0VE.2604 | Neubau Wartungszentrale Feuerwehren | 700.000 € | | |
| 01126.1101 | 0VE.2605 | Neuanschaffung von Löschfahrzeugen | 300.000 € | | |
| 01211.2401 | 0VE.2606 | Erweiterung GS Alfhausen - Ganztags | 750.000 € | | |
| 01211.2002 | 0VE.2607 | Energetische Sanierung Westflügel GS Rieste | 1.800.000 € | 1.200.000 € | 550.000 € |
| 01211.2004 | 0VE.2608 | Umbau/Erweiterung Ganztagsangebot GS Rieste | 1.300.000 € | | |
| gesamt | | | 7.850.000 € | 4.200.000 € | 550.000 € |

Gesamtbetrag § 3 Haushaltssatzung 2025

12.600.000 €

Querschnitt Ergebnishaushalt 2025

| | ordentliche Erträge | ordentliche Aufwendungen | Ordentliches Ergebnis | Außerordentliche Erträge | Außerordentliche Aufwendungen | Außerordentliches Ergebnis | Jahresergebnis |
|--|---------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------------|----------------------------|-------------------|
| Fachdienst I - Personal, Organisation und IT | 380.300 | 6.078.700 | -5.698.400 | 0 | -- | 0 | -5.698.400 |
| 111.11 - Gemeindeorgane | 279.500 | 990.000 | -710.500 | -- | -- | -- | -710.500 |
| 111.21 - Personalmanagement | 94.000 | 1.512.200 | -1.418.200 | -- | -- | -- | -1.418.200 |
| 111.22 - Personal- und Sachkosten Außenstellen | 4.500 | 983.800 | -979.300 | -- | -- | -- | -979.300 |
| 111.40 - Zentrale Dienste | 2.300 | 2.592.700 | -2.590.400 | 0 | -- | 0 | -2.590.400 |
| Fachdienst II - Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus | 31.955.100 | 7.756.300 | 24.198.800 | 0 | 0 | 0 | 24.198.800 |
| 111.51 - Finanzverwaltung | 172.200 | 1.242.600 | -1.070.400 | 0 | 0 | 0 | -1.070.400 |
| 111.72 - Grundstücksmanagement | 100 | 34.000 | -33.900 | -- | -- | -- | -33.900 |
| 411.00 - Krankenhäuser | 1.800 | 131.200 | -129.400 | -- | -- | -- | -129.400 |
| 522.21 - kommunale Wohnungsbaugesellschaft | 83.100 | 13.100 | 70.000 | -- | -- | -- | 70.000 |
| 535.00 - Konzessionsabgabe | 212.600 | 100 | 212.500 | -- | -- | -- | 212.500 |
| 611.10 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 30.741.800 | 4.008.300 | 26.733.500 | -- | -- | -- | 26.733.500 |
| 612.10 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 512.000 | 1.556.700 | -1.044.700 | -- | -- | -- | -1.044.700 |
| 547.10 - ÖPNV | 100 | 57.600 | -57.500 | -- | -- | -- | -57.500 |
| 571.00 - Wirtschaftsförderung | 90.000 | 392.100 | -302.100 | -- | -- | -- | -302.100 |
| 575.00 - Tourismus | 141.400 | 320.600 | -179.200 | -- | -- | -- | -179.200 |
| Fachdienst III - Bauen, Planen und Umwelt | 901.300 | 4.867.400 | -3.966.100 | 0 | -- | 0 | -3.966.100 |
| 111.71 - Gebäudemanagement | 147.600 | 442.700 | -295.100 | -- | -- | -- | -295.100 |
| 511.10 - Gemeindeentwicklung | 357.000 | 1.272.500 | -915.500 | -- | -- | -- | -915.500 |
| 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 | 114.800 | 320.400 | -205.600 | -- | -- | -- | -205.600 |
| 545.10 - Straßenreinigung | 159.600 | 179.200 | -19.600 | -- | -- | -- | -19.600 |
| 552.10 - Gewässerunterhaltung | -- | 3.700 | -3.700 | -- | -- | -- | -3.700 |
| 555.00 - Flurbereinigung | 100 | 11.000 | -10.900 | -- | -- | -- | -10.900 |
| 561.10 - Umwelt- und Naturschutz, Eigene Projekte und Einrichtungen | 70.400 | 212.600 | -142.200 | 0 | -- | 0 | -142.200 |
| 561.11 - Ökologie, Natur und Umwelt | 0 | 117.200 | -117.200 | -- | -- | -- | -117.200 |
| 573.20 - Baubetriebshof | 26.000 | 2.295.500 | -2.269.500 | 0 | -- | 0 | -2.269.500 |
| Fachdienst IV - Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales | 994.400 | 4.913.600 | -3.919.200 | 0 | -- | 0 | -3.919.200 |
| 121.10 - Statistik und Wahlen | 30.000 | 46.300 | -16.300 | -- | -- | -- | -16.300 |
| 122.11 - Ordnungsaufgaben | 125.600 | 609.700 | -484.100 | -- | -- | -- | -484.100 |
| 122.12 - Bürgerservice | 262.400 | 906.600 | -644.200 | -- | -- | -- | -644.200 |
| 122.13 - Personenstandswesen | 49.000 | 181.800 | -132.800 | -- | -- | -- | -132.800 |
| 126.10 - Brandschutz | 142.400 | 1.487.300 | -1.344.900 | 0 | -- | 0 | -1.344.900 |
| 128.10 - Katastrophenschutz | 0 | 9.500 | -9.500 | -- | -- | -- | -9.500 |
| 553.00 - Friedhofswesen | -- | 30.000 | -30.000 | -- | -- | -- | -30.000 |
| 311.90 - Sozialverwaltung | 0 | 367.500 | -367.500 | -- | -- | -- | -367.500 |
| 313.20 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz | 257.000 | 158.800 | 98.200 | -- | -- | -- | 98.200 |
| 315.00 - Soziale Einrichtungen | -- | 100 | -100 | -- | -- | -- | -100 |

| | ordentliche Erträge | ordentliche Aufwendungen | Ordentliches Ergebnis | Außerordentliche Erträge | Außerordentliche Aufwendungen | Außerordentliches Ergebnis | Jahresergebnis |
|--|---------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------|
| 315.50 - Soziale Einrichtungen für Asylbewerber | 0 | 113.000 | -113.000 | -- | -- | -- | -113.000 |
| 346.10 - Wohngeld | 0 | 257.200 | -257.200 | -- | -- | -- | -257.200 |
| 362.00 - Jugendarbeit | 128.000 | 740.200 | -612.200 | -- | -- | -- | -612.200 |
| 366.10 - Einrichtungen der Jugendarbeit | -- | 5.600 | -5.600 | -- | -- | -- | -5.600 |
| Fachdienst V - Bildung und Familie | 15.870.100 | 29.286.900 | -13.416.800 | 0 | 0 | 0 | -13.416.800 |
| 211.10 - Grundschulen | 703.200 | 3.981.200 | -3.278.000 | 0 | 0 | 0 | -3.278.000 |
| 216.10 - Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen | 1.072.900 | 2.077.800 | -1.004.900 | -- | 0 | 0 | -1.004.900 |
| 243.00 - Sonstige schulische Aufgaben | 120.000 | 613.400 | -493.400 | -- | -- | -- | -493.400 |
| 263.10 - Musikschulen | 25.600 | 112.000 | -86.400 | -- | -- | -- | -86.400 |
| 271.10 - Volkshochschulen | 0 | 82.300 | -82.300 | -- | -- | -- | -82.300 |
| 272.10 - Büchereien | 0 | 93.300 | -93.300 | -- | -- | -- | -93.300 |
| 281.10 - Heimat- und Kulturpflege | 0 | 28.300 | -28.300 | -- | -- | -- | -28.300 |
| 421.10 - Sportverwaltung und -förderung | -- | 22.000 | -22.000 | -- | -- | -- | -22.000 |
| 424.00 - Bäder | 120.200 | 1.358.300 | -1.238.100 | 0 | -- | 0 | -1.238.100 |
| 424.10 - Sportstätten | 36.600 | 78.400 | -41.800 | -- | -- | -- | -41.800 |
| 361.00 - Tagespflege | 779.000 | 1.204.400 | -425.400 | -- | -- | -- | -425.400 |
| 365.00 - Tageseinrichtungen für Kinder | 12.959.500 | 19.483.400 | -6.523.900 | 0 | 0 | 0 | -6.523.900 |
| 367.50 - Familienservicebüro | 53.100 | 152.100 | -99.000 | -- | -- | -- | -99.000 |
| GH - Summe: Gesamthaushalt | 50.101.200 | 52.902.900 | -2.801.700 | 0 | 0 | 0 | -2.801.700 |

Querschnitt Finanzhaushalt 2025

| | | | | | | | | | |
|--|-------------------|------------------|-------------------|--------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| Fachdienst I - Personal, Organisation und IT | 378.600 | 5.360.000 | -4.981.400 | -- | 1.262.000 | -1.262.000 | -- | -- | -- |
| 111.11 - Gemeindeorgane | 279.500 | 986.000 | -706.500 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 111.21 - Personalmanagement | 94.000 | 1.003.800 | -909.800 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 111.22 - Personal- und Sachkosten Außenstellen | 4.500 | 983.800 | -979.300 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 111.40 - Zentrale Dienste | 600 | 2.386.400 | -2.385.800 | -- | 1.262.000 | -1.262.000 | -- | -- | -- |
| Fachdienst II - Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus | 31.491.800 | 7.481.800 | 24.010.000 | 8.000 | 642.000 | -634.000 | 9.341.000 | 5.640.500 | 3.700.500 |
| 111.51 - Finanzverwaltung | 171.300 | 1.222.500 | -1.051.200 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 111.72 - Grundstücksmanagement | 100 | 34.000 | -33.900 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 411.00 - Krankenhäuser | -- | 116.500 | -116.500 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 522.21 - kommunale Wohnungsbaugesellschaft | 70.000 | -- | 70.000 | -- | 250.000 | -250.000 | -- | -- | -- |
| 535.00 - Konzessionsabgabe | 212.600 | 100 | 212.500 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 611.10 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 30.317.800 | 3.858.300 | 26.459.500 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 612.10 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 512.000 | 1.556.700 | -1.044.700 | -- | -- | -- | 9.341.000 | 5.640.500 | 3.700.500 |
| 547.10 - ÖPNV | 100 | 57.600 | -57.500 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 571.00 - Wirtschaftsförderung | 80.000 | 331.500 | -251.500 | -- | 370.000 | -370.000 | -- | -- | -- |
| 575.00 - Tourismus | 127.900 | 304.600 | -176.700 | 8.000 | 22.000 | -14.000 | -- | -- | -- |
| Fachdienst III - Bau, Planen und Umwelt | 771.500 | 4.399.400 | -3.627.900 | 500 | 385.100 | -384.600 | -- | -- | -- |
| 111.71 - Gebäudemanagement | 147.600 | 435.700 | -288.100 | -- | 50.000 | -50.000 | -- | -- | -- |
| 511.10 - Gemeindeentwicklung | 357.000 | 1.272.500 | -915.500 | 500 | 2.500 | -2.000 | -- | -- | -- |

| | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | Saldo aus Investitionstätigkeit | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) |
|---|--|--|--|--|--|---------------------------------|---|---|--|
| 522.10 - Wohnbauförderung | 24.000 | 12.600 | 11.400 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 523.10 - Denkmalschutz und -pflege | 1.800 | -- | 1.800 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 541.10 - Gemeindestraßen | 7.600 | 132.300 | -124.700 | -- | 60.000 | -60.000 | -- | -- | -- |
| 545.10 - Straßenreinigung | 159.600 | 179.200 | -19.600 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 552.10 - Gewässerunterhaltung | -- | 3.700 | -3.700 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 555.00 - Flurbereinigung | 100 | 2.200 | -2.100 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 561.10 - Umwelt- und Naturschutz, Eigene Projekte und Einrichtungen | 47.800 | 171.700 | -123.900 | -- | 12.600 | -12.600 | -- | -- | -- |
| 561.11 - Ökologie, Natur und Umwelt | -- | 117.200 | -117.200 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 573.20 - Baubetriebshof | 26.000 | 2.072.300 | -2.046.300 | -- | 260.000 | -260.000 | -- | -- | -- |
| Fachdienst IV - Ordnung, Bürgerervice, Jugend und Soziales | 929.500 | 4.434.500 | -3.505.000 | 129.000 | 1.160.500 | -1.031.500 | -- | -- | -- |
| 121.10 - Statistik und Wahlen | 30.000 | 46.300 | -16.300 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 122.11 - Ordnungsaufgaben | 125.600 | 604.500 | -478.900 | -- | 3.000 | -3.000 | -- | -- | -- |
| 122.12 - Bürgerservice | 262.400 | 892.400 | -630.000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 122.13 - Personenstandswesen | 49.000 | 181.800 | -132.800 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 126.10 - Brandschutz | 78.000 | 1.078.200 | -1.000.200 | 129.000 | 1.137.500 | -1.008.500 | -- | -- | -- |
| 128.10 - Katastrophenschutz | -- | 9.500 | -9.500 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 553.00 - Friedhofswesen | -- | 5.000 | -5.000 | -- | 20.000 | -20.000 | -- | -- | -- |
| 311.90 - Sozialverwaltung | -- | 366.500 | -366.500 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 313.20 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz | 257.000 | 158.800 | 98.200 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 315.50 - Soziale Einrichtungen für Asylbewerber | -- | 113.000 | -113.000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 346.10 - Wohngeld | -- | 257.200 | -257.200 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 362.00 - Jugendarbeit | 127.500 | 721.300 | -593.800 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Fachdienst V - Bildung und Familie | 14.340.600 | 27.036.200 | -12.695.600 | 1.614.100 | 4.510.500 | -2.896.400 | -- | -- | -- |
| 211.10 - Grundschulen | 471.600 | 2.985.500 | -2.513.900 | 1.347.500 | 2.663.500 | -1.316.000 | -- | -- | -- |
| 216.10 - Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen | 985.200 | 1.511.700 | -526.500 | 247.600 | 334.000 | -86.400 | -- | -- | -- |
| 243.00 - Sonstige schulische Aufgaben | 120.000 | 569.800 | -449.800 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 263.10 - Musikschulen | 25.600 | 112.000 | -86.400 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 271.10 - Volkshochschulen | -- | 82.300 | -82.300 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 272.10 - Büchereien | -- | 92.200 | -92.200 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 281.10 - Heimat- und Kulturpflege | -- | 27.400 | -27.400 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 424.00 - Bäder | 113.700 | 1.149.700 | -1.036.000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 424.10 - Sportstätten | 30.900 | 64.100 | -33.200 | -- | 12.000 | -12.000 | -- | -- | -- |
| 361.00 - Tagespflege | 713.500 | 1.197.800 | -484.300 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 365.00 - Tageseinrichtungen für Kinder | 11.827.000 | 19.091.600 | -7.264.600 | 19.000 | 1.501.000 | -1.482.000 | -- | -- | -- |
| 367.50 - Familienservicebüro | 53.100 | 152.100 | -99.000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| GH - Summe: Gesamthaushalt | 47.912.000 | 48.711.900 | -799.900 | 1.751.600 | 7.960.100 | -6.208.500 | 9.341.000 | 5.640.500 | 3.700.500 |

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).

Beschreibung

Unterstützung und Betreuung der Gemeindeorgane

Organe der Samtgemeinde sind der Samtgemeinderat, Samtgemeindeausschuss und der Samtgemeindebürgermeister

Verantwortlich

Jens Droppelmann

Vertretung: Martin Bokeloh

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

Teilergebnisplan 111.11 - Gemeindeorgane

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 120.149,12 | 104.800 | 97.900 | 98.300 | 98.700 | 99.100 |
| 5 - öffentlich-rechtliche Entgelte | -- | 200 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 6 - privatrechtliche Entgelte | 139,50 | 300 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 312,10 | 149.900 | 180.000 | 183.900 | 187.600 | 191.200 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 120.600,72 | 255.200 | 279.500 | 283.800 | 287.900 | 291.900 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 674.093,22 | 741.100 | 713.000 | 729.100 | 743.300 | 758.000 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 82.637,62 | 95.900 | 103.800 | 104.000 | 104.300 | 104.500 |
| 16 - Abschreibungen | 3.942,42 | 3.900 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 18 - Transferaufwendungen | 860,80 | 6.000 | 6.100 | 6.100 | 6.100 | 6.100 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 139.453,72 | 162.000 | 163.100 | 163.200 | 163.300 | 163.400 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 900.987,78 | 1.008.900 | 990.000 | 1.006.400 | 1.021.000 | 1.036.000 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -780.387,06 | -753.700 | -710.500 | -722.600 | -733.100 | -744.100 |
| 25 - Jahresergebnis | -780.387,06 | -753.700 | -710.500 | -722.600 | -733.100 | -744.100 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -780.387,06 | -753.700 | -710.500 | -722.600 | -733.100 | -744.100 |

Teilfinanzplan 111.11 - Gemeindeorgane

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 113.808,89 | 104.800 | 97.900 | 98.300 | 98.700 | 99.100 |
| 4 - öffentlich-rechtliche Entgelte | -- | 200 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 139,50 | 300 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 306,10 | 149.900 | 180.000 | 183.900 | 187.600 | 191.200 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 114.254,49 | 255.200 | 279.500 | 283.800 | 287.900 | 291.900 |
| 10 - Personalauszahlungen | 673.227,59 | 741.100 | 713.000 | 729.100 | 743.300 | 758.000 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 87.386,01 | 95.900 | 103.800 | 104.000 | 104.300 | 104.500 |
| 14 - Transferauszahlungen | 860,80 | 6.000 | 6.100 | 6.100 | 6.100 | 6.100 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 125.792,17 | 162.000 | 163.100 | 163.200 | 163.300 | 163.400 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 887.266,57 | 1.005.000 | 986.000 | 1.002.400 | 1.017.000 | 1.032.000 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender | -773.012,08 | -749.800 | -706.500 | -718.600 | -729.100 | -740.100 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Verwaltungstätigkeit) | | | | | | |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -773.012,08 | -749.800 | -706.500 | -718.600 | -729.100 | -740.100 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -773.012,08 | -749.800 | -706.500 | -718.600 | -729.100 | -740.100 |
| 37 - haushaltsunwirksame Einzahlungen | 31.892,47 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 38 - haushaltsunwirksame Auszahlungen | 25.082,05 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39 - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | 6.810,42 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -766.201,66 | -749.800 | -706.500 | -718.600 | -729.100 | -740.100 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 111.11 keine Investitionsmaßnahmen vor.

**Fachdienst FD I 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

Vertretung: Martin Bokeloh

Auftragsgrundlage

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

Leistungen

- Personalausbildung, -einstellung, -steuerung, - entwicklung und -betreuung
- 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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.534,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 40.291,76 | 85.300 | 94.000 | 98.000 | 98.000 | 98.000 |
| 8 - Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 3.466,85 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 46.292,61 | 85.300 | 94.000 | 98.000 | 98.000 | 98.000 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 890.231,59 | 1.159.300 | 1.228.500 | 1.253.800 | 1.278.800 | 1.304.400 |
| 14 - Versorgungsaufwendungen | -- | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 144.280,21 | 169.000 | 175.800 | 171.000 | 171.700 | 171.900 |
| 18 - Transferaufwendungen | 26.995,48 | 21.100 | 27.500 | 27.500 | 27.500 | 27.500 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 67.050,68 | 69.800 | 55.400 | 63.700 | 72.000 | 64.300 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 1.128.557,96 | 1.444.200 | 1.512.200 | 1.541.000 | 1.575.000 | 1.593.100 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | 1.082.265,35 | -1.358.900 | -1.418.200 | -1.443.000 | -1.477.000 | -1.495.100 |
| 22 - Außerordentliche Erträge | 520.807,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 24 - Außerordentliches Ergebnis | 520.807,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 25 - Jahresergebnis | -561.458,35 | -1.358.900 | -1.418.200 | -1.443.000 | -1.477.000 | -1.495.100 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -561.458,35 | -1.358.900 | -1.418.200 | -1.443.000 | -1.477.000 | -1.495.100 |

Teilfinanzplan 111.21 - Personalmanagement

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -- | 85.300 | 94.000 | 98.000 | 98.000 | 98.000 |
| 7 - Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 3.466,85 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.466,85 | 85.300 | 94.000 | 98.000 | 98.000 | 98.000 |
| 10 - Personalauszahlungen | 527.633,62 | 675.900 | 745.100 | 760.700 | 775.700 | 791.300 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 144.666,19 | 169.000 | 175.800 | 171.000 | 171.700 | 171.900 |
| 14 - Transferauszahlungen | 26.995,48 | 21.100 | 27.500 | 27.500 | 27.500 | 27.500 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 81.930,77 | 69.800 | 55.400 | 63.700 | 72.000 | 64.300 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 781.226,06 | 935.800 | 1.003.800 | 1.022.900 | 1.046.900 | 1.055.000 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender | -777.759,21 | -850.500 | -909.800 | -924.900 | -948.900 | -957.000 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Verwaltungstätigkeit) | | | | | | |
| 27 - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 3.466,85 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.466,85 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -3.466,85 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -781.226,06 | -850.500 | -909.800 | -924.900 | -948.900 | -957.000 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -781.226,06 | -850.500 | -909.800 | -924.900 | -948.900 | -957.000 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -781.226,06 | -850.500 | -909.800 | -924.900 | -948.900 | -957.000 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 111.21 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| Fachdienst | FD I | 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

Vertretung: Martin Bokeloh

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)

Leistungen

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

Teilergebnisplan 111.22 - Personal- und Sachkosten Außenstellen

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 7.401,49 | 0 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 545,89 | 6.600 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 7.947,38 | 6.600 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 761.353,14 | 881.000 | 919.400 | 939.100 | 958.200 | 977.400 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 32.519,81 | 36.600 | 39.300 | 39.300 | 40.200 | 40.200 |
| 16 - Abschreibungen | 6,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 14.650,81 | 29.000 | 25.100 | 25.200 | 25.800 | 26.000 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 808.529,76 | 946.600 | 983.800 | 1.003.600 | 1.024.200 | 1.043.600 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -800.582,38 | -940.000 | -979.300 | -999.100 | -1.019.700 | -1.039.100 |
| 25 - Jahresergebnis | -800.582,38 | -940.000 | -979.300 | -999.100 | -1.019.700 | -1.039.100 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -800.582,38 | -940.000 | -979.300 | -999.100 | -1.019.700 | -1.039.100 |

Teilfinanzplan 111.22 - Personal- und Sachkosten Außenstellen

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 8.872,17 | 0 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 545,89 | 6.600 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.418,06 | 6.600 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 10 - Personalauszahlungen | 763.995,29 | 881.000 | 919.400 | 939.100 | 958.200 | 977.400 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 32.809,81 | 36.600 | 39.300 | 39.300 | 40.200 | 40.200 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 16.458,04 | 29.000 | 25.100 | 25.200 | 25.800 | 26.000 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 813.263,14 | 946.600 | 983.800 | 1.003.600 | 1.024.200 | 1.043.600 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -803.845,08 | -940.000 | -979.300 | -999.100 | -1.019.700 | -1.039.100 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -803.845,08 | -940.000 | -979.300 | -999.100 | -1.019.700 | -1.039.100 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -803.845,08 | -940.000 | -979.300 | -999.100 | -1.019.700 | -1.039.100 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -803.845,08 | -940.000 | -979.300 | -999.100 | -1.019.700 | -1.039.100 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 111.22 keine Investitionsmaßnahmen vor.

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

Beschreibung

Organisatorische, sicherheitstechnische Aufrechterhaltung des Dienstbetriebes der Verwaltung

Verantwortlich

Jens Droppelmann
Vertretung: Hendrik Garmann

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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 3 - Auflösungserträge aus Sonderposten | 1.758,37 | 1.400 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 6 - privatrechtliche Entgelte | 6.502,75 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.784,69 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 13.045,81 | 1.900 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 842.311,00 | 718.000 | 823.900 | 841.500 | 858.400 | 875.200 |
| 14 - Versorgungsaufwendungen | 118.799,96 | 363.600 | 452.000 | 461.100 | 470.300 | 479.800 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 590.580,41 | 694.400 | 821.300 | 1.098.400 | 808.500 | 808.600 |
| 16 - Abschreibungen | 211.857,83 | 211.500 | 206.300 | 243.300 | 245.300 | 246.300 |
| 18 - Transferaufwendungen | 700,00 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 241.932,03 | 275.600 | 286.200 | 271.800 | 272.500 | 273.100 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 2.006.181,23 | 2.266.100 | 2.592.700 | 2.919.100 | 2.658.000 | 2.686.000 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | 1.993.135,42 | -2.264.200 | -2.590.400 | -2.916.800 | -2.655.700 | -2.683.700 |
| 25 - Jahresergebnis | 1.993.135,42 | -2.264.200 | -2.590.400 | -2.916.800 | -2.655.700 | -2.683.700 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 1.993.135,42 | -2.264.200 | -2.590.400 | -2.916.800 | -2.655.700 | -2.683.700 |

Teilfinanzplan 111.40 - Zentrale Dienste

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 6.502,75 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.882,91 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 569,36 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 10.955,02 | 500 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 10 - Personalauszahlungen | 811.976,77 | 718.000 | 823.900 | 841.500 | 858.400 | 875.200 |
| 11 - Versorgungsauszahlungen | 119.449,96 | 363.600 | 452.000 | 461.100 | 470.300 | 479.800 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 558.561,67 | 694.400 | 821.300 | 1.098.400 | 808.500 | 808.600 |
| 14 - Transferauszahlungen | 700,00 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 237.765,24 | 275.600 | 286.200 | 271.800 | 272.500 | 273.100 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.728.453,64 | 2.054.600 | 2.386.400 | 2.675.800 | 2.412.700 | 2.439.700 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | 1.717.498,62 | -2.054.100 | -2.385.800 | -2.675.200 | -2.412.100 | -2.439.100 |
| 18 - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 15.090,37 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 20 - Veräußerung von Sachvermögen | 200,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 15.290,37 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 724,12 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 25 - Baumaßnahmen | 837.039,78 | 4.500.000 | 650.000 | 1.500.000 | -- | -- |
| 26 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 197.561,82 | 135.000 | 612.000 | 202.000 | 162.000 | 162.000 |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.035.325,72 | 4.635.000 | 1.262.000 | 1.702.000 | 162.000 | 162.000 |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 1.020.035,35 | -4.635.000 | -1.262.000 | -1.702.000 | -162.000 | -162.000 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | 2.737.533,97 | -6.689.100 | -3.647.800 | -4.377.200 | -2.574.100 | -2.601.100 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | 2.737.533,97 | -6.689.100 | -3.647.800 | -4.377.200 | -2.574.100 | -2.601.100 |
| 37 - haushaltsunwirksame Einzahlungen | 45.835,77 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 38 - haushaltsunwirksame | 52.355,84 | -- | -- | -- | -- | -- |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Auszahlungen | | | | | | |
| 39 - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | -6.520,07 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | 2.744.054,04 | -6.689.100 | -3.647.800 | -4.377.200 | -2.574.100 | -2.601.100 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 111.40 - Zentrale Dienste | 1.020.035,35 | -4.635.000 | -1.262.000 | -1.702.000 | -162.000 | -162.000 |
| 01111.1002 - Neuanschaffungen EDV | -162.517,09 | -100.000 | -550.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 |
| 01111.2101 - Sanierung Altbau Rathaus Samtgemeinde | -839.154,95 | -4.510.000 | -650.000 | -- | -- | -- |
| 01111.2102 - Umbau/Ausstattung Räume Außenstelle Rathaus | -6.734,12 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01111.2601 - Sanierung Anbau Rathaus Samtgemeinde | -- | -- | -- | -1.000.000 | -- | -- |
| 01111.2602 - Fluchttreppe Anbau Rathaus Samtgemeinde | -- | -- | -- | -250.000 | -- | -- |
| 01111.2603 - Außenanlage Rathaus Samtgemeinde | -- | -- | -- | -250.000 | -- | -- |
| 01111.40SA - Neuanschaffungen Aussenstellen | -3.906,48 | 0 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 01111.SA - Neuanschaffungen Rathaus | -7.722,71 | -25.000 | -60.000 | -50.000 | -10.000 | -10.000 |

Der Haushaltsplan 2025 umfasst beim Kostenträger 111.40 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von 1.262.000 Euro.

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen 111.40 - Zentrale Dienste

| | VE 2026 | VE 2027 | VE 2028 | Summe VEs |
|--|-------------------|---------|---------|-------------------|
| 111.40 - Zentrale Dienste | -1.500.000 | -- | -- | -1.500.000 |
| 01111.2601 - Sanierung Anbau Rathaus Samtgemeinde | -1.000.000 | -- | -- | -1.000.000 |
| 01111.2602 - Fluchttreppe Anbau Rathaus Samtgemeinde | -250.000 | -- | -- | -250.000 |
| 01111.2603 - Außenanlage Rathaus Samtgemeinde | -250.000 | -- | -- | -250.000 |

TEILHAUSHALT 2

Fachdienst II - Finanzen, Recht, 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).

| | | |
|-------------------|---------------|--|
| Fachdienst | FD II | Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus |
| Produkt | 111.51 | Finanzverwaltung |

Beschreibung

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

Verantwortlich

Michael Klumpe

Vertretung: Jürgen Heyer

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:

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

Teilergebnisplan 111.51 - Finanzverwaltung

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 5 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 61.569,68 | 50.900 | 56.200 | 56.200 | 56.200 | 56.200 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 65.703,15 | 70.100 | 73.700 | 73.700 | 73.700 | 73.700 |
| 8 - Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 749,60 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 11 - sonstige ordentliche Erträge | 42.286,78 | 37.700 | 41.400 | 41.400 | 41.400 | 41.400 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 170.309,21 | 159.600 | 172.200 | 172.200 | 172.200 | 172.200 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 703.956,55 | 832.400 | 859.900 | 878.500 | 896.000 | 913.800 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 171.663,47 | 175.500 | 205.800 | 210.900 | 216.100 | 221.200 |
| 16 - Abschreibungen | 21.237,90 | 22.500 | 20.100 | 16.100 | 14.100 | 12.100 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 122.405,84 | 145.800 | 156.800 | 146.800 | 147.000 | 147.700 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 1.019.263,76 | 1.176.200 | 1.242.600 | 1.252.300 | 1.273.200 | 1.294.800 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -848.954,55 | -1.016.600 | -1.070.400 | -1.080.100 | -1.101.000 | -1.122.600 |
| 22 - Außerordentliche Erträge | 4.403,10 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 24 - Außerordentliches Ergebnis | 4.403,10 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 25 - Jahresergebnis | -844.551,45 | -1.016.600 | -1.070.400 | -1.080.100 | -1.101.000 | -1.122.600 |
| 26 - Erträge aus Interner Leistungsbeziehung | 2.361,37 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 28 - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 2.361,37 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -842.190,08 | -1.016.600 | -1.070.400 | -1.080.100 | -1.101.000 | -1.122.600 |

Teilfinanzplan 111.51 - Finanzverwaltung

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 4 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 56.285,67 | 50.900 | 56.200 | 56.200 | 56.200 | 56.200 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 65.703,15 | 70.100 | 73.700 | 73.700 | 73.700 | 73.700 |
| 7 - Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 653,16 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 34.048,61 | 37.100 | 40.500 | 40.500 | 40.500 | 40.500 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 156.690,59 | 159.000 | 171.300 | 171.300 | 171.300 | 171.300 |
| 10 - Personalauszahlungen | 704.792,76 | 832.400 | 859.900 | 878.500 | 896.000 | 913.800 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 171.373,66 | 175.500 | 205.800 | 210.900 | 216.100 | 221.200 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 122.372,43 | 145.800 | 156.800 | 146.800 | 147.000 | 147.700 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 998.538,85 | 1.153.700 | 1.222.500 | 1.236.200 | 1.259.100 | 1.282.700 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -841.848,26 | -994.700 | -1.051.200 | -1.064.900 | -1.087.800 | -1.111.400 |
| 27 - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 7,58 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 7,58 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich | -7,58 | -- | -- | -- | -- | -- |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | | | | | | |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -841.855,84 | -994.700 | -1.051.200 | -1.064.900 | -1.087.800 | -1.111.400 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -841.855,84 | -994.700 | -1.051.200 | -1.064.900 | -1.087.800 | -1.111.400 |
| 37 - haushaltsunwirksame Einzahlungen | 155.726,37 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 38 - haushaltsunwirksame Auszahlungen | 148.032,58 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39 - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | 7.693,79 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -834.162,05 | -994.700 | -1.051.200 | -1.064.900 | -1.087.800 | -1.111.400 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 111.51 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Fachdienst FD II **Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus**
Produkt 111.72 **Grundstücksmanagement**

Beschreibung

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

Verantwortlich

Michael Klumpe
Vertretung: Jürgen Heyer

Auftragsgrundlage

Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)

Leistungen

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

Teilergebnisplan 111.72 - Grundstücksmanagement

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 5 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 60,00 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 60,00 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 26.905,41 | 32.700 | 33.800 | 34.700 | 35.300 | 36.000 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 47,33 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | -- | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 26.952,74 | 32.900 | 34.000 | 34.900 | 35.500 | 36.200 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -26.892,74 | -32.900 | -33.900 | -34.800 | -35.400 | -36.100 |
| 25 - Jahresergebnis | -26.892,74 | -32.900 | -33.900 | -34.800 | -35.400 | -36.100 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -26.892,74 | -32.900 | -33.900 | -34.800 | -35.400 | -36.100 |

Teilfinanzplan 111.72 - Grundstücksmanagement

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 4 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 60,00 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 60,00 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 10 - Personalauszahlungen | 26.905,41 | 32.700 | 33.800 | 34.700 | 35.300 | 36.000 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 47,33 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -- | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 26.952,74 | 32.900 | 34.000 | 34.900 | 35.500 | 36.200 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -26.892,74 | -32.900 | -33.900 | -34.800 | -35.400 | -36.100 |
| 24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 7,59 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 7,59 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -7,59 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -26.900,33 | -32.900 | -33.900 | -34.800 | -35.400 | -36.100 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -26.900,33 | -32.900 | -33.900 | -34.800 | -35.400 | -36.100 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -26.900,33 | -32.900 | -33.900 | -34.800 | -35.400 | -36.100 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 111.72 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Fachdienst **FD II** **Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus**
Produkt **411.00** **Krankenhäuser**

Beschreibung

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

Verantwortlich

Michael Klumpe
 Vertretung: Jürgen Heyer

Leistungen

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

Teilergebnisplan 411.00 - Krankenhäuser

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 3 - Auflösungserträge aus Sonderposten | 1.800,00 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 1.800,00 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 16 - Abschreibungen | 14.738,00 | 14.700 | 14.700 | 14.700 | 14.700 | 14.700 |
| 18 - Transferaufwendungen | 116.434,80 | 70.000 | 116.500 | 116.500 | 116.500 | 116.500 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 131.172,80 | 84.700 | 131.200 | 131.200 | 131.200 | 131.200 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -129.372,80 | -82.900 | -129.400 | -129.400 | -129.400 | -129.400 |
| 25 - Jahresergebnis | -129.372,80 | -82.900 | -129.400 | -129.400 | -129.400 | -129.400 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -129.372,80 | -82.900 | -129.400 | -129.400 | -129.400 | -129.400 |

Teilfinanzplan 411.00 - Krankenhäuser

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|--------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 14 - Transferauszahlungen | 116.434,80 | 70.000 | 116.500 | 116.500 | 116.500 | 116.500 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 116.434,80 | 70.000 | 116.500 | 116.500 | 116.500 | 116.500 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe | -116.434,80 | -70.000 | -116.500 | -116.500 | -116.500 | -116.500 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | | | | | | |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -116.434,80 | -70.000 | -116.500 | -116.500 | -116.500 | -116.500 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -116.434,80 | -70.000 | -116.500 | -116.500 | -116.500 | -116.500 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -116.434,80 | -70.000 | -116.500 | -116.500 | -116.500 | -116.500 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 411.00 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|--|
| Fachdienst | FD II | Finanzen, Recht, Wirtschaftsförderung und Tourismus |
| Produkt | 522.21 | kommunale Wohnungsbaugesellschaft |

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.

