



GEMEINDE OSTERWALD

Mitgliedsgemeinde der Samtgemeinde Neuenhaus



HAUSHALT 2022



Esche Georgsdorf Lage Neuenhaus Osterwald

Inhaltsverzeichnis

1. Haushaltssatzung
2. Vorbericht
3. Haushaltsplan mit Teilhaushalten
 - 3.1. Gesamtergebnisplan, Gesamtfinanzplan, Gesamtübersicht Investitionen
 - 3.2. Haushaltsquerschnitte für Ergebnis- und Finanzhaushalt
 - 3.3. Teilhaushalte mit Teilergebnis- u. Teilfinanzplänen
4. Stellenplan
5. Anlagen
 - 5.1. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
 - 5.2. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden am 01.01.2022
 - 5.3. Ergebnishaushalt nach Sachkonten
 - 5.4. Ergebnishaushalt nach Kostenstellen
 - 5.5. Bilanz zum 31.12.2015
 - 5.6. Wirtschaftsplan 2022 für den Eigenbetrieb „Erdgasversorgungsanlage“
 - 5.7. Beteiligungsbericht
 - 5.8. Budgetregeln 2022
 - 5.9. Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft

Haushaltssatzung der Gemeinde Osterwald für das Haushaltsjahr 2022

Auf Grund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Osterwald in der Sitzung am 1. März 2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2022 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	2.005.200 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	2.733.400 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.069.400 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.608.900 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	164.500 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	332.500 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	20.400 Euro

festgesetzt.

nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	1.233.900 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	2.961.800 Euro
Saldo	-1.727.900 Euro

Der **Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb „Erdgasversorgungsanlage“** für das Haushaltsjahr 2022 wird

1. im Ergebnishaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	542.000 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	541.100 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro

2. im Finanzhaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	542.000 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	541.100 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Erdgasversorgungsanlage“ nicht veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen** wird auf 617.500 Euro festgesetzt.

Im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Erdgasversorgungsanlage“ werden keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2022 **Liquiditätskredite** zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 350.000 Euro festgesetzt.

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2022 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen für den Eigenbetrieb „Erdgasversorgungsanlage“ in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 180.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die **Steuersätze** (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2022 wie folgt festgesetzt:

- | | |
|---|----------|
| 1. Grundsteuer | |
| 1.1 für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) | 335 v.H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 327 v.H. |
| 2. Gewerbesteuer | 365 v.H. |

Osterwald, den 1. März 2022


Gerda Brookman
(Bürgermeisterin)



Vorbericht zum Haushalt 2022

1. Rückblick auf das Rechnungsjahr 2021

1.1. Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Der Haushalt 2021 der Gemeinde Osterwald wurde am 2. März 2021 vom Rat verabschiedet. Er enthielt folgende Festsetzungen:

Ergebnishaushalt

- der ordentlichen Erträge auf 1.740.200 Euro
- der ordentlichen Aufwendungen auf 2.156.900 Euro

im Finanzhaushalt

- Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 1.626.600 Euro
- Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 1.855.100 Euro

- Einzahlungen für Investitionen 305.500 Euro
- Auszahlungen für Investitionen 617.500 Euro

- Einzahlungen Finanzierungstätigkeit 0 Euro
- Auszahlungen Finanzierungstätigkeit 21.100 Euro

Im Übrigen wurden in der Haushaltssatzung auch die Endsummen für den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs „Erdgasversorgungsanlage der Gemeinde Osterwald“ ausgewiesen. Im Ergebnishaushalt waren Erträge in Höhe von 412.300 Euro und Aufwendungen in Höhe von 408.000 Euro vorgesehen. In den Bereichen der Investitions- und Finanzierungstätigkeit des Eigenbetriebes waren für das Jahr 2021 keine Festsetzungen vorgenommen worden.

Mit Schreiben vom 08.04.2021 wurde vom Landkreis mitgeteilt, dass gegen die Festsetzungen der Haushaltssatzung keine kommunalaufsichtsbehördlichen Bedenken erhoben werden. Am 13.04.2021 wurde auf die Veröffentlichung der

Haushaltssatzung und des Haushaltsplans und auf die Auslegung in den „Graf-schafter Nachrichten“ hingewiesen. In der Zeit vom 15.04.2021 bis zum 23.04.2021 hat der Haushalt mit seinen Bestandteilen und Anlagen öffentlich ausgelegen.

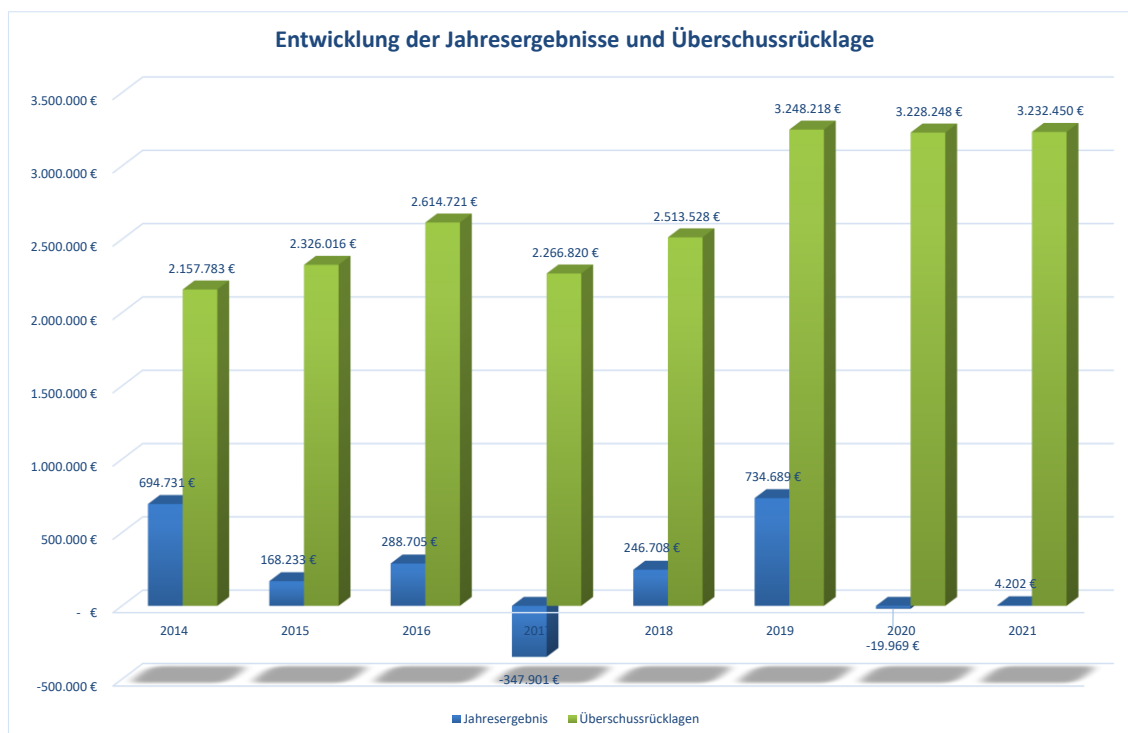
1.2. Jahresabschluss 2021

Die Aussagen zum Jahresabschluss 2021 sind zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Berichtes noch mit Unsicherheiten behaftet. Es stehen Buchungen und Abrechnungen aus, die das Ergebnis noch verändern können. Aus diesem Grund sind die nachfolgenden Ausführungen mit entsprechenden Vorbehalten zu betrachten und basieren teilweise auf Schätzungen.

1.2.1. Ergebnisrechnung

Für den Jahresabschluss 2021 wird mit einem leicht positiven Ergebnis in Höhe von rd. 4.200 Euro gerechnet. Der Haushaltsplan 2021 hatte für den Ergebnishaushalt noch einen Fehlbedarf in Höhe von – 416.700 Euro ausgewiesen. Sollte diese vorläufige Entwicklung zutreffen, wird dieses Jahresergebnis der Überschussrücklage zugeführt.

Die folgende Grafik verdeutlicht die Entwicklung der vorläufigen Jahresabschlüsse und der in der Bilanz auf der Passivseite ausgewiesenen Überschussrücklagen.



Die positiv zu bewertende Entwicklung in der Ergebnisrechnung des Jahres 2021 wird hauptsächlich durch die positive Entwicklung im Bereich der Gemeindesteuern getragen.

Bezeichnung	Hh-Ansatz	Ergebnis	mehr/weniger (-)
Erträge			
Grundsteuer A	83.000 €	87.464 €	4.464 €
Grundsteuer B	137.000 €	138.211 €	1.211 €
Gewerbesteuer	600.000 €	1.256.526 €	656.526 €
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	424.000 €	430.927 €	6.927 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	208.000 €	223.379 €	15.379 €
Hundesteuer	3.500 €	3.487 €	- 13 €
Erträge aus Steuern	1.455.500 €	2.139.994 €	684.494 €
Aufwendungen			
Gewerbesteuerumlage	57.600 €	126.015 €	68.415 €
Aufwand aus Steuern	57.600 €	126.015 €	68.415 €
Ergebnis	1.397.900 €	2.013.979 €	616.079 €

Diese Entwicklung führt allerdings bei der Ermittlung der Steuerkraft für das Jahr 2022 zu einer Erhöhung der Umlageverpflichtungen. Aus diesem Grund sind Rückstellungen für die Kreis- und Samtgemeindeumlage in Höhe von rd. 199.000 Euro zu bilden, die das Jahresergebnis entsprechend belasten.

1.2.2. Finanzrechnung

In der Finanzrechnung wird die Entwicklung des Kassenbestandes nachgewiesen. Die Entwicklung im Jahr 2021 stellt sich wie folgt dar:

Kassenbestand am 31.12.2020		1.756.574,13 €
	Haushalt	Rechnung
Einzahlungen	1.932.100,00 €	2.588.519,68 €
Auszahlungen	2.493.700,00 €	2.154.255,74 €
Saldo	- 561.600,00 €	434.263,94 €
davon:		
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.626.600,00 €	2.332.270,89 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.855.100,00 €	1.856.831,27 €
Saldo Verwaltungstätigkeit	- 228.500,00 €	475.439,62 €
Einzahlungen Investitionstätigkeit	305.500,00 €	- €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	617.500,00 €	20.141,48 €
Saldo Investitionstätigkeit	- 312.000,00 €	- 20.141,48 €
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	- €	256.248,79 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	21.100,00 €	277.282,99 €
Saldo Finanzierungstätigkeit	- 21.100,00 €	- 21.034,20 €
haushaltsunwirksame Einzahlungen	- €	- €
haushaltsunwirksame Auszahlungen	- €	- €
Saldo	- €	- €
Kassenbestand am 31.12.2021		2.190.838,07 €

2. Haushaltswirtschaft 2022

2.1. Haushaltssatzung

Die Haushaltssatzung weist im Ergebnishaushalt einen Fehlbedarf in Höhe von - 728.200 Euro aus. Die Ursachen für diesen Fehlbedarf sind in erster Linie auf die erneut reduzierten Erwartungen aus der Gewerbesteuer zurückzuführen. Um Wiederholungen zu vermeiden wird auf die Ausführungen zum Punkt [2.2.12](#) verwiesen.

Die Belastungen aus der Defizitabdeckung für den Kindergarten sind gegenüber dem Vorjahr erfreulicherweise moderat gesunken.

Im Finanzhaushalt, der die Liquiditätsentwicklung bzw. die zahlungswirksamen Vorgänge abbildet wird bei den Ein- und Auszahlungen ein negativer Saldo von insgesamt – 1.727.500 Euro erwartet.

Für die Investitionstätigkeit wird ein Auszahlungsvolumen von immerhin 332.500 Euro ausgewiesen. Dem stehen Einzahlungen in Höhe von 164.500 Euro aus Zuweisungen gegenüber. Zur Finanzierung der Investitionen werden

keine Kreditaufnahmen (§ 2) benötigt. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite (§ 4) mit 350.000 Euro orientiert sich am genehmigungsfreien Höchstbetrag (1/3 der Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit gem. § 182 Abs. 4 NKomVG). Nachdem für das Jahr 2017 die Hebesätze für die Grundsteuern A und B letztmalig angehoben wurden, sind die Hebesätze für das Jahr 2022 gegenüber dem Vorjahr nicht verändert worden.

Die Ansetzungen des Wirtschaftsplans für den Eigenbetrieb „Erdgasversorgungsanlage der Gemeinde Osterwald“ wurden im Rahmen des bestehenden Dienstleistungsvertrags mit den Stadtwerken Neuenhaus abgestimmt (s. Ausführungen zum Entwurf Wirtschaftsplan am Ende dieses Berichtes).

2.2. Ergebnishaushalt

Die im Haushalt berücksichtigten Ansätze orientieren sich weitgehend an den zu erwartenden Ergebnissen 2021. Nachfolgend werden wichtige Ansätze oder Veränderungen gegenüber dem Vorjahr erläutert. Hinsichtlich der Werte zu den einzelnen Produktbereichen wird auf die beigefügten Übersichten zum Haushalt nach Sachkonten sowie nach Produkten verwiesen.

2.2.1. Politische Steuerung (Produkt 11111)

Für die Aufwandsentschädigungen der Ratsmitglieder wurde mit Wirkung vom 01.07.2019 eine Anhebung beschlossen. Die Ansätze für die Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder orientieren sich an den neuen Höhen.

Aufgrund der weiter bestehenden Regelungen zum Baby-Empfangsgeld wurden bei dieser Position erneut 28.000 Euro eingeplant.

Außerdem wurde bei diesem Produkt ein Ansatz von 3.500 € berücksichtigt. Damit werden wie bereits seit einigen Jahren die anteiligen Kosten einer Stelle für den Bundesfreiwilligendienst bei der Grundschule Osterwald abgedeckt. Die Stelle wurde eingerichtet, um die Lehrkräfte bei der sozialpädagogischen Betreuung der Schüler zu unterstützen.

2.2.2. Verwaltungssteuerung (11121)

Es wird davon ausgegangen, dass die Verwaltungskostenpauschale des Eigenbetriebes „Erdgasversorgung“ in Höhe von 10.000 Euro weiter an die Gemeinde gezahlt werden kann. Im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes für das Jahr 2022 ist wie in den Vorjahren ein entsprechender Aufwand berücksichtigt worden.

2.2.3. Liegenschaftsverwaltung (11124)

Hier werden die Erträge und Aufwendungen der Liegenschaften der Gemeinde Osterwald nachgewiesen, die nicht einem besonderen Produkt zugewiesen worden sind. Im Einzelnen handelt es sich um folgende Objekte.

- Schlachthaus (74105)
- Schule Alte Piccardie Nr. 13 (88005)
- Schule Alte Piccardie Nr. 15 (88105)
- Wohnung Hauptstr. 9 (DGH / 88115)
- Wohnhaus Hauptstr. 15 (88125)
- Wohnungen Am Bauernmuseum 1 a und b (88135)
- Unbebaute Grundstücke (88205)

Auch die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom etc.) für die o.a. Objekte sind der Kostenentwicklung angepasst worden. Für die Unterhaltung der gemeindeeigenen Gebäude, deren Kosten im Bereich der Liegenschaftsverwaltung nachgewiesen werden, sind 12.600 Euro im Haushalt berücksichtigt worden.