Verantwortlich

Michael Klumpe
Vertretung: Jürgen Heyer

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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 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 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 8 - Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 22.327,39 | 21.200 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 11 - sonstige ordentliche Erträge | 28.493,73 | 28.000 | 28.000 | 28.000 | 28.000 | 28.000 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 70.916,32 | 69.400 | 83.100 | 83.100 | 83.100 | 83.100 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 16 - Abschreibungen | 13.125,00 | 13.100 | 13.100 | 13.100 | 13.100 | 13.100 |
| 19 - sonstige ordentliche | 515,28 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Aufwendungen | | | | | | |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 13.640,28 | 13.100 | 13.100 | 13.100 | 13.100 | 13.100 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | 57.276,04 | 56.300 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| 25 - Jahresergebnis | 57.276,04 | 56.300 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 57.276,04 | 56.300 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |

Teilfinanzplan 522.21 - kommunale Wohnungsbaugesellschaft

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 6.970,20 | 7.100 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 7 - Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 20.778,64 | 21.200 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 30.276,91 | 28.000 | 28.000 | 28.000 | 28.000 | 28.000 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 58.025,75 | 56.300 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | 58.025,75 | 56.300 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| 22 - sonstige Investitionstätigkeit | 16.800,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 16.800,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 27 - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 250.000,00 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 200.000 | 200.000 |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 250.000,00 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 200.000 | 200.000 |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -233.200,00 | -250.000 | -250.000 | -250.000 | -200.000 | -200.000 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -175.174,25 | -193.700 | -180.000 | -180.000 | -130.000 | -130.000 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -175.174,25 | -193.700 | -180.000 | -180.000 | -130.000 | -130.000 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -175.174,25 | -193.700 | -180.000 | -180.000 | -130.000 | -130.000 |

Der Haushaltsplan 2025 umfasst beim Kostenträger 522.21 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von 250.000 Euro.

Investitionen

522.21

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 01522.1601 - Beteiligung an der HaseWohnbau GmbH & Co.KG | -250.000 | -250.000 | -250.000 | -250.000 | -200.000 | -200.000 |

Fachdienst **FD 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

Michael Klumpe
Vertretung: Jürgen Heyer

Auftragsgrundlage

- Konzessionsverträge (Strom und Gas) zwischen der Samt-/Gemeinde und verschiedenen Energieversorgungsunternehmen
- Gestattungsvertrag zwischen der Gemeinde und dem Wasserverband

Leistungen

- Abschluss von Konzessionsverträgen
- Betrieb der Tochtergesellschaft (HaseEnergie GmbH) mit ihren Beteiligungen gemäß Ratsbeschluss im Jahr 2014

Teilergebnisplan 535.00 - Konzessionsabgabe

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 8 - Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 2.637,37 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 11 - sonstige ordentliche Erträge | 220.178,50 | 203.600 | 211.600 | 211.600 | 211.600 | 211.600 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 222.815,87 | 203.600 | 212.600 | 212.600 | 212.600 | 212.600 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | -- | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | -- | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | 222.815,87 | 203.600 | 212.500 | 212.500 | 212.500 | 212.500 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 25 - Jahresergebnis | 222.815,87 | 203.600 | 212.500 | 212.500 | 212.500 | 212.500 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 222.815,87 | 203.600 | 212.500 | 212.500 | 212.500 | 212.500 |

Teilfinanzplan 535.00 - Konzessionsabgabe

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 7 - Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 2.710,13 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 238.563,21 | 203.600 | 211.600 | 211.600 | 211.600 | 211.600 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 241.273,34 | 203.600 | 212.600 | 212.600 | 212.600 | 212.600 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -- | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | 241.273,34 | 203.600 | 212.500 | 212.500 | 212.500 | 212.500 |
| 27 - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 2.330.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.330.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | - | -- | -- | -- | -- | -- |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | - | 203.600 | 212.500 | 212.500 | 212.500 | 212.500 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | - | 203.600 | 212.500 | 212.500 | 212.500 | 212.500 |
| 37 - haushaltsunwirksame Einzahlungen | 208.558,13 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 38 - haushaltsunwirksame Auszahlungen | 8.558,12 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39 - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | 200.000,01 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | - | 203.600 | 212.500 | 212.500 | 212.500 | 212.500 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 535.00 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|--|
| Fachdienst | FD 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

Michael Klumpe
Vertretung: Thomas Oeverhaus

Auftragsgrundlage

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

Leistungen

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

Teilergebnisplan 547.10 - ÖPNV

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 35.363,66 | 31.000 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 11 - sonstige ordentliche Erträge | 171,63 | 400 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 35.535,29 | 31.400 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 18 - Transferaufwendungen | 124.548,73 | 105.000 | 57.600 | 59.000 | 60.800 | 62.000 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 124.548,73 | 105.000 | 57.600 | 59.000 | 60.800 | 62.000 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -89.013,44 | -73.600 | -57.500 | -58.900 | -60.700 | -61.900 |
| 25 - Jahresergebnis | -89.013,44 | -73.600 | -57.500 | -58.900 | -60.700 | -61.900 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -89.013,44 | -73.600 | -57.500 | -58.900 | -60.700 | -61.900 |

Teilfinanzplan 547.10 - ÖPNV

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 40.509,16 | 31.000 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 185,76 | 400 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 40.694,92 | 31.400 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 14 - Transferauszahlungen | 96.894,36 | 105.000 | 57.600 | 59.000 | 60.800 | 62.000 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 96.894,36 | 105.000 | 57.600 | 59.000 | 60.800 | 62.000 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -56.199,44 | -73.600 | -57.500 | -58.900 | -60.700 | -61.900 |
| 28 - aktivierbare Zuwendungen | -- | 57.000 | -- | -- | -- | -- |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -- | 57.000 | -- | -- | -- | -- |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -- | -57.000 | -- | -- | -- | -- |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -56.199,44 | -130.600 | -57.500 | -58.900 | -60.700 | -61.900 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -56.199,44 | -130.600 | -57.500 | -58.900 | -60.700 | -61.900 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -56.199,44 | -130.600 | -57.500 | -58.900 | -60.700 | -61.900 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 547.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|--|
| Fachdienst | FD 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, Netzworkebildung, Projektarbeit

Verantwortlich

Michael Klumpe
Vertretung: Thomas Oeverhaus

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

Teilergebnisplan 571.00 - Wirtschaftsförderung

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 3 - Auflösungserträge aus Sonderposten | 10.000,00 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 83.279,61 | 40.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 93.279,61 | 50.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 85.817,76 | 103.400 | 106.600 | 108.800 | 111.100 | 113.400 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.177,09 | 11.000 | 14.100 | 14.100 | 14.100 | 14.100 |
| 16 - Abschreibungen | 55.327,06 | 55.100 | 60.600 | 60.600 | 60.600 | 60.600 |
| 18 - Transferaufwendungen | -287.124,09 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 184.765,53 | 97.300 | 187.800 | 187.800 | 187.800 | 187.800 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 42.963,35 | 289.800 | 392.100 | 394.300 | 396.600 | 398.900 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | 50.316,26 | -239.800 | -302.100 | -304.300 | -306.600 | -308.900 |
| 25 - Jahresergebnis | 50.316,26 | -239.800 | -302.100 | -304.300 | -306.600 | -308.900 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 50.316,26 | -239.800 | -302.100 | -304.300 | -306.600 | -308.900 |

Teilfinanzplan 571.00 - Wirtschaftsförderung

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 83.279,61 | 40.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 83.279,61 | 40.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 10 - Personalauszahlungen | 85.817,76 | 103.400 | 106.600 | 108.800 | 111.100 | 113.400 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb | 3.058,79 | 11.000 | 14.100 | 14.100 | 14.100 | 14.100 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| geringwertiger Vermögensgegenstände | | | | | | |
| 14 - Transferauszahlungen | -287.124,09 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 | 23.000 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 160.430,53 | 97.300 | 187.800 | 187.800 | 187.800 | 187.800 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -37.817,01 | 234.700 | 331.500 | 333.700 | 336.000 | 338.300 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | 121.096,62 | -194.700 | -251.500 | -253.700 | -256.000 | -258.300 |
| 28 - aktivierbare Zuwendungen | -- | 275.000 | 370.000 | 70.000 | 20.000 | 20.000 |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -- | 275.000 | 370.000 | 70.000 | 20.000 | 20.000 |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -- | -275.000 | -370.000 | -70.000 | -20.000 | -20.000 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | 121.096,62 | -469.700 | -621.500 | -323.700 | -276.000 | -278.300 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | 121.096,62 | -469.700 | -621.500 | -323.700 | -276.000 | -278.300 |
| 37 - haushaltsunwirksame Einzahlungen | 295.543,73 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 38 - haushaltsunwirksame Auszahlungen | 295.543,73 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | 121.096,62 | -469.700 | -621.500 | -323.700 | -276.000 | -278.300 |

Der Haushaltsplan 2025 umfasst beim Kostenträger 571.00 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von 370.000 Euro.

Investitionen 571.00

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 0Z571.1001 - Investitionszuschüsse Wirtschaftsförderung | 0 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| 0Z571.1901 - Investitionszuschuss Autobahnanschluss NDS-Park | 0 | -275.000 | -350.000 | -50.000 | 0 | 0 |

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

Beschreibung

Fremdenverkehrsaufgaben und Tourist-Information
 Touristische Weiterentwicklung der Samtgemeinde Bersenbrück
 Erarbeitung nachfrageorientierter Angebote

Verantwortlich

Michael Klumpe
 Vertretung: Thomas Oeverhaus

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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 3 - Auflösungserträge aus Sonderposten | 13.726,00 | 13.000 | 13.500 | 13.500 | 13.500 | 13.500 |
| 6 - privatrechtliche Entgelte | 9.387,36 | 15.000 | 66.000 | 66.000 | 66.000 | 66.000 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -- | 1.100 | 4.700 | 4.700 | 4.700 | 4.700 |
| 8 - Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 9.987,94 | 26.300 | 26.000 | 26.000 | 26.000 | 26.000 |
| 11 - sonstige ordentliche Erträge | 32.156,90 | 31.200 | 31.200 | 28.000 | 25.000 | 22.000 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 65.258,20 | 86.600 | 141.400 | 138.200 | 135.200 | 132.200 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 73.387,48 | 94.300 | 128.100 | 130.900 | 133.700 | 136.500 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 35.760,95 | 42.800 | 88.300 | 88.300 | 88.300 | 88.300 |
| 16 - Abschreibungen | 27.374,71 | 26.900 | 16.000 | 16.000 | 16.000 | 16.000 |
| 18 - Transferaufwendungen | 61.206,41 | 62.600 | 73.200 | 73.200 | 73.200 | 73.200 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 10.763,90 | 16.500 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 208.493,45 | 243.100 | 320.600 | 323.400 | 326.200 | 329.000 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -143.235,25 | -156.500 | -179.200 | -185.200 | -191.000 | -196.800 |
| 25 - Jahresergebnis | -143.235,25 | -156.500 | -179.200 | -185.200 | -191.000 | -196.800 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -143.235,25 | -156.500 | -179.200 | -185.200 | -191.000 | -196.800 |

Teilfinanzplan 575.00 - Tourismus

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 9.770,29 | 15.000 | 66.000 | 66.000 | 66.000 | 66.000 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -- | 1.100 | 4.700 | 4.700 | 4.700 | 4.700 |
| 7 - Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 7.825,31 | 26.300 | 26.000 | 26.000 | 26.000 | 26.000 |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 33.040,89 | 31.200 | 31.200 | 28.000 | 25.000 | 22.000 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 50.636,49 | 73.600 | 127.900 | 124.700 | 121.700 | 118.700 |
| 10 - Personalauszahlungen | 73.387,48 | 94.300 | 128.100 | 130.900 | 133.700 | 136.500 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 32.453,57 | 42.800 | 88.300 | 88.300 | 88.300 | 88.300 |
| 14 - Transferauszahlungen | 58.107,52 | 62.600 | 73.200 | 73.200 | 73.200 | 73.200 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 19.817,64 | 16.500 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 183.766,21 | 216.200 | 304.600 | 307.400 | 310.200 | 313.000 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -133.129,72 | -142.600 | -176.700 | -182.700 | -188.500 | -194.300 |
| 18 - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | -- | -- | 8.000 | -- | -- | -- |
| 23 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | -- | -- | 8.000 | -- | -- | -- |
| 26 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -- | 2.000 | 22.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -- | 2.000 | 22.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -- | -2.000 | -14.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -133.129,72 | -144.600 | -190.700 | -184.700 | -190.500 | -196.300 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -133.129,72 | -144.600 | -190.700 | -184.700 | -190.500 | -196.300 |
| 37 - haushaltsunwirksame Einzahlungen | 19.370,82 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 38 - haushaltsunwirksame Auszahlungen | 114.696,32 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39 - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | -95.325,50 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -228.455,22 | -144.600 | -190.700 | -184.700 | -190.500 | -196.300 |

Der Haushaltsplan 2025 umfasst beim Kostenträger 575.00 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von 22.000 Euro.

Investitionen 575.00

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 0Z575.SA – Neuanschaffungen Tourismus - Auszahlungen | 0 | -4.000 | -22.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| Einzahlungen | 0 | 0 | 8.000 | 0 | 0 | 0 |

Fachdienst **FD 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 Finanzausgleiches gegenüber.

Verantwortlich

Michael Klumpe
Vertretung: Jürgen Heyer

Auftragsgrundlage

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

Teilergebnisplan 611.10 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 29.681.861,00 | 30.903.400 | 30.317.800 | 30.924.200 | 31.542.600 | 32.173.600 |
| 3 - Auflösungserträge aus Sonderposten | 424.713,00 | 415.300 | 424.000 | 424.000 | 424.000 | 424.000 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 30.106.574,00 | 31.318.700 | 30.741.800 | 31.348.200 | 31.966.600 | 32.597.600 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 16 - Abschreibungen | 149.294,00 | 143.200 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 18 - Transferaufwendungen | 3.796.675,00 | 4.431.100 | 3.858.300 | 3.934.200 | 4.011.600 | 4.090.600 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 3.945.969,00 | 4.574.300 | 4.008.300 | 4.084.200 | 4.161.600 | 4.240.600 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | 26.160.605,00 | 26.744.400 | 26.733.500 | 27.264.000 | 27.805.000 | 28.357.000 |
| 25 - Jahresergebnis | 26.160.605,00 | 26.744.400 | 26.733.500 | 27.264.000 | 27.805.000 | 28.357.000 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 26.160.605,00 | 26.744.400 | 26.733.500 | 27.264.000 | 27.805.000 | 28.357.000 |

Teilfinanzplan 611.10 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 29.797.335,00 | 30.903.400 | 30.317.800 | 30.924.200 | 31.542.600 | 32.173.600 |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 45,75 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 29.797.380,75 | 30.903.400 | 30.317.800 | 30.924.200 | 31.542.600 | 32.173.600 |
| 14 - Transferauszahlungen | 3.796.675,00 | 4.431.100 | 3.858.300 | 3.934.200 | 4.011.600 | 4.090.600 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.796.675,00 | 4.431.100 | 3.858.300 | 3.934.200 | 4.011.600 | 4.090.600 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | 26.000.705,75 | 26.472.300 | 26.459.500 | 26.990.000 | 27.531.000 | 28.083.000 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | 26.000.705,75 | 26.472.300 | 26.459.500 | 26.990.000 | 27.531.000 | 28.083.000 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | 26.000.705,75 | 26.472.300 | 26.459.500 | 26.990.000 | 27.531.000 | 28.083.000 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | 26.000.705,75 | 26.472.300 | 26.459.500 | 26.990.000 | 27.531.000 | 28.083.000 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 611.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Fachdienst FD 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
Michael Klumpe
Vertretung: Jürgen Heyer

Auftragsgrundlage

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

Teilergebnisplan 612.10 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 8 - Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 537.297,60 | 30.000 | 512.000 | 480.000 | 458.000 | 436.000 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 537.297,60 | 30.000 | 512.000 | 480.000 | 458.000 | 436.000 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 17 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.075.656,76 | 891.500 | 1.556.700 | 1.904.500 | 2.068.200 | 2.186.500 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 1.075.656,76 | 891.500 | 1.556.700 | 1.904.500 | 2.068.200 | 2.186.500 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -538.359,16 | -861.500 | -1.044.700 | -1.424.500 | -1.610.200 | -1.750.500 |
| 25 - Jahresergebnis | -538.359,16 | -861.500 | -1.044.700 | -1.424.500 | -1.610.200 | -1.750.500 |
| 26 - Erträge aus Interner Leistungsbeziehung | 70.224,86 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 28 - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 70.224,86 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -468.134,30 | -861.500 | -1.044.700 | -1.424.500 | -1.610.200 | -1.750.500 |

Teilfinanzplan 612.10 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 7 - Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 502.247,73 | 30.000 | 512.000 | 480.000 | 458.000 | 436.000 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 502.247,73 | 30.000 | 512.000 | 480.000 | 458.000 | 436.000 |
| 13 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 1.041.659,56 | 891.500 | 1.556.700 | 1.904.500 | 2.068.200 | 2.186.500 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.041.659,56 | 891.500 | 1.556.700 | 1.904.500 | 2.068.200 | 2.186.500 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -539.411,83 | -861.500 | -1.044.700 | -1.424.500 | -1.610.200 | -1.750.500 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -539.411,83 | -861.500 | -1.044.700 | -1.424.500 | -1.610.200 | -1.750.500 |
| 33 - Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 5.000.000,00 | 8.512.600 | 9.341.000 | 7.741.500 | 6.605.000 | 3.025.500 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 34 - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 2.236.266,49 | 2.388.400 | 5.640.500 | 2.743.000 | 2.853.500 | 2.945.000 |
| 35 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 2.763.733,51 | 6.124.200 | 3.700.500 | 4.998.500 | 3.751.500 | 80.500 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | 2.224.321,68 | 5.262.700 | 2.655.800 | 3.574.000 | 2.141.300 | -1.670.000 |
| 37 - haushaltsunwirksame Einzahlungen | 75.000.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 38 - haushaltsunwirksame Auszahlungen | 80.500.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39 - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | -5.500.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -3.275.678,32 | 5.262.700 | 2.655.800 | 3.574.000 | 2.141.300 | -1.670.000 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 612.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

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).

| | | |
|-------------------|---------------|---------------------------------|
| Fachdienst | FD III | Bauen, Planen und Umwelt |
| Produkt | 111.71 | Gebäudemanagement |

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, Kindertagesstätten, Bäder, Bauhöfe).

Verantwortlich

Reinhold Heidemann
Vertretung: Jürgen Brockmann

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

Teilergebnisplan 111.71 - Gebäudemanagement

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 6 - privatrechtliche Entgelte | 77.151,33 | 89.500 | 94.300 | 94.300 | 95.300 | 95.300 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 54.091,66 | 61.500 | 53.300 | 53.800 | 54.300 | 54.800 |
| 11 - sonstige ordentliche Erträge | 14,38 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 131.257,37 | 151.000 | 147.600 | 148.100 | 149.600 | 150.100 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 183.912,56 | 216.200 | 235.000 | 240.100 | 244.800 | 249.700 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 180.316,03 | 245.200 | 200.700 | 200.700 | 201.700 | 201.700 |
| 16 - Abschreibungen | 17.975,25 | 11.800 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.158,37 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 383.362,21 | 473.200 | 442.700 | 447.800 | 453.500 | 458.400 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -252.104,84 | -322.200 | -295.100 | -299.700 | -303.900 | -308.300 |
| 25 - Jahresergebnis | -252.104,84 | -322.200 | -295.100 | -299.700 | -303.900 | -308.300 |
| 26 - Erträge aus Interner Leistungsbeziehung | 2.011,47 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 28 - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 2.011,47 | -- | -- | -- | -- | -- |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -250.093,37 | -322.200 | -295.100 | -299.700 | -303.900 | -308.300 |

Teilfinanzplan 111.71 - Gebäudemanagement

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 74.359,15 | 89.500 | 94.300 | 94.300 | 95.300 | 95.300 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 49.562,76 | 61.500 | 53.300 | 53.800 | 54.300 | 54.800 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 123.921,91 | 151.000 | 147.600 | 148.100 | 149.600 | 150.100 |
| 10 - Personalauszahlungen | 183.921,15 | 216.200 | 235.000 | 240.100 | 244.800 | 249.700 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 161.818,45 | 245.200 | 200.700 | 200.700 | 201.700 | 201.700 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 72,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 345.811,60 | 461.400 | 435.700 | 440.800 | 446.500 | 451.400 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -221.889,69 | -310.400 | -288.100 | -292.700 | -296.900 | -301.300 |
| 26 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -- | -- | 50.000 | 50.000 | 50.000 | -- |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -- | -- | 50.000 | 50.000 | 50.000 | -- |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -- | -- | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -- |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -221.889,69 | -310.400 | -338.100 | -342.700 | -346.900 | -301.300 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -221.889,69 | -310.400 | -338.100 | -342.700 | -346.900 | -301.300 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -221.889,69 | -310.400 | -338.100 | -342.700 | -346.900 | -301.300 |

Der Haushaltsplan 2025 umfasst beim Kostenträger 111.71 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von 50.000 Euro.

Investitionen 111.71

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 0111.KRI - Anschaffungen Kritische Infrastruktur | -- | -- | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -- |

| | | |
|-------------------|---------------|---------------------------------|
| Fachdienst | FD III | Bauen, Planen und Umwelt |
| Produkt | 511.10 | Gemeindeentwicklung |

Beschreibung

Räumliche Planung für das Samtgemeindegebiet (Samtgemeindeentwicklung)
 Einbringung kommunaler Interessen bei Planungen Dritter
 Vorbereitung der künftigen Bodennutzungen

Verantwortlich

Reinhold Heidemann
 Vertretung: Gerd Rohde

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

Teilergebnisplan 511.10 - Gemeindeentwicklung

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 68.097,69 | 142.000 | 252.000 | 211.600 | 152.000 | 152.000 |
| 5 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 3.015,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 94.769,11 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 165.881,80 | 247.000 | 357.000 | 316.600 | 257.000 | 257.000 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 580.489,78 | 696.100 | 758.500 | 774.000 | 789.500 | 805.200 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.662,49 | 20.100 | 18.100 | 18.100 | 15.100 | 15.100 |
| 18 - Transferaufwendungen | -- | 20.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 192.642,33 | 342.500 | 460.900 | 416.700 | 353.200 | 353.200 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 782.794,60 | 1.078.700 | 1.272.500 | 1.243.800 | 1.192.800 | 1.208.500 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -616.912,80 | -831.700 | -915.500 | -927.200 | -935.800 | -951.500 |
| 25 - Jahresergebnis | -616.912,80 | -831.700 | -915.500 | -927.200 | -935.800 | -951.500 |
| 26 - Erträge aus Interner Leistungsbeziehung | 15.385,82 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 28 - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 15.385,82 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -601.526,98 | -831.700 | -915.500 | -927.200 | -935.800 | -951.500 |

Teilfinanzplan 511.10 - Gemeindeentwicklung

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 64.480,00 | 142.000 | 252.000 | 211.600 | 152.000 | 152.000 |
| 4 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 3.015,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 41.903,83 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 109.398,83 | 247.000 | 357.000 | 316.600 | 257.000 | 257.000 |
| 10 - Personalauszahlungen | 580.541,02 | 696.100 | 758.500 | 774.000 | 789.500 | 805.200 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 9.367,49 | 20.100 | 18.100 | 18.100 | 15.100 | 15.100 |
| 14 - Transferauszahlungen | -- | 20.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 205.662,60 | 342.500 | 460.900 | 416.700 | 353.200 | 353.200 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 795.571,11 | 1.078.700 | 1.272.500 | 1.243.800 | 1.192.800 | 1.208.500 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -686.172,28 | -831.700 | -915.500 | -927.200 | -935.800 | -951.500 |
| 18 - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | -- | -- | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 23 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | -- | -- | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 26 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -- | -- | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -- | -- | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -- | -- | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -686.172,28 | -831.700 | -917.500 | -929.200 | -937.800 | -953.500 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -686.172,28 | -831.700 | -917.500 | -929.200 | -937.800 | -953.500 |
| 39a - Änderung des Bestands an | -686.172,28 | -831.700 | -917.500 | -929.200 | -937.800 | -953.500 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Zahlungsmitteln | | | | | | |

Der Haushaltsplan 2025 umfasst beim Kostenträger 511.10 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von 2.500 Euro bei geplanten Einzahlungen von 500 €.

Investitionen 511.10

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 01511.1901 - Agenda 2030, Kleinprojektfond | -- | -- | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| <i>Einzahlung</i> | -- | -- | 500 | 500 | 500 | 500 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |

Fachdienst FD III Bauen, Planen und Umwelt Produkt 522.10 Wohnbauförderung

Beschreibung

Förderung von Bau- und Modernisierungsmaßnahmen (Wohnraum)

Verantwortlich

Reinhold Heidemann
Vertretung: Gerd Rohde

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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 24.649,00 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 24.649,00 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 18 - Transferaufwendungen | -- | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.600,00 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 1.600,00 | 12.600 | 12.600 | 12.600 | 12.600 | 12.600 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | 23.049,00 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 |
| 25 - Jahresergebnis | 23.049,00 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 23.049,00 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 |

Teilfinanzplan 522.10 - Wohnbauförderung

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 24.649,00 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 24.649,00 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| 14 - Transferauszahlungen | -- | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 400,00 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 400,00 | 12.600 | 12.600 | 12.600 | 12.600 | 12.600 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | 24.249,00 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | 24.249,00 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | 24.249,00 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | 24.249,00 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 522.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|----------------------------------|
| Fachdienst | FD III | Bauen, Planen und Umwelt |
| Produkt | 523.10 | Denkmalschutz und -pflege |

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
Vertretung: Gerd Rohde

Auftragsgrundlage

§ 4 Absatz 3 Ziffer 2 a NFVG

Leistungen

Der Zuschuss wird einwohnerabhängig durch das Land für die aufgrund der Auflösung der Mittelbehörden kommunalisierten Aufgaben auf dem Gebiet des Denkmalschutz- und Denkmalpflegerechts gezahlt. Da die Aufgabenerfüllung im Rahmen der allgemeinen Verwaltung mit erfüllt wird, ist hier kein spezieller Aufwand geplant.

Teilergebnisplan 523.10 - Denkmalschutz und -pflege

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.914,00 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 1.914,00 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | 1.914,00 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 25 - Jahresergebnis | 1.914,00 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 1.914,00 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |

Teilfinanzplan 523.10 - Denkmalschutz und -pflege

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.914,00 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.914,00 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | 1.914,00 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | 1.914,00 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | 1.914,00 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | 1.914,00 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 523.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|---------------------------------|
| Fachdienst | FD 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.

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
Vertretung: Gerd Rohde

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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 3 - Auflösungserträge aus Sonderposten | 107.213,00 | 107.300 | 107.200 | 107.200 | 107.200 | 107.200 |
| 6 - privatrechtliche Entgelte | 20.979,51 | 6.000 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -- | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 128.192,51 | 113.400 | 114.800 | 114.800 | 114.800 | 114.800 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 28.000,94 | 31.200 | 48.700 | 49.800 | 50.800 | 51.900 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 49.279,45 | 108.600 | 83.600 | 83.600 | 83.600 | 83.600 |
| 16 - Abschreibungen | 188.005,00 | 188.000 | 188.100 | 188.100 | 188.100 | 188.100 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 265.285,39 | 327.800 | 320.400 | 321.500 | 322.500 | 323.600 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -137.092,88 | -214.400 | -205.600 | -206.700 | -207.700 | -208.800 |
| 25 - Jahresergebnis | -137.092,88 | -214.400 | -205.600 | -206.700 | -207.700 | -208.800 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -137.092,88 | -214.400 | -205.600 | -206.700 | -207.700 | -208.800 |

Teilfinanzplan 541.10 - Gemeindestraßen

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 20.264,98 | 6.000 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -- | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 20.264,98 | 6.100 | 7.600 | 7.600 | 7.600 | 7.600 |
| 10 - Personalauszahlungen | 28.026,69 | 31.200 | 48.700 | 49.800 | 50.800 | 51.900 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 51.822,01 | 108.600 | 83.600 | 83.600 | 83.600 | 83.600 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 149,07 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 79.997,77 | 139.800 | 132.300 | 133.400 | 134.400 | 135.500 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -59.732,79 | -133.700 | -124.700 | -125.800 | -126.800 | -127.900 |
| 24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 270,03 | 15.000 | 30.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 25 - Baumaßnahmen | 12.206,23 | 115.000 | 30.000 | 110.000 | 10.000 | 10.000 |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 12.476,26 | 130.000 | 60.000 | 120.000 | 20.000 | 20.000 |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -12.476,26 | -130.000 | -60.000 | -120.000 | -20.000 | -20.000 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -72.209,05 | -263.700 | -184.700 | -245.800 | -146.800 | -147.900 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -72.209,05 | -263.700 | -184.700 | -245.800 | -146.800 | -147.900 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -72.209,05 | -263.700 | -184.700 | -245.800 | -146.800 | -147.900 |

Der Haushaltsplan 2025 umfasst beim Kostenträger 541.10 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von 60.000 Euro.