2.2.4. Heimatpflege (28121)

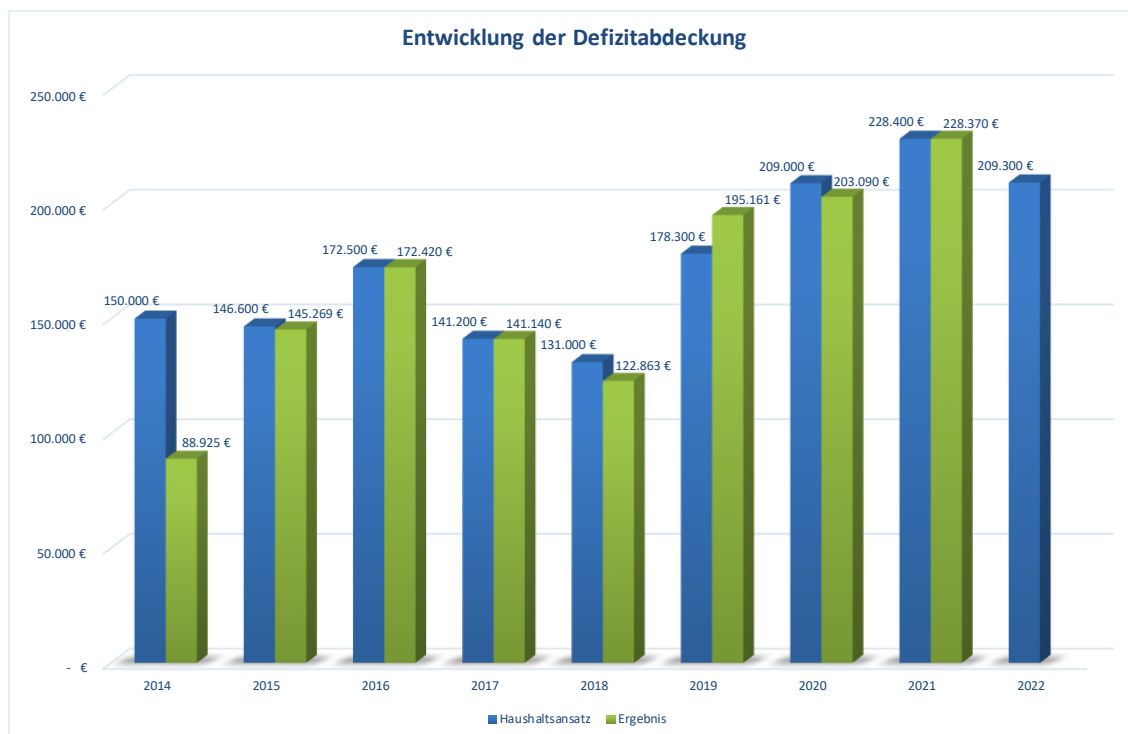
Neben den Erträgen und Aufwendungen für das „Bauernmuseum“ werden hier auch die Kosten für das „Haus der Vereine“ veranschlagt. Das Haus steht nach seiner Fertigstellung im Jahr 2018 verschiedenen Vereinen aus der Gemeinde zur Verfügung. Daneben nutzen aber auch Vereine aus der benachbarten Stadt Neuenhaus das Gebäude. Die Ansätze für die Bewirtschaftung sind weiterhin auf der Grundlage von Schätzungen in den Haushalt übernommen worden.

Als Ertragsposition wurde im Übrigen auch eine Kostenerstattung von der Stadt Neuenhaus mit eingeplant.

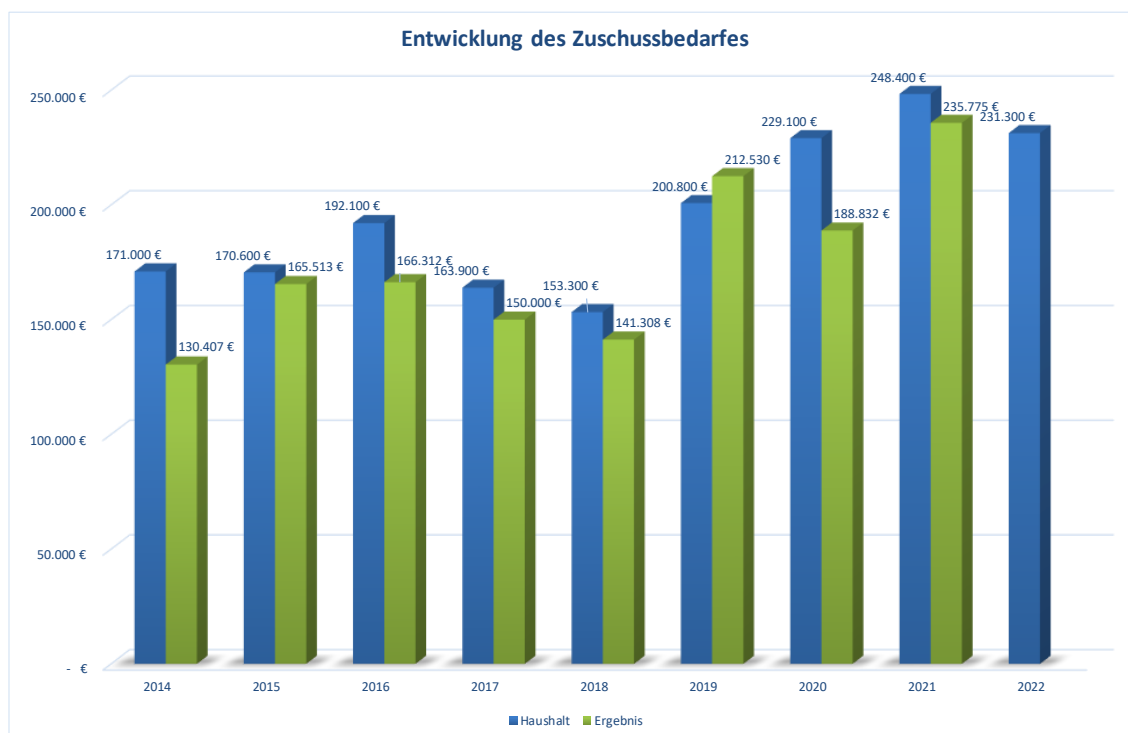
Im Jahr 2022 soll eine Konzertveranstaltung in Osterwald stattfinden, die mit 3.000 Euro unterstützt wird. Ob diese letztendlich durchgeführt wird, bleibt abzuwarten.

2.2.5. Unterstützung kirchlicher Kindergärten (36531)

Die Defizitabdeckung für den Kindergarten wird nach der Berechnung durch die Ev.-ref. Kirchengemeinde Veldhausen als Träger für das Jahr 2022 bei 209.300 € erwartet. Im Jahr 2021 sind als Defizitabdeckung seitens der Gemeinde rd. 228.400 Euro aufgewendet worden. Dies ist das Ergebnis einer vorläufigen Endabrechnung für das Jahr 2021.



Daneben sind für den Kindergarten weitere 3.500 Euro für die Gebäudeunterhaltung berücksichtigt. An den Kostenträger „Dorfgemeinschaftshaus“ werden jährlich 9.000 Euro pauschal als Miete abgeführt. Die Abschreibungen fallen in Höhe von rd. 11.500 Euro an. Der Gesamtzuschussbedarf für den Kindergarten wird für 2022 voraussichtlich bei rd. 231.300 € liegen.



Auch wenn die Entwicklung über die Jahre eine steigende Tendenz der Defizitabdeckung und des Zuschussbedarfes aufzeigt ist es nun erfreulich, dass im Jahr 2022 ein geringfügig geringerer Einsatz notwendig erscheint.

Weitere Belastungen entstehen der Gemeinde jedoch durch den geplanten Umbau der Einrichtung. Der Beginn dieser Maßnahme war zunächst für 2021 geplant, wurde jedoch nicht durchgeführt. In diesem Jahr soll er nun aber begonnen werden. Insofern wird auf den entsprechenden Ansatz im Bereich der Investitionstätigkeit verwiesen. Für die Zukunft ist dann auch mit höheren Abschreibungen zu rechnen.

2.2.6. Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen (51111)

Für Änderungen der Bauleitplanung wurden 5.000 € berücksichtigt, ohne dass dafür konkrete Maßnahmen benannt wurden.

2.2.7. Konzessionsabgaben (53111 – 53311)

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
53111	Elektrizitätsversorgung	48.910 €	50.049 €	50.803 €	48.971 €	51.000 €	48.000 €
53211	Gasversorgung	21.602 €	21.628 €	21.153 €	19.748 €	21.000 €	18.000 €
53311	Wasserversorgung	14.076 €	14.137 €	14.009 €	13.714 €	14.000 €	13.000 €
	Summe	84.588 €	85.814 €	85.965 €	82.433 €	86.000 €	79.000 €

Die Konzessionsabgaben sind verbrauchsabhängig. Bei der Gasversorgung sind sie außerdem naturgemäß auch aufgrund der wechselnden Witterungsbedingungen nur schwer einzuschätzen.

2.2.8. Gemeindestraßen (54111)

Der Zuschussbedarf bei diesem Produkt beträgt 214.500 Euro. Den Aufwendungen in Höhe von 288.100 Euro stehen Erträge in Höhe von 73.600 Euro gegenüber. Die Erträge beziehen sich ausnahmslos auf die Auflösung von Sonderposten (zahlungsunwirksam). Abschreibungen werden in Höhe von 198.500 Euro erwartet. Für die Unterhaltung des Straßennetzes wurden wie im Vorjahr 50.000 Euro berücksichtigt. Personalkosten fallen voraussichtlich in Höhe von 22.800 Euro an. Außerdem soll in diesem Jahr das Dach einer durch die Gemeindemitarbeiter genutzten Garage instandgesetzt werden. Dafür werden 5.000 Euro bereitgestellt.

2.2.9. Straßenbeleuchtung (54521)

Für die Kosten des Strombezugs wurde ein Ansatz von 6.000 € berücksichtigt. Dieser Ansatz orientiert sich an den Ergebnissen der Vorjahre. Daneben werden noch Unterhaltungskosten (1.000 €) und Abschreibungen (100 €) erwartet.

2.2.10. Gewässerunterhaltung (55211)

Für die Unterhaltung der Gräben etc. wurden wie in den Vorjahren 20.000 € angesetzt. Die restlichen Aufwendungen sind u. a. durch Beiträge an die Unterhaltungsverbände (3.300 €), Abschreibungen (300 €) und Aufwandsentschädigungen (300 €) begründet.

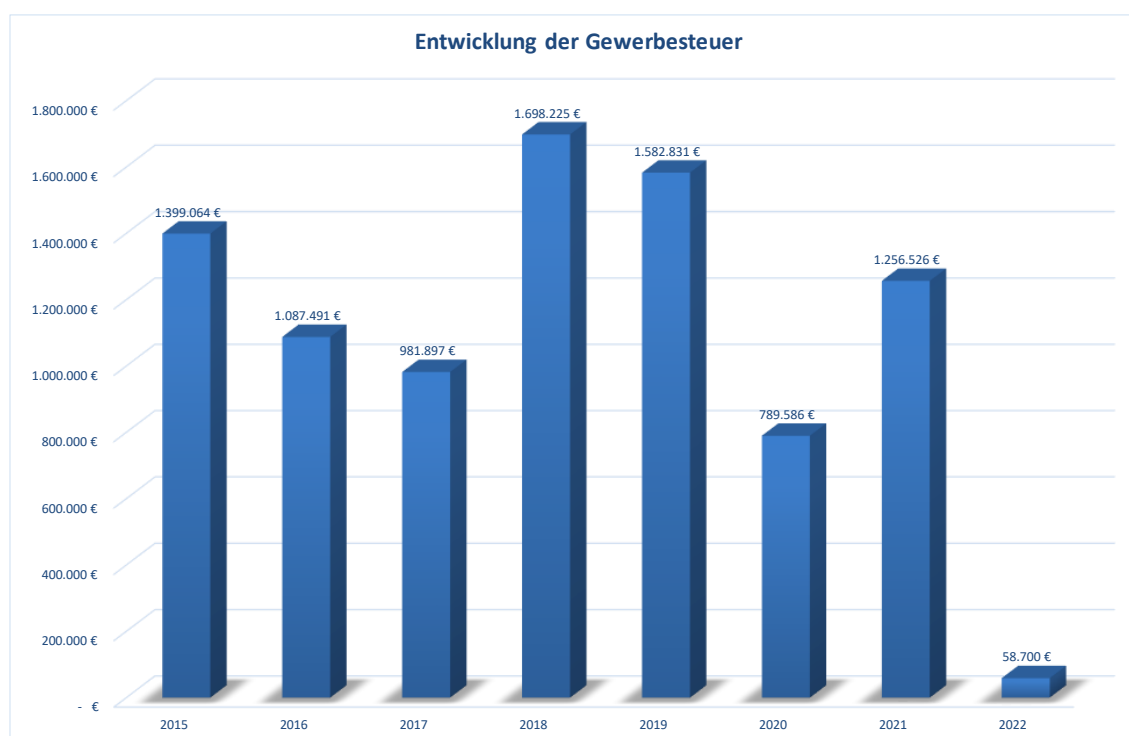
2.2.11. Dorfgemeinschaftshaus (57121)

Der Zuschussbedarf für das Dorfgemeinschaftshaus beträgt 76.500 € für das Hj. 2022 (Vorjahr 97.600 €). Für die Kosten aus der Gebäudeunterhaltung wurden wie im Vorjahr 40.000 € berücksichtigt. Damit soll die mehrjährige Sanierungsphase für das Gebäude fortgesetzt werden.

2.2.12. Gemeindesteuern (61111)

Die Hebesätze für die Grundsteuern A und B wurden für die Gemeinde Osterwald im Jahr 2017 erhöht. Trotz dieser Erhöhung befinden sich die Hebesätze für die Grundsteuern noch erheblich unter dem Landesdurchschnitt. Die Steuereinnahmen aus diesen Steuern verlaufen konstant.

Starker Schwankungen unterliegt lediglich die Gewerbesteuer. Die Entwicklung kann der folgenden Grafik entnommen werden:



Grundsätzlich befindet sich die Gewerbesteuererwartung für das Jahr 2022 mit 876.200 Euro im durchschnittlichen Bereich. Aufgrund aktueller Informationen ist jedoch damit zu rechnen, dass eine außerordentliche Steuererstattung zahlungswirksam wird.

Im Jahr 2016 erreichte die Gemeinde Osterwald ein Messbescheid des Finanzamtes, aufgrunddessen Gewerbesteuer gegen ein Unternehmen in Höhe von 817.500 Euro zzgl. 331.000 Euro Zinsen (insgesamt 1.148.500 Euro) festgesetzt wurde. Gegen diesen Messbescheid des Finanzamtes klagte das Unternehmen vor dem Finanzgericht. Aufgrund dieser unklaren Situation beschloss der Rat in seiner Sitzung am 19.04.2021 sowohl 50 % des

Gewerbsteuerertrags, als auch jährlich bis zur Entscheidung über die Klage 50 % der jährlich anfallenden Zinsen zurückzustellen. Diese Rückstellungen sind mittlerweile auf 819.000 Euro angewachsen (Stand: 31.12.2021).