Investitionen 541.10

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 01541.1001 - Straßenbauentwürfe, kleinere Baumaßnahmen | -- | -15.000 | -30.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 01541.1002 - Erneuerung von Brücken | -- | -15.000 | -30.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |

Fachdienst **FD III** **Bauen, Planen und Umwelt**
Produkt **545.10** **Straßenreinigung**

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
Vertretung: Gerd Rohde

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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 5 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 155.776,15 | 148.000 | 157.600 | 157.600 | 157.600 | 157.600 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -- | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 155.776,15 | 150.000 | 159.600 | 159.600 | 159.600 | 159.600 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 12.519,59 | 15.300 | 15.900 | 16.400 | 16.800 | 17.000 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und | 152.533,10 | 150.500 | 161.100 | 161.100 | 161.100 | 161.100 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Dienstleistungen | | | | | | |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.590,69 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 166.643,38 | 168.000 | 179.200 | 179.700 | 180.100 | 180.300 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -10.867,23 | -18.000 | -19.600 | -20.100 | -20.500 | -20.700 |
| 25 - Jahresergebnis | -10.867,23 | -18.000 | -19.600 | -20.100 | -20.500 | -20.700 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -10.867,23 | -18.000 | -19.600 | -20.100 | -20.500 | -20.700 |

Teilfinanzplan 545.10 - Straßenreinigung

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 4 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 155.776,15 | 148.000 | 157.600 | 157.600 | 157.600 | 157.600 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -- | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 155.776,15 | 150.000 | 159.600 | 159.600 | 159.600 | 159.600 |
| 10 - Personalauszahlungen | 12.519,59 | 15.300 | 15.900 | 16.400 | 16.800 | 17.000 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 142.725,00 | 150.500 | 161.100 | 161.100 | 161.100 | 161.100 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 1.590,69 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 156.835,28 | 168.000 | 179.200 | 179.700 | 180.100 | 180.300 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -1.059,13 | -18.000 | -19.600 | -20.100 | -20.500 | -20.700 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -1.059,13 | -18.000 | -19.600 | -20.100 | -20.500 | -20.700 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -1.059,13 | -18.000 | -19.600 | -20.100 | -20.500 | -20.700 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -1.059,13 | -18.000 | -19.600 | -20.100 | -20.500 | -20.700 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 545.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|---------------------------------|
| Fachdienst | FD III | Bauen, Planen und Umwelt |
| Produkt | 552.10 | Gewässerunterhaltung |

Beschreibung

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

Verantwortlich

Reinhold Heidemann
Vertretung: Gerd Rohde

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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.953,55 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 18 - Transferaufwendungen | 1.597,84 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 3.551,39 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -3.551,39 | -3.700 | -3.700 | -3.700 | -3.700 | -3.700 |
| 25 - Jahresergebnis | -3.551,39 | -3.700 | -3.700 | -3.700 | -3.700 | -3.700 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -3.551,39 | -3.700 | -3.700 | -3.700 | -3.700 | -3.700 |

Teilfinanzplan 552.10 - Gewässerunterhaltung

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 2.039,41 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 14 - Transferauszahlungen | 1.597,84 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.637,25 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender | -3.637,25 | -3.700 | -3.700 | -3.700 | -3.700 | -3.700 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Verwaltungstätigkeit) | | | | | | |
| 24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 24,38 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 24,38 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -24,38 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -3.661,63 | -3.700 | -3.700 | -3.700 | -3.700 | -3.700 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -3.661,63 | -3.700 | -3.700 | -3.700 | -3.700 | -3.700 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -3.661,63 | -3.700 | -3.700 | -3.700 | -3.700 | -3.700 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 552.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Fachdienst **FD III** **Bauen, Planen und Umwelt**
Produkt **555.00** **Flurbereinigung**

Beschreibung

Vertretung der kommunalen Interessen bei der Durchführung von Flurbereinigungsverfahren

Verantwortlich

Reinhold Heidemann
Vertretung: Gerd Rohde

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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 4 - sonstige Transfererträge | 3.483,54 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -- | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 3.483,54 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 16 - Abschreibungen | -- | 8.800 | 8.800 | 8.800 | 8.800 | 8.800 |
| 18 - Transferaufwendungen | 2.018,12 | 2.300 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | -- | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 2.018,12 | 11.200 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | 1.465,42 | -11.100 | -10.900 | -10.900 | -10.900 | -10.900 |
| 25 - Jahresergebnis | 1.465,42 | -11.100 | -10.900 | -10.900 | -10.900 | -10.900 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 1.465,42 | -11.100 | -10.900 | -10.900 | -10.900 | -10.900 |

Teilfinanzplan 555.00 - Flurbereinigung

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 3 - sonstige Transfereinzahlungen | 3.483,54 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -- | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.483,54 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 14 - Transferauszahlungen | 30.152,14 | 2.300 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -- | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 30.152,14 | 2.400 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -26.668,60 | -2.300 | -2.100 | -2.100 | -2.100 | -2.100 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -26.668,60 | -2.300 | -2.100 | -2.100 | -2.100 | -2.100 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -26.668,60 | -2.300 | -2.100 | -2.100 | -2.100 | -2.100 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -26.668,60 | -2.300 | -2.100 | -2.100 | -2.100 | -2.100 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 555.00 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|---|
| Fachdienst | FD 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
Vertretung: Gerd Rohde

Zielgruppen

Bevölkerung, Touristen, Schulklassen

Leistungen

- Betrieb des Naturschutz- und Bildungszentrums am Alfsee (NBZ)
- 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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -- | 10.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 3 - Auflösungserträge aus Sonderposten | 21.149,00 | 21.200 | 22.600 | 22.600 | 22.600 | 22.600 |
| 5 - öffentlich-rechtliche Entgelte | -- | 60.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 6 - privatrechtliche Entgelte | 8.669,94 | 2.800 | 6.800 | 6.800 | 6.800 | 6.800 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 50,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9 - aktivierungsfähige Eigenleistungen | 10.831,54 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 11 - sonstige ordentliche Erträge | 166,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 40.866,48 | 94.000 | 70.400 | 70.400 | 70.400 | 70.400 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 5.834,47 | 24.100 | 24.700 | 25.100 | 25.200 | 25.300 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 14.745,30 | 70.500 | 61.400 | 61.400 | 61.400 | 61.400 |
| 16 - Abschreibungen | 29.717,91 | 31.900 | 40.900 | 40.900 | 40.900 | 40.900 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 67.689,45 | 85.200 | 85.600 | 85.600 | 85.600 | 85.600 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 117.987,13 | 211.700 | 212.600 | 213.000 | 213.100 | 213.200 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -77.120,65 | -117.700 | -142.200 | -142.600 | -142.700 | -142.800 |
| 22 - Außerordentliche Erträge | 100.165,76 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 23 - Außerordentliche Aufwendungen | 100.165,76 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 25 - Jahresergebnis | -77.120,65 | -117.700 | -142.200 | -142.600 | -142.700 | -142.800 |
| 27 - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen | 29.026,22 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 28 - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | -29.026,22 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -106.146,87 | -117.700 | -142.200 | -142.600 | -142.700 | -142.800 |

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

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -- | 10.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 4 - öffentlich-rechtliche Entgelte | -- | 60.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 8.669,94 | 2.800 | 6.800 | 6.800 | 6.800 | 6.800 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 50,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 194.014,90 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 202.734,84 | 72.800 | 47.800 | 47.800 | 47.800 | 47.800 |
| 10 - Personalauszahlungen | 5.834,47 | 24.100 | 24.700 | 25.100 | 25.200 | 25.300 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 7.365,27 | 70.500 | 61.400 | 61.400 | 61.400 | 61.400 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 519.486,49 | 85.200 | 85.600 | 85.600 | 85.600 | 85.600 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 532.686,23 | 179.800 | 171.700 | 172.100 | 172.200 | 172.300 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -329.951,39 | -107.000 | -123.900 | -124.300 | -124.400 | -124.500 |
| 18 - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | -53.599,55 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 20 - Veräußerung von Sachvermögen | 419.150,61 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 365.551,06 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 25 - Baumaßnahmen | 1.009.341,08 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 26 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 61.319,66 | -- | 12.600 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.070.660,74 | -- | 12.600 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -705.109,68 | -- | -12.600 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | - | -107.000 | -136.500 | -126.300 | -126.400 | -126.500 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 36 - Finanzmittelveränderung | 1.035.061,07 ⁻ | -107.000 | -136.500 | -126.300 | -126.400 | -126.500 |
| 38 - haushaltsunwirksame Auszahlungen | 7.198,24 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39 - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | -7.198,24 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | 1.042.259,31 ⁻ | -107.000 | -136.500 | -126.300 | -126.400 | -126.500 |

Der Haushaltsplan 2025 umfasst beim Kostenträger 561.10 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von 12.600 Euro.

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 01561.2001 - Naturschutz- und Bildungszentrum, Wiederaufbau | -705.109,68 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Einzahlung</i> | 365.551,06 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 1.070.660,74 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01561.SA - Anschaffungen Naturschutz- und Bildungszentrum | -- | -- | -12.600 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |

Fachdienst **FD III** **Bauen, Planen und Umwelt**
Produkt **561.11** **Ökologie, Natur und Umwelt**

Verantwortlich

Reinhold Heidemann
Vertretung: Gerd Rohde

Teilergebnisplan 561.11 - Ökologie, Natur und Umwelt

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 14.414,84 | 17.600 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 14.414,84 | 17.600 | 0 | 0 | 0 | -- |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 41.770,05 | 51.500 | 53.500 | 54.700 | 55.800 | 56.900 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.376,46 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 18 - Transferaufwendungen | 536,00 | 20.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 30.183,98 | 38.300 | 51.700 | 39.700 | 39.700 | 39.700 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 73.866,49 | 115.800 | 117.200 | 106.400 | 107.500 | 108.600 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -59.451,65 | -98.200 | -117.200 | -106.400 | -107.500 | -108.600 |
| 25 - Jahresergebnis | -59.451,65 | -98.200 | -117.200 | -106.400 | -107.500 | -108.600 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -59.451,65 | -98.200 | -117.200 | -106.400 | -107.500 | -108.600 |

Teilfinanzplan 561.11 - Ökologie, Natur und Umwelt

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 14.414,84 | 17.600 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 14.414,84 | 17.600 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 10 - Personalauszahlungen | 41.770,05 | 51.500 | 53.500 | 54.700 | 55.800 | 56.900 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 2.528,38 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 14 - Transferauszahlungen | 536,00 | 20.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 30.183,98 | 38.300 | 51.700 | 39.700 | 39.700 | 39.700 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 75.018,41 | 115.800 | 117.200 | 106.400 | 107.500 | 108.600 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -60.603,57 | -98.200 | -117.200 | -106.400 | -107.500 | -108.600 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -60.603,57 | -98.200 | -117.200 | -106.400 | -107.500 | -108.600 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -60.603,57 | -98.200 | -117.200 | -106.400 | -107.500 | -108.600 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -60.603,57 | -98.200 | -117.200 | -106.400 | -107.500 | -108.600 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 561.11 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|---------------------------------|
| Fachdienst | FD III | Bauen, Planen und Umwelt |
| Produkt | 573.20 | Baubetriebshof |

Beschreibung

Unterhaltung und Betrieb von kommunalen Baubetriebshöfen zur Erfüllung gemeindlicher Aufgaben

Verantwortlich

Reinhold Heidemann
Vertretung: Henrik Lohbeck

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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 6 - privatrechtliche Entgelte | 15.832,52 | 3.400 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.805,81 | 15.400 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 21.638,33 | 18.800 | 26.000 | 26.000 | 26.000 | 26.000 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 1.435.006,87 | 1.664.500 | 1.724.700 | 1.759.700 | 1.794.900 | 1.830.600 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 349.389,91 | 318.600 | 334.100 | 337.600 | 341.300 | 344.800 |
| 16 - Abschreibungen | 181.265,59 | 226.400 | 223.200 | 223.200 | 223.200 | 223.200 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 11.489,31 | 13.400 | 13.500 | 13.500 | 13.500 | 13.700 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 1.977.151,68 | 2.222.900 | 2.295.500 | 2.334.000 | 2.372.900 | 2.412.300 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | 1.955.513,35 | -2.204.100 | -2.269.500 | -2.308.000 | -2.346.900 | -2.386.300 |
| 22 - Außerordentliche Erträge | 57.246,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 23 - Außerordentliche Aufwendungen | 127,14 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 24 - Außerordentliches Ergebnis | 57.118,86 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 25 - Jahresergebnis | 1.898.394,49 ⁻ | -2.204.100 | -2.269.500 | -2.308.000 | -2.346.900 | -2.386.300 |
| 26 - Erträge aus Interner Leistungsbeziehung | 32.124,20 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 28 - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 32.124,20 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 1.866.270,29 ⁻ | -2.204.100 | -2.269.500 | -2.308.000 | -2.346.900 | -2.386.300 |

Teilfinanzplan 573.20 - Baubetriebshof

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 16.421,75 | 3.400 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 9.041,39 | 15.400 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 383.096,90 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 408.560,04 | 18.800 | 26.000 | 26.000 | 26.000 | 26.000 |
| 10 - Personalauszahlungen | 1.435.739,92 | 1.664.500 | 1.724.700 | 1.759.700 | 1.794.900 | 1.830.600 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 343.573,14 | 314.600 | 334.100 | 337.600 | 341.300 | 344.800 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 15.869,34 | 13.400 | 13.500 | 13.500 | 13.500 | 13.700 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.795.182,40 | 1.992.500 | 2.072.300 | 2.110.800 | 2.149.700 | 2.189.100 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | 1.386.622,36⁻ | -1.973.700 | -2.046.300 | -2.084.800 | -2.123.700 | -2.163.100 |
| 20 - Veräußerung von Sachvermögen | 59.630,00 | 0 | 0 | -- | -- | -- |
| 23 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 59.630,00 | 0 | 0 | -- | -- | -- |
| 25 - Baumaßnahmen | 2.422.034,94 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 26 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 290.010,21 | 150.000 | 260.000 | 165.000 | 165.000 | 165.000 |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.712.045,15 | 150.000 | 260.000 | 165.000 | 165.000 | 165.000 |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 2.652.415,15⁻ | -150.000 | -260.000 | -165.000 | -165.000 | -165.000 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | 4.039.037,51⁻ | -2.123.700 | -2.306.300 | -2.249.800 | -2.288.700 | -2.328.100 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | 4.039.037,51⁻ | -2.123.700 | -2.306.300 | -2.249.800 | -2.288.700 | -2.328.100 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | 4.039.037,51⁻ | -2.123.700 | -2.306.300 | -2.249.800 | -2.288.700 | -2.328.100 |

Der Haushaltsplan 2025 umfasst beim Kostenträger 573.20 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von 260.000 Euro.

Investitionen

573.20

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 01573.2001 - Ersatzneubau Bauhof | 2.422.034,94 | -- | -10.000 | -- | -- | -- |
| 01573.SA - Neuanschaffungen Baubetriebshof | -230.380,21 | -150.000 | -250.000 | -165.000 | -165.000 | -165.000 |
| <i>Einzahlung</i> | <i>59.630,00</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>--</i> | <i>--</i> | <i>--</i> |
| <i>Auszahlung</i> | <i>290.010,21</i> | <i>150.000</i> | <i>250.000</i> | <i>165.000</i> | <i>165.000</i> | <i>165.000</i> |

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 (0BE-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).

| | | |
|-------------------|---------------|--|
| Fachdienst | FD IV | Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales |
| Produkt | 121.10 | Statistik und Wahlen |

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
Vertretung: Jörg Siesenis

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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 20.342,65 | 42.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 20.342,65 | 42.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.262,53 | 6.800 | 8.300 | 8.300 | 8.300 | 8.300 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 940,50 | 43.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 5.203,03 | 49.800 | 46.300 | 46.300 | 46.300 | 46.300 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | 15.139,62 | -7.800 | -16.300 | -16.300 | -16.300 | -16.300 |
| 25 - Jahresergebnis | 15.139,62 | -7.800 | -16.300 | -16.300 | -16.300 | -16.300 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 15.139,62 | -7.800 | -16.300 | -16.300 | -16.300 | -16.300 |

Teilfinanzplan 121.10 - Statistik und Wahlen

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 20.342,65 | 42.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 20.342,65 | 42.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 4.262,53 | 6.800 | 8.300 | 8.300 | 8.300 | 8.300 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 940,50 | 43.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.203,03 | 49.800 | 46.300 | 46.300 | 46.300 | 46.300 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | 15.139,62 | -7.800 | -16.300 | -16.300 | -16.300 | -16.300 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | 15.139,62 | -7.800 | -16.300 | -16.300 | -16.300 | -16.300 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | 15.139,62 | -7.800 | -16.300 | -16.300 | -16.300 | -16.300 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | 15.139,62 | -7.800 | -16.300 | -16.300 | -16.300 | -16.300 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 121.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Fachdienst FD IV **Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales**
Produkt 122.11 **Ordnungsaufgaben**

Beschreibung

Gewährleistung von Sicherheit und Ordnung im Bereich der Samtgemeinde

Verantwortlich

Andreas Schulte
 Vertretung: Jörg Siesenis

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
- Schädlingsbekämpfung

Teilergebnisplan 122.11 - Ordnungsaufgaben

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 5 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 114.840,00 | 100.500 | 100.800 | 101.100 | 101.400 | 101.700 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 10.644,72 | 12.000 | 12.600 | 12.600 | 12.600 | 12.600 |
| 11 - sonstige ordentliche Erträge | 8.260,52 | 6.200 | 12.200 | 12.200 | 12.200 | 12.200 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 133.745,24 | 118.700 | 125.600 | 125.900 | 126.200 | 126.500 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 389.761,73 | 462.800 | 442.900 | 452.300 | 461.300 | 470.600 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 108.910,99 | 113.700 | 135.200 | 135.400 | 135.600 | 135.800 |
| 16 - Abschreibungen | 4.269,92 | 5.300 | 5.200 | 5.200 | 5.200 | 5.200 |
| 18 - Transferaufwendungen | 2.024,95 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 14.125,05 | 18.000 | 16.400 | 16.500 | 16.600 | 16.700 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 519.092,64 | 609.800 | 609.700 | 619.400 | 628.700 | 638.300 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -385.347,40 | -491.100 | -484.100 | -493.500 | -502.500 | -511.800 |
| 25 - Jahresergebnis | -385.347,40 | -491.100 | -484.100 | -493.500 | -502.500 | -511.800 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -385.347,40 | -491.100 | -484.100 | -493.500 | -502.500 | -511.800 |

Teilfinanzplan 122.11 - Ordnungsaufgaben

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 4 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 114.543,54 | 100.500 | 100.800 | 101.100 | 101.400 | 101.700 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 10.644,72 | 12.000 | 12.600 | 12.600 | 12.600 | 12.600 |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 9.191,80 | 6.200 | 12.200 | 12.200 | 12.200 | 12.200 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 134.380,06 | 118.700 | 125.600 | 125.900 | 126.200 | 126.500 |
| 10 - Personalauszahlungen | 389.865,14 | 462.800 | 442.900 | 452.300 | 461.300 | 470.600 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 86.032,08 | 113.700 | 135.200 | 135.400 | 135.600 | 135.800 |
| 14 - Transferauszahlungen | 2.024,95 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 11.594,83 | 18.000 | 16.400 | 16.500 | 16.600 | 16.700 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 489.517,00 | 604.500 | 604.500 | 614.200 | 623.500 | 633.100 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -355.136,94 | -485.800 | -478.900 | -488.300 | -497.300 | -506.600 |
| 26 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 3.231,42 | -- | 3.000 | -- | -- | -- |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.231,42 | -- | 3.000 | -- | -- | -- |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -3.231,42 | -- | -3.000 | -- | -- | -- |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -358.368,36 | -485.800 | -481.900 | -488.300 | -497.300 | -506.600 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -358.368,36 | -485.800 | -481.900 | -488.300 | -497.300 | -506.600 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -358.368,36 | -485.800 | -481.900 | -488.300 | -497.300 | -506.600 |

Der Haushaltsplan 2025 umfasst beim Kostenträger 122.11 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von 3.000 Euro.

Investitionen 122.11

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|-----------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 01111.1002 - Neuanschaffungen EDV | -3.231,42 | 0 | -3.000 | 0 | 0 | 0 |

Fachdienst FD IV **Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales**
Produkt 122.12 **Bürgerservice**

Beschreibung

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

Verantwortlich

Andreas Schulte
Vertretung: Jörg Siesenis

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

Teilergebnisplan 122.12 - Bürgerservice

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 17.270,12 | 14.300 | 8.300 | 8.500 | 8.700 | 8.900 |
| 5 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 218.432,08 | 220.100 | 240.100 | 240.600 | 241.100 | 241.600 |
| 6 - privatrechtliche Entgelte | 347,70 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.183,55 | 2.400 | 13.600 | 13.600 | 13.600 | 13.600 |
| 11 - sonstige ordentliche Erträge | 35,37 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 238.268,82 | 237.200 | 262.400 | 263.100 | 263.800 | 264.500 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 484.062,54 | 580.600 | 662.500 | 676.200 | 689.800 | 703.500 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 173.096,02 | 189.800 | 216.900 | 217.500 | 218.200 | 218.800 |
| 16 - Abschreibungen | 14.200,00 | 14.200 | 14.200 | 14.200 | 14.200 | 14.200 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 10.514,38 | 11.900 | 13.000 | 13.000 | 13.100 | 13.100 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 681.872,94 | 796.500 | 906.600 | 920.900 | 935.300 | 949.600 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -443.604,12 | -559.300 | -644.200 | -657.800 | -671.500 | -685.100 |
| 25 - Jahresergebnis | -443.604,12 | -559.300 | -644.200 | -657.800 | -671.500 | -685.100 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -443.604,12 | -559.300 | -644.200 | -657.800 | -671.500 | -685.100 |

Teilfinanzplan 122.12 - Bürgerservice

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 20.701,71 | 14.300 | 8.300 | 8.500 | 8.700 | 8.900 |
| 4 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 218.385,52 | 220.100 | 240.100 | 240.600 | 241.100 | 241.600 |
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 347,61 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 8.884,95 | 2.400 | 13.600 | 13.600 | 13.600 | 13.600 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 35,43 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 248.355,22 | 237.200 | 262.400 | 263.100 | 263.800 | 264.500 |
| 10 - Personalauszahlungen | 484.067,63 | 580.600 | 662.500 | 676.200 | 689.800 | 703.500 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 172.409,49 | 189.800 | 216.900 | 217.500 | 218.200 | 218.800 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 10.514,38 | 11.900 | 13.000 | 13.000 | 13.100 | 13.100 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 666.991,50 | 782.300 | 892.400 | 906.700 | 921.100 | 935.400 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -418.636,28 | -545.100 | -630.000 | -643.600 | -657.300 | -670.900 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -418.636,28 | -545.100 | -630.000 | -643.600 | -657.300 | -670.900 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -418.636,28 | -545.100 | -630.000 | -643.600 | -657.300 | -670.900 |
| 37 - haushaltsunwirksame Einzahlungen | 50,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 38 - haushaltsunwirksame Auszahlungen | 25,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39 - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | 25,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -418.611,28 | -545.100 | -630.000 | -643.600 | -657.300 | -670.900 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 122.12 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Fachdienst FD IV **Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales**
Produkt 122.13 **Personenstandswesen**

Beschreibung

Abwicklung der gesamten personenstandsrechtlichen Aufgaben

Verantwortlich

Andreas Schulte
Vertretung: Jörg Siesenis

Auftragsgrundlage

Personenstandsgesetz

Leistungen

- Fortführung der Personenstandsregister und Familienbücher einschl. Berichtigungen
- Erteilung von Urkunden und beglaubigten Abschriften aus den Personenstandsbüchern
- Beurkundung von Geburten, Eheschließungen und Sterbefällen
- Auskünfte aus Personenstandsbüchern
- Entgegennahme von Anträgen auf Eheschließung und Prüfung der Ehefähigkeit
- Beratung über Möglichkeiten der Namenführung, 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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 5 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 60.058,46 | 40.000 | 45.000 | 45.200 | 45.400 | 45.800 |
| 6 - privatrechtliche Entgelte | 2.681,29 | 2.500 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 804,00 | 800 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 63.543,75 | 43.300 | 49.000 | 49.200 | 49.400 | 49.800 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 132.090,47 | 142.100 | 152.000 | 155.200 | 158.300 | 161.400 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 20.114,42 | 23.600 | 24.400 | 24.600 | 24.800 | 25.000 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.745,65 | 6.500 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 157.950,54 | 172.200 | 181.800 | 185.200 | 188.500 | 191.800 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -94.406,79 | -128.900 | -132.800 | -136.000 | -139.100 | -142.000 |
| 25 - Jahresergebnis | -94.406,79 | -128.900 | -132.800 | -136.000 | -139.100 | -142.000 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -94.406,79 | -128.900 | -132.800 | -136.000 | -139.100 | -142.000 |

Teilfinanzplan 122.13 - Personenstandswesen

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 4 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 59.627,64 | 40.000 | 45.000 | 45.200 | 45.400 | 45.800 |
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 2.671,60 | 2.500 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 804,00 | 800 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | -4,15 | -- | -- | -- | -- | -- |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 63.099,09 | 43.300 | 49.000 | 49.200 | 49.400 | 49.800 |
| 10 - Personalauszahlungen | 132.090,47 | 142.100 | 152.000 | 155.200 | 158.300 | 161.400 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 19.874,42 | 23.600 | 24.400 | 24.600 | 24.800 | 25.000 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 6.034,38 | 6.500 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 157.999,27 | 172.200 | 181.800 | 185.200 | 188.500 | 191.800 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -94.900,18 | -128.900 | -132.800 | -136.000 | -139.100 | -142.000 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -94.900,18 | -128.900 | -132.800 | -136.000 | -139.100 | -142.000 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -94.900,18 | -128.900 | -132.800 | -136.000 | -139.100 | -142.000 |
| 37 - haushaltsunwirksame Einzahlungen | 25,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 38 - haushaltsunwirksame Auszahlungen | 25,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -94.900,18 | -128.900 | -132.800 | -136.000 | -139.100 | -142.000 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 122.13 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Fachdienst FD IV Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales Produkt 126.10 Brandschutz

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
Vertretung: Jörg Siesenis

Auftragsgrundlage

Nds. Brandschutzgesetz, Verordnung über die kommunalen Feuerwehren

Leistungen

- Bekämpfung von Schadenfeuern, technische Hilfeleistung, vorbeugender Brandschutz
- Unterstützung der Wehrführung, Wahrnehmung der Verwaltungsaufgaben für die Freiwillige Feuerwehr
- Beschaffung und Unterhaltung von Fahrzeugen und feuerwehrtechnischer Ausrüstung für die Freiwilligen Feuerwehren
- 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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.670,60 | 0 | 5.200 | 5.200 | 5.200 | 5.200 |
| 3 - Auflösungserträge aus Sonderposten | 63.414,28 | 58.100 | 64.400 | 64.400 | 64.400 | 64.400 |
| 5 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 45.524,24 | 27.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| 6 - privatrechtliche Entgelte | 40.085,23 | 15.300 | 15.500 | 15.500 | 15.500 | 15.500 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.346,74 | 2.700 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 169.041,09 | 103.100 | 142.400 | 142.400 | 142.400 | 142.400 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 126.377,19 | 162.100 | 166.200 | 171.000 | 174.400 | 177.700 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 524.093,83 | 651.800 | 764.500 | 635.200 | 577.100 | 577.300 |
| 16 - Abschreibungen | 322.407,40 | 330.800 | 409.100 | 424.100 | 490.900 | 490.900 |
| 18 - Transferaufwendungen | 16.440,00 | 10.000 | 17.500 | 17.500 | 17.500 | 17.500 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 97.429,33 | 101.900 | 130.000 | 101.600 | 101.600 | 101.700 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 1.086.747,75 | 1.256.600 | 1.487.300 | 1.349.400 | 1.361.500 | 1.365.100 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -917.706,66 | -1.153.500 | -1.344.900 | -1.207.000 | -1.219.100 | -1.222.700 |
| 25 - Jahresergebnis | -917.706,66 | -1.153.500 | -1.344.900 | -1.207.000 | -1.219.100 | -1.222.700 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -917.706,66 | -1.153.500 | -1.344.900 | -1.207.000 | -1.219.100 | -1.222.700 |

Teilfinanzplan 126.10 - Brandschutz

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.670,60 | 0 | 5.200 | 5.200 | 5.200 | 5.200 |
| 4 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 32.904,14 | 27.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 22.563,46 | 15.300 | 15.500 | 15.500 | 15.500 | 15.500 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.730,31 | 2.700 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 44,69 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 75.913,20 | 45.000 | 78.000 | 78.000 | 78.000 | 78.000 |
| 10 - Personalauszahlungen | 124.695,82 | 162.100 | 166.200 | 171.000 | 174.400 | 177.700 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 496.150,06 | 657.200 | 764.500 | 635.200 | 577.100 | 577.300 |
| 14 - Transferauszahlungen | 16.440,00 | 10.000 | 17.500 | 17.500 | 17.500 | 17.500 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 132.487,12 | 101.900 | 130.000 | 101.600 | 101.600 | 101.700 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 769.773,00 | 931.200 | 1.078.200 | 925.300 | 870.600 | 874.200 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -693.859,80 | -886.200 | -1.000.200 | -847.300 | -792.600 | -796.200 |
| 18 - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 114.499,52 | 105.000 | 129.000 | 129.000 | 129.000 | 129.000 |
| 23 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 114.499,52 | 105.000 | 129.000 | 129.000 | 129.000 | 129.000 |
| 24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -- | 30.000 | 100.000 | 100.000 | 50.000 | 50.000 |
| 25 - Baumaßnahmen | 1.831,81 | 50.000 | 700.000 | 2.200.000 | 3.025.000 | 1.650.000 |
| 26 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 199.063,77 | 417.000 | 337.500 | 419.000 | 374.000 | 374.000 |
| 28 - aktivierbare Zuwendungen | 4.165,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 205.060,58 | 497.000 | 1.137.500 | 2.719.000 | 3.449.000 | 2.074.000 |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -90.561,06 | -392.000 | -1.008.500 | -2.590.000 | -3.320.000 | -1.945.000 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -784.420,86 | -1.278.200 | -2.008.700 | -3.437.300 | -4.112.600 | -2.741.200 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -784.420,86 | -1.278.200 | -2.008.700 | -3.437.300 | -4.112.600 | -2.741.200 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -784.420,86 | -1.278.200 | -2.008.700 | -3.437.300 | -4.112.600 | -2.741.200 |

Der Haushaltsplan 2025 umfasst beim Kostenträger 126.10 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -1.008.500 Euro.

Wesentlichen Investitionen 126.10 - Brandschutz

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 126.10 - Brandschutz | -90.561,06 | -392.000 | -1.008.500 | -2.590.000 | -3.320.000 | -1.945.000 |
| 01126.1003 - Löschwasserversorgung in Baugebieten | -9.601,18 | -30.000 | -100.000 | -100.000 | -50.000 | -50.000 |
| 01126.1101 - Anschaffung von Löschfahrzeugen | -124.655,40 | -300.000 | -300.000 | -300.000 | -300.000 | -300.000 |
| 01126.2002 - Neubau Feuerwehrgebäude Ankum | -- | 0 | 0 | -1.500.000 | -3.000.000 | -1.500.000 |
| 01126.2101 - Ersatzbeschaffung Feuerwehrdrehleiter | -10.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01126.2201 - Erweiterung Feuerwehrgebäude Bersenbrück | -- | 0 | 0 | 0 | -25.000 | -150.000 |
| 01126.2202 - Wartungszentrale Feuerwehren SG (alter Bauhof) | -1.831,81 | 0 | -700.000 | -700.000 | -- | -- |
| 01126.2401 - Erweiterung Feuerwehrgebäude Talge - Carport | -- | -50.000 | -- | -- | -- | -- |
| 01126.EDV - EDV-Ausstattung Feuerwehren | -- | -- | -37.500 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| 01126.SA - Neuanschaffungen Feuerwehr | 55.527,33 | -12.000 | 129.000 | 14.000 | 59.000 | 59.000 |

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen 126.10 - Brandschutz

| | VE 2026 | VE 2027 | VE 2028 | Summe VEs |
|---|----------------|-------------------|-----------|-------------------|
| 126.10 - Brandschutz | 500.000 | -3.000.000 | -- | -2.500.000 |
| 01126.2002 - Neubau Feuerwehrgebäude Ankum | 1.500.000 | -3.000.000 | -- | -1.500.000 |
| 01126.2202 - Wartungszentrale Feuerwehren SG (alter Bauhof) | -700.000 | -- | -- | -700.000 |
| 01126.1101 - Anschaffung von Löschfahrzeugen | -300.000 | -- | -- | -300.000 |

Fachdienst FD IV Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales Produkt 128.10 Katastrophenschutz

Verantwortlich

Andreas Schulte

Vertretung: Jörg Siesenis

Teilergebnisplan 128.10 - Katastrophenschutz

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -- | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 10.200 | 10.200 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | -- | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 10.200 | 10.200 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -- | -9.500 | -9.500 | -9.500 | -10.200 | -10.200 |
| 25 - Jahresergebnis | -- | -9.500 | -9.500 | -9.500 | -10.200 | -10.200 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -- | -9.500 | -9.500 | -9.500 | -10.200 | -10.200 |

Teilfinanzplan 128.10 - Katastrophenschutz

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | -- | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 10.200 | 10.200 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 10.200 | 10.200 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -- | -9.500 | -9.500 | -9.500 | -10.200 | -10.200 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -- | -9.500 | -9.500 | -9.500 | -10.200 | -10.200 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -- | -9.500 | -9.500 | -9.500 | -10.200 | -10.200 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -- | -9.500 | -9.500 | -9.500 | -10.200 | -10.200 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 128.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Fachdienst FD IV **Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales**
Produkt 553.00 **Friedhofswesen**

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
Vertretung: Jörg Siesenis

Leistungen

- Gewährung von Zuschüssen für Baumaßnahmen an kirchlichen Friedhöfen

Teilergebnisplan 553.00 - Friedhofswesen

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 16 - Abschreibungen | 22.201,00 | 21.400 | 25.000 | 25.500 | 26.000 | 26.500 |
| 18 - Transferaufwendungen | -- | -- | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 22.201,00 | 21.400 | 30.000 | 30.500 | 31.000 | 31.500 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -22.201,00 | -21.400 | -30.000 | -30.500 | -31.000 | -31.500 |
| 25 - Jahresergebnis | -22.201,00 | -21.400 | -30.000 | -30.500 | -31.000 | -31.500 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -22.201,00 | -21.400 | -30.000 | -30.500 | -31.000 | -31.500 |

Teilfinanzplan 553.00 - Friedhofswesen

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 14 - Transferauszahlungen | -- | -- | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | -- | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -- | -- | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 28 - aktivierbare Zuwendungen | -- | 30.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -- | 30.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -- | -30.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -- | -30.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -- | -30.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -- | -30.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 |

Der Haushaltsplan 2025 umfasst beim Kostenträger 553.00 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von 20.000 Euro.