Der Prozess, der mittlerweile vor dem Bundesfinanzhof verhandelt wird, soll mittlerweile vollumfänglich zu Gunsten des Unternehmens entschieden sein. Dies geht auf Informationen des Finanzamtes für Großkunden in Hamburg zurück. Ein Urteil ist noch nicht veröffentlicht. Dementsprechend wäre neben der vollständigen Gewerbesteuer auch eine Verzinsung an das Unternehmen zu zahlen. Der Zinssatz beträgt 6 % pro Jahr. Sowohl eigene Recherchen, als auch eine Anfrage beim Nds. Städte- und Gemeindebund haben ergeben, dass das aktuelle Urteil des Bundesverfassungsgerichts zur Verfassungswidrigkeit von Nachzahlungszinsen in diesem Fall keine Anwendung findet. Die Rückzahlungssumme berechnet sich voraussichtlich wie folgt:

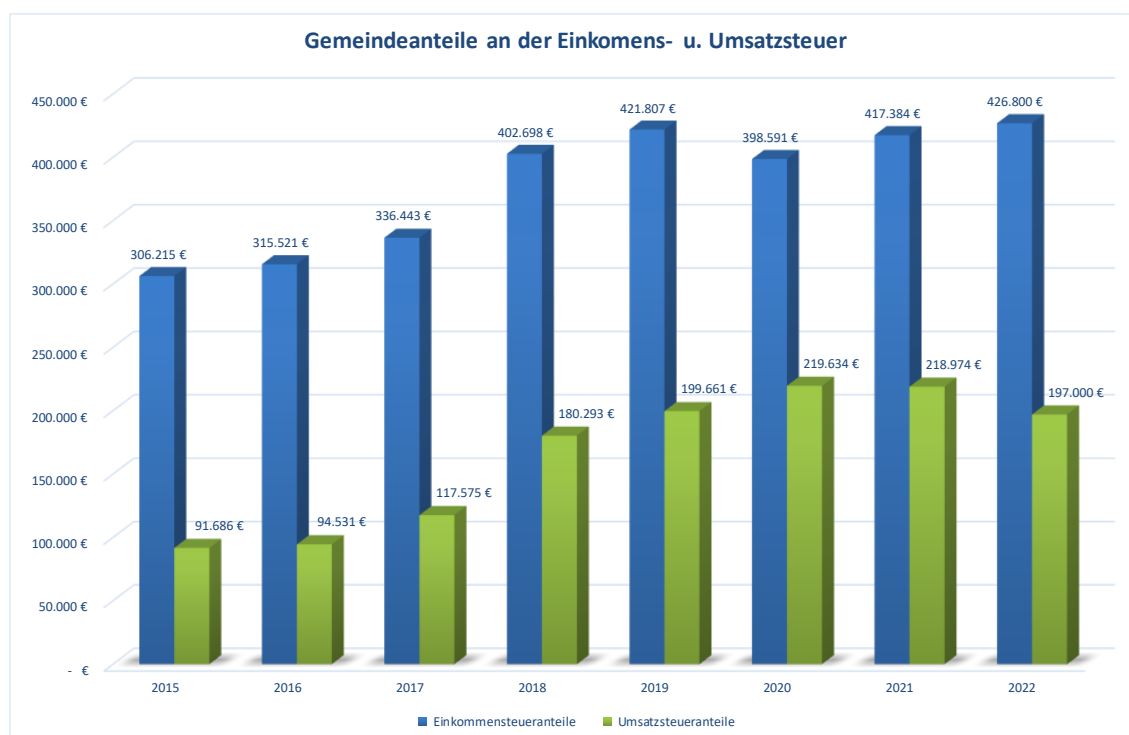
Gewerbesteuer	817.500 Euro
Verzinsung 6 %	625.300 Euro
Summe	1.442.800 Euro

Die Gewerbesteuererstattung mindert die ursprüngliche Erwartung auf 58.700 Euro herab. Die Zinsen sind zusätzlich im Ergebnishaushalt als Aufwand zu berücksichtigen. Zudem werden die für diesen Fall vorausschauend gebildeten Rückstellungen in Höhe von 819.000 Euro ertragswirksam aufgelöst. Diese verbessern zwar das Ergebnis, können jedoch einen massiven Einbruch an dieser Stelle und somit ein außergewöhnlich negatives Jahresergebnis nicht verhindern.

Die Gewerbesteuerumlage wird in Höhe von 5.600 € berücksichtigt. Sie wird auf der Grundlage der tatsächlich eingehenden Gewerbesteuerzahlungen ermittelt.

Gewerbesteuern 2021	58.700 €
geteilt d. Hebesatz	365%
= Messbetrag	16.082,19 €
x Vervielfältiger	35%
= Gewerbesteuerumlage	5.628,77 €
Haushaltsansatz	5.600 €

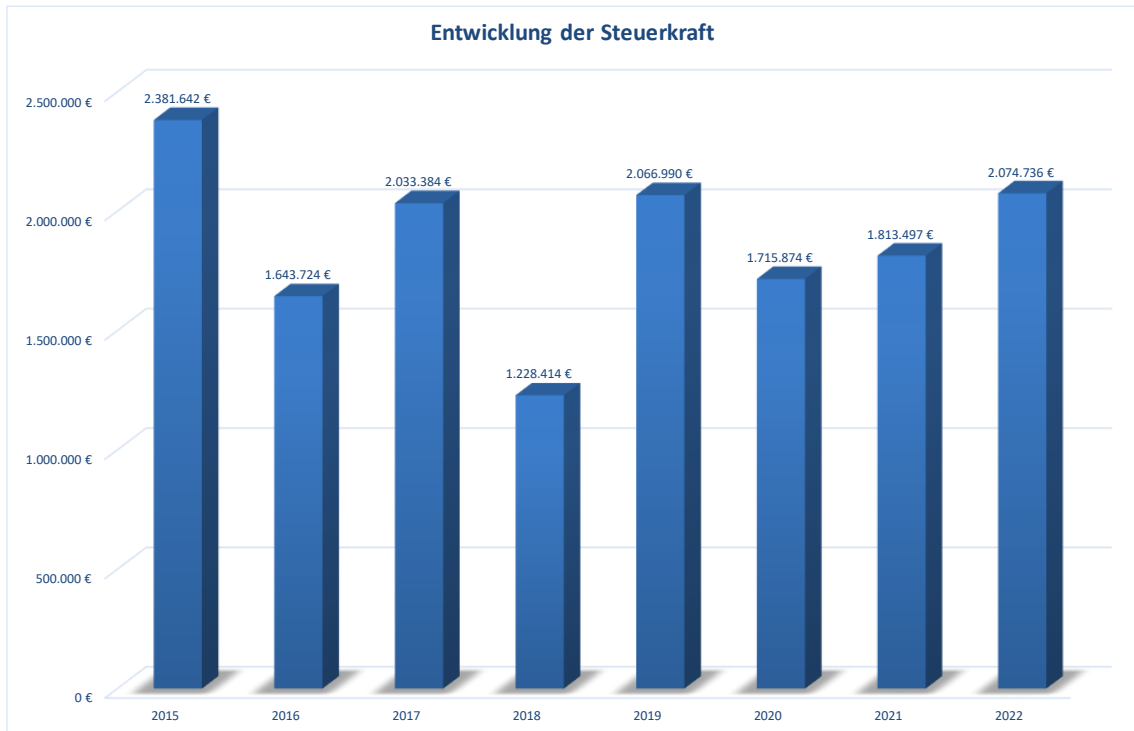
Positiv entwickelt haben sich in den letzten Jahren auch die Erträge aus den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer. Bei der Kalkulation der Ansätze für das Jahr 2022 wurden das Ergebnis 2021 und die Tendenzen aus den Orientierungsdaten des Landes herangezogen. Daraus ergibt sich, dass die Gemeindeanteile aus der Einkommensteuer weiter steigen, während ein Rückgang bei der Umsatzsteuer erwartet wird. Die Veränderungen für das Jahr 2022 können dem nachfolgenden Diagramm entnommen werden.



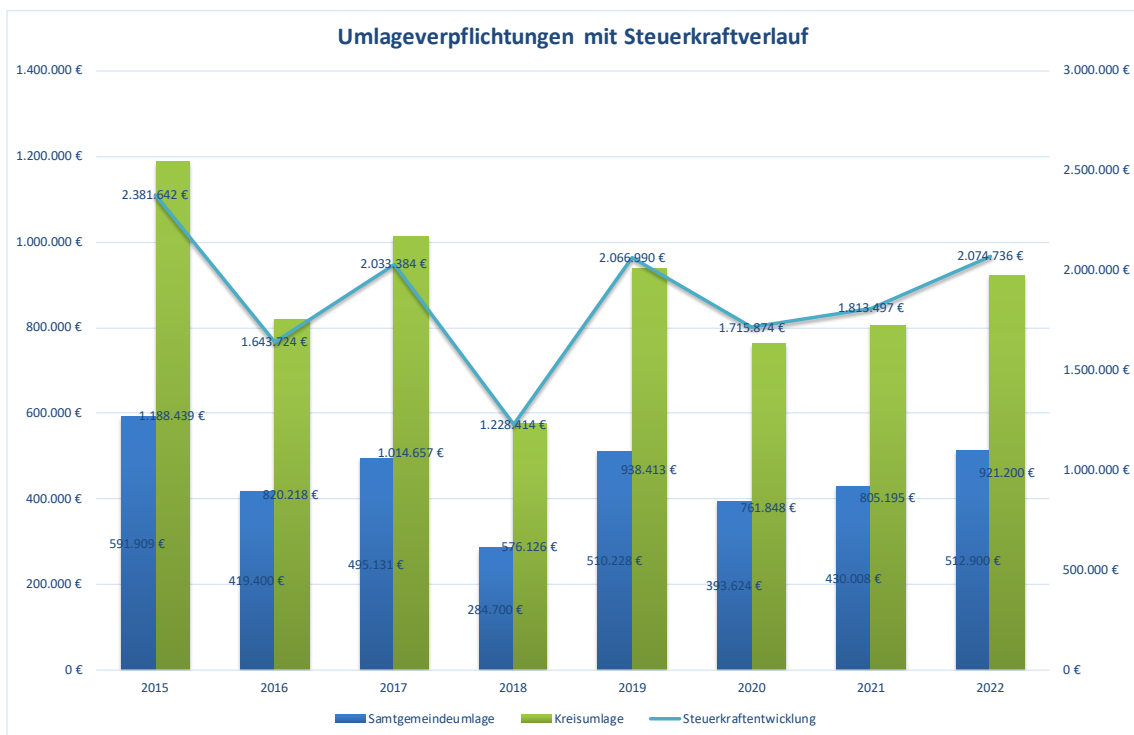
Neben den vorstehend erwähnten Steuerarten werden bei diesem Produkt noch die Hundesteuern (3.500 €) und die Zinsen für Steuernachforderungen und -erstattungen nachgewiesen.

2.2.13. Umlagen (61131)

Die Steuerkraft der Gemeinde hat sich im letzten Abrechnungszeitraum (01.10.2020 - 30.09.2021) erhöht. Die Ursache für die Erhöhung ist insbesondere die positive Entwicklung der Gewerbesteuer.



Aufgrund der Steuerkraftentwicklung ergeben sich für das Hj. 2022 folgende Umlageverpflichtungen aus dem sog. interkommunalen Finanzausgleich.



2.2.13.1. Kreisumlage

Die Kreisumlage wurde mit dem vom Landkreis im Vorjahr angesetzten Hebesatz von 44,4 v.H. berechnet.

	Kreisumlage
Steuerkraftmesszahl 2022	2.074.736 €
Hebesatz	44,40%
Kreisumlage	921.183 €
abzügl. Rückstellungsbetrag	115.990 €
verbleiben	805.193 €
Haushaltsansatz	805.200 €

2.2.13.2. Samtgemeindeumlage

Die Samtgemeinde hat den Hebesatz für die Samtgemeindeumlage 2022 von 23,712 v.H. auf 24,719 v.H. anheben müssen. Der Hebesatz wird jährlich bei der Samtgemeinde danach ermittelt, was die Samtgemeinde für die Aufgabenerfüllung an Finanzbedarf tatsächlich benötigt. Der Ansatz für die Gemeinde Osterwald für die Samtgemeindeumlage errechnet sich danach wie folgt:

	Samtgemeindeumlage
Steuerkraftmesszahl 2021	2.074.736 €
Hebesatz	24,719%
Samtgemeindeumlage	512.854 €
abzügl. Rückstellungsbetrag	82.800 €
verbleiben	430.054 €
Haushaltsansatz	430.100 €

An dieser Stelle muss noch darauf aufmerksam gemacht werden, dass sowohl bei der Kreisumlage als auch bei der Samtgemeindeumlage für den Finanzhaushalt die Beträge ohne die Auflösung von Rückstellungen aus dem Vorjahr zu berücksichtigen sind. Die Planungen sind dort entsprechend abweichend veranschlagt.

2.2.14. **Allgemeine Finanzwirtschaft (61211)**

Zinsaufwendungen wurden in Höhe von insgesamt 1.700 € berücksichtigt.

2.3. **Finanzhaushalt**

Im Finanzhaushalt werden die zu tätigen zahlungswirksamen Vorgänge (Einzahlungen und Auszahlungen) sowie deren Salden dargestellt. Aus dem

Finanzhaushalt werden die Rückschlüsse für die Liquiditätsentwicklung gezogen. Der Finanzhaushalt gliedert sich in drei Teilbereiche:

- **Verwaltungstätigkeit**
- **Investitionstätigkeit**
- **Finanzierungstätigkeit**

2.3.1. Einzahlungen und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Der negative Saldo ist insbesondere auf die Entwicklung bei den Steuereinnahmen aber auch auf die aufgrund der Steuerkraftentwicklung angestiegenen Umlageverpflichtungen zurückzuführen. Auf die besondere Entwicklung bei der Gewerbesteuer wurde bereits unter Punkt [2.2.12](#) hingewiesen.

lfd. Verwaltungstätigkeit	
Einzahlungen	1.069.400,00 €
Auszahlungen	2.608.900,00 €
Saldo	- 1.539.500,00 €

Im Saldo aus Verwaltungstätigkeit wird das Ergebnis aus der Aufrechnung der Einzahlungen und Auszahlungen aus dem Ergebnishaushalt abgebildet. Die nicht zahlungswirksamen Vorgänge werden dabei nicht berücksichtigt. Die nachstehende Tabelle gibt eine Übersicht über diese Vorgänge.

	Erträge/ Einzahlungen	Aufwendungen/ Auszahlungen
Endsummen Ergebnishaushalt	2.005.200 €	2.733.400 €
nicht zahlungswirksam werdende Erträge u. Aufwendungen:		
Auflösung von Zuweisungen	- 116.800 €	
Auflösung von Rückstellungen	- 819.000 €	
Abschreibungen		- 323.300 €
Rückstellung Kreisumlage		116.000 €
Rückstellung Samtgemeindeumlage		82.800 €
Endsummen Ein- u. Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit Finanzhaushalt	1.069.400 €	2.608.900 €
Saldo aus Ein- u. Auszahlungen des Finanzhaushaltes		- 1.539.500 €

2.3.2. Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Investitionstätigkeit	
Einzahlungen	164.500,00 €
Auszahlungen	332.500,00 €
Saldo	- 168.000,00 €

Nach den Festsetzungen des Haushaltes sollen folgende Maßnahmen in den Jahren 2022 bis 2025 realisiert werden:

Inv.-Nr.	Bereich/Maßnahme	2022		2023		2024		2025	
		Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
5-464050	Kindergarten, Anbau Bistro	164.500 €	332.500 €	305.500 €	617.500 €				
5-791100	Erweiterung Gewerbegebiet				150.000 €				
5-635000	Radweg K 19 - Coevorden-Piccardie-Kanal						58.000 €		
5-630000	Straßenbau - Allgemein								200.000 €
	Summe	164.500 €	332.500 €	305.500 €	767.500 €	- €	58.000 €	- €	200.000 €

Der für 2021 geplante Anbau bzw. Umbau des Kindergartens wird erst im Jahr 2022 begonnen und sich bis ins Jahr 2023 hinziehen. Aus diesem Grund sind die Kosten und auch die anteiligen Zuweisungen auf die Jahre 2022 und 2023 verteilt worden. Die im Jahr 2023 fällig werdenden Kostenanteile sind haushaltsrechtlich mit einer Verpflichtungsermächtigung (siehe § 3 der Haushaltsatzung) abgesichert worden.

Für die geplante Erweiterung des Gewerbegebietes sind 150.000 Euro eingeplant. Dieser Kostenanteil, der an die Grundstücks- und Entwicklungsgesellschaft des Landkreises erstattet wird, wird im Jahr 2023 berücksichtigt.

Im Jahr 2024 werden voraussichtlich die anteiligen Kosten für den vom Landkreis angelegten Radweg an der K 19 (Coevorden-Piccardie-Kanal) abgerechnet.

Für das Jahr 2025 ist ein Betrag in Höhe von 200.000 Euro für den allgemeinen Straßenbau berücksichtigt. Konkrete Projekte sind damit noch nicht verbunden.

2.3.3. Finanzierungstätigkeit

Finanzierungstätigkeit	
Einzahlungen	0,00 €
Auszahlungen	20.400,00 €
Saldo	- 20.400,00 €

Bei den Einzahlungen wird die Ermächtigung zu einer Kreditaufnahme nachgewiesen, die zur Finanzierung der Investitionen benötigt wird. Im Jahr 2022 werden voraussichtlich keine Kreditaufnahmen benötigt. Für die Tilgung von Inves-

tionskrediten sind 20.400 € vorgesehen, die bei den Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit nachgewiesen werden.

2.3.4. Entwicklung des Liquiditätsbestandes

	2022
bereinigter Bestand zu Beginn des Hj.	2.150.000 €
	Haushalt
Einzahlungen	1.233.900 €
Auszahlungen	2.961.800 €
Saldo	-1.727.900 €
davon:	
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	1.069.400 €
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	2.608.900 €
Saldo Verwaltungstätigkeit	-1.539.500 €
Einzahlungen Investitionstätigkeit	164.500 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	332.500 €
Saldo Investitionstätigkeit	-168.000 €
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	20.400 €
Saldo Finanzierungstätigkeit	-20.400 €
Bestand jew. zum 31.12.	422.100 €

An dieser Stelle wird darauf verwiesen, dass der tatsächliche Kassenbestand zum Jahreswechsel 2021/2022 bei rd. 2.200.000 Euro gelegen hat. Der für die Haushaltsplanung ermittelte bereinigte Bestand von 2.190.000 Euro berücksichtigt, dass aus dem Jahr 2021 noch Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen sind.

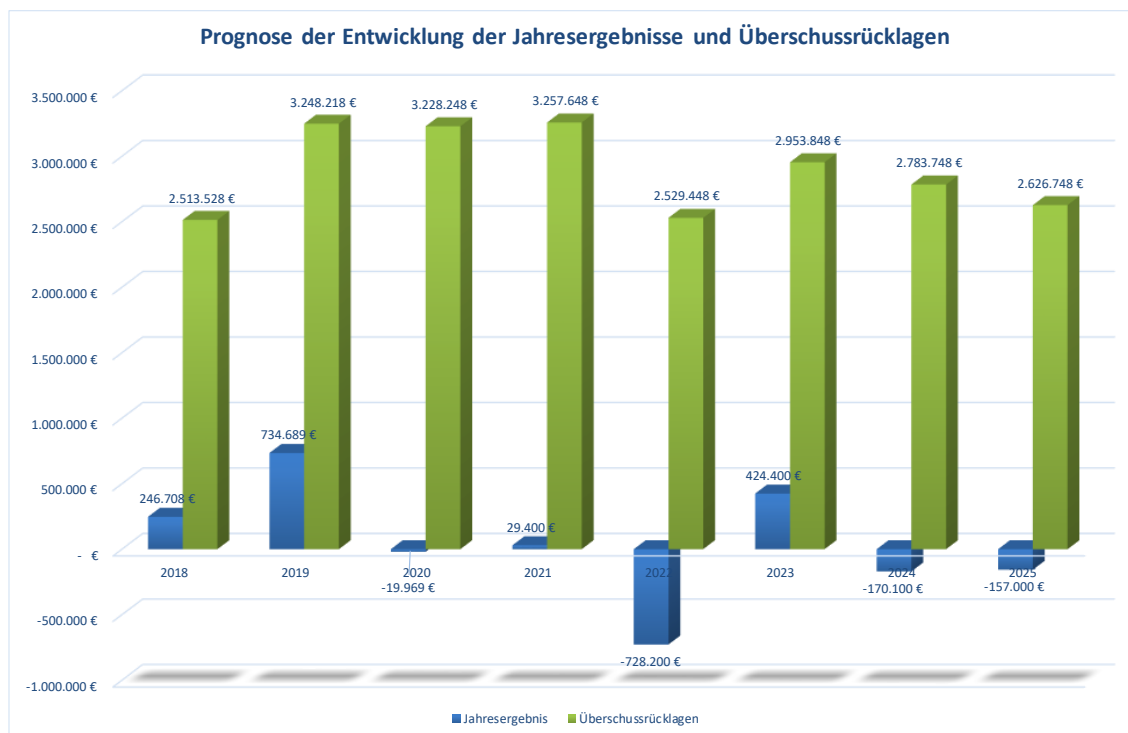
Wie bereits ausgeführt wird jedoch damit gerechnet, dass die gebildeten Rückstellungen für rechtsanhängige Gewerbesteuerverfahren im Ergebnishaushalt aufgelöst werden müssen und Liquidität über diese Summe hinaus abfließen wird. Betrachtet man die Liquiditätsentwicklung ohne diese besondere Gewerbesteuersituation wäre die Situation zumindest um den Nachverzinsungsaufwand (625.300 Euro) positiver zu bewerten.

2.4. Ergebnis- und Finanzplanung 2022 bis 2025

2.4.1. Mittelfristige Ergebnisplanung

Für den Ergebnishaushalt werden in den Jahren 2022, 2024 und 2025 zwar Fehlbeträge ausgewiesen. In den Ergebnissrücklagen auf der Passivseite der Bilanz befinden sich allerdings noch ausreichend hohe Rücklagenbestände, die

eine Verrechnung dieser Fehlbeträge auffangen können. Dabei wurde mit einer maßvollen Erholung des Steueraufkommens – insbesondere bei der Gewerbesteuer – geplant. Das Jahr 2023 weist einen deutlichen Überschuss aus. Dies ist der Tatsache geschuldet, dass die Steuerkraft 2023 durch die erwarteten Steurrückzahlungen in 2022 außerordentlich absinken wird, wodurch wiederum die Umlageverpflichtungen zur Kreis- und Samtgemeindeumlage sinken werden.



2.4.2. Mittelfristige Finanzplanung

	2022	2023	2024	2025
bereinigter Bestand zu Beginn des Hj.	2.150.000 €	422.100 €	364.300 €	112.000 €
	Haushalt	Haushalt	Haushalt	Haushalt
Einzahlungen	1.233.900 €	2.211.400 €	1.924.900 €	1.944.300 €
Auszahlungen	2.961.800 €	2.269.200 €	2.177.200 €	2.339.200 €
Saldo	-1.727.900 €	-57.800 €	-252.300 €	-394.900 €
davon:				
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	1.069.400 €	1.905.900 €	1.924.900 €	1.944.300 €
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	2.608.900 €	1.481.300 €	2.098.800 €	2.118.800 €
Saldo Verwaltungstätigkeit	-1.539.500 €	424.600 €	-173.900 €	-174.500 €
Einzahlungen Investitionstätigkeit	164.500 €	305.500 €	0 €	0 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	332.500 €	767.500 €	58.000 €	200.000 €
Saldo Investitionstätigkeit	-168.000 €	-462.000 €	-58.000 €	-200.000 €
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit				
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	20.400 €	20.400 €	20.400 €	20.400 €
Saldo Finanzierungstätigkeit	-20.400 €	-20.400 €	-20.400 €	-20.400 €

Bestand jew. zum 31.12.	422.100 €	364.300 €	112.000 €	-282.900 €
--------------------------------	------------------	------------------	------------------	-------------------

Im Bereich des Finanzhaushaltes sind die Entwicklung der zahlungswirksamen Vorgänge aus der Ergebnisrechnung, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit berücksichtigt. Die Maßnahmen der Investitionstätigkeit der Folgejahre können der Übersicht über das Investitionsprogramm unter Punkt [2.3.2](#) entnommen werden. Bei der Finanzierungstätigkeit ist davon ausgegangen worden, dass zur Finanzierung der Investitionen in den Jahren bis 2024 keine Kreditaufnahmen notwendig werden.

2.5. Verschuldung



Die Verschuldung der Gemeinde Osterwald zum 31.12.2022 wird 429.927 Euro betragen. Auch für die kommenden Jahre wird davon ausgegangen, dass keine neuen Kreditaufnahmen erforderlich sind und die Verschuldung weiter abgebaut werden kann. Ob dies möglich ist, hängt insbesondere von der Entwicklung der Gewerbesteuererträge ab.

3. Abschließende Betrachtung

Für die Jahre 2022 bis 2025 werden in der mittelfristigen Ergebnisplanung der Gemeinde Osterwald im Ergebnishaushalt meist Fehlbeträge ausgewiesen, die

aber durch entsprechende Bestände in den Überschussrücklagen ausgeglichen werden können. Dazu wurde ein moderater Anstieg der Steuereinnahmen in der Finanzplanung vorausgesetzt. Auch die Gemeinde Osterwald wird darauf angewiesen sein, dass das Steueraufkommen wieder ansteigt, damit auf Dauer die ordentlichen Erträge ausreichen, um die ordentlichen Aufwendungen abdecken zu können.

Die Situation im Ergebnishaushalt ist insbesondere durch die Entwicklung der Steuereinnahmen und hier insbesondere durch die Gewerbesteuer getragen. Bei der Gesamtbetrachtung der Chancen und Risiken muss darauf hingewiesen werden, dass gerade die Erträge aus der Gewerbesteuer, in der Vergangenheit häufig stark schwankend waren.

Im Jahr 2022 wird mit der Veröffentlichung des Urteils voraussichtlich zumindest ein Prozess eines Unternehmens gegen das Finanzamt zu Ende gehen. Die zu erwartenden negativen Auswirkungen wurden bereits ausführlich beschrieben und führen dazu, dass die Gemeinde Osterwald in ihrer finanzwirtschaftlichen Leistungsfähigkeit erheblich eingeschränkt wird. Gleichwohl hat man sich durch vorausschauendes und maßvolles Handeln auch auf diese Möglichkeit vorbereitet, sodass man nun in der Lage ist, sowohl im Ergebnis-, als auch im Finanzhaushalt mit dieser schweren Last fertig zu werden.

Auch der laufende Betrieb des Kindergartens, der durch die Defizitabdeckung an den Träger, der Ev.-ref. Kirchengemeinde Veldhausen, sichergestellt wird, belastet die Gemeinde in starkem Maße. Es bleibt nur zu hoffen, dass die Belastungen für die Gemeinden hier nicht noch weiter ansteigen.

Hier steht zudem im investiven Bereich die Erweiterung des Kindergartens an, welche sich über zwei Jahre erstreckt.

Auch wenn erhebliche Zuschüsse zu erwarten sind, stellt diese Maßnahme eine hohe finanzielle Belastung für die Gemeinde dar.

In den kommenden Jahren muss die Gemeinde darauf achten, dass sie die Verschuldung weiter zurückführt; auch wenn noch kostenintensive Maßnahmen anstehen.

4. Wirtschaftsplan 2021 des Eigenbetriebes „Erdgasversorgung der Gemeinde Osterwald“

Folgende Festsetzungen wurden in Abstimmung mit den Stadtwerken Neuenhaus im Wirtschaftsplan berücksichtigt:

	Ansatz 2022	
ORDENTLICHE ERTRÄGE	Vertrieb	
Mieten und Pachten		
Erträge aus Verkauf (rd. 9,42 Mio. kWh 2014)	541.000 €	bei 10,1 Mio. kWh
Bonuszahlung an Erdgas-Kunden		
Erstattungen von übrigen Bereichen	500 €	andere betriebliche Erträge
Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	500 €	aus lfd. Liquidität
Erträge insgesamt	542.000 €	

ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN		
Aufwendungen f. d. Erwerb von Vorräten (9,42 Mio)	287.000 €	Gaseinkauf bei 10,1 Mio. kWh
	7.500 €	Sonstige Aufwendungen *2
Sonstige Aufwendungen für techn. Dienstleistungen	22.320 €	Dienstleistungsvertrag an Stadtwerke (12.000 EUR +30 EUR/Kunde)
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		
Gerichts- und Sachverständigenkosten	4.000 €	Aufteilung geändert
Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	115.600 €	Erdgassteuer, CO ² Steuer Gew. + Körperschaftst.
Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverb.	10.000 €	Verwaltungskosten
Erstattungen an private Unternehmen	92.700 €	Netzentgelte u. Konzessionsabgabe *3
Zinsaufwendungen an übrige Bereiche		
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		
Abschreibungen auf Maschinen und techn. Anl.		
Rückstellungen		
Sonstige Aufwendungen (Spenden)	2.000 €	Förderung Jugendarbeit (Georgsdorf 1500 € / SV Esche 500 €)
Aufwendungen insgesamt	541.120 €	

Saldo	880 €	Überschuss
-------	--------------	------------

*2 EDV, Bekanntmachungen, Marktkommunikation

*3 Netzentgelt (70.400 €), KA (22.300 €)

Osterwald, den 8 . März 2022

Gemeinde Osterwald

Haushaltsplan

2022

1 Gesamthaushalt**Ergebnisplan**

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
01. - Steuern und ähnliche Abgaben	1.635.481,03	1.455.500	908.800	1.743.700	1.761.100	1.778.900
02. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.610,83	0	--	--	--	--
03. - Auflösungserträge aus Sonderposten	116.731,50	113.600	116.800	116.700	116.700	116.700
05. - öffentlich-rechtliche Entgelte	4.918,01	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
06. - privatrechtliche Entgelte	52.165,44	60.500	58.100	58.700	59.300	59.900
07. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.739,48	17.300	16.000	16.100	16.200	16.300
08. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-585,76	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
11. - sonstige ordentliche Erträge	82.702,26	86.300	898.500	80.300	81.100	81.900
12. - Summe ordentliche Erträge	2.137.762,79	1.740.200	2.005.200	2.022.600	2.041.600	2.061.000
13. - Personalaufwendungen	33.837,85	35.900	38.000	38.300	38.600	38.900
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.505,89	220.800	218.900	220.500	222.100	223.700
16. - Abschreibungen	348.966,42	351.500	323.300	317.600	315.700	304.000
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.661,17	6.700	631.700	3.700	3.700	3.700
18. - Transferaufwendungen	1.523.246,68	1.504.100	1.483.100	979.500	1.592.800	1.608.700
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	51.851,13	37.900	38.400	38.600	38.800	39.000
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	2.199.069,14	2.156.900	2.733.400	1.598.200	2.211.700	2.218.000
21. - Ordentliches Ergebnis	-61.306,35	-416.700	-728.200	424.400	-170.100	-157.000
22. - Außerordentliche Erträge	41.337,02	--	--	--	--	--
24. - Außerordentliches Ergebnis	41.337,02	--	--	--	--	--
25. - Jahresergebnis	-19.969,33	-416.700	-728.200	424.400	-170.100	-157.000