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 0Z553.SA - Investitionszuschüsse Friedhöfe | -- | -30.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |

| | | |
|-------------------|---------------|--|
| Fachdienst | FD IV | Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales |
| Produkt | 311.90 | Sozialverwaltung |

Beschreibung

Verwaltung der Sozialhilfe und Verwaltungsaufgaben ohne Leistungsbezug

Verantwortlich

Andreas Schulte

Vertretung: Anita Lennartz

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 Aufwandsersatz, Kostenbeiträgen, -ersatz, -erstattungen
- Zusammenarbeit mit örtlichen Arbeitsämtern und Arbeitsgemeinschaften
- Antrags- und Bewilligungsverfahren
- Rentenberatung und Antragsannahme

Teilergebnisplan 311.90 - Sozialverwaltung

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 283.490,51 | 372.900 | 343.900 | 351.100 | 358.200 | 365.200 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.821,72 | 6.000 | 12.300 | 12.300 | 12.600 | 12.600 |
| 16 - Abschreibungen | -- | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 18 - Transferaufwendungen | 5.000,00 | 15.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.464,98 | 2.800 | 3.300 | 3.300 | 3.400 | 3.400 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 296.777,21 | 397.700 | 367.500 | 374.700 | 382.200 | 389.200 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -296.777,21 | -397.700 | -367.500 | -374.700 | -382.200 | -389.200 |
| 25 - Jahresergebnis | -296.777,21 | -397.700 | -367.500 | -374.700 | -382.200 | -389.200 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -296.777,21 | -397.700 | -367.500 | -374.700 | -382.200 | -389.200 |

Teilfinanzplan 311.90 - Sozialverwaltung

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 10 - Personalauszahlungen | 285.580,62 | 372.900 | 343.900 | 351.100 | 358.200 | 365.200 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 5.058,14 | 6.000 | 12.300 | 12.300 | 12.600 | 12.600 |
| 14 - Transferauszahlungen | 5.000,00 | 15.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 2.548,66 | 2.800 | 3.300 | 3.300 | 3.400 | 3.400 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 298.187,42 | 396.700 | 366.500 | 373.700 | 381.200 | 388.200 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -298.187,42 | -396.700 | -366.500 | -373.700 | -381.200 | -388.200 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -298.187,42 | -396.700 | -366.500 | -373.700 | -381.200 | -388.200 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -298.187,42 | -396.700 | -366.500 | -373.700 | -381.200 | -388.200 |
| 37 - haushaltsunwirksame Einzahlungen | 460.232,66 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 38 - haushaltsunwirksame Auszahlungen | 505.844,49 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39 - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | -45.611,83 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -343.799,25 | -396.700 | -366.500 | -373.700 | -381.200 | -388.200 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 311.90 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|--|
| Fachdienst | FD IV | Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales |
| Produkt | 313.20 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz |

Beschreibung

Unterbringung und Betreuung von zugewiesenen Asylbewerbern und Flüchtlingen im Bereich der Samtgemeinde Bersenbrück

Verantwortlich

Andreas Schulte
Vertretung: Anita Lennartz

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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 257.000,00 | 257.000 | 257.000 | 257.000 | 257.000 | 257.000 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 257.000,00 | 257.000 | 257.000 | 257.000 | 257.000 | 257.000 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 156.192,81 | 188.900 | 158.800 | 162.200 | 165.500 | 168.900 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 156.192,81 | 188.900 | 158.800 | 162.200 | 165.500 | 168.900 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | 100.807,19 | 68.100 | 98.200 | 94.800 | 91.500 | 88.100 |
| 25 - Jahresergebnis | 100.807,19 | 68.100 | 98.200 | 94.800 | 91.500 | 88.100 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 100.807,19 | 68.100 | 98.200 | 94.800 | 91.500 | 88.100 |

Teilfinanzplan 313.20 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -- | 257.000 | 257.000 | 257.000 | 257.000 | 257.000 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | 257.000 | 257.000 | 257.000 | 257.000 | 257.000 |
| 10 - Personalauszahlungen | 156.890,47 | 188.900 | 158.800 | 162.200 | 165.500 | 168.900 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 156.890,47 | 188.900 | 158.800 | 162.200 | 165.500 | 168.900 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -156.890,47 | 68.100 | 98.200 | 94.800 | 91.500 | 88.100 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -156.890,47 | 68.100 | 98.200 | 94.800 | 91.500 | 88.100 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -156.890,47 | 68.100 | 98.200 | 94.800 | 91.500 | 88.100 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -156.890,47 | 68.100 | 98.200 | 94.800 | 91.500 | 88.100 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 313.20 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|--|
| Fachdienst | FD IV | Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales |
| Produkt | 315.00 | Soziale Einrichtungen |

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 Kriegsoferfürsorge

Verantwortlich

Andreas Schulte
Vertretung: Anita Lennartz

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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 16 - Abschreibungen | 6.754,00 | 6.800 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 6.754,00 | 6.800 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -6.754,00 | -6.800 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 25 - Jahresergebnis | -6.754,00 | -6.800 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -6.754,00 | -6.800 | -100 | -100 | -100 | -100 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 315.00 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|--|
| Fachdienst | FD IV | Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales |
| Produkt | 315.50 | Soziale Einrichtungen für Asylbewerber |

Verantwortlich

Andreas Schulte
Vertretung: Anita Lennartz

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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 76.609,72 | 85.700 | 92.100 | 94.100 | 96.000 | 97.900 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.844,78 | 4.500 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 919,31 | 1.300 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 81.373,81 | 91.500 | 113.000 | 115.000 | 116.900 | 118.800 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -81.373,81 | -91.500 | -113.000 | -115.000 | -116.900 | -118.800 |
| 25 - Jahresergebnis | -81.373,81 | -91.500 | -113.000 | -115.000 | -116.900 | -118.800 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -81.373,81 | -91.500 | -113.000 | -115.000 | -116.900 | -118.800 |

Teilfinanzplan 315.50 - Soziale Einrichtungen für Asylbewerber

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 10 - Personalauszahlungen | 76.609,72 | 85.700 | 92.100 | 94.100 | 96.000 | 97.900 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 7.202,01 | 4.500 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 968,88 | 1.300 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 84.780,61 | 91.500 | 113.000 | 115.000 | 116.900 | 118.800 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -84.780,61 | -91.500 | -113.000 | -115.000 | -116.900 | -118.800 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -84.780,61 | -91.500 | -113.000 | -115.000 | -116.900 | -118.800 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -84.780,61 | -91.500 | -113.000 | -115.000 | -116.900 | -118.800 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -84.780,61 | -91.500 | -113.000 | -115.000 | -116.900 | -118.800 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 315.50 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Fachdienst **FD IV** **Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales**
Produkt **346.10** **Wohngeld**

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
Vertretung: Anita Lennartz

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz (WoGG)

Leistungen

- Beratung, Antragsaufnahme, Prüfung und Bearbeitung von Anträgen auf Wohngeld

Teilergebnisplan 346.10 - Wohngeld

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 4 - sonstige Transfererträge | 297,51 | 32.000 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 5 - öffentlich-rechtliche Entgelte | -- | 1.000 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -- | 1.500.000 | 0 | 0 | 0 | -- |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 11 - sonstige ordentliche Erträge | 12,00 | 1.200 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 309,51 | 1.534.200 | 0 | 0 | 0 | -- |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 159.897,49 | 214.300 | 257.200 | 262.600 | 268.000 | 273.200 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 200,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 16 - Abschreibungen | -- | 1.000 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 18 - Transferaufwendungen | -- | 1.500.000 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | -- | 1.000 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 160.097,49 | 1.716.300 | 257.200 | 262.600 | 268.000 | 273.200 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -159.787,98 | -182.100 | -257.200 | -262.600 | -268.000 | -273.200 |
| 25 - Jahresergebnis | -159.787,98 | -182.100 | -257.200 | -262.600 | -268.000 | -273.200 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -159.787,98 | -182.100 | -257.200 | -262.600 | -268.000 | -273.200 |

Teilfinanzplan 346.10 - Wohngeld

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 3 - sonstige Transfereinzahlungen | 4.007,00 | 32.000 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 4 - öffentlich-rechtliche Entgelte | -- | 1.000 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -892,00 | 1.500.000 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | -- | 1.100 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.115,00 | 1.534.100 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 10 - Personalauszahlungen | 159.897,49 | 214.300 | 257.200 | 262.600 | 268.000 | 273.200 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 200,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 14 - Transferauszahlungen | -- | 1.500.000 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -- | 1.000 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 160.097,49 | 1.715.300 | 257.200 | 262.600 | 268.000 | 273.200 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -156.982,49 | -181.200 | -257.200 | -262.600 | -268.000 | -273.200 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -156.982,49 | -181.200 | -257.200 | -262.600 | -268.000 | -273.200 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -156.982,49 | -181.200 | -257.200 | -262.600 | -268.000 | -273.200 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -156.982,49 | -181.200 | -257.200 | -262.600 | -268.000 | -273.200 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 346.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Fachdienst **FD 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
 Vertretung: Maik Bienk

Leistungen

- Bereitstellung von Angeboten für Kinder und Jugendliche
- Vorbereitung und Durchführung von kulturellen Veranstaltungen (Ferienspaß und Freizeitangebote)
- Durchführung von Projekten

Teilergebnisplan 362.00 - Jugendarbeit

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 131.219,57 | 176.900 | 79.200 | 79.200 | 79.200 | 79.200 |
| 3 - Auflösungserträge aus Sonderposten | 519,00 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 6 - privatrechtliche Entgelte | 2.183,01 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 193.747,02 | 63.200 | 47.300 | 47.300 | 47.300 | 47.300 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 327.668,60 | 241.600 | 128.000 | 128.000 | 128.000 | 128.000 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 414.344,84 | 595.600 | 677.800 | 692.000 | 705.700 | 719.900 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 29.202,12 | 54.600 | 34.800 | 33.300 | 33.300 | 33.700 |
| 16 - Abschreibungen | 10.336,08 | 16.700 | 18.900 | 18.900 | 18.900 | 18.900 |
| 17 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.187,59 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 18 - Transferaufwendungen | 47.307,26 | 46.300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.177,63 | 51.100 | 8.400 | 6.900 | 6.900 | 6.900 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 506.555,52 | 764.300 | 740.200 | 751.400 | 765.100 | 779.700 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -178.886,92 | -522.700 | -612.200 | -623.400 | -637.100 | -651.700 |
| 25 - Jahresergebnis | -178.886,92 | -522.700 | -612.200 | -623.400 | -637.100 | -651.700 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner | -178.886,92 | -522.700 | -612.200 | -623.400 | -637.100 | -651.700 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|-----------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Leistungsbeziehungen | | | | | | |

Teilfinanzplan 362.00 - Jugendarbeit

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 133.031,27 | 176.900 | 79.200 | 79.200 | 79.200 | 79.200 |
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 2.183,00 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 193.746,50 | 63.200 | 47.300 | 47.300 | 47.300 | 47.300 |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 236,08 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 329.196,85 | 241.100 | 127.500 | 127.500 | 127.500 | 127.500 |
| 10 - Personalauszahlungen | 413.901,37 | 595.600 | 677.800 | 692.000 | 705.700 | 719.900 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 32.411,92 | 54.600 | 34.800 | 33.300 | 33.300 | 33.700 |
| 13 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 1.187,59 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 14 - Transferauszahlungen | 44.894,88 | 46.300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 4.194,53 | 51.100 | 8.400 | 6.900 | 6.900 | 6.900 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 496.590,29 | 747.600 | 721.300 | 732.500 | 746.200 | 760.800 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -167.393,44 | -506.500 | -593.800 | -605.000 | -618.700 | -633.300 |
| 26 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 6.318,60 | 3.000 | 0 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 6.318,60 | 3.000 | 0 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -6.318,60 | -3.000 | 0 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -173.712,04 | -509.500 | -593.800 | -607.000 | -620.700 | -635.300 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -173.712,04 | -509.500 | -593.800 | -607.000 | -620.700 | -635.300 |
| 37 - haushaltsunwirksame Einzahlungen | 3.128,99 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 38 - haushaltsunwirksame Auszahlungen | 3.176,89 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39 - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | -47,90 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -173.759,94 | -509.500 | -593.800 | -607.000 | -620.700 | -635.300 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 362.00 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 01362.SA - Neuanschaffungen Jugendpflege | -6.318,60 | -3.000 | 0 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |

Fachdienst FD IV Ordnung, Bürgerservice, Jugend und Soziales
Produkt 366.10 Einrichtungen der Jugendarbeit

Verantwortlich

Andreas Schulte

Vertretung: Maik Bienk

Teilergebnisplan 366.10 - Einrichtungen der Jugendarbeit

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 16 - Abschreibungen | 1.516,00 | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 1.516,00 | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -1.516,00 | -5.600 | -5.600 | -5.600 | -5.600 | -5.600 |
| 25 - Jahresergebnis | -1.516,00 | -5.600 | -5.600 | -5.600 | -5.600 | -5.600 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -1.516,00 | -5.600 | -5.600 | -5.600 | -5.600 | -5.600 |

Der Haushaltsplan 2025 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 (0BE-AB/SP).

| | | |
|-------------------|---------------|----------------------------|
| Fachdienst | FD V | Bildung und Familie |
| Produkt | 211.10 | Grundschulen |

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

Vertretung: Anne Brockhaus

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 V ausgeführt.

Verantw. Person FD V: Bärbel Hedemann

Verantw. Person FD III: Reinhold Heidemann

Teilergebnisplan 211.10 - Grundschulen

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 97.743,17 | 87.300 | 93.600 | 93.600 | 93.600 | 93.600 |
| 3 - Auflösungserträge aus Sonderposten | 226.963,00 | 244.500 | 231.600 | 231.600 | 232.100 | 232.100 |
| 5 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 244,14 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 6 - privatrechtliche Entgelte | 267.158,83 | 229.900 | 346.400 | 346.400 | 346.400 | 346.400 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 26.705,31 | 26.100 | 31.300 | 31.300 | 31.300 | 31.300 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 618.814,45 | 588.100 | 703.200 | 703.200 | 703.700 | 703.700 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 792.634,73 | 997.300 | 1.034.700 | 1.058.900 | 1.080.000 | 1.101.600 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.418.255,45 | 1.772.700 | 1.913.400 | 1.794.000 | 1.805.300 | 1.810.500 |
| 16 - Abschreibungen | 996.916,74 | 983.400 | 995.700 | 992.900 | 999.000 | 1.000.100 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 51.622,66 | 42.900 | 37.400 | 37.400 | 38.000 | 38.000 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 3.259.429,58 | 3.796.300 | 3.981.200 | 3.883.200 | 3.922.300 | 3.950.200 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | 2.640.615,13 | -3.208.200 | -3.278.000 | -3.180.000 | -3.218.600 | -3.246.500 |
| 23 - Außerordentliche Aufwendungen | 22.188,15 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 24 - Außerordentliches Ergebnis | -22.188,15 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 25 - Jahresergebnis | 2.662.803,28 | -3.208.200 | -3.278.000 | -3.180.000 | -3.218.600 | -3.246.500 |
| 26 - Erträge aus Interner Leistungsbeziehung | 17.030,06 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 28 - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 17.030,06 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 2.645.773,22 | -3.208.200 | -3.278.000 | -3.180.000 | -3.218.600 | -3.246.500 |

Teilfinanzplan 211.10 - Grundschulen

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 99.388,69 | 87.300 | 93.600 | 93.600 | 93.600 | 93.600 |
| 4 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 250,00 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 268.254,39 | 229.900 | 346.400 | 346.400 | 346.400 | 346.400 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 26.837,72 | 26.100 | 31.300 | 31.300 | 31.300 | 31.300 |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 65,55 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 394.796,35 | 343.600 | 471.600 | 471.600 | 471.600 | 471.600 |
| 10 - Personalauszahlungen | 793.034,73 | 997.300 | 1.034.700 | 1.058.900 | 1.080.000 | 1.101.600 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 1.476.120,15 | 1.772.500 | 1.913.400 | 1.794.000 | 1.805.300 | 1.810.500 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 48.266,94 | 42.700 | 37.400 | 37.400 | 38.000 | 38.000 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.317.421,82 | 2.812.500 | 2.985.500 | 2.890.300 | 2.923.300 | 2.950.100 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der | 1.922.625,47 | -2.468.900 | -2.513.900 | -2.418.700 | -2.451.700 | -2.478.500 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | | | | | | |
| 18 - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 223.137,47 | 60.000 | 1.347.500 | 2.121.000 | 747.500 | 352.000 |
| 23 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 223.137,47 | 60.000 | 1.347.500 | 2.121.000 | 747.500 | 352.000 |
| 25 - Baumaßnahmen | 419.080,33 | 452.000 | 2.390.000 | 4.800.000 | 2.300.000 | 750.000 |
| 26 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 86.399,10 | 160.900 | 273.500 | 43.000 | 43.000 | 43.000 |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 505.479,43 | 612.900 | 2.663.500 | 4.843.000 | 2.343.000 | 793.000 |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -282.341,96 | -552.900 | -1.316.000 | -2.722.000 | -1.595.500 | -441.000 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | 2.204.967,43 | -3.021.800 | -3.829.900 | -5.140.700 | -4.047.200 | -2.919.500 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | 2.204.967,43 | -3.021.800 | -3.829.900 | -5.140.700 | -4.047.200 | -2.919.500 |
| 37 - haushaltsunwirksame Einzahlungen | 25.934,12 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 38 - haushaltsunwirksame Auszahlungen | 29.188,18 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39 - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | -3.254,06 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | 2.208.221,49 | -3.021.800 | -3.829.900 | -5.140.700 | -4.047.200 | -2.919.500 |

Der Haushaltsplan 2025 umfasst beim Kostenträger 211.10 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von 1.316.000 Euro.

Investitionen

211.10

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|--------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 211.10 - Grundschulen | -282.341,96 | -552.900 | -1.316.000 | -2.722.000 | -1.595.500 | -441.000 |
| 01211.0905 - EDV- und Medienausstattung GS Rieste | -- | -3.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 01211.1001 - EDV- und Medienausstattung GS Alfhausen | -3.990,38 | -2.000 | -3.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 01211.1002 - EDV- und Medienausstattung GS Ankum | -2.042,19 | -3.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 01211.1003 - EDV- und Medienausstattung GS Bersenbrück | -7.721,30 | -3.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 01211.1004 - EDV- und Medienausstattung GS Eggermühlen | -10.003,85 | -2.600 | -6.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 01211.1005 - EDV- und Medienausstattung GS Gehrde | -20.007,71 | -3.800 | -5.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 01211.1110 - EDV- und Medienausstattung GS Kettenkamp | -840,94 | -2.200 | -5.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 01211.1802 - Geräteraum, Hausmeisterraum, Außenanlage GS | -5.392,57 | -- | -15.000 | -- | -- | -- |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Eggerm | | | | | | |
| 01211.1901 - Sanierung TH GS Bersenbrück | 169.538,73 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01211.1902 - Energetische Sanierung GS und TH Eggermühlen | -65.366,91 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01211.2001 - Energ. Sanierung/Ersatzbau Turnhalle GS Kettenkamp | -283.394,55 | -75.000 | -- | -- | -- | -- |
| 01211.2002 - Energetische Sanierung Westflügel GS Rieste | -8.472,80 | -80.000 | -452.500 | -679.000 | -452.500 | -198.000 |
| 01211.2004 - Umbauarbeiten/Erweit. Ganztagsangebot GS Rieste | -2.854,76 | -100.000 | -440.000 | -300.000 | -- | -- |
| 01211.2202 - Austausch Beleuchtung (LED) GS Alfhausen | -- | -- | -50.000 | -- | -- | -- |
| 01211.2204 - Erweiterung und Ganztagsangebot GS Bersenbrück | -6.188,00 | -75.000 | -20.000 | -- | -- | -- |
| 01211.2301 - Holzunterstand Turnhalle GS Gehrde | -- | -12.000 | -- | -- | -- | -- |
| 01211.2302 - Sanierung große TH GS Rieste | -- | -40.000 | -75.000 | -750.000 | -750.000 | -- |
| 01211.2401 - Erweiterung Schulgebäude - Ganztags, GS Alfhausen | -- | -50.000 | -100.000 | -750.000 | -- | -- |
| 01211.2402 - Containerbunker für Gartenabfälle GS Ankum | -- | -10.000 | -- | -- | -- | -- |
| 01211.2501 - Mensa GS Eggermühlen | -- | -- | -105.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 01211.2502 - Abriss TH und Neugestaltung Fläche GS Kettenkamp | -- | -- | -- | -200.000 | -150.000 | -- |
| 01211.2701 - Neugestaltung Außenanlage GS Bersenbrück | -- | -- | -- | -- | -200.000 | -200.000 |
| 01211.INK - Ergänzende Ausstattung Grundschulen, Inklusion | -2.748,90 | 0 | 0 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 01211.SA - Neuanschaffungen Grundschulen | -32.855,83 | -91.300 | -33.500 | -24.000 | -24.000 | -24.000 |

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

211.10

| | VE 2026 | VE 2027 | VE 2028 | Summe VEs |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 211.10 - Grundschulen | -3.850.000 | -1.200.000 | -550.000 | -5.600.000 |
| 01211.2002 - Energetische Sanierung Westflügel GS Rieste | -1.800.000 | -1.200.000 | -550.000 | -3.550.000 |
| 01211.2004 - Umbauarbeiten/Erweit. Ganztagsangebot GS Rieste | -1.300.000 | -- | -- | -1.300.000 |
| 01211.2401 - Erweiterung Schulgebäude - Ganztags, GS Alfhausen | -750.000 | -- | -- | -750.000 |

| | | |
|-------------------|---------------|--|
| Fachdienst | FD V | Bildung und Familie |
| Produkt | 216.10 | Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen |

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
Vertretung: Anne Brockhaus

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 V ausgeführt.

Verantw. Person FD V: Bärbel Hedemann

Verantw. Person FD III: Reinhold Heidemann

Teilergebnisplan 216.10 - Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 931.674,84 | 939.000 | 933.100 | 935.000 | 953.500 | 972.300 |
| 3 - Auflösungserträge aus Sonderposten | 87.719,00 | 87.200 | 87.700 | 87.700 | 87.700 | 87.700 |
| 5 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 90,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 6 - privatrechtliche Entgelte | 57.786,86 | 58.000 | 51.600 | 51.600 | 51.600 | 51.600 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 11.427,56 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 1.088.698,26 | 1.084.700 | 1.072.900 | 1.074.800 | 1.093.300 | 1.112.100 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 297.679,52 | 371.800 | 388.200 | 396.800 | 404.900 | 413.100 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 757.456,14 | 1.102.100 | 1.102.800 | 937.900 | 938.200 | 938.400 |
| 16 - Abschreibungen | 573.925,22 | 531.000 | 566.100 | 566.900 | 567.600 | 568.200 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 23.428,73 | 19.000 | 20.700 | 20.700 | 20.800 | 20.800 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 1.652.489,61 | 2.023.900 | 2.077.800 | 1.922.300 | 1.931.500 | 1.940.500 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -563.791,35 | -939.200 | -1.004.900 | -847.500 | -838.200 | -828.400 |
| 23 - Außerordentliche Aufwendungen | 1,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 24 - Außerordentliches Ergebnis | -1,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 25 - Jahresergebnis | -563.792,35 | -939.200 | -1.004.900 | -847.500 | -838.200 | -828.400 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -563.792,35 | -939.200 | -1.004.900 | -847.500 | -838.200 | -828.400 |

Teilfinanzplan 216.10 - Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 931.674,84 | 939.000 | 933.100 | 935.000 | 953.500 | 972.300 |
| 4 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 90,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 61.573,68 | 58.000 | 51.600 | 51.600 | 51.600 | 51.600 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 11.035,03 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 57,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.004.430,55 | 997.500 | 985.200 | 987.100 | 1.005.600 | 1.024.400 |
| 10 - Personalauszahlungen | 298.098,59 | 371.800 | 388.200 | 396.800 | 404.900 | 413.100 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 789.277,11 | 1.102.800 | 1.102.800 | 937.900 | 938.200 | 938.400 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 25.038,67 | 19.000 | 20.700 | 20.700 | 20.800 | 20.800 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.112.414,37 | 1.493.600 | 1.511.700 | 1.355.400 | 1.363.900 | 1.372.300 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -107.983,82 | -496.100 | -526.500 | -368.300 | -358.300 | -347.900 |
| 18 - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | -- | 0 | 247.600 | 0 | -- | -- |
| 23 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | -- | 0 | 247.600 | 0 | -- | -- |
| 24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 34.156,91 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 25 - Baumaßnahmen | -- | 20.000 | 230.000 | 0 | 1.000.000 | -- |
| 26 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 168.432,66 | 82.000 | 104.000 | 35.500 | 35.500 | 35.500 |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 202.589,57 | 102.000 | 334.000 | 35.500 | 1.035.500 | 35.500 |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -202.589,57 | -102.000 | -86.400 | -35.500 | -1.035.500 | -35.500 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -310.573,39 | -598.100 | -612.900 | -403.800 | -1.393.800 | -383.400 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -310.573,39 | -598.100 | -612.900 | -403.800 | -1.393.800 | -383.400 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -310.573,39 | -598.100 | -612.900 | -403.800 | -1.393.800 | -383.400 |

Der Haushaltsplan 2025 umfasst beim Kostenträger 216.10 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von 86.400 Euro.

Investitionen

216.10

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| 216.10 - Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen | -202.589,57 | -102.000 | -86.400 | -35.500 | -1.035.500 | -35.500 |
| 01216.0903 - EDV- und Medienausstattung OBS Ankum | -59.148,52 | -5.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 01216.0904 - EDV- und Medienausstattung OBS Bersenbrück | -56.336,77 | -21.000 | -45.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 01216.1702 - Sonnenschutzanlagen OBS Bersenbrück | -34.156,91 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01216.2201 - Sanierung TH OBS Ankum | -- | 0 | 0 | 0 | -1.000.000 | -- |
| 01216.2401 - Erneuerung GLT incl. Fenstermotoren | -- | -20.000 | -- | -- | -- | -- |
| 01216.2501 - Multifunktionsspielfeld OBS Ankum | -- | -- | 0 | -- | -- | -- |
| 01216.INK - Ergänzende Ausstattung OBS, Inklusion | -1.937,00 | 0 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 01216.SA - Neuanschaffungen Oberschulen | -51.010,37 | -56.000 | -34.400 | -26.500 | -26.500 | -26.500 |

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen 216.10

| | VE 2026 | VE 2027 | VE 2028 | Summe VEs |
|---|------------------|---------|---------|------------------|
| 216.10 - Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen | 1.500.000 | -- | -- | 1.500.000 |
| 01216.2201 - Sanierung TH OBS Ankum | 1.500.000 | -- | -- | 1.500.000 |

| | | |
|-------------------|---------------|-------------------------------------|
| Fachdienst | FD 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
Vertretung: Anne Brockhaus

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)

Teilergebnisplan 243.00 - Sonstige schulische Aufgaben

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 106.373,00 | 95.000 | 112.000 | 112.000 | 112.000 | 112.000 |
| 11 - sonstige ordentliche Erträge | 6.397,50 | 7.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 112.770,50 | 102.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 209.051,04 | 285.300 | 219.000 | 223.600 | 228.200 | 232.800 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 84.329,46 | 100.000 | 103.400 | 103.400 | 103.400 | 103.400 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 16 - Abschreibungen | 49.450,36 | 45.000 | 43.600 | 43.600 | 43.600 | 43.600 |
| 18 - Transferaufwendungen | 8.369,00 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 220.888,80 | 215.000 | 238.900 | 240.900 | 242.900 | 244.900 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 572.088,66 | 653.800 | 613.400 | 620.000 | 626.600 | 633.200 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -459.318,16 | -551.800 | -493.400 | -500.000 | -506.600 | -513.200 |
| 25 - Jahresergebnis | -459.318,16 | -551.800 | -493.400 | -500.000 | -506.600 | -513.200 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -459.318,16 | -551.800 | -493.400 | -500.000 | -506.600 | -513.200 |

Teilfinanzplan 243.00 - Sonstige schulische Aufgaben

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 106.373,00 | 95.000 | 112.000 | 112.000 | 112.000 | 112.000 |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 6.569,81 | 7.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 112.942,81 | 102.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 10 - Personalauszahlungen | 209.085,37 | 285.300 | 219.000 | 223.600 | 228.200 | 232.800 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 67.255,18 | 100.500 | 103.400 | 103.400 | 103.400 | 103.400 |
| 14 - Transferauszahlungen | 16.738,00 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 218.097,55 | 215.000 | 238.900 | 240.900 | 242.900 | 244.900 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 511.176,10 | 609.300 | 569.800 | 576.400 | 583.000 | 589.600 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -398.233,29 | -507.300 | -449.800 | -456.400 | -463.000 | -469.600 |
| 26 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 4.302,36 | 5.000 | -- | -- | -- | -- |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.302,36 | 5.000 | -- | -- | -- | -- |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -4.302,36 | -5.000 | -- | -- | -- | -- |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -402.535,65 | -512.300 | -449.800 | -456.400 | -463.000 | -469.600 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -402.535,65 | -512.300 | -449.800 | -456.400 | -463.000 | -469.600 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -402.535,65 | -512.300 | -449.800 | -456.400 | -463.000 | -469.600 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 243.00 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|----------------------------|
| Fachdienst | FD V | Bildung und Familie |
| Produkt | 263.10 | Musikschulen |

Beschreibung

Unterstützung der Kreismusikschule durch Beitragszahlung

Verantwortlich

Bärbel Hedemann

Vertretung: Anne Brockhaus

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.

Teilergebnisplan 263.10 - Musikschulen

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 6 - privatrechtliche Entgelte | 27.430,65 | 27.400 | 25.600 | 25.600 | 25.600 | 25.600 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 27.430,65 | 27.400 | 25.600 | 25.600 | 25.600 | 25.600 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 18 - Transferaufwendungen | 101.935,68 | 80.000 | 112.000 | 112.000 | 112.000 | 112.000 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 101.935,68 | 80.000 | 112.000 | 112.000 | 112.000 | 112.000 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -74.505,03 | -52.600 | -86.400 | -86.400 | -86.400 | -86.400 |
| 25 - Jahresergebnis | -74.505,03 | -52.600 | -86.400 | -86.400 | -86.400 | -86.400 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -74.505,03 | -52.600 | -86.400 | -86.400 | -86.400 | -86.400 |

Teilfinanzplan 263.10 - Musikschulen

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 27.430,65 | 27.400 | 25.600 | 25.600 | 25.600 | 25.600 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 27.430,65 | 27.400 | 25.600 | 25.600 | 25.600 | 25.600 |
| 14 - Transferauszahlungen | 101.935,68 | 80.000 | 112.000 | 112.000 | 112.000 | 112.000 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 101.935,68 | 80.000 | 112.000 | 112.000 | 112.000 | 112.000 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -74.505,03 | -52.600 | -86.400 | -86.400 | -86.400 | -86.400 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -74.505,03 | -52.600 | -86.400 | -86.400 | -86.400 | -86.400 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -74.505,03 | -52.600 | -86.400 | -86.400 | -86.400 | -86.400 |
| 39a - Änderung des Bestands an | -74.505,03 | -52.600 | -86.400 | -86.400 | -86.400 | -86.400 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Zahlungsmitteln | | | | | | |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 263.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|----------------------------|
| Fachdienst | FD V | Bildung und Familie |
| Produkt | 271.10 | Volkshochschulen |

Beschreibung

Kostenbeteiligung an der Bereitstellung einer Möglichkeit zur außerschulischen Bildung durch die VHS GmbH des Landkreises Osnabrück.

Verantwortlich

Bärbel Hedemann
Vertretung: Anne Brockhaus

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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 21.525,73 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 56.554,08 | 59.700 | 57.300 | 57.500 | 57.700 | 57.900 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.336,18 | 25.600 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 82.415,99 | 85.300 | 82.300 | 82.500 | 82.700 | 82.900 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -82.415,99 | -85.300 | -82.300 | -82.500 | -82.700 | -82.900 |
| 25 - Jahresergebnis | -82.415,99 | -85.300 | -82.300 | -82.500 | -82.700 | -82.900 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -82.415,99 | -85.300 | -82.300 | -82.500 | -82.700 | -82.900 |

Teilfinanzplan 271.10 - Volkshochschulen

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 10 - Personalauszahlungen | 21.525,73 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 52.571,58 | 59.700 | 57.300 | 57.500 | 57.700 | 57.900 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 2.675,28 | 25.600 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 76.772,59 | 85.300 | 82.300 | 82.500 | 82.700 | 82.900 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -76.772,59 | -85.300 | -82.300 | -82.500 | -82.700 | -82.900 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -76.772,59 | -85.300 | -82.300 | -82.500 | -82.700 | -82.900 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -76.772,59 | -85.300 | -82.300 | -82.500 | -82.700 | -82.900 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -76.772,59 | -85.300 | -82.300 | -82.500 | -82.700 | -82.900 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 271.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Fachdienst FD V **Bildung und Familie**
Produkt 272.10 **Büchereien**

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
Vertretung: Anne Brockhaus

Leistungen

- Literatúrauswahl, -erwerb, Katalogisierung der Medien im Medienzentrum Bersenbrück
- Verleih von Medien (Bücher, Zeitschriften, Video, Spiele, CD und DVD)
- Verwaltung der Leserdaten und -konten

- 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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 20.224,16 | 21.000 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 20.224,16 | 21.000 | 0 | 0 | 0 | -- |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 74.927,55 | 113.900 | 70.200 | 71.800 | 73.200 | 74.700 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.747,19 | 8.400 | 8.200 | 8.200 | 8.200 | 8.200 |
| 16 - Abschreibungen | 1.522,14 | 1.500 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| 18 - Transferaufwendungen | 12.644,12 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 520,06 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 96.361,06 | 137.600 | 93.300 | 94.900 | 96.300 | 97.800 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -76.136,90 | -116.600 | -93.300 | -94.900 | -96.300 | -97.800 |
| 25 - Jahresergebnis | -76.136,90 | -116.600 | -93.300 | -94.900 | -96.300 | -97.800 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -76.136,90 | -116.600 | -93.300 | -94.900 | -96.300 | -97.800 |

Teilfinanzplan 272.10 - Büchereien

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 20.467,71 | 21.000 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 20.467,71 | 21.000 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 10 - Personalauszahlungen | 74.927,55 | 113.900 | 70.200 | 71.800 | 73.200 | 74.700 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 9.684,33 | 8.400 | 8.200 | 8.200 | 8.200 | 8.200 |
| 14 - Transferauszahlungen | 12.644,12 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 520,06 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 97.776,06 | 136.100 | 92.200 | 93.800 | 95.200 | 96.700 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -77.308,35 | -115.100 | -92.200 | -93.800 | -95.200 | -96.700 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / - | -77.308,35 | -115.100 | -92.200 | -93.800 | -95.200 | -96.700 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| fehlbetrag | | | | | | |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -77.308,35 | -115.100 | -92.200 | -93.800 | -95.200 | -96.700 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -77.308,35 | -115.100 | -92.200 | -93.800 | -95.200 | -96.700 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 272.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|---------------------------------|
| Fachdienst | FD V | Bildung und Familie |
| Produkt | 281.10 | Heimat- und Kulturpflege |

Beschreibung

Unterstützung und Förderung der Heimat- und Kulturvereine

Verantwortlich

Bärbel Hedemann

Vertretung: Anne Brockhaus

Leistungen

- Unterstützung von Einrichtungen
- Bezuschussung besonderer Projekte

Teilergebnisplan 281.10 - Heimat- und Kulturpflege

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -- | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 16 - Abschreibungen | 895,00 | 600 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 18 - Transferaufwendungen | 8.160,19 | 26.400 | 26.400 | 26.400 | 26.400 | 26.400 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 9.055,19 | 28.000 | 28.300 | 28.300 | 28.300 | 28.300 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -9.055,19 | -28.000 | -28.300 | -28.300 | -28.300 | -28.300 |
| 25 - Jahresergebnis | -9.055,19 | -28.000 | -28.300 | -28.300 | -28.300 | -28.300 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -9.055,19 | -28.000 | -28.300 | -28.300 | -28.300 | -28.300 |

Teilfinanzplan 281.10 - Heimat- und Kulturpflege

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | -- | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 14 - Transferauszahlungen | 9.603,98 | 26.400 | 26.400 | 26.400 | 26.400 | 26.400 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.603,98 | 27.400 | 27.400 | 27.400 | 27.400 | 27.400 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -9.603,98 | -27.400 | -27.400 | -27.400 | -27.400 | -27.400 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -9.603,98 | -27.400 | -27.400 | -27.400 | -27.400 | -27.400 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -9.603,98 | -27.400 | -27.400 | -27.400 | -27.400 | -27.400 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -9.603,98 | -27.400 | -27.400 | -27.400 | -27.400 | -27.400 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 281.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|---------------------------------------|
| Fachdienst | FD V | Bildung und Familie |
| Produkt | 421.10 | Sportverwaltung und -förderung |

Beschreibung

Förderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sportes

Verantwortlich

Bärbel Hedemann
Vertretung: Anne Brockhaus

Leistungen

- Bereitstellung von Sportmöglichkeiten
- Gewährung von Investitionszuschüssen

Teilergebnisplan 421.10 - Sportverwaltung und -förderung

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 16 - Abschreibungen | 20.696,00 | 20.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | -- | 500 | 0 | 0 | 500 | 500 |
| 20 - Summe ordentliche | 20.696,00 | 20.500 | 22.000 | 22.000 | 22.500 | 22.500 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Aufwendungen | | | | | | |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -20.696,00 | -20.500 | -22.000 | -22.000 | -22.500 | -22.500 |
| 25 - Jahresergebnis | -20.696,00 | -20.500 | -22.000 | -22.000 | -22.500 | -22.500 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -20.696,00 | -20.500 | -22.000 | -22.000 | -22.500 | -22.500 |

Teilfinanzplan 421.10 - Sportverwaltung und -förderung

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -- | 500 | 0 | 0 | 500 | 500 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -- | 500 | 0 | 0 | 500 | 500 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -- | -500 | 0 | 0 | -500 | -500 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -- | -500 | 0 | 0 | -500 | -500 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -- | -500 | 0 | 0 | -500 | -500 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -- | -500 | 0 | 0 | -500 | -500 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 421.10 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|----------------------------|
| Fachdienst | FD 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.

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
Vertretung: Anne Brockhaus

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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 3 - Auflösungserträge aus Sonderposten | 6.484,00 | 22.700 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 |
| 6 - privatrechtliche Entgelte | 88.517,52 | 85.200 | 85.200 | 85.200 | 85.200 | 85.200 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 59.412,39 | 28.500 | 28.500 | 28.500 | 28.500 | 28.500 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 154.413,91 | 136.400 | 120.200 | 120.200 | 120.200 | 120.200 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 61.087,29 | 55.200 | 49.700 | 34.500 | 34.500 | 34.500 |
| 16 - Abschreibungen | 93.990,69 | 149.200 | 208.600 | 208.600 | 208.600 | 208.600 |
| 18 - Transferaufwendungen | 813.416,39 | 1.112.000 | 1.100.000 | 1.100.000 | 1.100.000 | 1.100.000 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.264,76 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 969.759,13 | 1.316.400 | 1.358.300 | 1.343.100 | 1.343.100 | 1.343.100 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -815.345,22 | -1.180.000 | -1.238.100 | -1.222.900 | -1.222.900 | -1.222.900 |
| 23 - Außerordentliche Aufwendungen | 1.319,17 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 24 - Außerordentliches Ergebnis | -1.319,17 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 25 - Jahresergebnis | -816.664,39 | -1.180.000 | -1.238.100 | -1.222.900 | -1.222.900 | -1.222.900 |
| 27 - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen | 16.525,45 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 28 - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | -16.525,45 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -833.189,84 | -1.180.000 | -1.238.100 | -1.222.900 | -1.222.900 | -1.222.900 |

Teilfinanzplan 424.00 - Bäder

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 88.517,52 | 85.200 | 85.200 | 85.200 | 85.200 | 85.200 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 42.201,09 | 28.500 | 28.500 | 28.500 | 28.500 | 28.500 |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 25.232,63 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 155.951,24 | 113.700 | 113.700 | 113.700 | 113.700 | 113.700 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 59.218,57 | 55.200 | 49.700 | 34.500 | 34.500 | 34.500 |
| 14 - Transferauszahlungen | 842.604,48 | 1.112.000 | 1.100.000 | 1.100.000 | 1.100.000 | 1.100.000 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 164.267,16 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.066.090,21 | 1.167.200 | 1.149.700 | 1.134.500 | 1.134.500 | 1.134.500 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -910.138,97 | -1.053.500 | -1.036.000 | -1.020.800 | -1.020.800 | -1.020.800 |
| 20 - Veräußerung von Sachvermögen | 134,45 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 134,45 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 134,45 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | -910.004,52 | -1.053.500 | -1.036.000 | -1.020.800 | -1.020.800 | -1.020.800 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -910.004,52 | -1.053.500 | -1.036.000 | -1.020.800 | -1.020.800 | -1.020.800 |
| 37 - haushaltsunwirksame Einzahlungen | 407.200,71 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 38 - haushaltsunwirksame Auszahlungen | 1.323,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39 - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | 405.877,71 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -504.126,81 | -1.053.500 | -1.036.000 | -1.020.800 | -1.020.800 | -1.020.800 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 424.00 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|----------------------------|
| Fachdienst | FD V | Bildung und Familie |
| Produkt | 424.10 | Sportstätten |

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der samtgemeindeeigenen Sportanlagen, die nicht direkt einer Schule zuzuordnen sind.

Verantwortlich

Bärbel Hedemann

Vertretung: Anne Brockhaus

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.

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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 3 - Auflösungserträge aus Sonderposten | 5.708,00 | 5.700 | 5.700 | 5.700 | 5.700 | 5.700 |
| 6 - privatrechtliche Entgelte | 759,91 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -- | -- | 30.900 | 31.900 | 33.000 | 34.200 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 6.467,91 | 5.700 | 36.600 | 37.600 | 38.700 | 39.900 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 23.228,41 | 63.800 | 46.400 | 47.500 | 48.400 | 49.400 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.372,24 | 12.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 16 - Abschreibungen | 13.672,00 | 13.000 | 14.300 | 14.300 | 14.300 | 14.300 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.385,58 | 4.700 | 4.700 | 4.700 | 4.700 | 4.700 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 47.658,23 | 93.500 | 78.400 | 79.500 | 80.400 | 81.400 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -41.190,32 | -87.800 | -41.800 | -41.900 | -41.700 | -41.500 |
| 25 - Jahresergebnis | -41.190,32 | -87.800 | -41.800 | -41.900 | -41.700 | -41.500 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -41.190,32 | -87.800 | -41.800 | -41.900 | -41.700 | -41.500 |

Teilfinanzplan 424.10 - Sportstätten

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 759,91 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -- | -- | 30.900 | 31.900 | 33.000 | 34.200 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 759,91 | 0 | 30.900 | 31.900 | 33.000 | 34.200 |
| 10 - Personalauszahlungen | 23.228,41 | 63.800 | 46.400 | 47.500 | 48.400 | 49.400 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 6.079,50 | 12.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 4.376,65 | 4.700 | 4.700 | 4.700 | 4.700 | 4.700 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 33.684,56 | 80.500 | 64.100 | 65.200 | 66.100 | 67.100 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -32.924,65 | -80.500 | -33.200 | -33.300 | -33.100 | -32.900 |
| 26 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -- | -- | 12.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -- | -- | 12.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -- | -- | -12.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -32.924,65 | -80.500 | -45.200 | -35.300 | -35.100 | -34.900 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -32.924,65 | -80.500 | -45.200 | -35.300 | -35.100 | -34.900 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -32.924,65 | -80.500 | -45.200 | -35.300 | -35.100 | -34.900 |

Der Haushaltsplan 2025 umfasst beim Kostenträger 424.10 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von 12.000 Euro.

Investitionen 424.10

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 01424.SA - Neuanschaffungen Bäder / Sportstätten | 134,45 | -- | -12.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |

| | | |
|-------------------|---------------|----------------------------|
| Fachdienst | FD V | Bildung und Familie |
| Produkt | 361.00 | Tagespflege |

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
Vertretung: Matthias Peters

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

Teilergebnisplan 361.00 - Tagespflege

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 95.598,66 | 117.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 3 - Auflösungserträge aus Sonderposten | 6.208,00 | 6.800 | 6.200 | 6.200 | 6.200 | 6.200 |
| 4 - sonstige Transfererträge | 150.548,30 | 151.000 | 150.000 | 152.000 | 154.000 | 156.000 |
| 6 - privatrechtliche Entgelte | -- | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 344.767,58 | 344.300 | 471.800 | 472.400 | 472.900 | 473.500 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 597.122,54 | 620.100 | 779.000 | 781.600 | 784.100 | 786.700 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 104.358,77 | 126.300 | 146.900 | 150.000 | 153.000 | 156.100 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 260,00 | 2.100 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 16 - Abschreibungen | 6.314,88 | 6.300 | 6.600 | 6.600 | 6.600 | 6.600 |
| 18 - Transferaufwendungen | 997.953,55 | 990.500 | 1.047.000 | 1.047.000 | 1.047.000 | 1.047.000 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 308,32 | 1.300 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 1.109.195,52 | 1.126.500 | 1.204.400 | 1.207.500 | 1.210.500 | 1.213.600 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -512.072,98 | -506.400 | -425.400 | -425.900 | -426.400 | -426.900 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 25 - Jahresergebnis | -512.072,98 | -506.400 | -425.400 | -425.900 | -426.400 | -426.900 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -512.072,98 | -506.400 | -425.400 | -425.900 | -426.400 | -426.900 |

Teilfinanzplan 361.00 - Tagespflege

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 95.598,66 | 117.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 3 - sonstige Transfereinzahlungen | 150.715,09 | 151.000 | 150.000 | 152.000 | 154.000 | 156.000 |
| 5 - privatrechtliche Entgelte | -- | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 327.334,52 | 344.300 | 412.500 | 416.500 | 471.800 | 472.400 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 573.648,27 | 613.300 | 713.500 | 719.500 | 776.800 | 779.400 |
| 10 - Personalauszahlungen | 104.358,77 | 126.300 | 146.900 | 150.000 | 153.000 | 156.100 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 260,00 | 2.100 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 14 - Transferauszahlungen | 993.536,57 | 990.500 | 1.047.000 | 1.047.000 | 1.047.000 | 1.047.000 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 308,32 | 1.300 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.098.463,66 | 1.120.200 | 1.197.800 | 1.200.900 | 1.203.900 | 1.207.000 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -524.815,39 | -506.900 | -484.300 | -481.400 | -427.100 | -427.600 |
| 18 - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 12.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 23 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 12.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 12.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -512.815,39 | -506.900 | -484.300 | -481.400 | -427.100 | -427.600 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -512.815,39 | -506.900 | -484.300 | -481.400 | -427.100 | -427.600 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -512.815,39 | -506.900 | -484.300 | -481.400 | -427.100 | -427.600 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 361.00 keine Investitionsmaßnahmen vor.

| | | |
|-------------------|---------------|--------------------------------------|
| Fachdienst | FD V | Bildung und Familie |
| Produkt | 365.00 | Tageseinrichtungen für Kinder |

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 in Gehrde, Lindenallee in Rieste). Im Rahmen des Produkts werden diese Einrichtungen betrieben sowie die in kirchlicher und anderer Trägerschaft geführten weiteren acht Kindergärten durch Zuschüsse finanziell unterstützt.

Verantwortlich

Bärbel Hedemann
Vertretung: Matthias Peters

Auftragsgrundlage

Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG), Sozialgesetzbuch (SGB VIII), Satzungen

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 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.606.039,32 | 3.472.400 | 4.016.700 | 4.074.100 | 4.136.400 | 4.205.600 |
| 3 - Auflösungserträge aus Sonderposten | 20.856,34 | 18.200 | 20.600 | 20.600 | 20.600 | 20.600 |
| 5 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 333.883,25 | 358.200 | 338.400 | 340.600 | 342.700 | 344.900 |
| 6 - privatrechtliche Entgelte | 299.226,48 | 284.000 | 340.000 | 343.500 | 347.000 | 350.500 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.274.386,18 | 6.357.000 | 8.243.800 | 8.433.400 | 8.643.800 | 8.845.200 |
| 11 - sonstige ordentliche Erträge | 39.663,22 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 9.574.054,79 | 10.489.800 | 12.959.500 | 13.212.200 | 13.490.500 | 13.766.800 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 7.546.140,45 | 9.302.600 | 10.077.300 | 10.289.200 | 10.494.200 | 10.704.000 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.042.681,40 | 1.496.100 | 1.642.000 | 1.514.300 | 1.520.700 | 1.524.900 |
| 16 - Abschreibungen | 283.905,74 | 309.600 | 391.800 | 395.000 | 397.600 | 399.700 |
| 18 - Transferaufwendungen | 248.586,83 | 474.800 | 931.300 | 958.300 | 986.300 | 1.015.300 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.139.426,94 | 6.006.600 | 6.441.000 | 6.764.200 | 7.004.600 | 7.230.700 |
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 14.260.741,36 | 17.589.700 | 19.483.400 | 19.921.000 | 20.403.400 | 20.874.600 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -4.686.686,57 | -7.099.900 | -6.523.900 | -6.708.800 | -6.912.900 | -7.107.800 |
| 25 - Jahresergebnis | -4.686.686,57 | -7.099.900 | -6.523.900 | -6.708.800 | -6.912.900 | -7.107.800 |
| 27 - Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen | 93.586,11 | -- | 16.000 | 16.000 | 16.000 | 16.000 |
| 28 - Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | -93.586,11 | -- | -16.000 | -16.000 | -16.000 | -16.000 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -4.780.272,68 | -7.099.900 | -6.539.900 | -6.724.800 | -6.928.900 | -7.123.800 |

Teilfinanzplan 365.00 - Tageseinrichtungen für Kinder

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.160.115,23 | 3.472.400 | 4.016.700 | 4.074.100 | 4.136.400 | 4.205.600 |
| 4 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 334.849,12 | 358.200 | 338.400 | 340.600 | 342.700 | 344.900 |
| 5 - privatrechtliche Entgelte | 296.753,95 | 284.000 | 340.000 | 343.500 | 347.000 | 350.500 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.322.126,21 | 6.357.000 | 7.131.900 | 7.677.700 | 8.254.700 | 8.446.100 |
| 8 - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 39.814,27 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.153.658,78 | 10.471.600 | 11.827.000 | 12.435.900 | 13.080.800 | 13.347.100 |
| 10 - Personalauszahlungen | 7.546.155,31 | 9.302.400 | 10.077.300 | 10.289.200 | 10.494.200 | 10.704.000 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 1.002.234,38 | 1.496.100 | 1.642.000 | 1.514.300 | 1.520.700 | 1.524.900 |
| 14 - Transferauszahlungen | 314.386,99 | 472.800 | 931.300 | 958.300 | 986.300 | 1.015.300 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 5.374.329,63 | 6.006.600 | 6.441.000 | 6.764.200 | 7.004.600 | 7.230.700 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 14.237.106,31 | 17.277.900 | 19.091.600 | 19.526.000 | 20.005.800 | 20.474.900 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -5.083.447,53 | -6.806.300 | -7.264.600 | -7.090.100 | -6.925.000 | -7.127.800 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 18 - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 190.693,46 | -- | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| 23 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 190.693,46 | -- | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| 24 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 24.258,27 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 25 - Baumaßnahmen | 116.755,33 | 340.000 | 10.000 | 0 | -- | -- |
| 26 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 243.398,43 | 650.200 | 932.000 | 26.000 | 26.000 | 26.000 |
| 28 - aktivierbare Zuwendungen | 135.112,17 | 938.500 | 559.000 | -- | -- | -- |
| 30 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 519.524,20 | 1.928.700 | 1.501.000 | 26.000 | 26.000 | 26.000 |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -328.830,74 | -1.928.700 | -1.482.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -5.412.278,27 | -8.735.000 | -8.746.600 | -7.097.100 | -6.932.000 | -7.134.800 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -5.412.278,27 | -8.735.000 | -8.746.600 | -7.097.100 | -6.932.000 | -7.134.800 |
| 37 - haushaltsunwirksame Einzahlungen | 96.476,46 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 38 - haushaltsunwirksame Auszahlungen | 161.932,84 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39 - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | -65.456,38 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -5.477.734,65 | -8.735.000 | -8.746.600 | -7.097.100 | -6.932.000 | -7.134.800 |

Der Haushaltsplan 2025 umfasst beim Kostenträger 365.00 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von 1.482.000 Euro.

Investitionen 365.00

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 01365.2001 - Einricht., Außenanl., Zuschuss KITA Kunkheide Ankum | -- | -270.000 | -445.000 | 0 | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 270.000 | 445.000 | 0 | -- | -- |
| 01365.2002 - Außenspielfläche KITA St. Katharina, Rieste | 12.291,14 | -- | -15.700 | -- | -- | -- |
| <i>Einzahlung</i> | 40.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 27.708,86 | -- | 15.700 | -- | -- | -- |
| 01365.2101 - Zuschuss und Einrichtung 2. Krippengruppe Johanna | -94.813,74 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 94.813,74 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01365.2102 - Anbau und Außenanlage KITA Lindenallee, Rieste | -65.322,38 | -580.000 | -240.000 | -- | -- | -- |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <i>Auszahlung</i> | 65.322,38 | 580.000 | 240.000 | -- | -- | -- |
| 01365.2301 - Ausgelagerte Gruppe KITA Johanna, Alfhausen | -7.904,93 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 7.904,93 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01365.2302 - 3. Kindergarten Alfhausen | -- | 0 | -300.000 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 0 | 300.000 | -- | -- | -- |
| 01365.AUS - Ausstattung Kindergärten - Landesrichtlinie | 119.599,05 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Einzahlung</i> | 140.435,40 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 20.836,35 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 01365.EDV - EDV-Anschaffungen Kindergärten | -- | -- | -7.500 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | 7.500 | -- | -- | -- |
| 01365.FAZ - Neuanschaffungen Familienzentren | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Einzahlung</i> | -- | -- | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 01365.INT - Neuanschaffungen Integration KITA | 0,00 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Einzahlung</i> | 10.258,06 | -- | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| <i>Auszahlung</i> | 10.258,06 | -- | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 01365.SA - Neuanschaffungen Kindergärten | -40.898,49 | -40.200 | -154.800 | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| <i>Auszahlung</i> | 40.898,49 | 40.200 | 154.800 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 0Z365.1603 - KIGA "Im Dorfe"Ankum | -2.368,48 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 2.368,48 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 0Z365.1701 - Inv. Zuschuss Kiga "Zur Freude", BSB | -5.348,10 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 5.348,10 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 0Z365.1703 - Neue Krippengruppe KITA Sonnenschein | -13.675,16 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 13.675,16 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 0Z365.1801 - KITA "Am Kattenboll", Ankum | -55.485,19 | -3.000 | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 55.485,19 | 3.000 | -- | -- | -- | -- |
| 0Z365.2001 - Neubau KITA "An der Hase", Bersenbrück | -3.596,78 | -640.000 | -50.000 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 3.596,78 | 640.000 | 50.000 | -- | -- | -- |
| 0Z365.2002 - 2. Krippe KITA Kettenkamp | -25.639,55 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 25.639,55 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 0Z365.2003 - Ev. KITA St. Christophorus, Gehrde | -141.190,16 | -253.000 | -55.000 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 141.190,16 | 253.000 | 55.000 | -- | -- | -- |
| 0Z365.2004 - 2. Krippe KITA Eggermühlen | -2.251,48 | -- | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 2.251,48 | -- | -- | -- | -- | -- |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 0Z365.2401 - Erweiterung KITA Eggermühlen | -- | -120.000 | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 120.000 | -- | -- | -- | -- |
| 0Z365.2402 - Sanierung KITA "Sonnenschein", Gehrde | -- | -22.500 | -210.000 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 22.500 | 210.000 | -- | -- | -- |
| 0Z365.2501 - Inv.-Zuschuss Umbau Mensa KITA St. Hedwig | -- | -- | -4.000 | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | 4.000 | -- | -- | -- |

Fachdienst **FD V** **Bildung und Familie**
Produkt **367.50** **Familienservicebüro**

Beschreibung

Ergänzung/Erweiterung der bereits bestehenden Angebote der Kinderbetreuung und zentrale Beratungsstelle für Familienfragen.

Verantwortlich

Bärbel Hedemann
Vertretung: Matthias Peters

Leistungen

- Neugeborenen-Besuchsdienst
- Ferienbetreuung
- Familienbesuchsdienst
- Allgemeine Betreuung und Unterstützung von Familien

Teilergebnisplan 367.50 - Familienservicebüro

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ordentliche Erträge | | | | | | |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 9.006,28 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 8.803,53 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 |
| 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 31.761,50 | 43.000 | 34.600 | 34.600 | 34.600 | 34.600 |
| 12 - Summe ordentliche Erträge | 49.571,31 | 61.500 | 53.100 | 53.100 | 53.100 | 53.100 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13 - Personalaufwendungen | 113.086,61 | 130.400 | 127.800 | 130.300 | 132.600 | 135.100 |
| 15 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 12.953,87 | 19.200 | 16.600 | 16.600 | 16.600 | 16.600 |
| 18 - Transferaufwendungen | 5.000,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 19 - sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.102,91 | 2.900 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 20 - Summe ordentliche Aufwendungen | 134.143,39 | 157.500 | 152.100 | 154.600 | 156.900 | 159.400 |
| 21 - Ordentliches Ergebnis | -84.572,08 | -96.000 | -99.000 | -101.500 | -103.800 | -106.300 |
| 25 - Jahresergebnis | -84.572,08 | -96.000 | -99.000 | -101.500 | -103.800 | -106.300 |
| 29 - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | -84.572,08 | -96.000 | -99.000 | -101.500 | -103.800 | -106.300 |

Teilfinanzplan 367.50 - Familienservicebüro

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Ansatz 2027 | Ansatz 2028 |
|---|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 10.000,00 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 4 - öffentlich-rechtliche Entgelte | 8.236,64 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 39.986,50 | 43.000 | 34.600 | 34.600 | 34.600 | 34.600 |
| 9 - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 58.223,14 | 61.500 | 53.100 | 53.100 | 53.100 | 53.100 |
| 10 - Personalauszahlungen | 113.424,11 | 130.400 | 127.800 | 130.300 | 132.600 | 135.100 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 15.666,34 | 19.200 | 16.600 | 16.600 | 16.600 | 16.600 |
| 14 - Transferauszahlungen | 5.000,00 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 15 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 3.099,91 | 2.900 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| 16 - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 137.190,36 | 157.500 | 152.100 | 154.600 | 156.900 | 159.400 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -78.967,22 | -96.000 | -99.000 | -101.500 | -103.800 | -106.300 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | -78.967,22 | -96.000 | -99.000 | -101.500 | -103.800 | -106.300 |
| 36 - Finanzmittelveränderung | -78.967,22 | -96.000 | -99.000 | -101.500 | -103.800 | -106.300 |
| 39a - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln | -78.967,22 | -96.000 | -99.000 | -101.500 | -103.800 | -106.300 |

Der Haushaltsplan 2025 sieht beim Kostenträger 367.50 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Stellenplan zum Haushaltsplan 2025

Teil A: Beamte*innen

Die Anzahl der Stellen zum Vorjahr wurde nicht verändert und liegt weiterhin bei 17 Stellen. Änderungen zum Vorjahr ergeben sich auch bei der Besoldung nicht.

| Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung | Besold.-gruppe | Zahl der Stellen im HHPLAN 2025 | Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.24 | | | nicht besetzt | Vermerke |
|------------------------------------|----------------|---------------------------------|---|-------------|----------|---------------|----------|
| | | | tatsächlich besetzt mit | | | | |
| Samtgemeindeverwaltung | | | Beamten | Angest. | | | |
| 1. Beamte auf Zeit | | | | | | | |
| SG-Bürgermeister | B5 | 1 | 1 | 1 | - | - | |
| Erster SG-Rat | B3 | 1 | 1 | 1 | - | - | |
| 2. Laufbahngruppe 2 | | | | | | | |
| Verwaltungsrat*in | A13 | 4 | 4 | 4 | - | - | |
| Amtsrat*in | A12 | 2 | 2 | 2 | - | - | |
| Amtmann*frau | A11 | 4 | 4 | 3 | 1 | - | |
| Oberinspektor*in | A10 | 3 | 3 | 2,75 | - | 0,25 | |
| Inspektor*in | A9 | 0 | 0 | 0 | - | - | |
| 3. Laufbahngruppe 1 | | | | | | | |
| Amtsinspektor*in | A9 m.Z | 1 | 1 | 1 | - | - | |
| Amtsinspektor*in | A9 | 1 | 1 | 0,75 | - | 0,25 | |
| Hauptsekretär*in | A8 | 0 | 0 | 0 | - | - | |
| Obersekretär*in | A7 | 0 | 0 | 0 | - | - | |
| Sekretär*in | A6 | 0 | 0 | 0 | - | - | |
| gesamt | | 17 | 17 | 15,5 | 1 | 0,5 | |

| 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

Im Bereich der Beschäftigten erhöht sich die Anzahl der Stellen gegenüber 2024 von bisher 285,3 auf jetzt 293,65 Stellen.

Beschäftigte nach Funktion

| Funktionsbezeichnung | Entgelt- gruppe | Zahl der Stellen im HHPLAN 2025 | Zahl der Stellen im Vorjahr | | | Erläuterungen |
|---|--------------------|--|-----------------------------|------------|------|---|
| | | | davon am 30.06.24 | | | |
| Teil A | | | besetzt | nicht bes. | | |
| Wirtschaftsförderer*in, Tiefbauingenieur*in | 12 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | | |
| Tiefbauingenieur *in | 11 | 1,60 | 2,60 | 2,60 | | |
| Sachbearbeiter*in | 11 | 7,80 | 6,60 | 6,60 | | 1 Stelle Beamtenbereich zugeordnet |
| Sachbearbeiter*in | 10 | 10,00 | 9,00 | 9,00 | | |
| Außenstellenleiter*in | 10 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| Gleichstellungsbeauftragte | 10 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | | |
| Sachbearbeiter*in | 9c | 7,10 | 7,40 | 7,40 | | |
| Bibliothekar*in | 9c | 1,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| Außenstellenl./Sachbearb. | 9b | 5,50 | 5,10 | 5,10 | 0,50 | 0,5 kw |
| Sachbearbeiter*in | 9a | 20,25 | 17,80 | 17,80 | | |
| Außenstellenl./Sachbearb. | 8 | 11,65 | 9,85 | 9,85 | | |
| Beschäftigte*r Bauhof | 8 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Sachbearbeiter*in/Hausmeister*in | 7 | 23,80 | 26,00 | 26,00 | | 0,5 kw |
| Beschäftigte*r Bauhof | 7 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | | |
| Hausmeister*in | 6 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Außenstellenl./Sachbearb. | 6 | 15,85 | 13,50 | 13,50 | | 3,4 Stellen Erstattung Gemeinwesenarbeit, Quartiersmanagement |
| Beschäftigte*r Bauhof | 6 | 3,00 | 2,00 | 2,00 | | |
| Hausmeister*in | 5 | 1,00 | 2,00 | 2,00 | 0,50 | |
| Sachbearb./Schreibkr. | 5 | 0,50 | 2,60 | 2,60 | | |
| Beschäftigte*r Bauhof | 5 | 20,00 | 21,00 | 21,00 | | |
| Beschäftigte*r Bauhof / Sonstige Beschäftigte | 3 | 1,15 | 1,15 | 1,15 | | |
| Raumpfleger*innen / Sonstige Beschäftigte | 2 | 8,85 | 9,00 | 9,00 | | |
| Raumpfleger*innen in den Kindertagesstätten, Mensa | 1 | 12,15 | 11,60 | 11,60 | | |
| gesamt A | | 156,70 | 152,70 | | | |

Beschäftigte nach Funktion

| Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe | Zahl der Stellen im HHPLan 2025 | Zahl der Stellen im Vorjahr | | Erläuterungen |
|---|---------------|---------------------------------|-----------------------------|---------|--|
| | | | davon am 30.06.24 | | |
| Teil B | SuE | | | besetzt | nicht bes. |
| Leitung Kindertagesstätte | S 17 | 0,85 | 1,00 | 1,00 | |
| Leitung Kindertagesstätte | S 16 | 3,90 | 3,90 | 3,90 | |
| Leitung Kindertagesstätte, stellv. Leitung Kindertagesstätte, Sozialarbeiter*in | S 15 | 5,30 | 5,30 | 5,30 | |
| Leitung Kindertagesstätte | S 13 | 1,95 | 1,90 | 1,90 | |
| 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. Mitgliedsgem./Schulsozialarbeit |
| Heilpädagoge*in, stellv. Leitung Kindertagesstätte | S 9 | 6,15 | 5,30 | 5,30 | |
| Heilpädagoge*in, Sprachförderung, Erzieher*in | S 8 b | 16,75 | 18,35 | 18,35 | 2,0 Stellen Sprachförderung Bund |
| Erzieher*in | S 8a | 82,50 | 78,40 | 78,40 | 4,27 Stellen Qualität 0,81 Familienzentrum 1,00 Sprachf. Land 0,5 OsMoJug |
| Erzieher*in | S 4 | 4,15 | 2,35 | 2,35 | |
| Kinderpfleger*in/Sozialassistent*in | S 3 | 10,60 | 11,30 | 11,30 | |
| gesamt B | | 136,95 | 132,60 | | |
| gesamt A | | 156,70 | 152,70 | | |
| Beschäftigte insgesamt | | 293,65 | 285,30 | | |

Beschäftigte nach Organisationseinheit

| Gliederungsnummer/ Organisationseinheit | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 3 | 2 | 1 | Erläuterungen |
|---|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|------|------|-------|---------------|
| Gesamtverwaltung | | | | | | 1 | | | | | | | | |
| Fachdienst I | | | | | | | | | | | | | | |
| Personal, Organisation | | 1,00 | 2,35 | | | 2,14 | 1,00 | 0,77 | 3,50 | | | | | |
| IT | | | 2,00 | 1,00 | 2,00 | | | | | | | | | |
| Außenstellen | | | 1,00 | | | 3,50 | 5,60 | 5,70 | 0,15 | | | 0,25 | 0,45 | |
| Fachdienst II | | | | | | | | | | | | | | |
| Finanzen | | 1,00 | 3,00 | 1,00 | | 1,80 | 0,90 | 0,40 | | | | | | |
| Kasse | | | | | | 1,10 | | 1,45 | | | | | | |
| Wirtschaftsförderung, Marketing, Tourismus | 1,00 | | | 0,77 | | | 0,65 | | | | | | | |
| Fachdienst III | | | | | | | | | | | | | | |
| Bauen, Planen, Umwelt | 1,00 | 3,60 | 1,65 | 1,00 | 1,00 | 0,80 | 1,00 | 1,50 | 1,76 | 0,50 | | | | |
| Bauhof | | 1,00 | | | | | 1,00 | | 3,00 | 19,50 | 1,00 | | | |
| Fachdienst IV | | | | | | | | | | | | | | |
| Sicherheit und Ordnung | | 1,00 | | 0,68 | 1,50 | 3,00 | 0,50 | 3,96 | 1,64 | 0,50 | 0,15 | | | |
| Soziales, Senioren | | 0,80 | | 1,65 | | 3,60 | 0,50 | | 3,40 | 0,50 | | | | |
| Jugendarbeit | | | | | | | | 0,67 | | | | | | |
| Fachdienst V | | | | | | | | | | | | | | |
| Schulangelegenheiten | | | 1,00 | | | | 1,00 | 0,85 | | | | | | |
| FSB/Gleichstellung | | 1,00 | 0,50 | 1,00 | 1,00 | 3,31 | 0,50 | | 0,50 | | | | | |
| Schulen | | | | | | | | 7,80 | 4,90 | 0,50 | | 8,10 | 0,80 | |
| Bibliothekswesen | | | | 1,00 | | | | | | | | | | |
| Kindertagesstätten | | | | | | | | 0,70 | 1,00 | | | 0,50 | 10,90 | |

| | SuE | SuE | SuE | SuE | SuE | SuE | SuE | SuE | SuE | SuE | SuE | SuE | Erläuterungen |
|----------------------|------|------|------|------|------|------|------|-------|-------|------|-------|-----|---------------|
| | 17 | 16 | 15 | 13 | 12 | 11b | 9 | 8b | 8a | 4 | 3 | | |
| Fachdienst IV | | | | | | | | | | | | | |
| Jugendarbeit | | | 0,80 | | 1,00 | 3,80 | | 1,00 | | | | | |
| Fachdienst V | | | | | | | | | | | | | |
| Kindertagesstätten | 0,85 | 3,90 | 4,50 | 1,95 | | | 6,15 | 15,75 | 82,50 | 4,15 | 10,60 | | |