Haushaltsplan Osterwald

Finanzplan

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	1.560.164,22	1.455.500	908.800	1.743.700	1.761.100	1.778.900
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.610,83	0	--	--	--	--
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	7.190,80	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
5. - privatrechtliche Entgelte	43.044,15	60.500	58.100	58.700	59.300	59.900
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.855,29	17.300	16.000	16.100	16.200	16.300
7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen	25.557,06	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	87.392,15	86.300	79.500	80.300	81.100	81.900
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.001.814,50	1.626.600	1.069.400	1.905.900	1.924.900	1.944.300
10. - Personalauszahlungen	33.837,85	35.900	38.000	38.300	38.600	38.900
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	214.375,86	220.800	218.900	220.500	222.100	223.700
13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	7.305,61	6.700	631.700	3.700	3.700	3.700
14. - Transferauszahlungen	1.433.406,60	1.553.800	1.681.900	1.180.200	1.795.600	1.813.500
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	48.287,12	37.900	38.400	38.600	38.800	39.000
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.737.213,04	1.855.100	2.608.900	1.481.300	2.098.800	2.118.800
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	264.601,46	-228.500	-1.539.500	424.600	-173.900	-174.500
18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-78.292,41	305.500	164.500	305.500	--	--
23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-78.292,41	305.500	164.500	305.500	--	--
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	617.500	332.500	617.500	--	--
25. - Baumaßnahmen	31.415,41	0	0	150.000	--	200.000
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.531,03	--	--	--	--	--
28. - aktivierbare Zuwendungen	--	0	--	0	58.000	--
30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.946,44	617.500	332.500	767.500	58.000	200.000
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investi-	-125.238,85	-312.000	-168.000	-462.000	-58.000	-200.000

Haushaltsplan Osterwald

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
tionstätigkeit)						
32. - Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	139.362,61	-540.500	-1.707.500	-37.400	-231.900	-374.500
34. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätig- keit	20.982,39	21.100	20.400	20.400	20.400	20.400
35. - Saldo aus Finanzierungstätig- keit	-20.982,39	-21.100	-20.400	-20.400	-20.400	-20.400
36. - Finanzmittelveränderung	118.380,22	-561.600	-1.727.900	-57.800	-252.300	-394.900
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	118.380,22	-561.600	-1.727.900	-57.800	-252.300	-394.900

Haushaltsplan Osterwald

Wesentlichen Investitionen

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Gesamthaushalt	-125.238,85	-312.000	-168.000	-462.000	-58.000	-200.000
5-460050 - Spielplätze	-15.531,03	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	15.531,03	--	--	--	--	--
5-464050 - Umbau Kindergarten	--	-312.000	-168.000	-312.000	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	305.500	164.500	305.500	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	617.500	332.500	617.500	--	--
5-615000 - Dorferneuerung	4.917,59	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	4.917,59	--	--	--	--	--
5-616000 - Umfeld Erdölmuseum u. Gemeindebüro	-29.549,59	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	29.549,59	--	--	--	--	--
5-616400 - Dacherneuerung GS Osterwald - DE	-83.210,00	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	-83.210,00	--	--	--	--	--
5-630000 - Gemeindestraßen - Allgemein	--	0	0	0	--	-200.000
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	0	--	200.000
5-635000 - Radweg Coevorden- Piccardie-Kanal	--	--	--	0	-58.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	0	58.000	--
5-640000 - Brookstra- ße/Veldhausener Str. Straßenbau	-1.865,82	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	1.865,82	--	--	--	--	--
5-791100 - Erweiterung Gewerbege- biet	--	--	0	-150.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	150.000	--	--

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

	VE 2023	VE 2024	VE 2025	Summe VEs
365 - Tageseinrichtungen für Kinder	-617.500	--	--	-617.500

Haushaltsplan Osterwald

Querschnitt Ergebnishaushalt

	Plan 2022						
	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis
00005 - Gemeindeorgane Osterwald	--	59.500	-59.500	--	--	--	-59.500
02005 - Gemeindeverwaltung Osterwald (Hauptstr. 21)	13.600	16.500	-2.900	--	--	--	-2.900
03000 - Finanzverwaltung	1.809.300	1.883.700	-74.400	--	--	--	-74.400
32105 - Museum Osterwald	1.300	7.700	-6.400	--	--	--	-6.400
32115 - Bauernmuseum Osterwald	17.600	33.500	-15.900	--	--	--	-15.900
46005 - Spielplätze Osterwald	600	5.200	-4.600	--	--	--	-4.600
46405 - Kindergarten Osterwald	2.700	234.000	-231.300	--	--	--	-231.300
56005 - Sportplätze Osterwald	3.500	7.300	-3.800	--	--	--	-3.800
60000 - Bauamt	5.000	5.000	--	--	--	--	--
63005 - Gemeindestraßen Osterwald	83.200	319.700	-236.500	--	--	--	-236.500
69005 - Wasserläufe Osterwald	--	24.400	-24.400	--	--	--	-24.400
74105 - Schlachthaus Osterwald	10.800	2.200	8.600	--	--	--	8.600
76105 - Dorfgemeinschaftshaus Osterwald (Hauptstr. 11)	18.900	95.400	-76.500	--	--	--	-76.500
88005 - Schule Alte Piccardie 13, Osterwald (ab 2017)	4.400	7.700	-3.300	--	--	--	-3.300
88105 - Schule Alte Piccardie 15, Osterwald (ab 2017)	10.100	13.500	-3.400	--	--	--	-3.400
88115 - Wohnung Hauptstr. 9, Osterwald (DGH, Kamphuis)	4.800	1.800	3.000	--	--	--	3.000
88125 - Haus Hauptstr. 15, Osterwald	8.000	9.600	-1.600	--	--	--	-1.600
88135 - Wohnungen Am Bauernmuseum 1a + 1b	9.800	5.900	3.900	--	--	--	3.900

Haushaltsplan Osterwald

	Plan 2022							
	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	
88205 - Unbebaute Grundstücke Osterwald	300	300	--	--	--	--	--	

Haushaltsplan Osterwald

Querschnitt Finanzhaushalt

	Plan 2022									
	Einzahlungen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	Saldo aus laufender Ver- waltungstätig- keit	Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Saldo aus Investitionstä- tigkeit	Einzahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit (ohne Liquiditäts- kredite)	Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit (ohne Liquiditäts- kredite)	Saldo aus Finan- zierungstätigkeit (ohne Liquiditäts- kredite)	
00005 - Gemein- deorgane Oster- wald	--	59.400	-59.400	--	--	--	--	--	--	--
02005 - Gemein- deverwaltung Osterwald (Haupt- str. 21)	10.000	8.100	1.900	--	--	--	--	--	--	--
03000 - Finanz- verwaltung	990.300	2.072.000	-1.081.700	--	--	--	--	20.400	-20.400	--
32105 - Museum Osterwald	--	3.400	-3.400	--	--	--	--	--	--	--
32115 - Bauern- museum Oster- wald	4.500	12.500	-8.000	--	--	--	--	--	--	--
46005 - Spielplät- ze Osterwald	--	1.600	-1.600	--	--	--	--	--	--	--
46405 - Kindergar- ten Osterwald	--	222.500	-222.500	164.500	332.500	-168.000	--	--	--	--
56005 - Sportplät- ze Osterwald	--	2.400	-2.400	--	--	--	--	--	--	--
60000 - Bauamt	5.000	5.000	--	--	--	--	--	--	--	--
63005 - Gemein- destraßen Oster- wald	--	98.800	-98.800	--	--	--	--	--	--	--

Haushaltsplan Osterwald

Plan 2022									
	Einzahlungen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	Saldo aus laufender Ver- waltungstätig- keit	Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Saldo aus Investitionstä- tigkeit	Einzahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit (ohne Liquiditäts- kredite)	Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit (ohne Liquiditäts- kredite)	Saldo aus Finan- zierungstätigkeit (ohne Liquiditäts- kredite)
69005 - Wasserläufe Osterwald	--	24.100	-24.100	--	--	--	--	--	--
74105 - Schlachthaus Osterwald	10.800	1.200	9.600	--	--	--	--	--	--
76105 - Dorfgemeinschaftshaus Osterwald (Hauptstr. 11)	15.500	80.700	-65.200	--	--	--	--	--	--
88005 - Schule Alte Piccardie 13, Osterwald (ab 2017)	4.400	1.900	2.500	--	--	--	--	--	--
88105 - Schule Alte Piccardie 15, Osterwald (ab 2017)	6.000	3.200	2.800	--	--	--	--	--	--
88115 - Wohnung Hauptstr. 9, Osterwald (DGH, Kamphuis)	4.800	1.200	3.600	--	--	--	--	--	--
88125 - Haus Hauptstr. 15, Osterwald	8.000	5.500	2.500	--	--	--	--	--	--
88135 - Wohnungen Am Bauernmuseum 1a + 1b	9.800	5.100	4.700	--	--	--	--	--	--

Haushaltsplan Osterwald

Plan 2022										
	Einzahlungen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwal- tungstätigkeit	Saldo aus laufender Ver- waltungstätig- keit	Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Saldo aus Investitionstä- tigkeit	Einzahlungen aus Finanze- rungstätigkeit (ohne Liquiditäts- kredite)	Auszahlungen aus Finanze- rungstätigkeit (ohne Liquiditäts- kredite)	Saldo aus Finan- zierungstätigkeit (ohne Liquiditäts- kredite)	
88205 - Unbebau- te Grundstücke Osterwald	300	300	--	--	--	--	--	--	--	--

Haushaltsplan Osterwald

Querschnitt Finanzhaushalt Zusammenfassung

	Plan 2022			
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	Änderung Bestand eigene Finanzmittel (ohne Liquiditätskredite)
00005 - Gemeindeorgane Osterwald	-59.400	--	--	-59.400
02005 - Gemeindeverwaltung Osterwald (Hauptstr. 21)	1.900	--	--	1.900
03000 - Finanzverwaltung	-1.081.700	--	-20.400	-1.102.100
32105 - Museum Osterwald	-3.400	--	--	-3.400
32115 - Bauernmuseum Osterwald	-8.000	--	--	-8.000
46005 - Spielplätze Osterwald	-1.600	--	--	-1.600
46405 - Kindergarten Osterwald	-222.500	-168.000	--	-390.500
56005 - Sportplätze Osterwald	-2.400	--	--	-2.400
63005 - Gemeindestraßen Osterwald	-98.800	--	--	-98.800
69005 - Wasserläufe Osterwald	-24.100	--	--	-24.100
74105 - Schlachthaus Osterwald	9.600	--	--	9.600
76105 - Dorfgemeinschaftshaus Osterwald (Hauptstr. 11)	-65.200	--	--	-65.200
88005 - Schule Alte Piccardie 13, Osterwald (ab 2017)	2.500	--	--	2.500
88105 - Schule Alte Piccardie 15, Osterwald (ab 2017)	2.800	--	--	2.800
88115 - Wohnung Hauptstr. 9, Osterwald (DGH, Kamphuis)	3.600	--	--	3.600
88125 - Haus Hauptstr. 15, Osterwald	2.500	--	--	2.500
88135 - Wohnungen Am Bauernmuseum 1a + 1b	4.700	--	--	4.700

2 Teilhaushalte

Kostenträger 11111 Politische Steuerung

verantwortliche Personen

Rat der Gemeinde Osterwald

Kurzbeschreibung

kostenmäßige Abrechnung der Arbeit im Rat der Gemeinde Osterwald

Allgemeine Ziele

Ziel ist eine am Gemeinwohl orientierte Aufgabenerfüllung nach wirtschaftlichen Grundsätzen

Zielgruppen

EinwohnerInnen der Gemeinde Osterwald

Erläuterungen

Der Bürgermeister bereitet die Beschlüsse des Rates vor und führt die gefassten Beschlüsse aus. Die Arbeit des Bürgermeisters und des Rates umfassen im Wesentlichen die Aufgaben des sogenannten "eigenen Wirkungskreises". Neben Ausgaben für Ehrungen, Jubiläen und Zuschüssen beinhaltet dieses Produkt vor allem die Auszahlung der Aufwandsentschädigung für die Ratsmitglieder und den Protokollführer.

Auftragsgrundlage

lt. NKomVG - Aufgabenkatalog, §§ 58 und 76 NKomVG und weitere Zuständigkeiten, Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)

Teilergebnisplan 11111 - Politische Steuerung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.634,02	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
16. - Abschreibungen	139,90	100	100	100	--	--
18. - Transferaufwendungen	32.366,80	28.700	29.000	29.300	29.600	29.900
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	18.002,24	21.500	22.500	22.600	22.700	22.800
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	53.142,96	55.800	56.600	57.000	57.300	57.700
21. - Ordentliches Ergebnis	-53.142,96	-55.800	-56.600	-57.000	-57.300	-57.700
25. - Jahresergebnis	-53.142,96	-55.800	-56.600	-57.000	-57.300	-57.700
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-53.142,96	-55.800	-56.600	-57.000	-57.300	-57.700

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 11111 - Politische Steuerung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.798,95	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
14. - Transferauszahlungen	32.366,80	28.700	29.000	29.300	29.600	29.900
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	15.164,04	21.500	22.500	22.600	22.700	22.800
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.329,79	55.700	56.500	56.900	57.300	57.700
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-51.329,79	-55.700	-56.500	-56.900	-57.300	-57.700
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-51.329,79	-55.700	-56.500	-56.900	-57.300	-57.700
36. - Finanzmittelveränderung	-51.329,79	-55.700	-56.500	-56.900	-57.300	-57.700
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-51.329,79	-55.700	-56.500	-56.900	-57.300	-57.700

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 11111 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-44,09	-42,96	-42,38	-44,85	-46,81	-47,48
Kreistagsmitglieder/ Ratsmitglieder / Stadtverordnete (ohne hauptamtliche Bürgermeister:innen, Landräte)	Pers	11	11	11	11	--	--

Kostenträger 11121 Verwaltungssteuerung

Kurzbeschreibung

Bei den Aufwendungen handelt es sich im Wesentlichen um Beiträge an die kommunalen Spitzenverbände und den Kommunalen Schadenausgleich sowie um Abschreibungen.

Allgemeine Ziele

Qualifizierter Verwaltungsablauf nach wirtschaftlichen Grundsätzen

Zielgruppen

EinwohnerInnen, MitarbeiterInnen

Erläuterungen

Die Verwaltungsaufgaben werden im Übrigen - wie auch bei den anderen Mitgliedsgemeinden - weitgehend vom Personal der Samtgemeinde erledigt.

Teilergebnisplan 11121 - Verwaltungssteuerung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	277,78	300	300	300	300	300
7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.045,25	10.000	10.000	10.100	10.200	10.300
8. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge	9,58	--	--	--	--	--
12. - Summe ordentliche Erträge	10.332,61	10.300	10.300	10.400	10.500	10.600
13. - Personalaufwendungen	298,22	900	700	700	700	700
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.637,72	3.800	3.500	3.500	3.500	3.500
16. - Abschreibungen	2.170,92	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	3.329,47	3.800	3.700	3.700	3.700	3.700
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	9.436,33	10.400	9.900	9.900	9.900	9.900
21. - Ordentliches Ergebnis	896,28	-100	400	500	600	700
25. - Jahresergebnis	896,28	-100	400	500	600	700
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	896,28	-100	400	500	600	700

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 11121 - Verwaltungssteuerung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000,00	10.000	10.000	10.100	10.200	10.300
7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen	9,58	--	--	--	--	--
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.009,58	10.000	10.000	10.100	10.200	10.300
10. - Personalauszahlungen	298,22	900	700	700	700	700
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.691,09	3.800	3.500	3.500	3.500	3.500
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.838,47	3.800	3.700	3.700	3.700	3.700
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.827,78	8.500	7.900	7.900	7.900	7.900
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	3.181,80	1.500	2.100	2.200	2.300	2.400
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	3.181,80	1.500	2.100	2.200	2.300	2.400
36. - Finanzmittelveränderung	3.181,80	1.500	2.100	2.200	2.300	2.400
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	3.181,80	1.500	2.100	2.200	2.300	2.400

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 11121 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-8,24	7,92	2,60	0,76	-0,08	0,34

Kostenträger 11124 Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung

Verwaltung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der Liegenschaften der Gemeinde Osterwald, soweit diese nicht einem anderen Produkt zugeordnet worden sind.