Beschäftigte, die ohne Vergütung gez. § 28 TVÖD beurlaubt sind (Leerstellen)

| Lfd.Nr. | Dienstbezeichnung | Entgelt- gruppe | Zahl der Leerstellen im HHJahr 2025 | Zahl der Stellen im Vorjahr | Erläuterungen |
|---------|-------------------|--------------------|---|--------------------------------|---------------|
| - | - | - | - | - | - |

Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

| Nachwuchskräfte und informativ beschäftigte Dienstkräfte | | | | | |
|--|---|---------------------------|------------------------------|--|---------------|
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Art der Vergütung | vorgesehen im HHJahr 2025 | beschäftigt im Vorjahr am 01.10. | Erläuterungen |
| 1 | Auszubildende für den Beruf des/der Verwaltungsfachangestellten | Ausbildungs- vergütung | 11 | 11 | |
| 2 | Auszubildende für den Beruf des/der Fachinformatiker*in | Ausbildungs- vergütung | 1 | 1 | |
| 3 | Studium „Öffentliche Verwaltung“ | Praktikums- vergütung | 0 | 0 | |

Übersicht über den Stand der Schulden

gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

| Art der Schulden | Stand zu Beginn des Vorjahres | Stand zu Beginn des Haushaltsjahres |
|---|-------------------------------------|---|
| | (2024) | (2025) |
| | - 1.000 Euro - | - 1.000 Euro - |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. Geldschulden aus | | |
| 1.1 Anleihen | - | - |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit | 43.480 | 46.018 |
| 1.3 Liquiditätskrediten | - | - |
| 1.4 sonstigen Geldschulden | - | - |
| 2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften nachrichtlich: Flurbereinigung verschiedene Teilnehmergeinschaften | 110 | 50 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 885 | 847 |
| 4. Transferverbindlichkeiten | 585 | 823 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | 900 | 13 |
| Schulden insgesamt | 45.960 | 47.751 |

Vermögensübersicht

| | Stand am 01.01.2024 EURO | Zugang EURO | Abgang EURO | Stand am 31.12.2024 EURO |
|--|--------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|
|--|--------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|

A. Vermögen nach § 1 Abs. 2 Ziffer 7 KomHKVO

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, 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 | 1.003.000,00 | - | 4.975.000,00 |
| HaseWohnbau GmbH & Co.KG, Stammkapital | 300.000,00 | - | - | 300.000,00 |
| HaseWohnbau GmbH & Co.KG, Kapitalrücklage | 237.781,88 | 230.000,00 | - | 467.781,88 |
| 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 *) | 178,80 | 7,58 | - | 186,38 |
| | 8.969.097,90 | 1.233.007,58 | - | 10.202.105,48 |

2. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

| | | | | |
|---------------------------------------|----------|--------|--------|----------|
| öffentlich-rechtliche Forderungen | 1.058,00 | 148,00 | - | 1.206,00 |
| Forderungen aus Transferleistungen | 643,00 | - | 436,00 | 207,00 |
| sonstige privatrechtliche Forderungen | 670,00 | - | 36,00 | 634,00 |
| | 2.371,00 | 148,00 | 472,00 | 2.047,00 |

| | | | | |
|--------|--------------|--------------|--------|---------------|
| Summe: | 8.971.468,90 | 1.233.155,58 | 472,00 | 10.204.152,48 |
|--------|--------------|--------------|--------|---------------|

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 Produktbereiche mit Produktbereichen und Produkten

| Produktbereich | Produktgruppe | Produkt | Team |
|--|---|---------|----------|
| 11 Innere Verwaltung | | | |
| 111 | Verwaltungssteuerung und - service | | |
| 111.11 | Gemeindeorgane | | FD I.1 |
| 111.21 | Personalmanagement | | FD I.1 |
| 111.22 | Personal- und Sachkosten Aussenstellen | | FD I.1 |
| 111.40 | Zentrale Dienste | | FD I.2 |
| 111.51 | Finanzverwaltung | | FD II.1 |
| 111.71 | Gebäudemanagement | | FD III.1 |
| 111.72 | Grundstücksmanagement | | FD II.1 |
| 12 Sicherheit und Ordnung | | | |
| 121 | Statistik und Wahlen | | |
| 121.10 | Statistik und Wahlen | | FD IV.1 |
| 122 | Ordnungsaufgaben | | |
| 122.11 | Ordnungsaufgaben | | FD IV.1 |
| 122.12 | Bürgerservice | | FD IV.1 |
| 122.13 | Personenstandswesen | | FD IV.1 |
| 126 | Brandschutz | | |
| 126.10 | Brandschutz | | FD IV.1 |
| 128 | Katastrophenschutz | | |
| 128.10 | Katastrophenschutz | | FD IV.1 |
| 21 - 24 Schulträgeraufgaben | | | |
| 211 | Grundschulen | | |
| 211.10 | Grundschulen | | FD V.1 |
| 216 | Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen | | |
| 216.10 | Oberschulen, kombinierte Haupt- und Realschulen | | FD V.1 |
| 218 | Gesamtschulen | | |
| 218.10 | Gesamtschulen | | FD V.1 |
| 243 | Sonstige schulische Aufgaben | | |
| 243.00 | Sonstige schulische Aufgaben | | FD V.1 |
| 25 - 29 Kultur und Wissenschaft | | | |
| 263 | Musikschulen | | |
| 263.10 | Musikschulen | | FD V.1 |
| 271 | Volkshochschulen | | |
| 271.10 | Volkshochschulen | | FD V.1 |
| 272 | Büchereien | | |
| 272.10 | Büchereien | | FD V.1 |
| 281 | Heimat- und sonstige Kulturpflege | | |
| 281.10 | Heimat- und Kulturpflege | | FD V.1 |

| 31 - 35 Soziale Hilfen | | |
|--|---|----------|
| 311 | Grundversorgung Hilfen SGB XII | |
| 311.90 | Sozialverwaltung | FD IV.2 |
| 312 | Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II | |
| 312.90 | Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende | FD IV.2 |
| 313 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz | |
| 313.20 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz | FD IV.2 |
| 315 | Soziale Einrichtungen | |
| 315.00 | Soziale Einrichtungen | FD IV.2 |
| 315.50 | Soziale Einrichtungen für Asylbewerber | FD IV.2 |
| 346 | Wohngeld | |
| 346.10 | Wohngeld | FD IV.2 |
| 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | |
| 361 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen | |
| 361.00 | Tagespflege | FD V.2 |
| 362 | Jugendarbeit | |
| 362.00 | Jugendarbeit | FD IV.3 |
| 365 | Tageseinrichtungen für Kinder | |
| 365.00 | Tageseinrichtungen für Kinder | FD V.2 |
| 367 | Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | |
| 367.50 | Familienservicebüro | FD V.2 |
| 41 Gesundheitsdienste | | |
| 411 | Krankenhäuser | |
| 411.00 | Krankenhäuser | FD II.1 |
| 42 Sportförderung | | |
| 421 | Förderung des Sports | |
| 421.10 | Sportverwaltung und -förderung | FD V.1 |
| 424 | Sportstätten und Bäder | |
| 424.00 | Bäder | FD V.1 |
| 424.10 | Sportstätten | FD V.1 |
| 51 Räumliche Planung und Entwicklung | | |
| 511 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | |
| 511.10 | Gemeindeentwicklung | FD III.2 |
| 52 Bauen und Wohnen | | |
| 522 | Wohnbauförderung | |
| 522.10 | Wohnbauförderung | FD III.2 |
| 522.21 | kommunale Wohnungsbaugesellschaft | FD II.1 |
| 523 | Denkmalschutz und -pflege | |
| 523.10 | Denkmalschutz und -pflege | FD III.1 |

| | | |
|--|--|----------|
| 53 Ver- und Entsorgung | | |
| 535 | Kombinierte Versorgung | |
| 535.00 | Kombinierte Versorgung, Konzessionsabgaben | FD II.1 |
| 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | | |
| 541 | Gemeindestraßen | |
| 541.10 | Gemeindestraßen | FD III.1 |
| 545 | Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung | |
| 545.10 | Straßenreinigung | FD III.2 |
| 547 | ÖPNV | |
| 547.10 | ÖPNV | FD II.2 |
| 55 Natur- und Landschaftspflege | | |
| 552 | Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen | |
| 552.10 | Gewässerunterhaltung | FD III.3 |
| 553 | Friedhofs- und Bestattungswesen | |
| 553.00 | Friedhofswesen | FD IV |
| 555 | Land- und Forstwirtschaft | |
| 555.00 | Flurbereinigung | FD III.2 |
| 56 Umweltschutz | | |
| 561 | Umweltschutzmaßnahmen | |
| 561.10 | Umwelt- und Naturschutz, Eigene Projekte und Einrichtungen | FD III.1 |
| 561.11 | Ökologie, Natur und Umwelt | FD III.1 |
| 57 Wirtschaft und Tourismus | | |
| 571 | Wirtschaftsförderung | |
| 571.00 | Wirtschaftsförderung | FD II.2 |
| 573 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | |
| 573.20 | Baubetriebshof | FD III.3 |
| 575 | Tourismus | |
| 575.00 | Tourismus | FD II.2 |
| 61 Allgemeine Finanzwirtschaft | | |
| 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 |

**Budgetübersicht Haushaltsplan Samtgemeinde Bersenbrück 2025 gem.
§ 1 Abs. 2 Nr. 12 KomHKVO**

| Code | Budget | Budgetierte Aufwendungen |
|---|------------------------|---------------------------------|
| 0BE-FDI | Fachdienst I | 1.376.100 € |
| 111.40 BEW | | 219.700 € |
| 111.40 BAU UNT. | | 110.800 € |
| Gesamtbetrag Budget FD I | | 1.706.600 € |
| 0BE-FDII.1 | Fachdienst II | 5.894.400 € |
| 0BE-FDII.2 | | 459.000 € |
| Gesamtbetrag Budget FD II | | 6.353.400 € |
| 0BE-FDIII | Fachdienst III | 1.246.000 € |
| 111.71 BEW | | 113.200 € |
| 573.20 BEW. | | 30.100 € |
| 111.71 BAU UNT. | | 87.500 € |
| 561.10 BAU UNT. NBZ | | 8.500 € |
| 561.10 BEW. NBZ | | 40.000 € |
| 573.20 BAU UNT. | | 13.100 € |
| Gesamtbetrag Budget FD III | | 1.538.400 € |
| 0BE-FDIV | Fachdienst IV | 1.251.400 € |
| 126.10 BEW. | | 134.900 € |
| 126.10 BAU UNT. | | 94.800 € |
| Gesamtbetrag Budget FD IV | | 1.481.100 € |
| 0BE-FDV | Fachdienst V | 11.982.700 € |
| 211.10 BEW. | | 957.400 € |
| 216.10 BEW. | | 615.400 € |
| 365.00 BEW. | | 524.800 € |
| 424.00 BEW. | | 47.200 € |
| 211.10 BAU UNT. | | 398.700 € |
| 216.10 BAU UNT. | | 282.300 € |
| 365.00 BAU UNT. | | 114.700 € |
| 424.00 BAU UNT. | | 2.500 € |
| Gesamtbetrag Budget FD V | | 14.925.700 € |
| 0BE-SN40 | Personalaufwand | 23.215.100 € |
| 0BE-AB/SP | Abschreibungen | 3.682.600 € |
| Summe aller geplanten Aufwendungen | | 52.902.900 € |

Priorisierung von Investitionsmaßnahmen und größeren Unterhaltungsmaßnahmen zur Haushaltsplanung 2025



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 Exzellenz aufgeführt, den verschiedenen Bereichen bzw. Kategorien zugeordnet und mit zutreffenden Merkmalen versehen. **Die Reihenfolge in der Liste spiegelt ausdrücklich nicht die Reihenfolge der Umsetzung wieder. Bereits begonnene bzw. für 2025 im Haushaltsplan veranschlagte Maßnahmen werden hier nicht mehr aufgeführt. Es handelt sich somit nur um neue Maßnahmen, die teilweise auch schon im Finanzplanungszeitraum des Haushaltsplans 2025 für die Jahre 2026 bis 2028 dargestellt sind.**

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 Asylbewerber/ 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, Beteiligungen)

WM = Weiterführung einer begonnenen Maßnahme

NM = Neue Maßnahme

Investitionsmaßnahmen

| Inv.-Nr. | Bezeichnung | Bereich | Kategorie | Zeitfaktor | Konzept-/Planungsbeginn | Merkmale | Erläuterung |
|------------|---|---------|-----------|------------|-------------------------|----------|--|
| 01111.1002 | Neuanschaffungen EDV | 3 | I | B | HJ | WA | Notwendige Anschaffungen für die Ausstattung der Arbeitsplätze aller Mitarbeiter, zur Schaffung der IT-Infrastruktur und zur Gewährleistung der IT-Sicherheit; Bereitstellung der notwendigen Software in allen Bereichen |
| 01111.2601 | Sanierung Anbau Rathaus Samtgemeinde | 3 | III | B | HJ | NM | Nach Abschluss der Altbausanierung des Rathauses, sollte möglichst mit der Sanierung und Renovierung des inzwischen über 25 Jahre alten Anbaus begonnen werden, da bisher keine nennenswerten Unterhaltungsmaßnahmen in diesem Gebäude erfolgt sind. Ein Teil der geplanten Maßnahmen ist als Unterhaltungsaufwand, ein anderer Teil (Dachgeschoss) ggf. als Investition zu bewerten. Die erforderlichen Finanzmittel sind für 2026 eingeplant. |
| 01111.2602 | Fluchttreppe Anbau Rathaus Samtgemeinde | 3 | I | B | HJ | NM | Im Anbau des Rathauses gibt es als Fluchtweg bisher nur das bestehende Treppenhaus. Sollte dies nicht z.B. im Brandfall nicht genutzt werden können, wäre nur eine sehr aufwendige Rettung über Drehleitern möglich, die aber ggf. nicht ausreichen würde, um alle Personen zu retten. Aus diesem Grund ist der Anbau einer Fluchttreppe als zweiter Rettungsweg erforderlich. |
| 01111.2603 | Außenanlage Rathaus Samtgemeinde | 3 | II | B | HJ | NM | Nach Abschluss aller Arbeiten zur Sanierung der Gebäude ist die Sanierung / Wiederherstellung der Außenanlagen beim Rathaus erforderlich. |
| 0126.1101 | Anschaffung von Löschfahrzeugen | 3 | I | A | VJ/HJ | WA, NM | Das aktuelle Fahrzeugkonzept sieht die Anschaffung von drei weiteren Hilfeleistungslöschfahrzeugen (HLF 20) für die Feuerwehren Anklam, Alfhausen und Rieste vor. Hierfür sind inkl. Beladung Kosten von 600.000,00 Euro je Fahrzeug zu veranschlagen. Das Fahrzeug für die Feuerwehr Anklam wurde bereits beauftragt. Das Alfhausener Fahrzeug befindet sich in der Ausschreibung. Die Anschaffungen sind für die Sicherstellung der Einsatzbereitschaft zwingend erforderlich. |
| 0126.5A | 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. |
| 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. Der Baubeginn ist im Finanzplan bis 2028 noch nicht vorgesehen. |
| 0126.2002 | Erweiterung/Neubau Feuerwehrgebäude Anklam | 3 | I | B | 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 2026 mit einem Ersatzneubau an anderer Stelle begonnen werden, sofern bis dahin die erforderliche Kreisstraße realisiert ist. Im Haushaltsplan 2025 sind für die Erteilung von Aufträgen Verpflichtungsermächtigungen für 2026 und 2027 vorgesehen. |
| 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. Im Finanzplanungszeitraum ist ein Baubeginn bisher nicht vorgesehen. |
| 0126.2005 | Erweiterung Feuerwehrgebäude Kettenkamp | 3 | I | C | ZF | NM | Gemäß Feuerwehrbedarfsplan ist in den nächsten Jahren das Feuerwehrgebäude in der Gemeinde Kettenkamp zu erweitern und ggf. zu sanieren. Ein benachbartes Grundstück konnte hierfür gesichert werden. Im Finanzplanungszeitraum ist ein Baubeginn bisher nicht vorgesehen. |
| 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 und ggf. zu sanieren. Im Finanzplanungszeitraum ist ein Baubeginn bisher nicht vorgesehen. |
| 0126.2201 | Erweiterung Feuerwehrgebäude Bersenbrück | 3 | I | C | FJ | NM | Erfreulicherweise steigt bei der Feuerwehr Bersenbrück der Anteil von weiblichen Mitgliedern seit einigen Jahren. Daher wird es voraussichtlich in den nächsten Jahren erforderlich sein, Räumlichkeiten durch Um- und Anbau für getrennte Bereiche für Männer und Frauen zu schaffen. |
| 01211.? | Grundschule Anklam Turnhalle (Kattenboll) | 2 | I | C | ZF | NM | Energetische Sanierung (Fenster u. Fassade Nord), Sanierung Sporthallendecke (verbesserte Akustik), behindertengerechte Umkleekabine, Behinderten-WC |
| 01211.2201 | Erweiterung/Sanierung Turnhalle GS Alfhausen | 2 | I | C | ZF | NM | Die energetische Sanierung und Erweiterung der Turnhalle in Alfhausen sollte erfolgen, sofern Zuschüsse für diese Maßnahme bewilligt werden. |
| 01211.2302 | GS Rieste Turnhalle groß | 2/3 | I | C | ZF | NM | Energetische Sanierung (Fassade, Austausch Fensteranlage, Deckenhohlraum, Verbesserung Akustik, Sanierung des Trinkwassersystems). Mit den Planungen wurde bereits begonnen. Eine Umsetzung ist ab 2026 denkbar. Die möglichen Sanierungskosten wurden in Finanzplanungszeitraum veranschlagt. Sofern die Gemeinde Rieste eine neue Halle präferiert, könnten die für die Sanierung erforderlichen Mittel abzüglich von Investitionszuschüssen Dritter, den Kosten für Abriss und Neugestaltung der Fläche als Zuschuss für ein Neubauprojekt der Gemeinde Rieste zur Verfügung gestellt werden. |
| 01211.2502 | Abriss alte Turnhalle und Neugestaltung Fläche TH GS Kettenkamp | 3 | III | C | ZF | NM | Nach dem Neubau der Turnhalle bei der GS Kettenkamp mit einem inzwischen abgeschlossenen Anbau einer weiteren kleineren Halle mit Geräteraum wird die alte Turnhalle nicht mehr genutzt. In Abstimmung mit der Gemeinde ist in 2025 die Nachnutzung der Fläche zu beraten. Die Umsetzung könnte ab 2026 erfolgen. |

| Inv.-Nr. | Bezeichnung | Bereich | Kategorie | Zeitfaktor | Konzept-/Planungsbeginn | Merkmale | Erläuterung |
|------------|--|---------|-----------|------------|-------------------------|----------|---|
| 0I211.2701 | Neugestaltung Außenanlage GS Bersenbrück | 3 | III | C | ZF | NM | Notwendige Umgestaltung und Sanierung der Bushaltestelle und der Außenanlagen 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. |
| 0I216.? | Oberschule Anklam | 3 | I | C | ZF | NM | Energetische Sanierung (Austausch der noch nicht sanierten Fensteranlagen auf der Süd- und Nordseite, Fassadensanierung) Austausch Bodenbeläge im Altbau |
| 0I216.2201 | 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. |
| 0I216.? | Oberschule Bersenbrück Turnhalle Nord | 2 | I | C | ZF | NM | Energetische Sanierung (Fassadensanierung) |
| 0I522.1601 | Beteiligung an der HaseWohnbau GmbH & Co. KG | 1 | III | B | HJ | WA | Zur Gegenfinanzierung der Projekte der HaseWohnbau GmbH & Co.KG sind jährlich Beträge zur Erhöhung des Eigenkapitals einzuplanen. |
| 0I541.1001 | 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. |
| 0I541.1002 | 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. |
| 0I541.2101 | Ausbau Kreisverkehrsplatz Westerfeldstraße, Rieste | 3 | III | C | HJ | NM | 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. |
| 0I573.SA | Neuanschaffungen Baubetriebshof | 2 | II | B | HJ | WA, NM | Zur Sicherstellung des Betriebes werden jährlich verschiedenste Anschaffungen beim Bauhof 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. |
| 0Z571.1001 | 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. |

Größere Unterhaltungsmaßnahmen

2025 sind bei allen Gebäuden der Samtgemeinde notwendige Unterhaltungsaufwendungen eingeplant worden. Die größte Einzelmaßnahme mit 80 T€ ist die Fassadensanierung bei der Oberschule Bersenbrück (Gebäude Süd), da die jetzige Fassade durch Witterungseinflüsse stark beschädigt und dringend sanierungsbedürftig ist und nicht mehr aufgeschoben werden kann. Insgesamt wurden für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 768 T€ für 2025 veranschlagt.

In 2026 ist als größte Einzelmaßnahme die Sanierung der Büroräume, Flure und Sanitäranlagen im Anbau der Rathauses mit 300 T€ veranschlagt, die nach Abschluss der Altbausaniierung und der Erneuerung des Dachgeschosses (investiv sh. oben) durchzuführen und grundsätzlich erforderlich sind. Weitere größere zu priorisierende Einzelmaßnahmen sind auch in den Folgejahren nicht geplant.



Samtgemeinde Bersenbrück

BETEILIGUNGSBERICHT

2025

Der **Beteiligungsbericht** gem. § 1 Abs. 2 Nr. 10 KomHKVO für die folgenden Beteiligungen der Samtgemeinde Bersenbrück wird dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt:

- Alfsee GmbH
- Niedersachsenpark GmbH
- Gesellschaft bürgerlichen Rechts Kommunen der Landkreise
Osnabrück, Emsland, Grafschaft Bentheim
- Ankum-Bersenbrücker-Eisenbahn GmbH
- HaseEnergie GmbH (mit Sparte Bäder)
- 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
Osnabrück
49597 Rieste

Handelsregister

Amtsgericht

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.

2. 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 Michael Klumpe ab 18.06.2024 bisher Andreas Güttler (Vertreter des Samtgemeindebürgermeisters Michael Wernke)
- Peter Schone (Vertreter der Landrätin Anna Keschull 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 Michael Wernke (strategische Leitung)
- 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. Seit 2019 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 2023 ausgewiesene Fehlbeträge (108.070,85 €, 251.734,94 €, 304.166,08 €, 61.250,58 €) auf die neue Rechnung vorgetragen. Auch in den Wirtschaftsplänen für die Jahre 2024 und 2025 wird mit Fehlbeträgen in Höhe von 152 T€ bzw. 64 T€ gerechnet.

G) WIRTSCHAFTLICHE DATEN

Gewinn- und Verlustrechnung (vereinfacht) der Alfsee GmbH des Geschäftsjahres 2023

Erträge

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 5.636.334,89 € | 6.478.369,21 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 216.454,08 € | 64.224,92 € |
| Erträge aus Beteiligungen | 6,63 € | 6,63 € |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge | 11.720,54 € | 188,94 € |
| | 5.864.516,14 € | 6.542.789,70 € |

Aufwendungen

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Euro | Euro |
| Materialaufwand | 1.040.402,35 € | 1.017.986,32 € |
| Personalaufwand | 2.578.653,56 € | 2.835.877,96 € |
| Abschreibungen | 833.275,85 € | 847.370,86 € |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.459.223,76 € | 1.646.136,72 € |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen | 221.358,79 € | 224.697,22 € |
| Steuern vom Einkommen / Ertäge | - 3,12 € | - € |
| | 6.132.911,19 € | 6.572.069,08 € |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit | - 268.395,05 € | - 29.279,38 € |
| sonstige Steuern | - 35.771,03 € | - 31.971,20 € |
| Jahresergebnis | - 304.166,08 € | - 61.250,58 € |

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023
der Alfsee GmbH
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

Aktiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|---|------------------------|------------------------|
| | Euro | Euro |
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 29.823,55 € | 34.084,55 € |
| II. Sachanlagen | 14.556.549,18 € | 14.010.193,18 € |
| III. Finanzanlagen | 463,54 € | 467,12 € |
| | 14.586.836,27 € | 14.044.744,85 € |
| | | |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Vorräte | 491.682,65 € | 470.938,09 € |
| II. Forderungen | 180.139,65 € | 164.721,60 € |
| III. Sonstige Vermögensgegenstände | 247.918,58 € | 287.495,44 € |
| IV. Kassenbestand / Guthaben bei Banken | 265.636,87 € | 500.293,96 € |
| | 1.185.377,75 € | 1.423.449,09 € |
| | | |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 33.184,85 € | 24.523,65 € |
| | | |
| Gesamtvermögen | 15.805.398,87 € | 15.492.717,59 € |

Passiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| | 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 | - 1.804.946,91 € | - 2.109.112,99 € |
| V. Jahresfehlbetrag/ -überschuss | - 304.166,08 € | - 61.250,58 € |
| | 2.748.062,49 € | 2.686.811,91 € |
| | | |
| B. Rückstellungen | 229.900,00 € | 154.587,00 € |
| | | |
| C. Verbindlichkeiten | 12.533.997,82 € | 12.269.586,46 € |
| | | |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | 293.438,56 € | 381.732,22 € |
| | | |
| Gesamtkapital | 15.805.398,87 € | 15.492.717,59 € |

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 2023

Erträge

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|---|-----------------------|---------------------|
| | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 3.691.523,13 € | 6.004.261,06 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 380.291,18 € | 11.321,10 € |
| Verminderung des Bestandes an fertigen und unfert. Erzeugnissen | -1.567.847,16 € | -5.347.535,56 € |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge | 2.628,35 € | 82.203,83 € |
| | <u>2.506.595,50 €</u> | <u>750.250,43 €</u> |

Aufwendungen

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|------------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| | Euro | Euro |
| Materialaufwand | - 318.831,81 € | - 146.778,53 € |
| Personalaufwand | - 298.587,35 € | - 317.966,67 € |
| Abschreibungen | - 18.100,53 € | - 25.081,67 € |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | - 621.629,96 € | - 189.893,29 € |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen | - 206.884,19 € | - 196.386,54 € |
| | <u>-1.464.033,84 €</u> | <u>- 876.106,70 €</u> |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit | 1.042.561,66 € | - 125.856,27 € |
| Steuern vom Einkommen u. Ertrag | -52.593,22 € | -338,18 € |
| sonstige Steuern | - 18.393,89 € | - 14.967,80 € |
| Jahresergebnis | <u>971.574,55 €</u> | <u>- 141.162,25 €</u> |

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023
der Niedersachsenpark GmbH
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

Aktiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|---|------------------------|------------------------|
| | Euro | Euro |
| A. Anlagevermögen | 53.664,00 € | 47.604,00 € |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Vorräte | 6.234.115,96 € | 7.242.037,10 € |
| II. Forderungen | 11.378,33 € | 153.172,96 € |
| III. Sonstige Vermögensgegenstände | 125.740,69 € | 97.983,04 € |
| IV. Forderungen gegen Gesellschafter | 42.953,00 € | 34.217,00 € |
| IV. Kassenbestand / Guthaben bei Banken | 9.963.217,92 € | 7.570.858,18 € |
| | 16.377.405,90 € | 15.098.268,28 € |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 12.886,00 € | 10.625,00 € |
| Gesamtvermögen | 16.443.955,90 € | 15.156.497,28 € |

Passiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| | 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 | 4.568.508,00 € | 4.427.345,75 € |
| | 4.657.332,80 € | 4.516.170,55 € |
| B. Rückstellungen | 1.633.442,00 € | 442.500,00 € |
| C. Verbindlichkeiten | 10.153.181,10 € | 10.197.826,73 € |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | |
| Gesamtkapital | 16.443.955,90 € | 15.156.497,28 € |

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
Samtgemeinde Freren
Stadt Haselünne
Samtgemeinde Lengerich
Samtgemeinde Nordhümmling
Gemeinde Salzbergen
Gemeinde Twist
Samtgemeinde Neuenhaus
Gemeinde Wietmarschen
Stadt Bad Iburg
Gemeinde Bad Rothenfelde
Stadt Dissen a.T.W.
Gemeinde Glandorf
Gemeinde Hasbergen

Gemeinde Emsbüren
Stadt Haren (Ems)
Samtgemeinde Herlake
Stadt Meppen
Gemeinde Rehde (Ems)
Samtgemeinde Sögel
Samtgemeinde Werlte
Samtgemeinde Uelsen
Samtgemeinde Artland
Gemeinde Bad Laer
Samtgemeinde Bersenbrück
Samtgemeinde Fürstenau
Gemeinde Hagen a.T.W.
Gemeinde Hilter a.T.W.

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 18.04.2024 wurden gewählt:

| | |
|----------------|---------------------------------------|
| Vorsitzender | Tobias Avermann, Gemeinde Bad Laer |
| Stellvertreter | Matthias Lühn, Samtgemeinde Lengerich |

Die Samtgemeinde Bersenbrück wird durch den Samtgemeindebürgermeister vertreten.

3. Geschäftsführer

In der Gesellschafterversammlung am 18.04.2024 wurden gewählt:

Günter Oldekamp, Samtgemeinde Neuenhaus
Stellvertreter: Matthias Lühn, Samtgemeinde Lengerich

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 18.04.2024 gewählt worden:

Gesellschafterversammlung der ITEBO GmbH

stimmberechtigtes Mitglied in der GV: Matthias Lühn, Samtgemeinde Lengerich

- Stellvertreter: Tobias Avermann, Gemeinde Bad Laer
- Stellvertreter: Günter Oldekamp, Samtgemeinde Neuenhaus

Aufsichtsrat der ITEBO GmbH

- stimmberechtigtes Mitglied: Tobias Avermann, Gemeinde Bad Laer
- Stellvertreter: Matthias Lühn, Samtgemeinde Lengerich
- Stellvertreter: Günter Oldekamp, Samtgemeinde Neuenhaus

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, Omnibusgelegenhetsverkehren, 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 Linienbusverkehr in die Verkehrsgemeinschaft Osnabrück Nord (VOS Nord) eingebracht. 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.

Gewinn- und Verlustrechnung (vereinfacht)
der Ankum-Bersenbrücker Eisenbahn GmbH des Geschäftsjahres 2023

Erträge

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 952.841,74 € | 1.018.685,23 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 37.062,49 € | 48.559,69 € |
| Erträge aus Beteiligungen | - € | - € |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge | - € | - € |
| | 989.904,23 € | 1.067.244,92 € |

Aufwendungen

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | Euro | Euro |
| Materialaufwand | -250.785,79 € | - 268.850,74 € |
| Personalaufwand | -482.502,85 € | - 528.705,46 € |
| Abschreibungen | -127.963,78 € | - 134.359,56 € |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | -116.378,23 € | - 159.819,29 € |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen | - 6.007,70 € | - 4.924,57 € |
| Steuern vom Einkommen / Ertrag | 1,05 € | 0,05 € |
| | -983.637,30 € | -1.096.659,67 € |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit | 6.266,93 € | - 29.414,75 € |
| sonstige Steuern | - 227,65 € | - 70,52 € |
| Jahresergebnis | 6.039,28 € | - 29.485,27 € |

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023
der Ankum-Bersenbrücker Eisenbahn GmbH
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

Aktiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | Euro | Euro |
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | - € | - € |
| II. Sachanlagen | 1.585.017,50 € | 1.675.915,66 € |
| III. Finanzanlagen | - € | - € |
| | 1.585.017,50 € | 1.675.915,66 € |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Vorräte | - € | - € |
| II. Forderungen/ sonstiges Vermögen | 109.969,37 € | 104.549,02 € |
| IV. Kassenbestand / Guthaben bei Banken | 287.991,99 € | 369.167,31 € |
| | 397.961,36 € | 473.716,33 € |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 35.212,91 € | 26.428,74 € |
| Gesamtvermögen | 2.018.191,77 € | 2.176.060,73 € |

Passiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Euro | Euro |
| Eigenkapital | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 150.000,00 € | 150.000,00 € |
| II. Vortrag aus dem Vorjahr | 648.895,01 € | 654.934,29 € |
| IV. Jahresfehlbetrag/ -überschuss | 6.039,28 € - | 29.485,27 € |
| | 804.934,29 € | 775.449,02 € |
| Sonderposten f. Zuschüsse u. Zulagen | 560.649,58 € | 732.877,90 € |
| Rückstellungen | 112.347,41 € | 128.593,40 € |
| Verbindlichkeiten | 540.260,49 € | 539.140,41 € |
| Rechnungsabgrenzungsposten | - € | - € |
| Gesamtkapital | 2.018.191,77 € | 2.176.060,73 € |

A. Grundlagen des Unternehmens

Die abe GmbH ist ein regional tätiges Unternehmen zur Planung, Organisation, Durchführung und Förderung des öffentlichen Personen- und Güterverkehrs. Sie ist als Partner in der Verkehrsgemeinschaft Osnabrück Nord (VOS Nord) im öffentlichen Personennahverkehr und der Schülerbeförderung tätig. Darüber hinaus bietet die abe Sonderfahrten an.

Die ausgewiesenen Verkehrsleistungen und Umsatzerlöse im öffentlichen Personennahverkehr und der Schülerbeförderung entsprechen dem im Gesellschaftsvertrag festgelegten Anteil der abe von 5 % an der VOS Nord.