Allgemeine Ziele

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Liegenschaftsbestandes, Grundstücke und Gebäude für kommunale Aufgaben bereitstellen.

Zielgruppen

EinwohnerInnen der Gemeinde Osterwald, Bauwillige und sonstige Interessierte

Erläuterungen

Bei den Mietobjekten handelt es sich um die Wohnungen bzw. Objekte: Alte Piccardie 13 b und 15 b, Am Bauernmuseum 1a und b, Hauptstraße 15, Schlachthaus und Hauptstraße 9. Neben Bewirtschaftungskosten wie Strom, Wasser, Abwasser und Gas werden hier auch die Versicherungsbeiträge für die gemeindeeigenen Objekte, die keinem speziellen Produkt zugeordnet werden können, verbucht.

Teilergebnisplan 11124 - Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	4.149,01	4.400	4.100	4.100	4.100	4.100
6. - privatrechtliche Entgelte	43.165,44	51.000	44.100	44.500	44.900	45.300
12. - Summe ordentliche Erträge	47.314,45	55.400	48.200	48.600	49.000	49.400
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.709,50	17.900	18.400	18.400	18.400	18.400
16. - Abschreibungen	22.633,65	22.500	22.600	22.100	22.100	22.100
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	10.806,01	--	--	--	--	--
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	99.149,16	40.400	41.000	40.500	40.500	40.500
21. - Ordentliches Ergebnis	-51.834,71	15.000	7.200	8.100	8.500	8.900
25. - Jahresergebnis	-51.834,71	15.000	7.200	8.100	8.500	8.900
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-51.834,71	15.000	7.200	8.100	8.500	8.900

Teilfinanzplan 11124 - Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
5. - privatrechtliche Entgelte	43.044,15	51.000	44.100	44.500	44.900	45.300
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.044,15	51.000	44.100	44.500	44.900	45.300
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	51.347,90	17.900	18.400	18.400	18.400	18.400
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	10.806,01	--	--	--	--	--
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.153,91	17.900	18.400	18.400	18.400	18.400
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-19.109,76	33.100	25.700	26.100	26.500	26.900
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-19.109,76	33.100	25.700	26.100	26.500	26.900
36. - Finanzmittelveränderung	-19.109,76	33.100	25.700	26.100	26.500	26.900
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-19.109,76	33.100	25.700	26.100	26.500	26.900

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 11124 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	145,15	-9,15	3,62	-43,74	12,58	6,04

Kostenträger 11131 Haushalts- und Rechnungswesen, Controlling

verantwortliche Personen

Michael Wübben

Kurzbeschreibung

Finanzwirtschaftliche Steuerung der Aufgabenerfüllung, Haushaltsplanung und Jahresabschlüsse, Vermögens- und Schuldenverwaltung, Beteiligungen und wirtschaftliche Betätigung

Allgemeine Ziele

Eine geordnete Finanzwirtschaft und eine wirtschaftliche Aufgabenerfüllung in den verschiedenen Tätigkeitsbereichen sicherstellen.

Zielgruppen

Gemeinderat, Bürgermeister, MitarbeiterInnen, Einrichtungen der Gemeinde, sonstige Öffentlichkeit, Aufsichts- und Prüfungseinrichtungen beim Landkreis Grafschaft Bentheim

Erläuterungen

Aufwendungen fallen hier nur für Bekanntmachungen des Haushaltes und der Jahresabschlüsse an. Die weiteren Aufwendungen werden - wie auch bei den anderen Mitgliedsgemeinden - durch die Samtgemeinde getragen.

Auftragsgrundlage

§§ 110-158 NKomVG (Kommunalwirtschaft) einschließlich Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO), Eigenbetriebsverordnung, Nds. Finanzausgleichgesetz (NFAG)

Teilergebnisplan 11131 - Haushalts- und Rechnungswesen, Controlling

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	188,47	500	500	500	500	500
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	188,47	500	500	500	500	500
21. - Ordentliches Ergebnis	-188,47	-500	-500	-500	-500	-500
25. - Jahresergebnis	-188,47	-500	-500	-500	-500	-500
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-188,47	-500	-500	-500	-500	-500

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 11131 - Haushalts- und Rechnungswesen, Controlling

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	188,47	500	500	500	500	500
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188,47	500	500	500	500	500
17. - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit (Summe der Einzah- lungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit)	-188,47	-500	-500	-500	-500	-500
32. - Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-188,47	-500	-500	-500	-500	-500
36. - Finanzmittelveränderung	-188,47	-500	-500	-500	-500	-500
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-188,47	-500	-500	-500	-500	-500

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 11131 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwoh- ner	EUR	-0,20	-0,09	-0,40	-0,16	-0,42	-0,42

Kostenträger 11132 Kassenverwaltung, Vollstreckung

verantwortliche Personen

Martin Lambers

Kurzbeschreibung

ordnungsgemäße Buchhaltung

Allgemeine Ziele

zügige Einnahmerealisierung

Zielgruppen

Zahlungspflichtige und Zahlungsempfänger

Erläuterungen

Die Buchhaltungs- und Vollstreckungskosten werden von der Samtgemeinde getragen, da die Kassengeschäfte sämtlicher Mitgliedsgemeinden zu den Aufgaben der Samtgemeinde gehören. Bei der Gemeinde Osterwald werden hier lediglich die zu ihren Hauptforderungen festgesetzten Nebenforderungen (Säumniszuschläge pp.) vereinnahmt. Als Aufwendungen fallen ggfs. in geringfügigem Umfang Rückbuchungskosten für nicht eingelöste Abbuchungen/Lastschriften an.

Teilergebnisplan 11132 - Kassenverwaltung, Vollstreckung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
11. - sonstige ordentliche Erträge	270,50	300	500	500	500	500
12. - Summe ordentliche Erträge	270,50	300	500	500	500	500
16. - Abschreibungen	33,50	--	--	--	--	--
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	33,50	100	100	100	100	100
21. - Ordentliches Ergebnis	237,00	200	400	400	400	400
25. - Jahresergebnis	237,00	200	400	400	400	400
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	237,00	200	400	400	400	400

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 11132 - Kassenverwaltung, Vollstreckung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	204,00	300	500	500	500	500
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204,00	300	500	500	500	500
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6,00	100	100	100	100	100
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6,00	100	100	100	100	100
17. - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit (Summe der Einzah- lungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit)	210,00	200	400	400	400	400
32. - Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	210,00	200	400	400	400	400
36. - Finanzmittelveränderung	210,00	200	400	400	400	400
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	210,00	200	400	400	400	400

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 11132 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwoh- ner	EUR	0,33	0,62	0,22	0,20	0,17	0,34

Kostenträger 25211 Museen und Ausstellungen

verantwortliche Personen

Gerda Brookman

Kurzbeschreibung

Zuschuss für Museums- und Ausstellungsangebote sowie Bewirtschaftungskosten des Bauernmuseums

Allgemeine Ziele

Förderung des kulturellen Angebots der Gemeinde Osterwald und der kulturellen Bildung der EinwohnerInnen und der Touristen

Zielgruppen

EinwohnerInnen, Touristen

Erläuterungen

Erträge und Aufwendungen für das Oelmuseum

Teilergebnisplan 25211 - Museen und Ausstellungen

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	1.348,88	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
12. - Summe ordentliche Erträge	1.348,88	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.775,77	3.000	2.400	2.400	2.400	2.400
16. - Abschreibungen	4.305,30	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
18. - Transferaufwendungen	100,00	100	100	100	100	100
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	877,24	1.200	900	900	900	900
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	7.058,31	8.600	7.700	7.700	7.700	7.700
21. - Ordentliches Ergebnis	-5.709,43	-7.300	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
25. - Jahresergebnis	-5.709,43	-7.300	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-5.709,43	-7.300	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400

Teilfinanzplan 25211 - Museen und Ausstellungen

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.767,09	3.000	2.400	2.400	2.400	2.400
14. - Transferauszahlungen	100,00	100	100	100	100	100
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	877,24	1.200	900	900	900	900
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.744,33	4.300	3.400	3.400	3.400	3.400
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-2.744,33	-4.300	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.744,33	-4.300	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
36. - Finanzmittelveränderung	-2.744,33	-4.300	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-2.744,33	-4.300	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 25211 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-4,13	-4,96	-4,04	-4,82	-6,12	-5,37

Kostenträger 28111 Kulturpflege

Teilergebnisplan 28111 - Kulturpflege

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
--	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Teilfinanzplan 28111 - Kulturpflege

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
--	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 28111 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	--	0,64	--	--	--	--

Kostenträger 28121 Heimatpflege

verantwortliche Personen

Gerda Brookman

Kurzbeschreibung

Unterstützung der örtlichen Aktivitäten im Bereich der Heimat- und Brauchtumpflege

Allgemeine Ziele

Unterhaltung und Bewirtschaftung der historischen Gebäude im Gemeindebild Osterwald insbesondere des Bauernmuseums und des Hauses der Vereine

Zielgruppen

EinwohnerInnen, Touristen, Brautpaare, Vereine

Teilergebnisplan 28121 - Heimatpflege

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	13.007,88	12.200	13.100	13.100	13.100	13.100
7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
12. - Summe ordentliche Erträge	13.007,88	16.700	17.600	17.600	17.600	17.600
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.405,65	8.900	10.700	10.700	10.700	10.700
16. - Abschreibungen	21.073,51	21.100	21.000	20.800	20.800	20.700
18. - Transferaufwendungen	100,00	100	100	100	100	100
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	1.233,51	1.900	1.700	1.700	1.700	1.700
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	28.812,67	32.000	33.500	33.300	33.300	33.200
21. - Ordentliches Ergebnis	-15.804,79	-15.300	-15.900	-15.700	-15.700	-15.600
25. - Jahresergebnis	-15.804,79	-15.300	-15.900	-15.700	-15.700	-15.600
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-15.804,79	-15.300	-15.900	-15.700	-15.700	-15.600

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 28121 - Heimatpflege

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.176,50	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.176,50	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	7.474,04	8.900	10.700	10.700	10.700	10.700
14. - Transferauszahlungen	100,00	100	100	100	100	100
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.233,51	1.900	1.700	1.700	1.700	1.700
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.807,55	10.900	12.500	12.500	12.500	12.500
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-6.631,05	-6.400	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.631,05	-6.400	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
36. - Finanzmittelveränderung	-6.631,05	-6.400	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-6.631,05	-6.400	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 28121 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-6,66	-12,65	-11,62	-13,34	-12,84	-13,34

Kostenträger 35170 Wohlfahrtspflege (allg.)

verantwortliche Personen

Gerda Brookman

Kurzbeschreibung

Unterstützung des Ev. Dorfhelferinnenwerks u.a.

Teilergebnisplan 35170 - Wohlfahrtspflege (allg.)

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
18. - Transferaufwendungen	387,92	400	400	400	400	400
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	387,92	400	400	400	400	400
21. - Ordentliches Ergebnis	-387,92	-400	-400	-400	-400	-400
25. - Jahresergebnis	-387,92	-400	-400	-400	-400	-400
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-387,92	-400	-400	-400	-400	-400

Teilfinanzplan 35170 - Wohlfahrtspflege (allg.)

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
14. - Transferauszahlungen	387,92	400	400	400	400	400
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	387,92	400	400	400	400	400
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-387,92	-400	-400	-400	-400	-400
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-387,92	-400	-400	-400	-400	-400
36. - Finanzmittelveränderung	-387,92	-400	-400	-400	-400	-400
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-387,92	-400	-400	-400	-400	-400

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 35170 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-0,08	--	-0,33	-0,33	-0,34	-0,34

Kostenträger 35172 Seniorenbetreuung

verantwortliche Personen

Janette Bleumer

Kurzbeschreibung

Altersehrung zum 80., 85. und ab dem 90. Geburtstag jährlich, sowie zur Goldenen Hochzeit, Diamantenhochzeit usw.

Allgemeine Ziele

Ehrung und Würdigung der Senioren im Bereich der Gemeinde Osterwald

Zielgruppen

SeniorenInnen der Gemeinde Osterwald

Erläuterungen

Der Wert des Geschenks bei den Geburtstagen beläuft sich auf 30 €, bei den Diamantenhochzeiten auf 50 € und bei den Goldenen Hochzeiten auf 60 €.

Teilergebnisplan 35172 - Seniorenbetreuung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.971,10	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	1.971,10	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
21. - Ordentliches Ergebnis	-1.971,10	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
25. - Jahresergebnis	-1.971,10	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.971,10	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 35172 - Seniorenbetreuung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.952,57	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.952,57	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-1.952,57	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.952,57	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
36. - Finanzmittelveränderung	-1.952,57	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-1.952,57	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 35172 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-1,47	-2,31	-1,71	-1,66	-2,10	-2,10
Geburtstage	Anz	14	24	23	22	--	--
Ehejubiläen	Anz	3	7	5	9	--	--

Kostenträger 36531 Unterstützung kirchlicher Kindergärten

Kurzbeschreibung

Übernahme der ungedeckten Kosten des Kindergartens in Osterwald

Allgemeine Ziele

Kindertagesstättenplätze in ausreichendem Umfang zur Verfügung stellen und eine qualitativ hochwertige Betreuung gewährleisten.

Zielgruppen

Familien mit Kindern im nicht schulpflichtigem Alter für den Bereich der Gemeinde Osterwald

Erläuterungen

Ab dem 01.08.2018 gilt für Kindergärten die Beitragsfreiheit. Bei Nutzung der Sonderöffnungszeiten werden diese separat abgerechnet. Das Kindergartenjahr dauert 12 Monate und beginnt am 01.08. eines Jahres.

Teilergebnisplan 36531 - Unterstützung kirchlicher Kindergärten

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.700,83	0	--	--	--	--
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	2.755,47	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
12. - Summe ordentliche Erträge	8.456,30	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.250,53	12.500	12.500	12.600	12.700	12.800
16. - Abschreibungen	11.786,18	10.200	11.500	11.500	11.500	11.500
18. - Transferaufwendungen	203.089,53	228.400	209.300	211.400	213.500	215.600
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	813,08	0	700	700	700	700
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	241.939,32	251.100	234.000	236.200	238.400	240.600
21. - Ordentliches Ergebnis	-233.483,02	-248.400	-231.300	-233.500	-235.700	-237.900
22. - Außerordentliche Erträge	41.337,56	--	--	--	--	--
24. - Außerordentliches Ergebnis	41.337,56	--	--	--	--	--
25. - Jahresergebnis	-192.145,46	-248.400	-231.300	-233.500	-235.700	-237.900
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-192.145,46	-248.400	-231.300	-233.500	-235.700	-237.900

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 36531 - Unterstützung kirchlicher Kindergärten

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.700,83	0	--	--	--	--
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.700,83	0	--	--	--	--
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	17.250,53	12.500	12.500	12.600	12.700	12.800
14. - Transferauszahlungen	195.816,45	228.400	209.300	211.400	213.500	215.600
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	813,08	0	700	700	700	700
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	213.880,06	240.900	222.500	224.700	226.900	229.100
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-208.179,23	-240.900	-222.500	-224.700	-226.900	-229.100
18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	--	305.500	164.500	305.500	--	--
23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	305.500	164.500	305.500	--	--
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	617.500	332.500	617.500	--	--
30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	617.500	332.500	617.500	--	--
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	--	-312.000	-168.000	-312.000	--	--
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-208.179,23	-552.900	-390.500	-536.700	-226.900	-229.100
36. - Finanzmittelveränderung	-208.179,23	-552.900	-390.500	-536.700	-226.900	-229.100
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-208.179,23	-552.900	-390.500	-536.700	-226.900	-229.100

Der Haushaltsplan 2022 umfasst beim Kostenträger 36531 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -168.000 Euro.

Wesentlichen Investitionen 36531 - Unterstützung kirchlicher Kindergärten

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
36531 - Unterstützung kirchlicher Kindergärten	--	-312.000	-168.000	-312.000	--	--

Haushaltsplan Osterwald

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
5-464050 - Umbau Kindergarten	--	-312.000	-168.000	-312.000	--	--

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen 36531 - Unterstützung kirchlicher Kindergärten

	VE 2023	VE 2024	VE 2025	Summe VEs
365 - Tageseinrichtungen für Kinder	-617.500	--	--	-617.500

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-90,91	-119,65	-185,45	-162,15	-208,39	-194,04
Zuschussbedarf pro Platz	EUR	-1.656,03	-2.173,97	-3.400,93	-2.956,08	-3.821,54	--

Kostenträger 36611 Spielplatzangebot

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von 4 Spielplätzen im Bereich der Gemeinde Osterwald

Allgemeine Ziele

Schaffung von Freizeitmaßnahmen und Spielangeboten für Kinder

Zielgruppen

Kinder

Erläuterungen

Die Gemeinde Osterwald unterhält in ihrem Bereich die Spielplätze Ottenkamp, Röpershaar, Schulstraße und Züwerinkskamp, die alle den Standardsicherheitsvorschriften entsprechen. Kosten fallen vor allem für die Unterhaltung der Spielgeräte und die Unterhaltung der Freiflächen an.

Teilergebnisplan 36611 - Spielplatzangebot

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	939,64	900	600	600	600	600
12. - Summe ordentliche Erträge	939,64	900	600	600	600	600
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	440,35	4.800	1.400	1.400	1.400	1.400
16. - Abschreibungen	4.878,71	5.000	3.600	3.300	2.700	2.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	--	200	200	200	200	200
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	5.319,06	10.000	5.200	4.900	4.300	4.100
21. - Ordentliches Ergebnis	-4.379,42	-9.100	-4.600	-4.300	-3.700	-3.500
25. - Jahresergebnis	-4.379,42	-9.100	-4.600	-4.300	-3.700	-3.500
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-4.379,42	-9.100	-4.600	-4.300	-3.700	-3.500

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 36611 - Spielplatzangebot

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	440,35	4.800	1.400	1.400	1.400	1.400
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	--	200	200	200	200	200
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	440,35	5.000	1.600	1.600	1.600	1.600
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-440,35	-5.000	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.531,03	--	--	--	--	--
30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.531,03	--	--	--	--	--
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-15.531,03	--	--	--	--	--
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-15.971,38	-5.000	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
36. - Finanzmittelveränderung	-15.971,38	-5.000	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-15.971,38	-5.000	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 36611 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-3,07	-3,30	-2,96	-3,70	-7,63	-3,86

Kostenträger 42111 Förderung des Sports (allg.)

Teilergebnisplan 42111 - Förderung des Sports (allg.)

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
--	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Teilfinanzplan 42111 - Förderung des Sports (allg.)

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
--	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 42111 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-1,79	--	--	--	--	--

Kostenträger 42411 Sportplatzangebot

verantwortliche Personen

Frank Engbers

Kurzbeschreibung

Unterhaltung des Sportplatzes in Osterwald

Allgemeine Ziele

Durch die Bereitstellung von Sportplätzen soll der Zielgruppe eine Möglichkeit geboten werden, sich sportlich zu betätigen und dadurch die Gesundheit zu erhalten.

Zielgruppen

EinwohnerInnen, SportlerInnen

Erläuterungen

In Osterwald wird ein Sportplatz unterhalten, wobei zur Unterhaltung Benzinkosten sowie Dünger und ähnliches zählt. Des weiteren werden hier Abschreibungen gebucht.

Teilergebnisplan 42411 - Sportplatzangebot

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	3.533,83	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
12. - Summe ordentliche Erträge	3.533,83	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.840,02	3.500	2.400	2.400	2.400	2.400
16. - Abschreibungen	4.957,35	4.900	4.900	4.900	4.900	4.700
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	399,00	--	--	--	--	--
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	7.196,37	8.400	7.300	7.300	7.300	7.100
21. - Ordentliches Ergebnis	-3.662,54	-4.900	-3.800	-3.800	-3.800	-3.600
25. - Jahresergebnis	-3.662,54	-4.900	-3.800	-3.800	-3.800	-3.600
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-3.662,54	-4.900	-3.800	-3.800	-3.800	-3.600

Teilfinanzplan 42411 - Sportplatzangebot

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.922,02	3.500	2.400	2.400	2.400	2.400
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	399,00	--	--	--	--	--
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.321,02	3.500	2.400	2.400	2.400	2.400
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-2.321,02	-3.500	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.321,02	-3.500	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
36. - Finanzmittelveränderung	-2.321,02	-3.500	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-2.321,02	-3.500	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 42411 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-3,17	-4,98	-3,08	-3,09	-4,11	-3,19

Kostenträger 51111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**verantwortliche Personen**

Bernhild Kronemeyer

Kurzbeschreibung

Bebauungsplanänderung, städtebauliche Rahmenplanung, Verkehrsentwicklungsplanung etc.

Allgemeine Ziele

städtebauliche Erneuerung und Entwicklung gewährleisten

Zielgruppen

EinwohnerInnen, Bauwillige

Erläuterungen

Zeitnahe und zügige Durchführung der Verfahren ggfs. unter Hinzuziehung von Fachingenieurbüros, Abstimmung mit Trägern öffentlicher Belange.

Teilergebnisplan 51111 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
6. - privatrechtliche Entgelte	--	500	5.000	5.100	5.200	5.300
7. - Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	11.997,62	--	--	--	--	--
12. - Summe ordentliche Erträge	11.997,62	500	5.000	5.100	5.200	5.300
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.291,81	5.100	5.000	5.100	5.200	5.300
19. - sonstige ordentliche Aufwen- dungen	705,81	--	--	--	--	--
20. - Summe ordentliche Aufwen- dungen	11.997,62	5.100	5.000	5.100	5.200	5.300
21. - Ordentliches Ergebnis	0,00	-4.600	0	0	0	0
25. - Jahresergebnis	0,00	-4.600	0	0	0	0
29. - Ergebnis unter Berücksichti- gung interner Leistungsbeziehun- gen	0,00	-4.600	0	0	0	0

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 51111 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
5. - privatrechtliche Entgelte	--	500	5.000	5.100	5.200	5.300
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.209,85	--	--	--	--	--
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.209,85	500	5.000	5.100	5.200	5.300
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	11.291,81	5.100	5.000	5.100	5.200	5.300
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	705,81	--	--	--	--	--
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.997,62	5.100	5.000	5.100	5.200	5.300
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	28.212,23	-4.600	0	0	0	0
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	28.212,23	-4.600	0	0	0	0
36. - Finanzmittelveränderung	28.212,23	-4.600	0	0	0	0
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	28.212,23	-4.600	0	0	0	0

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 51111 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-10,11	-17,23	16,77	0,00	-3,86	0,00

Kostenträger 51121 Gemeindegestaltung

Kurzbeschreibung

U.a. Dorferneuerung im Bereich der Gemeinde Osterwald

Allgemeine Ziele

Neugestaltung und Verschönerung des Gemeindebildes

Erläuterungen

Bei diesem Produkt werden hauptsächlich Abschreibungen und die Auflösung von Zuweisungen nachgewiesen. Dabei handelt es sich um Vorgänge, die nicht zahlungswirksam werden und somit nicht im Finanzplan bzw. in der Finanzrechnung erscheinen.

Teilergebnisplan 51121 - Gemeindegestaltung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	1.029,50	1.000	1.700	1.700	1.700	1.700
12. - Summe ordentliche Erträge	1.029,50	1.000	1.700	1.700	1.700	1.700
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	200	200	200	200	200
16. - Abschreibungen	1.944,98	4.500	1.900	1.800	1.500	1.300
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	1.944,98	4.700	2.100	2.000	1.700	1.500
21. - Ordentliches Ergebnis	-915,48	-3.700	-400	-300	0	200
25. - Jahresergebnis	-915,48	-3.700	-400	-300	0	200
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-915,48	-3.700	-400	-300	0	200

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 51121 - Gemeindegestaltung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	--	200	200	200	200	200
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	200	200	200	200	200
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	--	-200	-200	-200	-200	-200
18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.917,59	--	--	--	--	--
23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.917,59	--	--	--	--	--
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	4.917,59	--	--	--	--	--
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	4.917,59	-200	-200	-200	-200	-200
36. - Finanzmittelveränderung	4.917,59	-200	-200	-200	-200	-200
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	4.917,59	-200	-200	-200	-200	-200

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 51121 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-2,71	-2,62	-2,85	-0,77	-3,10	-0,34

Kostenträger 53111 Elektrizitätsversorgung

verantwortliche Personen

Michael Wübben

Kurzbeschreibung

Erträge aus Konzessionsabgaben für die Stromversorgung (RWE)

Erläuterungen

Die Konzessionsabgaben werden nach Kilowattstunden (kwh) abgerechnet.

Teilergebnisplan 53111 - Elektrizitätsversorgung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
11. - sonstige ordentliche Erträge	48.970,56	51.000	48.000	48.500	49.000	49.500
12. - Summe ordentliche Erträge	48.970,56	51.000	48.000	48.500	49.000	49.500
21. - Ordentliches Ergebnis	48.970,56	51.000	48.000	48.500	49.000	49.500
25. - Jahresergebnis	48.970,56	51.000	48.000	48.500	49.000	49.500
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	48.970,56	51.000	48.000	48.500	49.000	49.500

Teilfinanzplan 53111 - Elektrizitätsversorgung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	52.426,15	51.000	48.000	48.500	49.000	49.500
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.426,15	51.000	48.000	48.500	49.000	49.500
17. - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit (Summe der Einzah- lungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit)	52.426,15	51.000	48.000	48.500	49.000	49.500
32. - Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	52.426,15	51.000	48.000	48.500	49.000	49.500
36. - Finanzmittelveränderung	52.426,15	51.000	48.000	48.500	49.000	49.500
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	52.426,15	51.000	48.000	48.500	49.000	49.500

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 53111 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwoh- ner	EUR	41,30	44,73	47,35	41,33	42,79	40,27

Kostenträger 53211 Gasversorgung

verantwortliche Personen

Michael Wübben

Kurzbeschreibung

Erträge aus Konzessionsabgaben für die Gasversorgung

Erläuterungen

Die Konzessionsabgabe wird auf Grundlage der Liefermenge (kwh) berechnet.

Teilergebnisplan 53211 - Gasversorgung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
11. - sonstige ordentliche Erträge	19.747,55	21.000	18.000	18.200	18.400	18.600
12. - Summe ordentliche Erträge	19.747,55	21.000	18.000	18.200	18.400	18.600
21. - Ordentliches Ergebnis	19.747,55	21.000	18.000	18.200	18.400	18.600
25. - Jahresergebnis	19.747,55	21.000	18.000	18.200	18.400	18.600
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	19.747,55	21.000	18.000	18.200	18.400	18.600

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 53211 - Gasversorgung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	20.752,85	21.000	18.000	18.200	18.400	18.600
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.752,85	21.000	18.000	18.200	18.400	18.600
17. - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit (Summe der Einzah- lungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit)	20.752,85	21.000	18.000	18.200	18.400	18.600
32. - Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	20.752,85	21.000	18.000	18.200	18.400	18.600
36. - Finanzmittelveränderung	20.752,85	21.000	18.000	18.200	18.400	18.600
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	20.752,85	21.000	18.000	18.200	18.400	18.600

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 53211 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwoh- ner	EUR	16,33	20,23	17,75	16,66	17,62	15,10

Kostenträger 53311 Wasserversorgung

verantwortliche Personen

Michael Wübben

Kurzbeschreibung

Erträge aus Konzessionsabgaben für die Wasserversorgung (WAZ)

Erläuterungen

Die Konzessionsabgabe wird auf Grundlage der Liefermenge (m³) berechnet.

Teilergebnisplan 53311 - Wasserversorgung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
11. - sonstige ordentliche Erträge	13.713,65	14.000	13.000	13.100	13.200	13.300
12. - Summe ordentliche Erträge	13.713,65	14.000	13.000	13.100	13.200	13.300
21. - Ordentliches Ergebnis	13.713,65	14.000	13.000	13.100	13.200	13.300
25. - Jahresergebnis	13.713,65	14.000	13.000	13.100	13.200	13.300
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	13.713,65	14.000	13.000	13.100	13.200	13.300

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 53311 - Wasserversorgung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	14.009,15	14.000	13.000	13.100	13.200	13.300
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.009,15	14.000	13.000	13.100	13.200	13.300
17. - Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit (Summe der Einzah- lungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit)	14.009,15	14.000	13.000	13.100	13.200	13.300
32. - Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	14.009,15	14.000	13.000	13.100	13.200	13.300
36. - Finanzmittelveränderung	14.009,15	14.000	13.000	13.100	13.200	13.300
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	14.009,15	14.000	13.000	13.100	13.200	13.300

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 53311 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwoh- ner	EUR	11,89	7,11	13,04	11,57	11,74	10,91

Kostenträger 54111 Gemeindestraßenbereitstellung

verantwortliche Personen

Frank Engbers

Kurzbeschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Straßenflächen im Bereich der Gemeinde Osterwald

Allgemeine Ziele

Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur und Sicherstellung der Verkehrssicherheit

Zielgruppen

Allgemeinheit

Erläuterungen

Das von der Gemeinde Osterwald zu unterhaltende Straßennetz hat unter Einbeziehung von Fuß- und Radwegen eine Länge von rd. 81 Kilometern.