Zudem betreibt die abe eine nichtbundeseigene Eisenbahnstrecke von Ankum nach Bersenbrück als Eisenbahninfrastruktur- und Eisenbahnverkehrsunternehmen.

B. Wirtschaftsbericht

1. Finanzielle Leistungsindikatoren

Finanzielle Leistungsindikatoren, die fester Bestandteil des vom Gesellschafter beschlossenen Wirtschaftsplans sind, stellen die Umsatzerlöse und das Jahresergebnis dar.

2. Vermögenslage.

Die Bilanzsumme steigt von 2.018.191,77 € im Vorjahr auf 2.176.060,73 € im Berichtsjahr.

Insgesamt wurden im Berichtsjahr 225.257,72 € in das Anlagevermögen investiert, denen Abschreibungen von 134.359,56 € gegenüberstehen.

Die abe hat im Geschäftsjahr Zuschüsse für die Schaffung von Wohnraum über 150.000,00 € sowie einen Zuschuss für Umbaumaßnahmen über 42.765,00 € erhalten. Die Zuschüsse sind passiviert und werden nach Abschluss der Maßnahmen entsprechend der Abschreibungsdauer der hergestellten Wirtschaftsgüter erfolgswirksam aufgelöst.

3. Finanzlage

Im Geschäftsjahr 2023 war die Liquidität stets gesichert und ausreichend. Zum Bilanzstichtag betragen die liquiden Mittel 369.167,31 € (Vorjahr: 287.991,99 €).

4. Ertragslage

Die Ankum-Bersenbrücker Eisenbahn GmbH erzielte im Geschäftsjahr 2023 Umsatzerlöse in Höhe von 1.018.685,23 € (Vorjahr: 952.841,74 €), davon entfallen auf den Personenkraftverkehr 940.687,65 € (Vorjahr: 898.627,55 €) und auf den Bahnbetrieb 77.997,58 € (Vorjahr: 54.214,19 €).

Der Wirtschaftsplan sah insgesamt Umsatzerlöse in Höhe von 913.000,00 € für 2023 vor. Die Abweichungen zum Wirtschaftsplan resultieren im Wesentlichen auf Preiserhöhungen im Personennahverkehr sowie gestiegene Einnahmen im Bahnbetrieb.

Das Betriebsergebnis 2023 beläuft sich auf – 24.490,13 € (Vorjahr: 12.273,58 €).

Hiervon entfallen 15.231,55 € (Vorjahr: 61.037,72 €) auf den Personenkraftverkehr und 39.721,68 € (Vorjahr -48.764,14 €) auf den Bahnbetrieb.

Insgesamt ergibt sich ein Jahresergebnis in Höhe von – 29.485,27 € (Vorjahr: 6.039,28 €). Dieses Jahresergebnis setzt sich zusammen aus 10.236,41 € (Vorjahr 54.803,42 €) in der Sparte Personenkraftverkehr und aus – 39.721,68 € (Vorjahr -48.764,14 €) in der Sparte Bahnbetrieb.

Gemäß dem Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 war ein Jahresüberschuss von 10.000,00 € geplant. Belastend für das Ergebnis waren in erster Linie stark gestiegene Versicherungskosten (+ 77 %) sowie gestiegene KFZ-Reparaturkosten (+ 54 %). Darüber hinaus sind die Personalkosten um ca. 47.000,00 Euro gestiegen.

C. Prognose - Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung der Gesellschaft

Busverkehr

Im Bereich der Schülerbeförderung und des Linienverkehrs wird auch in Zukunft von einem positiven Betriebsergebnis ausgegangen, da die Einnahmen der Verkehrsgemeinschaft Osnabrück Nord durch entsprechende Verträge gesichert sind.

Die Einführung des Deutschlandtickets hat lediglich zu einem leichten Anstieg von Fahrgästen geführt. Das Deutschlandticket ist mittlerweile mit Abstand das am meisten genutzte Ticket. Der Verkauf von nach wie vor angebotenen Tages- und Wochentickets ist leicht rückgängig. Der Verkauf von Monatstickets ist aufgrund des Aufgrunds des Deutschlandtickets fast völlig zum Erliegen gekommen. Bund und Länder haben den Verkehrsunternehmen jedoch eine entsprechende Kompensation zugesagt, so dass diesbezüglich keine nennenswerten Erlösschmälerungen erwartet werden.

Die Einnahmen durch Freizeitverkehr sind wieder leicht steigend, haben aber noch nicht ganz wieder das Niveau vor der Corona-Pandemie erreicht.

Auch In 2023 wurde ein Sonderprogramm der Landesnahverkehrsgesellschaft Niedersachsen mbH zur Förderung eines Linienbusses genutzt. Zudem wurden Anfang 2024 zwei Kleinbusse für den Sonderschulverkehr angeschafft. Dadurch konnte der Busbestand der abe weiter verjüngt werden. Somit verbessert sich nicht nur die Klimabilanz des Unternehmens, sondern diese Investitionen sollten auch zu einer weiteren Reduktion von Reparaturarbeiten im Fahrzeugbestand führen.

Der zu erwartende Mangel an Fahrpersonal ist nach wie vor eine der größten Herausforderungen für die Zukunft. Die Folgen sind heute schon zum Teil sichtbar. So haben bereits einige Verbundpartner der abe (VOS) ihre Fahrpläne ausgedünnt. Auch die abe steht in den kommenden Jahren aufgrund der Altersstruktur der Mitarbeiter vor der Herausforderung, für ausscheidende Mitarbeiter rechtzeitig Ersatz zu rekrutieren. Die abe ist sich dessen bewusst und ist sowohl mit den infrage kommenden Mitarbeitern wie auch potentielle neuen Mitarbeiter im Gespräch. Seit dem Februar 2024 wird das Programm „Moin+“ des Landkreis Osnabrück umgesetzt. Dies betrifft auch den Wirkungsbereich der VOS Nord und somit auch der abe. Die Bedienzeiten der Linienverkehre 650 (Fürstenau – Bersenbrück) und 640

Fürstenau - Quakenbrück) werden nun wie geplant täglich von 06:00 Uhr bis 22:00 Uhr (vorher bis 20:00 Uhr) bedient.

Darüber hinaus ist auch der für die Samtgemeinde Bersenbrück, Bramsche und Melle geplante On-Demand Verkehr angelaufen. Mit der Umsetzung dieses Projektes hat der Landkreis Osnabrück das Unternehmen VIA betraut. Für die Stadt Bramsche und der Samtgemeinde Bersenbrück stellt VIA insgesamt 8 Fahrzeuge, genannt Lütti's, zur Verfügung.

Zentraler Standort für diese 8 Fahrzeuge ist der Bahnhof in Ankum. Diesbezüglich wurde ein entsprechender Pachtvertrag geschlossen. Da im Spätsommer die Umstellung auf E-Autos geplant ist, muss noch die entsprechende Lade-Infrastruktur geschaffen werden, die weitestgehend von VIA finanziert wird.

Das Projekt Moin+ hat eine vorläufige Laufzeit bis Ende 2025. Über eine Fortführung der neuen Angebote muss die Politik sich entsprechend verständigen.

Bahnverkehr

Aufgrund von gesetzlichen Vorschriften muss kontinuierlich in die Bahnstrecke zur Sicherstellung der Betriebssicherheit investiert werden. Ein Teil der Investitionskosten kann über Zuschüsse des Landes Niedersachsen auf Antrag finanziert werden.

Die Firma Amprion hat wie geplant und vertraglich fixiert die Ladestraße auf dem Bahnhof in Ankum auf eigene Kosten (ca. 2 Mio. €) umgebaut. Nötig war der Umbau, weil die Fa. Amprion plant, die benötigten Materialien, insbesondere der bis zu 450 Tonnen schweren Transformatoren, für des Ausbau der Überland-Stromtrassen über die Bahn zu transportieren. Die ersten Transporte sind für die zweite Jahreshälfte geplant.

In der Zwischenzeit wurde der 2022 gestellte Förderantrag beim Eisenbahnbundesamt über die punktuelle Ertüchtigung der Schieneninfrastruktur bewilligt und die Ausschreibung abgeschlossen. Aufgrund der allgemeinen Kostensteigerungen ist der kalkulierte Eigenanteil der abe (10%) von ca. 60.000 Euro auf ca. 80.000 Euro gestiegen. Die Fa. Amprion beteiligt sich mit ca. 50.000 Euro an diesen Kosten.

Die Norddeutsche Eisenbahnfachschule (NEF) hat die Eisenbahninfrastruktur der abe im Jahr 2023 für insgesamt zwei Schulungen (je drei Wochen) genutzt. Für das Jahr 2024 wurden ebenfalls bereits zwei Schulungen absolviert sowie zwei weitere Termine gebucht. In der Zwischenzeit sind auch Anfragen von anderen Ausbildungsbetrieben bei der abe eingegangen bzw. eine Schulungseinheit bereits gebucht. Mit dem Hochlaufen dieser Dienstleistungen verbessert sich auch die Ertragssituation der Bahn.

Des Weiteren sind bei der abe vermehrt Anfragen bzgl. Kieslieferungen mit der Bahn eingegangen. Da der Bahnhof in Ankum aufgrund der baulichen Situation und der Lage mitten im Ort für so einen Güterumschlag nicht geeignet ist, werden momentan Planungen für einen Umschlagplatz außerhalb des Bahnhofes geprüft.

Tourismus

Der Ausbau des Zugcafé soll in 2024 fortgeführt werden. Der Innenausbau soll im August abgeschlossen sein. Insgesamt soll das Projekt in diesem Jahr fertig gestellt werden.

Hierzu gehört auch der noch ausstehende Ausbau des Bahnsteiges. Hierfür hat die Genehmigungsbehörde ein Plangenehmigungsverfahren festgesetzt. Auch dieses Projekt soll bis Jahresende abgeschlossen sein.

Der 2020 begonnene Radverleih in Kooperation mit dem Hasetal hat sich entsprechend etabliert. Hier werden in Zukunft stabile Einnahmen erwartet.

Das abe-Museum hat sich ebenfalls etabliert. Es war jedoch während der Umbauphase des Bahnhofs durch Amprion in den ersten Monaten des Jahres 2024 geschlossen.

Die geplante Ansiedlung einer privaten Bierbrauerei auf dem Gelände hat ebenfalls begonnen und soll ebenfalls bis Ende des Jahres abgeschlossen sein. Somit kann die abe in Zukunft ein attraktives Programm für Gäste und Besucher auf ihrem Gelände anbieten. Dieses Programm ist insbesondere auch für Museumseisenbahnen interessant, die immer wieder attraktive Ziele für ihre Ausflugsfahrten suchen. Es gibt diesbezüglich bereits Anfragen. Zudem ist für die Zukunft eine verstärkte Zusammenarbeit mit der Tourismusabteilung der Samtgemeinde Bersenbrück geplant.

Sonstiges

Die Sanierung der leerstehenden Oberwohnungen hat begonnen und soll ebenfalls zum Jahresende abgeschlossen sein. Im Rahmen dieser Maßnahme werden auch im Erdgeschoss notwendige Sanierungsmaßnahmen durchgeführt.

Im Wirtschaftsplan 2024 der abe ist ein Jahresergebnis von 11 T€ geplant.

HaseEnergie GmbH, Ankum

Sitz

Von-Boeselager-Platz 2
Osnabrück
49577 Eggermühlen
ab 2022:
Bersenbrücker Straße 6
49577 Ankum

Handelsregister

Amtsgericht

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

4. Alleiniger Gesellschafter Samtgemeinde Bersenbrück

Stammkapital: 200.000 €

Das Stammkapital ist in voller Höhe eingezahlt.

5. 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)

5. Gesellschafterversammlung

- Andreas Güttler (bis Mai 2024)
- Michael Klumpe (ab 18.06.2024)
- Axel Meyer zu Drehle
- Franz-Josef Ewerding

6. 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 2023

Erträge

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 324.812,25 € | 263.705,85 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 20.649,80 € | 16.836,39 € |
| Erträge aus Beteiligungen | 1.597.532,06 € | 1.538.627,24 € |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge | 9.675,00 € | 11.734,02 € |
| Erträge aus Verlustübernahme | 524.327,97 € | 703.577,31 € |
| | 2.476.997,08 € | 2.534.480,81 € |

Aufwendungen

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| | Euro | Euro |
| Materialaufwand | - 12.588,71 € | - 13.871,17 € |
| Personalaufwand | - 394.209,60 € | - 428.412,17 € |
| Abschreibungen | - 92.206,96 € | - 177.774,37 € |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | - 378.294,18 € | - 367.075,80 € |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen | - 309.921,10 € | - 386.893,30 € |
| | -1.187.220,55 € | -1.374.026,81 € |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit | 1.289.776,53 € | 1.160.454,00 € |
| Steuern | - 95.732,71 € | - 121.192,19 € |
| Jahresergebnis | 1.194.043,82 € | 1.039.261,81 € |

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023
der HaseEnergie GmbH
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

Aktiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|---|------------------------|------------------------|
| | Euro | Euro |
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.250,01 € | 18.585,01 € |
| II. Sachanlagen | 8.446.282,41 € | 12.456.393,91 € |
| III. Finanzanlagen | 16.639.353,88 € | 16.639.353,88 € |
| | 25.086.886,30 € | 29.114.332,80 € |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Vorräte | | |
| II. Forderungen | 649.414,48 € | 587.465,07 € |
| III. Sonstige Vermögensgegenstände | 320.624,34 € | 217.977,72 € |
| IV. Kassenbestand / Guthaben bei Banken | 4.241.295,62 € | 2.740.718,92 € |
| | 5.211.334,44 € | 3.546.161,71 € |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 29.265,25 € | 25.000,49 € |
| Gesamtvermögen | 30.327.485,99 € | 32.685.495,00 € |

Passiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| | Euro | Euro |
| Eigenkapital | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 200.000,00 € | 200.000,00 € |
| II. Kapitalrücklage | 3.962.000,00 € | 6.292.000,00 € |
| III. Gewinnvortrag | 841.821,57 € | 2.035.865,39 € |
| IV. Jahresfehlbetrag/ -überschuss | 1.194.043,82 € | 1.039.261,81 € |
| | 6.197.865,39 € | 9.567.127,20 € |
| Rückstellungen | 197.183,71 € | 222.713,23 € |
| Verbindlichkeiten | 23.575.120,45 € | 22.541.044,80 € |
| Sonderposten mit Rücklageanteil | 357.316,44 € | 354.609,77 € |
| Gesamtkapital | 30.327.485,99 € | 32.685.495,00 € |

Gewinn- und Verlustrechnung (vereinfacht)
der HaseEnergie GmbH - Sparte Bäder des Geschäftsjahres 2023

Erträge

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 126.316,37 € | 76.765,50 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 8.895,50 € | 12.597,86 € |
| Erträge aus Verlustübernahme | 699.249,33 € | 753.577,31 € |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge | - € | - € |
| | 834.461,20 € | 842.940,67 € |

Aufwendungen

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Euro | Euro |
| Materialaufwand | 357,32 € | 636,07 € |
| Personalaufwand | - 246.708,73 € | - 264.264,61 € |
| Abschreibungen | - 8.751,85 € | - 106.876,75 € |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | - 345.395,65 € | - 335.267,65 € |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen | - 53.327,27 € | - 137.031,73 € |
| | - 653.826,18 € | - 842.804,67 € |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit | 180.635,02 € | 136,00 € |
| Steuern | - 136,00 € | - 136,00 € |
| Jahresergebnis | 180.499,02 € | 0,00 € |

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023
der HaseEnergie GmbH - Sparte Bäder
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

Aktiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|---|------------------------|------------------------|
| | Euro | Euro |
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 351,01 € | 15.547,01 € |
| II. Sachanlagen | 7.670.546,41 € | 11.744.072,91 € |
| III. Finanzanlagen | - € | - € |
| | 7.670.897,42 € | 11.759.619,92 € |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Vorräte | - € | - € |
| II. Forderungen | 88.011,56 € | 27.211,12 € |
| III. Sonstige Vermögensgegenstände | 313.650,40 € | 204.128,38 € |
| IV. Kassenbestand / Guthaben bei Banken | 3.721.944,33 € | 1.808.793,57 € |
| | 4.123.606,29 € | 2.040.133,07 € |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 6.555,17 € | 4.813,81 € |
| Gesamtvermögen | 11.801.058,88 € | 13.804.566,80 € |

Passiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| | Euro | Euro |
| A. Eigenkapital | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 25.000,00 € | 25.000,00 € |
| II. Kapitalrücklage | 1.847.000,00 € | 4.177.000,00 € |
| III. Gewinnvortrag | - € | 180.499,02 € |
| IV. Jahresfehlbetrag/ -überschuss | 180.499,02 € | - € |
| | 2.052.499,02 € | 4.382.499,02 € |
| B. Rückstellungen | 4.056,34 € | 4.978,85 € |
| C. Verbindlichkeiten | 9.387.187,08 € | 9.062.479,16 € |
| D. Sonderposten mit Rücklagenanteil | 357.316,44 € | 354.609,77 € |
| Gesamtkapital | 11.801.058,88 € | 13.804.566,80 € |

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 2023

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 und des Landkreises Osnabrück beteiligt. Weiterhin bietet sie kaufmännische Dienstleistungen für verbundene Unternehmen an. Seit 2021 betreibt die HE mit ihrer Sparte HaseBäder ein Hallenbad in Ankum und ein Freibad in Bersenbrück. Durch den Ergebnisabführungsvertrag mit der Samtgemeinde Bersenbrück ist eine anteilige Übernahme des jeweiligen Fehlbetrages aus der Sparte HaseBäder bezogen auf das Hallenbad Ankum sichergestellt. Durch den Neubau des Hallenbades in Ankum sowie die Sanierung des Freibades in Bersenbrück wird ein attraktives und bedarfsgerechtes Angebot im Bereich Schwimmsport, Spiel und Bewegung sowie in der Gesundheitsförderung erfüllt.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die gesamtwirtschaftliche Entwicklung verlief in 2023, maßgeblich von den Folgen des Kriegs in der Ukraine, den Energiepreiserhöhungen sowie einem starken Anstieg der Inflationsrate, gedämpft. ¹

Nach vorläufigen Berechnungen des Statistischen Bundesamtes ist das deutsche Bruttoinlandsprodukt gegenüber dem Vorjahr um 0,3% Prozent ² gesunken. Das Konsumverhalten privater Haushalte in Deutschland ist wie auch im Vorjahr stark von der hohen Inflation (die Preise in Deutschland sind im Durchschnitt um 5,9% gestiegen) ³ geprägt. Dennoch konnten sich die Konsumausgaben für Dienstleistungen, zu denen beispielsweise der Besuch der Schwimmbäder und Gastronomie gehören, im Vergleich zum Vorjahr erholen.

Das Jahr 2023 zeichnete einen neuen Temperaturrekord seit Wetteraufzeichnung auf und zeigt spürbar den Einfluss des Klimawandels. Der Windindex weist im Deutschland-Mittel mit über 118,3% eine deutliche Steigerung des Windes aus.

Nach Berechnungen der BDEW Statistik wurden in Deutschland 449,8 Milliarden Kilowattstunden Strom erzeugt und in das Netz eingespeist. Das sind im Vergleich zum Vorjahr 11,8% weniger. ⁵ Dabei ist der Anteil der erneuerbaren Energien (EEG-Strom) von rd. 53% Prozent im Vorjahr auf 56% Prozent gestiegen. Die Stromeinspeisung aus Photovoltaik konnte von 10,6% auf 11,9% gesteigert werden. Die Stromeinspeisung aus Windkraft vom Land erhöhte sich um 13,8% auf einen Anteil von 31% im Vergleich zum Vorjahr.

Dieses zieht positive Folgen für Windparkbetreiber und somit auch für die HaseEnergie mit der Beteiligung an zwei Windkraftanlagen nach sich: Denn aufgrund der hohen Stromproduktion, sowie der abgeschlossenen Vergütungsverträge konnten die Umsatzerwartungen besonders beim Windpark in Gehrde erheblich gesteigert werden.

2. Darstellung von Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft

Bäderbetrieb

Die HaseEnergie leistet als Badbetreiber einen wichtigen Beitrag zur Daseinsvorsorge in der Samtgemeinde Bersenbrück. Durch den Bau des neuen Hallenbades in Ankum als Ersatz und deutliche Verbesserung des in die Jahre gekommenen alten Bades sowie die Sanierung des Freibades in Bersenbrück konnte das Schwimm- und Freizeitangebot für die Bürger*innen erheblich verbessert werden und bietet jetzt deutlich verbessert die Möglichkeit sich sportlich und gesundheitsorientiert zu betätigen. Neben dem allgemeinen Badbetrieb werden Schwimm- und Gesundheitskurse durch eigene Mitarbeiter aber auch durch externe Anbieter angeboten. Um möglichst vielen Besuchern die Gelegenheit zum Schwimmen zu ermöglichen, wird ab 18 Uhr ein Feierabendtarif zur Hälfte des Normalpreises angeboten.

Besuchersituation

Aufgrund der Sanierungsarbeiten im Freibad Bersenbrück war das Freibad in der kompletten Saison 2023 geschlossen und wird in der Saison 2024 erstmals wieder Besucher empfangen können. Das alte Hallenbad in Ankum konnte noch von Januar bis Anfang Oktober für den Schwimmbetrieb geöffnet werden. Die Anzahl der Gäste im alten Hallenbad stellt sich wie folgt dar:

| | |
|-----------|-------|
| Januar | 1.991 |
| Februar | 1.965 |
| März | 2.215 |
| April | 1.444 |
| Mai | 1.663 |
| Juni | 1.807 |
| Juli | 449 |
| August | 708 |
| September | 1.667 |
| Oktober | 386 |

Seit Oktober 2023 steht das neue Hallenbad der Öffentlichkeit zur Verfügung. Die Anzahl der Badegäste hat sich wie folgt positiv entwickelt:

| | |
|----------|-------|
| Oktober | 2.870 |
| November | 4.866 |
| Dezember | 3.147 |

2.1 Ertragslage

Das Geschäftsjahr 2023 wurde geprägt durch die Umsatzerlöse in Höhe von insgesamt 302 T€ für Betriebsführungsentgelte (119 T€), PV-Pachteinnahmen (60 T€), Einspeisevergütungen (23 T€), Einnahmen aus Mieterstrommodell (21 T€) und aus Ticketverkäufen für das Hallenbad (81 T€) sowie aus sonstigen Erträgen (13 T€). Das Freibad war im Jahr 2023 aufgrund der Sanierungsarbeiten geschlossen und hat lediglich Nutzungsentgelte für die Sanitäranlagen während des Reggae-Jam-Festivals erzielt.

Die Aufwandsseite ist von den Personalkosten mit insgesamt 428 T€ geprägt. Die

Sparte HaseEnergie war mit 4 Teilzeitkräften zzgl. der Geschäftsführung für die gesamte Hase-Gruppe in der Verwaltung besetzt. Auf sie entfallen Kosten in Höhe von 164 T€. Die Personalkosten der Sparte HaseBäder stiegen um 12 T€ auf 264 T€, was im Wesentlichen auf die Einstellung einer Auszubildenden im 2. Lehrjahr als Fachangestellte für Bäderbetriebe zurückzuführen ist.

Die Abschreibungen von insgesamt 177 T€ betreffen in der Sparte HaseEnergie im Wesentlichen die im Bestand befindlichen Photovoltaikanlagen (Verpachtungsmodell) welche im Wirtschaftsjahr planmäßig mit einem Betrag von 69 T€ linear abgeschrieben wurden. Auf immaterielle Vermögensgegenstände entfallen 2 T€.

Die Sparte HaseBäder schreibt erstmalig zeitanteilig das im Oktober 2023 in Betrieb genommene neue Hallenbad in Ankum ab. Auf das Gebäude entfällt eine Afa in Höhe von 71 T€, auf weitere angeschaffte Sachanlagen eine Afa in Höhe von 31 T€, sowie auf immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe von 5 T€.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen schlagen mit 403 T€ zu Buche. Auf die Sparte HaseEnergie entfallen hier wie im Vorjahr 67 T€. Diese betreffen im Wesentlichen die Abschluss- und Prüfungskosten sowie die allgemeinen Verwaltungskosten wie Büromiete, Kfz-Leasing, Versicherungen.

Die Sparte HaseBäder weist Betriebsaufwendungen in Höhe von 335 T€ aus. Hier sind alle Betriebskosten für die Unterhaltung der beiden Bäder enthalten. Die größten Ausgabenblöcke sind die Wasser- und Energiekosten, Wartungsarbeiten (Pumpen, Rutsche) sowie Reinigungskosten. Ein weiterer hoher Anteil von 88 T€ entfällt auf die Pachtzahlungen für das Freibad und das alte Hallenbad an die Samtgemeinde Bersenbrück, die entsprechend des abgeschlossenen Pachtvertrages in Höhe der Abschreibungen für die beiden Bäder zu leisten sind.

Die HaseEnergie hält Beteiligungen an zwei Windparks in Gehrde und Rieste. Beide Windparks hatten in 2023 eine hohe technische Verfügbarkeit. Gepaart mit den guten Windbedingungen konnten gute Jahresergebnisse erzielt werden: Die Erträge aus Beteiligungen am Windpark Rieste belaufen sich auf 78 T€ (Vj. 361 T€). Aus der Beteiligung am Windpark Gehrde konnten Erträgen in Höhe von 435 T€ (Vj. 249 T€) verbucht werden.

Der Beteiligungsertrag aus der HaseNetz GmbH & Co. KG beläuft sich wie geplant auf 440 T€ (Vj. 418 T€). Aus der Beteiligung an der Netze Holding Osnabrücker Land GmbH & Co. KG ist eine Zahlung von 586 T€ (Vj. 570 T€) geflossen. Erstmals wurde durch den steuerlichen Querverbund ein Verlustausgleich in Höhe von 50 T€ von der Sparte HaseEnergie an die Sparte HaseBäder ausgezahlt. Nach deren Abzug beliefen sich die Beteiligungserträge noch auf insgesamt 1.489 T€ (Vj. 1.598 T€).

Das Wirtschaftsjahr der Sparte HE schließt mit einem Jahresüberschuss vor Steuern in Höhe von 1.139 T€ (Vj. 1.194 T€) ab. Die Sparte HaseBäder schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 753 T€ (Vj. 524 T€) ab. Dieser Verlust wird durch die HaseEnergie GmbH mit 50 T€ sowie durch die Samtgemeinde Bersenbrück mit einem Betrag von 704 T€ ausgeglichen.

2.2 Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme der HaseEnergie ist um 2,4 Mio. € auf 32,7 Mio. € (Vj. 30,3 Mio. €) im Vergleich zum Vorjahr gestiegen.

In der Sparte HaseBäder stellt der Neubau des Hallenbades in Ankum die größte Investition mit 9,5 Mio. € dar. Finanziert wird dieses Projekt über ein frühzeitig zu einem geringen Zinssatz (0,59 %) aufgenommenes Darlehen in Höhe von 7 Mio. € sowie ein weiteres aufgrund gestiegener Baukosten im November 2022 aufgenommenes Darlehen in Höhe von 2,5 Mio. €. Diese Nachfinanzierung musste aufgrund der zwischenzeitlich auch deutlich gestiegenen Zinsen mit einem Zinssatz von 3,95% abgeschlossen werden. Das Hallenbad wurde für die Öffentlichkeit im Oktober 2023 in Betrieb genommen. Die geleisteten Anzahlungen zu diesem Projekt wurden im Berichtsjahr aktiviert und belaufen sich samt den Außenanlagen auf 8,5 Mio. €.

Eine weitere große Investition stellt die Sanierung des Freibades Bersenbrück mit gesamten Baukosten in Höhe von 6,1 Mio. € dar. Die Finanzierung wird durch bereits vom Projektträger Jülich bewilligten Bundesmitteln für Sportstätten-sanierungen in Höhe von 1,6 Mio. € sowie einen Eigenanteil der Samtgemeinde als Kapitaleinlage in Höhe von 4,5 Mio. € erfolgen. Im Berichtsjahr 2023 sind Investitionskosten als geleistete Anzahlungen in Höhe von rd. 3 Mio. € aufgelaufen. Die Fertigstellung des Freibades war für Juni 2024 geplant.

Um die Zahlungsfähigkeit in der HaseEnergie sicher zu stellen, wurde von der Samtgemeinde Bersenbrück im Jahr 2016 ein Gesellschafterdarlehen zur Verfügung gestellt. Dieses konnte aufgrund der guten Liquidität in der Sparte Hase Energie im Berichtsjahr 2023 mit 200 T€ vollständig zurückgezahlt und somit aufgelöst werden.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft ist gegeben.

III. Prognosebericht

Die künftige Ertragslage der HaseEnergie ist geprägt durch Beteiligungsgewinne aus den zwei Windparks, der Beteiligung an der HaseNetz Gesellschaft und aus der Netzgesellschaft Osnabrücker Land GmbH & Co. KG, welche relativ stabile Erträge prognostizieren.

Die Sparte Bäder hat sich in den letzten Jahren stetig weiterentwickelt, um sich in der Samtgemeinde Bersenbrück an den Bedürfnissen der Kunden zu orientieren. Durch den Bau des neuen Hallenbades in Ankum und durch die Sanierung des Freibades in Bersenbrück ist die Attraktivität der Bäder optimiert und zeitgemäßer entwickelt worden. Die geplanten Investitionskosten für beide Bäder können mit jetzigem Stand eingehalten werden. Dennoch wird das ohnehin defizitär laufende Geschäftsfeld „Bäder“ im Geschäftsjahr 2024 aufgrund der Sanierungsarbeiten im Freibad Bersenbrück zusätzlich leiden, da die Öffnung des Bades nicht zum üblichen Saisonstart im Mai erfolgen kann und somit die Erträge für die ersten Monate der Freibadsaison fehlen.

Das neue Hallenbad in Ankum wird in dieser Zeit für die Öffentlichkeit geöffnet bleiben. Somit können Einnahmen teilweise kompensiert werden. Laufende und allgemein steigende Energiekosten (Strom- und Gas) können aufgrund von Festpreisvereinbarungen sowie durch die Belieferung mit Fernwärme und des

BHKW's im neuen Hallenbad weitestgehend abgedeckt werden. Es besteht aber dennoch ein Risiko im Bereich der Energiekosten.

In den kommenden Jahren wird sich die Liquidität der Sparte HaseEnergie aufgrund der anteiligen Verlustübernahme durch den steuerlichen Querverbund zwischen beiden Sparten und der hierzu abgegebenen Patronatserklärung verringern.

Laut Wirtschaftsplan 2024 erwartet die Sparte HaseBäder einen Verlust vor Ergebnisübernahme von 1,3 Mio. €. Dieser Verlust wird im Wesentlichen durch den Betriebszuschuss der Samtgemeinde Bersenbrück sowie durch die Sparte HaseEnergie übernommen. Es wird ein konsolidierter Jahresüberschuss (finanzieller Leistungsindikator) in Höhe von 342 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 vertragliche Vereinbarungen mit der RWE Deutschland AG ist eine Verzinsung der Gesellschaftsanteile festgeschrieben. Die Ertragsprognosen lassen aufgrund des 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.

Weitere Risiken bestehen in der Entwicklung der Winderträge. Die Produktion der Windparks lag zwar in 2023 über den Ertragsprognosewerten, es bleibt aber für 2024 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 die Sanierung des Freibades belasten und auch verzögern. Bei dem Bau des Hallenbades können den Prognosen nach die Baukosten eingehalten werden. Ein endgültiges Ergebnis wird erst nach Eingang aller Schlussrechnungen erfolgen.

Die Preise für fossile Energieträger sowie andere Formen der Energie steigen in bisher unbekannt Höhen. Als Betreiber von Schwimmbädern gehört die Sparte HaseBäder zur Branche der energieintensiven Unternehmen, die auch mittelfristig zu einem nicht unerheblichen Teil auf diese Form der Energie (Gas) angewiesen sein wird. Es drohen ab 2024 nach wie vor signifikante Auswirkungen auf die Betriebskosten. Welche Auswirkungen dieses auf das Ergebnis der Sparte HaseBäder haben wird, ist noch nicht zu beziffern.

HaseNetz GmbH & Co. KG, Gehrde

Sitz

Lange Straße 49
Osnabrück
49596 Gehrde

Handelsregister

Amtsgericht

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

Gewinn- und Verlustrechnung (vereinfacht)
der HaseNetz GmbH & Co. KG des Geschäftsjahre 2023

Erträge

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 905.526,02 € | 836.821,98 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 219.190,10 € | 210.954,81 € |
| Erträge aus Beteiligungen | - € | - € |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge | - € | - € |
| | <u>1.124.716,12 €</u> | <u>1.047.776,79 €</u> |

Aufwendungen

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | Euro | Euro |
| Materialaufwand | 165.161,55 € | 169.678,33 € |
| Personalaufwand | - € | - € |
| Abschreibungen | 297.889,36 € | 328.612,19 € |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 25.076,94 € | 38.833,33 € |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen | 13.235,63 € | 14.924,57 € |
| Steuern vom Einkommen/Ertrag | 47.902,00 € | 21.075,80 € |
| | <u>549.265,48 €</u> | <u>573.124,22 €</u> |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit | 575.450,64 € | 474.652,57 € |
| Steuern | - € | - € |
| Jahresergebnis | <u>575.450,64 €</u> | <u>474.652,57 €</u> |

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023
der HaseNetz GmbH & Co. KG
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

Aktiva

| | 31.12.2022 Euro | 31.12.2023 Euro |
|--|-----------------------|-----------------------|
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| II. Sachanlagen | 5.845.416,23 € | 6.151.031,51 € |
| III. Finanzanlagen | 25.000,00 € | 25.000,00 € |
| | 5.870.416,23 € | 6.176.031,51 € |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 69.251,73 € | 160.971,97 € |
| II. Kassenbestand / Guthaben bei Banken | 33.386,55 € | 19.647,51 € |
| | 102.638,28 € | 180.619,48 € |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | - € | - € |
| Gesamtvermögen | 5.973.054,51 € | 6.356.650,99 € |

Passiva

| | 31.12.2022 Euro | 31.12.2023 Euro |
|---|-----------------------|-----------------------|
| A. Eigenkapital | | |
| I. Kapitalanteile der Kommandisten | 1.823.629,64 € | 1.824.936,71 € |
| II. Rücklage | 575.450,64 € | 473.345,50 € |
| | 2.399.080,28 € | 2.298.282,21 € |
| B. Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile | 25.000,00 € | 25.000,00 € |
| C. Empfangene Ertragszuschüsse | 1.120.431,92 € | 1.010.393,02 € |
| B. Rückstellungen | 18.197,00 € | 18.840,00 € |
| C. Verbindlichkeiten | 2.410.345,31 € | 3.011.135,76 € |
| D. Passive Rechnungsabgrenzung | - € | - € |
| Gesamtkapital | 5.973.054,51 € | 6.363.650,99 € |

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023

Grundlagen des Unternehmens

Die HaseNetz GmbH & Co. KG, eingetragen im Handelsregister Osnabrück unter HRA 204953, ist mit 74,9 % Tochter der HaseEnergie GmbH, Ankum. 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 2023 das achte 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.

Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die gesamtwirtschaftliche Entwicklung in Deutschland kam im Jahr 2023 krisengeprägt ins Stocken. Neueste Berechnungen haben den Rückgang der Wirtschaftsleistung um 0,3% zum Vorjahr bestätigt. Aufgrund der steigenden Zinsen und der nach wie vor hohen Preise auf allen Wirtschaftsstufen, sowie durch die geringere Nachfrage aus dem In- und Ausland, wurde die Konjunktur gedämpft.

Durch den CO₂-Preis stiegen in 2023 die Öl- und Gaspreise in Deutschland. Einen großen Einfluss auf den Gasverbrauch hatten die Außentemperaturen, die im Mittel um rd. 0,58°C über dem Temperaturdurchschnitt der Vorjahre lagen. Insgesamt sank der Gasverbrauch um 5% im Vergleich zum Vorjahr.

Durch Entlastungsmaßnahmen der Bundesregierung, wie die eingeführte Energiepreisbremse (lief 31.12.2023 aus) welche Verbraucherinnen und Verbraucher trotz steigender Inflationsrate entlasteten, konnte der private Konsum gesteigert werden. Eine Energiesicherheit wird weiterhin durch den Ausbau der erneuerbaren Energien und Diversifikation der Energieimporte angestrebt.

Die Arbeitslosenquote in den 38 OECD-Ländern lag in 2023 auf ihrem historischen Rekordtief. In Deutschland lag die Arbeitslosenquote im Jahr 2023 mit 5,7% um 0,4 Prozent leicht höher als im Vorjahr (5,3%).⁵ Die sozialversicherungspflichtige

Beschäftigung ist gestiegen und die Nachfrage nach neuem Personal bleibt unverändert hoch.

Darstellung von Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft

Das Geschäftsjahr der Gesellschaft vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 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 2023 ist wie geplant bestimmt durch den Neu- und Erweiterungsausbau des Gasnetzes; hier wurden Investitionen in Höhe von 655 T€ getätigt. Finanziert wurden diese Investitionen durch die Aufstockung eines Darlehns in Höhe von 590 T€ sowie aus der freien Liquidität der Gesellschaft.

Die wesentlichen Erträge der Gesellschaft sind auch im Geschäftsjahr 2023 die Pachteinnahmen für das Gasnetz in Höhe von 837 T€, die Auflösung der Ertragszuschüsse in Höhe von 119 T€ sowie die Konzessionsabgaben für das Gasnetz in Höhe von 90 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 Pachteinnahmen um Erlöse vor einer systembedingt erst im Geschäftsjahr 2024 erfolgenden Spitzabrechnung dieser Pacht.

Den Erträgen der Gesellschaft stehen im Wesentlichen die Abschreibungen in Höhe von 329 T€, sowie die Weiterleitung der Konzessionsabgabe an die Städte und Gemeinden in der Samtgemeinde Bersenbrück bzw. an die Samtgemeinde Bersenbrück in Höhe von insgesamt 90 T€ gegenüber. Aufwendungen aus dem kaufmännischen Dienstleistungsvertrag mit der HaseEnergie GmbH betragen 31 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 Jahresüberschuss in Höhe von 475 T€ wird gemäß Gesellschafterbeschluss vom 13.12.2023 auf das gemeinsame Rücklagenkonto eingestellt.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war zu jedem Zeitpunkt gewährleistet.

Der Wirtschaftsplan 2023 wurde im Umlaufverfahren am 09.12.2022 beschlossen. Die geplanten Investitionen für das Geschäftsjahr 2023 waren nach Regulierung mit 719 T€ veranschlagt und wurden mit 655 T€ realisiert.

Vermögens- und Finanzlage

Die Gesellschaft weist am 31.12.2023 eine Bilanzsumme von 6.357 T€ aus. Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme beträgt 97,2 % (Vj. 98,3 %) der Bilanzsumme, hiervon entfallen 6.150 T€ auf das Sachanlagevermögen und 25 T€ auf

die Finanzanlagen.

Die Passiva bestehen insbesondere aus dem Eigenkapital mit einem Anteil an der Bilanzsumme von 36,2 % (Vj. 40,2%) sowie aus den passivisch abgegrenzten Baukostenzuschüssen mit einem Anteil in Höhe von 15,9 % (Vj. 18,8 %).

Das Guthaben auf dem Girokonto der Gesellschaft betrug zum Stichtag 31.12.2023 20 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.

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.

Die Bundesnetzagentur hat die Vergütung von Neuinvestitionen ab 2024 im Kapitalkostenaufschlag angepasst, damit das aktuelle Zinsniveau zeitnah Berücksichtigung findet. Hierdurch soll der Finanzierbarkeit des im Rahmen der Energiewende steigenden Investitionsbedarfs Rechnung getragen werden. Mit Festlegung vom 17.01.2024 wurde die Ermittlung des EKI-Zinssatzes für Neuinvestitionen ab 2024 von einem 10-jährigen Durchschnitt auf einen Jahreswert angepasst.

Die Ermittlung des EKII-Zinssatzes für Neuinvestitionen ab 2024 wurde bereits mit Festlegung vom 14.08.2023 ebenfalls von einem Zinsdurchschnitt der letzten 10 Jahre auf einen Jahreswert umgestellt.

Die Festlegungen sind auf die Dauer der 4. Regulierungsperiode beschränkt.

Aufgrund gestiegener Zinsen ist aus Anschlussfinanzierungen für den Anlagenbestand ab den Jahren 2025/2026 eine Ergebnisbelastung zu erwarten. Mit Beginn der fünften Regulierungsperiode (Gas 2028) können gestiegene Fremdkapitalzinsen über eine Erhöhung der regulatorischen Pacht aufgefangen werden. Die Entwicklung der Eigenkapitalzinssätze für die fünfte Regulierungsperiode bleibt abzuwarten.

Im Laufe des Jahres 2024 werden für die zu Ende 2024 endfälligen Darlehen entsprechend neue Darlehensverträge abgeschlossen.

Der Betrieb des Gasnetzes lief auch im Geschäftsjahr 2023 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.

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 13.12.2023 beschlossene Wirtschaftsplan 2024 geht von einem Ergebnis nach Steuern in Höhe von 416 T€ aus.

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
Osnabrück
49596 Gehrde

Handelsregister

Amtsgericht
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

Gewinn- und Verlustrechnung (vereinfacht)
der HaseNetz Verwaltungs GmbH des Geschäftsjahres 2023

Erträge

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | - € | - € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 17.701,64 € | 17.508,67 € |
| Erträge aus Beteiligungen | - € | - € |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge | - € | - € |
| | 17.701,64 € | 17.508,67 € |

Aufwendungen

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | Euro | Euro |
| Materialaufwand | - € | - € |
| Personalaufwand | - € | - € |
| Abschreibungen | - € | - € |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 15.280,61 € | 15.033,67 € |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen | - € | - € |
| | 15.280,61 € | 15.033,67 € |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit | 2.421,03 € | 2.475,00 € |
| Steuern | - 384,01 € | - 391,40 € |
| Jahresergebnis | 2.037,02 € | 2.083,60 € |

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023
der HaseNetz Verwaltungs GmbH
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

Aktiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--|--------------------|--------------------|
| | Euro | Euro |
| A. Anlagevermögen | - € | - € |
| B. Umlaufvermögen | | |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensg€ | 479,41 € | 24,87 € |
| IV. Kassenbestand / Guthaben bei Banken | 41.095,80 € | 43.641,00 € |
| | 41.575,21 € | 43.665,87 € |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | - € | - € |
| Gesamtvermögen | 41.575,21 € | 43.665,87 € |

Passiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| | Euro | Euro |
| A. Eigenkapital | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 25.000,00 € | 25.000,00 € |
| Gewinnvortrag | 11.978,87 € | 14.015,89 € |
| IV. Jahresfehlbetrag/ -überschuss | 2.037,02 € | 2.083,60 € |
| | 39.015,89 € | 41.099,49 € |
| B. Rückstellungen | 2.057,96 € | 2.091,40 € |
| C. Verbindlichkeiten | 501,36 € | 474,98 € |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | - € | - € |
| Gesamtkapital | 41.575,21 € | 43.665,87 € |

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023

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 2023 bis zum 31. Dezember 2023 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 2023 eine Bilanzsumme von 44 T€ aus. Das Umlaufvermögen ist geprägt durch das Guthaben bei Kreditinstituten in Höhe von 44 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 2024 die Geschäftsführung der GmbH & Co. KG innehaben und hierfür eine Haftungsvergütung erhalten.

Die Geschäftsführung geht für 2024 und in den folgenden Jahren von einem ähnlich positiven Ergebnis wie für das Jahr 2023 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
Osnabrück
49577 Ankum

Handelsregister

Amtsgericht

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

Gewinn- und Verlustrechnung (vereinfacht)
der HaseWohnbau GmbH & Co. KG des Geschäftsjahres 2023

Erträge

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 661.004,14 € | 716.306,53 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 44.483,04 € | 59.359,02 € |
| Erträge aus Beteiligungen | - € | - € |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge | - € | - € |
| | <u>705.487,18 €</u> | <u>775.665,55 €</u> |

Aufwendungen

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Euro | Euro |
| Materialaufwand | 169.580,99 € | 196.700,65 € |
| Personalaufwand | 45.239,97 € | 48.394,18 € |
| Abschreibungen | 323.292,69 € | 324.014,65 € |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 91.903,62 € | 243.093,77 € |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen | 276.803,61 € | 345.817,32 € |
| | <u>906.820,88 €</u> | <u>1.158.020,57 €</u> |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit | - 201.333,70 € | - 382.355,02 € |
| Steuern | | |
| Jahresergebnis | - 201.333,70 € | - 382.355,02 € |

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023
der HaseWohnbau GmbH & Co. KG
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

Aktiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--|------------------------|------------------------|
| | Euro | Euro |
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | - € | - € |
| II. Sachanlagen | 16.729.763,43 € | 15.689.307,03 € |
| III. Finanzanlagen | - € | - € |
| | 16.729.763,43 € | 15.689.307,03 € |
| Umlaufvermögen | | |
| B. I. Feritge Erzeugnisse und Waren | - € | 675.564,23 € |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 627.199,49 € | 663.723,56 € |
| III. Kassenbestand / Guthaben bei Banken | 774.897,56 € | 562.685,53 € |
| | 1.402.097,05 € | 1.901.973,32 € |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 33.181,56 € | 27.169,08 € |
| D. nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil Kor | 1.262.218,12 € | - € |
| Gesamtvermögen | 19.427.260,16 € | 17.618.449,43 € |

Passiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|---|------------------------|------------------------|
| | Euro | Euro |
| A. Eigenkapital | | |
| I. Kapitalanteile Kommanditisten | - € | 218.779,00 € |
| II. Rücklagen | 1.750.000,00 € | 250.000,00 € |
| III. Bilanzgewinn | - € | - € |
| | 1.750.000,00 € | 468.779,00 € |
| B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen | - € | - € |
| C. andere Sonderposten | 1.256.894,34 € | 1.230.952,98 € |
| D. Rückstellungen | 15.000,00 € | 9.000,00 € |
| E. Verbindlichkeiten | 16.380.327,88 € | 15.897.089,04 € |
| F. Passive Rechnungsabgrenzung | 25.037,94 € | 12.628,41 € |
| Gesamtkapital | 19.427.260,16 € | 17.618.449,43 € |

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023

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 wirtschaftlichen Folgen des russischen Krieges gegen die Ukraine belasten die konjunkturelle Entwicklung in Deutschland nach wie vor. Deutlich gestiegene Bau- und Finanzierungskosten dämpfen die Investitionen im Wohnungsbau und führen zu einer hohen Unsicherheit.

Die Immobilienwirtschaft ist eine der größten und wichtigsten Branchen für die deutsche Volkswirtschaft. Mit über 730 Mrd. Euro trug die Immobilienwirtschaft fast 20% zur gesamten Bruttowertschöpfung in Deutschland 2023 bei. Mit rd. 811.000 Unternehmen und rund 3,51 Millionen Erwerbstätigen ist die Immobilienbranche eines der dynamischsten Wachstumsfelder.

Durch die in 2023 nahezu vollständige Abschaffung von Corona-Restriktionen, aber auch durch den Beitrag der Unterstützungsprogramme des Staates wie z.B. das Energiekostenentlastungsprogramm konnte die Bewältigung der Energiekrise, im Land Niedersachsen abgefedert werden.

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.

Den klassischen sozialen Wohnungsbau hat der Bund im Jahr 2023 mit 2 Milliarden Euro unterstützt. 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 2023 auf rd. 51.250 (Vj. rd. 52.000) und reiche nicht aus.

Laut Schätzungen des Landkreises Osnabrück im Wohnraumversorgungskonzept 2023 wird mit Alterung der Bevölkerung die durchschnittliche Haushaltsgröße abnehmen. Somit werden vor allem die Anzahl der kleinen Haushalte auch aufgrund der zunehmenden Zahl der Seniorinnen und Senioren steigen. Den zweithöchsten Anstieg bei den Haushaltszahlen im Landkreis verzeichnet die Samtgemeinde Bersenbrück mit 12,96 %.

Der Wohnungsneubaubedarf bis 2035 wird pro Jahr auf 113 geschätzt.

Die Bauindustrie erwartet für 2024 eine Aufhellung der Baubranche. Bauvorhaben jedoch sind nicht mehr so rentabel wie vor Jahren, wodurch die Neubautätigkeit gehemmt wird. 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. Im Herbst 2020 konnte die HaseWohnbau die Firma Kühn Geoconsulting GmbH gewinnen, um 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 vom Landkreis Osnabrück baurechtlich genehmigt worden. Die Risiken aus dem Bauvorhaben sind weitestgehend über eine Bauleistungsversicherung gedeckt. Neue Finanzierungen werden aufgenommen.

Durch die Realisierung der Mehrfamilienhäuser in Ankum, Gehrde, Kettenkamp, Alfhausen und Rieste können insgesamt 74 neue Mietwohnungen durch die HW seit Gründung gebaut 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.). Das Grundstück wird lt. AR-Beschluss vermarktet.

Zum Ende des Jahres 2021 wurde ein Altgebäude im Ortskern von Rieste erworben. Im Obergeschoss befinden sich 2 vermietete Wohnungen. In der unteren ehemaligen Ladenfläche sind die Erstellung und Umnutzung zu einem Coworking Space geplant. Der positive Bescheid zu einem hierzu gestellten Förderantrag ist mittlerweile eingegangen, sodass das Projekt dem Aufsichtsrat zur Entscheidung vorgelegt werden kann.

- Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung weist für das Jahr 2023 Umsatzerlöse von 716 T€ aus. Sie beinhalten Mieteinnahmen zu den Neubauprojekten von insgesamt 408 T€ (Vj. 282 T€), Mieterlöse aus den an die Samtgemeinde vermieteten Altgebäude in Höhe von 94 T€ und Stellplatzmieten in Höhe von 4 T€. Die weiteren Umsatzerlöse beinhalten im Wesentlichen die Betriebsnebenkosten in Höhe von 210 T€ (Vj. 166 T€).

Die sonstigen betrieblichen Erträge betreffen wie im Vorjahr die Auflösung des Sonderpostens (26 T€) zu den NBank Darlehen aus den Bauprojekten Gehrde, Rieste und Alfhausen. Investitionszuschüsse in Höhe von 20 T€ betreffen die erhaltenen KfW-Tilgungszuschüsse für die Häuser in Rieste und Alfhausen.

Der Personalaufwand ist mit einem nahezu konstanten Wert von 48 T€ angefallen.

Den Erträgen der Gesellschaft stehen im Wesentlichen die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 324 T€ gegenüber.

Die Aufwandsseite enthält die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von insgesamt 83 T€ (Vj. 92 T€). Diese betreffen die kaufmännischen Dienstleistungen der

HaseEnergie GmbH und der Samtgemeinde Bersenbrück für die Erbringung von Verwaltungsleistungen in Höhe von insgesamt 40 T€. Für die Rechtsberatung sowie Steuer- und Abschlussprüfung sind 10 T€ angefallen. Für Instandhaltungskosten an den bestehenden Gebäuden musste ein Betrag von 15 T€ aufgewendet werden.

Die Finanzierung der Bauprojekte in Rieste und Alfhausen wurde mit einem Zins-Swapgeschäft abgeschlossen. Der positive Swap konnte in Höhe von 57 T€ in 2023 ausgezahlt werden und betrifft die sonstigen betrieblichen Erträge. Der Zinsaufwand in Höhe von 289 T€ (Vj. 277 T€) betrifft im Wesentlichen die langfristigen Darlehen zur Finanzierung der Bauprojekte.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war zu jedem Zeitpunkt gegeben.

Der Jahresfehlbetrag in 2023 liegt bei 109 T€ (Vj. 200 T€).

Der verabschiedete Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 ging von einem Verlust von 481 T€ aus.

Die Differenz entsteht i.W. aus der geplanten Buchung des zahlungsunwirksamen Aufwandes für die NBank zum Bauprojekt Aslager Straße 10, welches in 2023 noch nicht gestartet ist.

- Bilanz

Die Höhe des Sachanlagevermögens beträgt rd. 17 Mio. € und ist nahezu konstant geblieben. Auf der Aktivseite sind im Konto „Anlagen im Bau“ Zugänge für das Objekt an der Aslager Straße 10 in Ankum in Höhe von 105 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 13 T€ (Vj. 23 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 Liquiditätszuführung in das Kapitalkonto II in Höhe von 250 T€ (Vj. 250 T€) durch die Samtgemeinde gestiegen.

III. Prognosebericht

Unsere Prognose basiert auf der aktualisierten Gewinn- und Verlustrechnung und 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 positives Ergebnis für ein neues Gebäude nach ca. 10-15 Jahren zu

erwarten.

Durch die ausreichend bemessene Liquidität durch die Kapitalzuführung der Samtgemeinde Bersenbrück ist die Gesellschaft in der Lage, die 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 durch den Gesellschafter Samtgemeinde Bersenbrück im April 2020 gestoppt worden. In 2022 wurde im Aufsichtsrat beschlossen, dass Grundstück zu vermarkten. Gespräche mit potenziellen Käufern wurden aufgenommen. Eine Vermarktung des Grundstückes ist allerdings aus politischen Gründen erst in 2024 möglich. Die Zinsbindung des zur Zwischenfinanzierung aufgenommene Darlehen zu diesem Projekt läuft zum 30.03.2024 aus. Hier ist mit wesentlich höheren Zinsen zu planen.

Die folgende Aufstellung zeigt den

- neu geschaffenen Wohnungsbestand (74 WE) und den
- noch zu realisierenden Wohnungsbestand (8 WE) sowie die
- 2 Wohneinheiten im alten Gebäude in Rieste:

| Projekt | Fertigstellung | Grundstückgröße in qm | Anzahl Wohneinheiten |
|---------------------------------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 1 Anikum Aslager Straße (MFH) | 2025 | 864 | 8 |
| 2 Gehrde Jahnstraße (2 MFH) | 2020 | 3.851 | 8 |
| 3 Anikum Kastanienallee (MFH) | 2022 | 1.500 | 14 |
| 4 Kettenkamp Hauptstraße 16a (MFH) | 2020 | 955 | 8 |
| 5 Kettenkamp Hauptstraße 18a-d (2 DH) | 2020 | 1.399 | 4 |
| 6 Kettenkamp Hauptstraße 16b (MFH) | 2020 | 650 | 4 |
| 7 Rieste Bahnhofstraße 37a (MFH) | 2021 | 2.120 | 20 |
| 8 Alfhausen Speicherweg 2 (3 MFH) | 2021 | 1.433 | 12 |
| 9 Alfhausen Speicherweg 40 (2 DH) | 2021 | 1.473 | 4 |
| 10 Rieste Bahnhofstr. 37 Altgebäude | 2021 | | 2 |

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. Ein bilanzielles Risiko besteht aufgrund einer möglichen Ausbuchung der bisher entstandenen Kosten nach Vermarktung des

Grundstückes. In 2022 wurde per Aufsichtsratsbeschluss festgehalten, dass Grundstück im Interessenbekundungsverfahren mit Ansatz eines Mindestpreises in Absprache mit der Stadt Bersenbrück zu vermarkten. Aufgrund laufender Grundstücksverhandlungen der Stadt Bersenbrück musste der Verkauf in 2023 zurückgehalten werden, um die Verhandlungen der Stadt nicht negativ zu beeinflussen. Somit ist der Verkauf des Grundstückes erst in 2024 möglich.

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 übernimmt die Deckung der Kosten für den Abriss und Wiederaufbau. Mehrkosten beim Abruf der Leistungen bei den beauftragten Handwerkern durch Kostensteigerungen sind einzuplanen. Die Sanierungsmaßnahme soll in 2024 nach Zusage neuer und günstiger Finanzierungskonditionen starten. Restrisiken bestehen in der Finanzierung, da evtl. nicht von der Bauleistungsversicherung gedeckte Baukosten nachzufinanzieren sind.

Das Anlagevermögen ist ausschließlich durch langfristige Annuitätendarlehen mit vereinbarten Zinsbindungen von mindestens zehn Jahren finanziert. Erst ab dem Jahr 2028 sind Zinsänderungsrisiken durch einige auslaufende Darlehenszinsbindungen zu erwarten.

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 Zuwachs von 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 kann weiterer Wohnraum in Rieste durch die HW zur Verfügung gestellt werden. Für die alte Ladenfläche im Erdgeschoss wird eine Umgestaltung zu einem Coworking-Space geprüft. 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. Durch die Zusage von Fördermitteln des Landes Niedersachsen (ZILE) besteht ein geringes Risiko in der Durchführung des Projektes. Ein sich vorerst selbsttragendes Geschäftsmodell, welches durch die Mieteinnahmen im OG abgedeckt werden kann, ist möglich.

Die HW möchte den Bereich Fremdverwaltung zukünftig etablieren, dazu wurden in 2024 die ersten Objekte in die Verwaltung aufgenommen.

Geringe Risiken bestehen bedingt durch den Wegfall von Mieteinnahmen im Jahr 2024 sowie durch Rückzahlungen aus Nebenkostenabrechnungen für das Vorjahr. Ein Liquiditätsengpass stellt sich nach derzeitigen Schätzungen jedoch nicht ein.

Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH, Osnabrück

Sitz

Herrenteichstraße 17/18
Osnabrück
49074 Osnabrück

Handelsregister

Amtsgericht

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 2023 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 2023 mit 3,1 % unter dem Vorjahr von 3,5 %. Insgesamt entwickelte sich die Weltwirtschaft durch den im Februar 2022 von Russland begonnenen Angriffskrieg auf die Ukraine und den daraus resultierenden Folgen, den Nachhall der Pandemie und die strafferen geldpolitischen und finanziellen Rahmenbedingungen unter den Zahlen des Vorjahres. Im Berichtsjahr 2023 lag das Wachstum in der Eurozone bei 0,7 %; im Vorjahr hatte das Wachstum 3,6 % betragen. Die deutsche Wirtschaft ist im Jahr 2023 um 1,5 % (Vorjahr: 1,8 %) gewachsen.

Der Tourismus wurde im aktuellen Koalitionsvertrag der niedersächsischen Landesregierung erstmals als Leitökonomie definiert. Ein Unterausschuss Tourismus wurde an den Wirtschaftsausschuss angedockt. In ganz Deutschland ist die Branche aufgrund ihrer Kleinteiligkeit ein unterschätzter, aber bedeutender Wirtschaftsfaktor und Arbeitgeber. Dies weist die TOL über die regelmäßige Auswertung des Wirtschaftsfaktors Tourismus (dwif 2023) und der Landesstatistik (2023) durch Übernachtungs- und Umsatzzahlen sowie Arbeitsäquivalente und Steuereinnahmen nach. 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. Trotz der Einbußen durch Corona, die noch immer nicht vollständig aufgeholt werden konnten, stellte das dwif auf Basis der Zahlen 2022 einen touristischen

Bruttoumsatz von über 1 Mrd. Euro/Jahr fest.

Im Jahr 2023 erhöhten sich nicht nur die Übernachtungen im Urlaubsbereich durch das intensive Marketing der TOL für den Ras-, Wander-, Wellness- und Städtetourismus, auch der Geschäftsreisetourismus und des Tagungsgeschäft sprangen früher an als gedacht.

Die gesamtgesellschaftlichen Rahmenbedingungen wirken auch auf den Tourismus ein, der sich neuen Herausforderungen in der Digitalisierung, im Klimaschutz, im Arbeitskräftemarketing und in der Mobilität stellen muss und sich damit zu einer Querschnittsaufgabe entwickelt. Die Projekte und Maßnahmen der TOL stehen nicht mehr nur für die Erlebnisqualität der Urlauber:innen, sondern zunehmend für die Lebensqualität der Bewohner:innen. Damit steigt die Bedeutung von Tourismus, Naherholung und Freizeit für das Standortmarketing und erfordert neue Netzwerke und Kommunikationswege. Auf diese neue Rolle stellt sich die TOL ein und hat für die kommenden Jahre das regionale Konzept „Perspektive Tourismus 2023+“ für das Osnabrücker Land als Reisedestination und für sich selbst als touristisches Kompetenzzentrum und Managementorganisation entwickelt.

Gewinn- und Verlustrechnung (vereinfacht)
der Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH des Geschäftsjahres 2023

Erträge

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 579.588,77 € | 620.130,26 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 15.073,57 € | 29.007,35 € |
| Erträge aus Beteiligungen | - € | - € |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge | - € | - € |
| | 594.662,34 € | 649.137,61 € |

Aufwendungen

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Euro | Euro |
| Materialaufwand | 362.102,76 € | 357.922,46 € |
| Personalaufwand | 864.329,63 € | 850.828,80 € |
| Abschreibungen | 10.633,12 € | 21.014,12 € |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 458.989,79 € | 507.827,71 € |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen | 10,00 € | 1,19 € |
| Steuern vom Einkommen u. Ertrag | - € | 8.988,61 € |
| | <u>1.696.065,30 €</u> | <u>1.746.582,89 €</u> |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit | - 1.101.402,96 € | - 1.097.445,28 € |
| Steuern | 420,00 € | 484,50 € |
| Jahresergebnis | - 1.101.822,96 € | - 1.097.929,78 € |
| Gewinn/Verlust aus Vorjahr | 34.081,54 € | 92.088,58 € |
| Entnahme aus der Kapitalrücklage | 1.159.830,00 € | 1.159.830,00 € |
| Bilanz gewinn | 92.088,58 € | 153.988,80 € |

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023
der Tourismusgesellschaft Osnabrücker Land mbH
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

Aktiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | Euro | Euro |
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 61.357,33 € | 16.530,00 € |
| II. Sachanlagen | 8.958,22 € | 18.620,00 € |
| III. Finanzanlagen | | |
| | <u>70.315,55 €</u> | <u>35.150,00 €</u> |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Vorräte | 41.860,64 € | 59.128,17 € |
| II. Forderungen | 79.495,23 € | 147.474,55 € |
| III. Sonstige Vermögensgegenstände | | |
| IV. Kassenbestand / Guthaben bei Banken | 1.316.177,65 € | 1.359.861,96 € |
| | <u>1.437.533,52 €</u> | <u>1.566.464,68 €</u> |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 9.175,06 € | 9.962,23 € |
| Gesamtvermögen | 1.517.024,13 € | 1.611.576,91 € |

Passiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Euro | Euro |
| A. Eigenkapital | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 100.000,00 € | 100.000,00 € |
| II. Kapitalrücklage | 1.159.830,00 € | 1.236.959,79 € |
| III. Vortrag aus dem Vorjahr | 92.088,58 € | 153.988,80 € |
| IV. Jahresfehlbetrag/ -überschuss | - € | - € |
| | 1.351.918,58 € | 1.490.948,59 € |
| B. Rückstellungen | 62.331,48 € | 70.798,12 € |
| C. Verbindlichkeiten | 102.774,07 € | 49.830,20 € |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | - € | - € |
| Gesamtkapital | 1.517.024,13 € | 1.611.576,91 € |

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 Gesamttraumes 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

Samtgemeinde Fürstenau

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 2023 belief sich die Verbandsumlage auf 35.111,02 € und 2024 auf 40.414,34 €. Hinzu kamen jeweils noch

4.155,44 € bzw. 4.587,61 € als Anteil an der Kofinanzierung für die Ökomodellregion Hasetal. Für das Haushaltsjahr 2025 wurden unter dem Sachkonto 431300 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl. bei der Kostenstelle 0-575.00.02 (Zweckverband Hasetal) Mittel von insgesamt 49.100 € zur Verfügung gestellt, wobei sich gemäß Planung des Zweckverbandes die Umlage für die Samtgemeinde Bersenbrück auf 43.279,06 € 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 -
Jutta Dettmann
Clemens Lammerskitten
Adrian Schäfer
Timo Natemeyer
Agnes Droste

3. Direktor (Geschäftsführung)

Frank Hartmann - Geschäftsführer -
Dirk Anacker - 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 Anteile an der Umlage in den Jahren 2023 in Höhe von 69.453,23 € und für 2024 in Höhe von 76.500,22 € sowie ein Raumbeitrag in Höhe von 32.482,45 € für 2023 und 27.112,90 € für 2024, 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 2023 wurden 27.430,65 € und für 2024 25.849,20 € gezahlt, so dass sich ein Zuschussbedarf bei der Kostenstelle (0-263.10.00) für 2023 von 74.505,03 € und für 2024 in Höhe von 77.763,92 € 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 Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Osnabrück entnommen werden.

Gewinn- und Verlustrechnung (vereinfacht) der Kreismusikschule Osnabrück e.V. des Geschäftsjahre 2023

Erträge

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse | 1.324.300,99 € | 1.417.700,00 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.893.383,18 € | 1.851.220,81 € |
| Erträge aus Beteiligungen | - € | - € |
| sonstige Zinsen u- ähnliche Erträge | - € | 2.916,67 € |
| | 3.217.684,17 € | 3.271.837,48 € |

Aufwendungen

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Euro | Euro |
| Materialaufwand | - € | |
| Personalaufwand | 2.489.421,45 € | 2.617.542,27 € |
| Abschreibungen | 13.870,29 € | 14.161,02 € |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 412.703,80 € | 461.137,99 € |
| Zinsen u- ähnliche Aufwendungen | - € | - € |
| | 2.915.995,54 € | 3.092.841,28 € |
| | | |
| Ergebnis gew. Geschäftstätigkeit | 301.688,63 € | 178.996,20 € |
| | | |
| Steuern | 707,00 € | 707,00 € |
| | | |
| Jahresergebnis | 300.981,63 € | 178.289,20 € |

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023
der Kreismusikschule Osnabrück e.V.
Geschäftsbilanz (vereinfacht)

Aktiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | Euro | Euro |
| A. Anlagevermögen | 44.482,52 € | 41.571,52 € |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Forderungen | 11.081,63 € | 29.066,12 € |
| II. Sonstige Vermögensgegenstände | - € | - € |
| III. Kassenbestand / Guthaben bei Banken | 1.827.127,33 € | 1.984.258,71 € |
| | 1.838.208,96 € | 2.013.324,83 € |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 2.753,68 € | 2.925,45 € |
| Gesamtvermögen | 1.885.445,16 € | 2.057.821,80 € |

Passiva

| | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Euro | Euro |
| A. Eigenkapital | | |
| I. Festgesetztes Kapital | 83.788,45 € | 83.788,45 € |
| II. Gewinnvortrag | 1.299.716,88 € | 1.600.698,51 € |
| III. Jahresfehlbetrag/ -überschuss | 300.981,63 € | 178.289,20 € |
| | 1.684.486,96 € | 1.862.776,16 € |
| B. Rückstellungen | 111.800,00 € | 103.300,00 € |
| C. Verbindlichkeiten | 69.298,20 € | 91.745,64 € |
| D. Passive Rechnungsabgrenzung | 19.860,00 € | - € |
| Gesamtkapital | 1.885.445,16 € | 2.057.821,80 € |

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
49090 Osnabrück

Mitgliedsnummer: 10836

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 2023 wurde eine Netto-Dividende in Höhe von 45,46 € im Haushaltsjahr 2024 vereinnahmt.

VR-Bank eG Osnabrücker Nordland

Kto.-Nr. 5746050
Große Straße 31/33
49584 Fürstenau

Mitgliedsnummer: 2127

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 2023 wurde der Samtgemeinde eine Nettodividende in Höhe von 7,58 € gewährt. Das Geschäftsguthaben beträgt daher am 31.12.23 insgesamt 186,38 €.

Um den erforderlichen Nennwert zu erreichen, werden zur weiteren Aufzahlung die zukünftigen Dividenden verwendet.