Teilergebnisplan 54111 - Gemeindestraßenbereitstellung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	73.695,17	72.600	73.600	73.500	73.500	73.500
7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.696,61	--	--	--	--	--
12. - Summe ordentliche Erträge	92.391,78	72.600	73.600	73.500	73.500	73.500
13. - Personalaufwendungen	17.634,08	14.400	22.800	23.000	23.200	23.400
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.801,10	55.900	60.800	61.400	62.000	62.600
16. - Abschreibungen	208.193,58	210.800	198.500	193.900	193.000	182.000
18. - Transferaufwendungen	1.231,68	--	--	--	--	--
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	13.640,73	7.100	6.000	6.100	6.200	6.300
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	304.501,17	288.200	288.100	284.400	284.400	274.300
21. - Ordentliches Ergebnis	-212.109,39	-215.600	-214.500	-210.900	-210.900	-200.800
22. - Außerordentliche Erträge	-0,54	--	--	--	--	--
24. - Außerordentliches Ergebnis	-0,54	--	--	--	--	--
25. - Jahresergebnis	-212.109,93	-215.600	-214.500	-210.900	-210.900	-200.800
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-212.109,93	-215.600	-214.500	-210.900	-210.900	-200.800

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 54111 - Gemeindestraßenbereitstellung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.696,61	--	--	--	--	--
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.696,61	--	--	--	--	--
10. - Personalauszahlungen	17.634,08	14.400	22.800	23.000	23.200	23.400
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	66.818,58	55.900	60.800	61.400	62.000	62.600
14. - Transferauszahlungen	1.231,68	--	--	--	--	--
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.815,73	7.100	6.000	6.100	6.200	6.300
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.500,07	77.400	89.600	90.500	91.400	92.300
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-80.803,46	-77.400	-89.600	-90.500	-91.400	-92.300
25. - Baumaßnahmen	31.415,41	0	0	150.000	--	200.000
28. - aktivierbare Zuwendungen	--	0	--	0	58.000	--
30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.415,41	0	0	150.000	58.000	200.000
31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-31.415,41	0	0	-150.000	-58.000	-200.000
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-112.218,87	-77.400	-89.600	-240.500	-149.400	-292.300
36. - Finanzmittelveränderung	-112.218,87	-77.400	-89.600	-240.500	-149.400	-292.300
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-112.218,87	-77.400	-89.600	-240.500	-149.400	-292.300

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 54111 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-138,26	-144,64	-161,30	-179,00	-180,87	-179,95

Kostenträger 54521 Straßenbeleuchtung

verantwortliche Personen

Frank Engbers

Kurzbeschreibung

Unterhaltung der Straßenbeleuchtung im Bereich der Gemeinde Osterwald

Allgemeine Ziele

Schaffung und Erhaltung der Infrastruktur und Sicherstellung der Verkehrssicherheit

Zielgruppen

Allgemeinheit

Erläuterungen

Mittel für den Strombezug und die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung sowie Abschreibungen. 153 Leuchten mit Kosten von 41,14 € pro Leuchte.

Teilergebnisplan 54521 - Straßenbeleuchtung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.493,18	7.500	7.000	7.100	7.200	7.300
16. - Abschreibungen	266,18	100	100	100	100	100
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	17.759,36	7.600	7.100	7.200	7.300	7.400
21. - Ordentliches Ergebnis	-17.759,36	-7.600	-7.100	-7.200	-7.300	-7.400
25. - Jahresergebnis	-17.759,36	-7.600	-7.100	-7.200	-7.300	-7.400
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-17.759,36	-7.600	-7.100	-7.200	-7.300	-7.400

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 54521 - Straßenbeleuchtung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	18.066,04	7.500	7.000	7.100	7.200	7.300
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.066,04	7.500	7.000	7.100	7.200	7.300
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-18.066,04	-7.500	-7.000	-7.100	-7.200	-7.300
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-18.066,04	-7.500	-7.000	-7.100	-7.200	-7.300
36. - Finanzmittelveränderung	-18.066,04	-7.500	-7.000	-7.100	-7.200	-7.300
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-18.066,04	-7.500	-7.000	-7.100	-7.200	-7.300

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 54521 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-7,42	-8,18	-7,39	-14,99	-6,38	-5,96
Straßenleuchten (Lichtpunkte der Straßenbeleuchtung in Stck.)	Stck	135	153	--	154	--	--

Kostenträger 54711 Unterstützung ÖPNV

verantwortliche Personen

Frank Engbers

Kurzbeschreibung

Unterhaltung der Bushaltestellen

Allgemeine Ziele

Bedarfsgerechte Einrichtung für die Inanspruchnahme des Öffentlichen Personennahverkehrs bereitstellen.

Zielgruppen

BürgerInnen

Erläuterungen

Im Wesentlichen werden hier Abschreibungen und Auflösungen von Zuweisungen nachgewiesen, die nicht zahlungswirksam werden.

Teilergebnisplan 54711 - Unterstützung ÖPNV

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	9.671,43	8.400	9.600	9.600	9.600	9.600
12. - Summe ordentliche Erträge	9.671,43	8.400	9.600	9.600	9.600	9.600
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163,03	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16. - Abschreibungen	21.880,51	20.700	21.900	21.900	21.900	21.900
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	22.043,54	22.700	23.900	23.900	23.900	23.900
21. - Ordentliches Ergebnis	-12.372,11	-14.300	-14.300	-14.300	-14.300	-14.300
25. - Jahresergebnis	-12.372,11	-14.300	-14.300	-14.300	-14.300	-14.300
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-12.372,11	-14.300	-14.300	-14.300	-14.300	-14.300

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 54711 - Unterstützung ÖPNV

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	163,03	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163,03	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-163,03	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-163,03	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
36. - Finanzmittelveränderung	-163,03	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-163,03	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 54711 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-10,27	-12,56	-11,04	-10,44	-12,00	-12,00

Kostenträger 55111 Öffentliche Grünflächen

Teilergebnisplan 55111 - Öffentliche Grünflächen

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
--	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Teilfinanzplan 55111 - Öffentliche Grünflächen

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
--	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 55111 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	0,00	--	--	--	--	--

Kostenträger 55211 Gewässerunterhaltung

verantwortliche Personen

Frank Engbers

Kurzbeschreibung

Unterhaltung der Gewässer III. Ordnung

Erläuterungen

Bewirtschaftung und Unterhaltung von Gemeinde- und Entwässerungsgräben

Teilergebnisplan 55211 - Gewässerunterhaltung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.786,79	20.000	20.000	20.200	20.400	20.600
16. - Abschreibungen	305,05	300	300	300	300	300
18. - Transferaufwendungen	3.211,83	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	948,15	300	800	800	800	800
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	9.251,82	23.900	24.400	24.600	24.800	25.000
21. - Ordentliches Ergebnis	-9.251,82	-23.900	-24.400	-24.600	-24.800	-25.000
25. - Jahresergebnis	-9.251,82	-23.900	-24.400	-24.600	-24.800	-25.000
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-9.251,82	-23.900	-24.400	-24.600	-24.800	-25.000

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 55211 - Gewässerunterhaltung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.989,11	20.000	20.000	20.200	20.400	20.600
14. - Transferauszahlungen	3.211,83	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	588,15	300	800	800	800	800
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.789,09	23.600	24.100	24.300	24.500	24.700
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-8.789,09	-23.600	-24.100	-24.300	-24.500	-24.700
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-8.789,09	-23.600	-24.100	-24.300	-24.500	-24.700
36. - Finanzmittelveränderung	-8.789,09	-23.600	-24.100	-24.300	-24.500	-24.700
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-8.789,09	-23.600	-24.100	-24.300	-24.500	-24.700

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 55211 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-26,44	-24,57	-5,18	-7,81	-20,05	-20,47

Kostenträger 57121 Dorfgemeinschaftshäuser (ab 2010)

verantwortliche Personen

Gerda Brookman

Kurzbeschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung des Dorfgemeinschaftshauses in Osterwald

Zielgruppen

EinwohnerInnen

Erläuterungen

Bei den Kosten handelt es sich um Bewirtschaftungskosten wie Gas, Wasser und Abwasser sowie um Versicherungsbeiträge für das Gebäude und das Inventar. Des weiteren fallen Unterhaltungskosten für das Gebäude sowie für die Betriebs- und Geschäftsausstattung an. Zusätzlich werden dort 3 Personen mit einer geringfügigen Tätigkeit beschäftigt, für die Personalkosten sowie Sozialversicherungsbeiträge zu zahlen sind. Einnahmen erbringt das Dorfgemeinschaftshaus durch die Vermietung des Raumes. Das Entgelt errechnet sich aus der anwesenden Personenzahl zuzüglich Kosten für die Küchenbenutzung, die Reinigung und GEMA-Gebühren.

Teilergebnisplan 57121 - Dorfgemeinschaftshäuser (ab 2010)

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	3.375,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
5. - öffentlich-rechtliche Entgelte	4.918,01	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
6. - privatrechtliche Entgelte	9.000,00	9.000	9.000	9.100	9.200	9.300
7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	2.800	1.500	1.500	1.500	1.500
12. - Summe ordentliche Erträge	17.293,01	20.200	18.900	19.100	19.300	19.500
13. - Personalaufwendungen	15.905,55	20.600	14.500	14.600	14.700	14.800
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.556,32	66.700	64.900	65.400	65.900	66.400
16. - Abschreibungen	27.858,47	29.200	14.700	14.700	14.700	14.700
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	907,42	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	68.227,76	117.800	95.400	96.000	96.600	97.200
21. - Ordentliches Ergebnis	-50.934,75	-97.600	-76.500	-76.900	-77.300	-77.700
25. - Jahresergebnis	-50.934,75	-97.600	-76.500	-76.900	-77.300	-77.700
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-50.934,75	-97.600	-76.500	-76.900	-77.300	-77.700

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 57121 - Dorfgemeinschaftshäuser (ab 2010)

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	7.190,80	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
5. - privatrechtliche Entgelte	--	9.000	9.000	9.100	9.200	9.300
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.772,33	2.800	1.500	1.500	1.500	1.500
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.963,13	16.800	15.500	15.700	15.900	16.100
10. - Personalauszahlungen	15.905,55	20.600	14.500	14.600	14.700	14.800
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	22.649,57	66.700	64.900	65.400	65.900	66.400
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	863,61	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.418,73	88.600	80.700	81.300	81.900	82.500
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-30.455,60	-71.800	-65.200	-65.600	-66.000	-66.400
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-30.455,60	-71.800	-65.200	-65.600	-66.000	-66.400
36. - Finanzmittelveränderung	-30.455,60	-71.800	-65.200	-65.600	-66.000	-66.400
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-30.455,60	-71.800	-65.200	-65.600	-66.000	-66.400

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 57121 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-39,62	-46,77	-39,15	-42,98	-81,88	-64,18

Kostenträger 57311 Dorfgemeinschaftshaus (bis 2009)

Teilergebnisplan 57311 - Dorfgemeinschaftshaus (bis 2009)

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
--	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Teilfinanzplan 57311 - Dorfgemeinschaftshaus (bis 2009)

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
--	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 57311 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	--	--	--	--	--	--

Kostenträger 57511 Tourismusförderung

Kurzbeschreibung

Aufwendungen aus dem Tourismusbereich

Allgemeine Ziele

Förderung des Tourismus, Herausgabe von Prospekten

Zielgruppen

Urlauber, Erholungssuchende

Erläuterungen

Unterhaltung der Fahrradschutzhütten und sonstigen touristischen Einrichtungen

Teilergebnisplan 57511 - Tourismusförderung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	1.000	200	200	200	200
16. - Abschreibungen	403,98	400	400	400	400	400
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	403,98	1.400	600	600	600	600
21. - Ordentliches Ergebnis	-403,98	-1.400	-600	-600	-600	-600
25. - Jahresergebnis	-403,98	-1.400	-600	-600	-600	-600
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-403,98	-1.400	-600	-600	-600	-600

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 57511 - Tourismusförderung

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	--	1.000	200	200	200	200
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	1.000	200	200	200	200
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	--	-1.000	-200	-200	-200	-200
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	--	-1.000	-200	-200	-200	-200
36. - Finanzmittelveränderung	--	-1.000	-200	-200	-200	-200
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	--	-1.000	-200	-200	-200	-200

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 57511 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-0,56	-0,92	-0,55	-0,34	-1,17	-0,50

Kostenträger 61111 Gemeindesteuern

verantwortliche Personen

Martin Paulsen

Kurzbeschreibung

Festsetzung und Veranlagung der Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer (Vorauszahlungen und Veranlagungen) einschließlich Zinsfestsetzung nach § 233 a AO, Vergnügungssteuer und Hundesteuer

Allgemeine Ziele

Erzielung von Erträgen zur Deckung der Aufwendungen des Gesamthaushaltes

Zielgruppen

Steuerpflichtige

Erläuterungen

Die Veranlagung der Realsteuern wird von der Samtgemeinde für die Mitgliedsgemeinden wahrgenommen.

Auftragsgrundlage

§ 111 NKomVG i.V m. § 3 Abs. 2 AO, Gewerbesteuergesetz (GewStG), Grundsteuergesetz (GrStG), Nds. Kommunalabgabengesetz (NKAG), Haushaltssatzung (festgesetzte Hebesätze)

Teilergebnisplan 61111 - Gemeindesteuern

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	1.635.481,03	1.455.500	908.800	1.743.700	1.761.100	1.778.900
8. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-1.280,82	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
11. - sonstige ordentliche Erträge	--	--	819.000	0	0	0
12. - Summe ordentliche Erträge	1.634.200,21	1.457.500	1.729.800	1.745.700	1.763.100	1.780.900
16. - Abschreibungen	536,78	--	--	--	--	--
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.649,00	5.000	630.000	2.000	2.000	2.000
18. - Transferaufwendungen	75.174,00	57.600	5.600	84.900	85.700	86.600
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	81.359,78	62.600	635.600	86.900	87.700	88.600
21. - Ordentliches Ergebnis	1.552.840,43	1.394.900	1.094.200	1.658.800	1.675.400	1.692.300
25. - Jahresergebnis	1.552.840,43	1.394.900	1.094.200	1.658.800	1.675.400	1.692.300
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	1.552.840,43	1.394.900	1.094.200	1.658.800	1.675.400	1.692.300

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 61111 - Gemeindesteuern

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	1.560.164,22	1.455.500	908.800	1.743.700	1.761.100	1.778.900
7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen	24.862,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.585.026,22	1.457.500	910.800	1.745.700	1.763.100	1.780.900
13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	5.649,00	5.000	630.000	2.000	2.000	2.000
14. - Transferauszahlungen	42.405,00	57.600	5.600	84.900	85.700	86.600
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.054,00	62.600	635.600	86.900	87.700	88.600
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	1.536.972,22	1.394.900	275.200	1.658.800	1.675.400	1.692.300
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.536.972,22	1.394.900	275.200	1.658.800	1.675.400	1.692.300
36. - Finanzmittelveränderung	1.536.972,22	1.394.900	275.200	1.658.800	1.675.400	1.692.300
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	1.536.972,22	1.394.900	275.200	1.658.800	1.675.400	1.692.300

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 61111 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	1.198,55	1.831,50	1.773,57	1.310,41	1.170,22	917,95
Hebesatz Gewerbesteuer	%	365	365	365	365	365	365
Hebesatz Grundsteuer B	%	327	327	327	327	327	327
Hebesatz Grundsteuer A	%	335,0	335,0	335,0	335,0	335,0	335,0
Jahresbetrag Hundesteuer für 1 Hund	EUR	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Jahresbetrag Hundesteuer für 2 Hunde (kumulierter Betrag)	EUR	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
Jahresbetrag Hundesteuer für 3 Hunde (kumulierter Betrag)	EUR	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
Jahresbetrag Hundesteuer für 1 gefährlichen Hund	EUR	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Kostenträger 61131 Umlagen

verantwortliche Personen

Michael Wübben, Stefan Lefers

Kurzbeschreibung

Abrechnung der Umlagen nach dem Nds. Finanzausgleichgesetz

Erläuterungen

Hier werden die nach der Steuerkraft zu berechnenden Umlagen an den Landkreis und an die Samtgemeinde abgerechnet. Ein erheblicher Anteil der Gemeindesteuern (s. Produkt 61111) ist im Rahmen von Umlagezahlungen an den Landkreis (Kreisumlage) und an die Samtgemeinde (SG-Umlage) wieder abzuführen. Weitere Erläuterungen zur Entwicklung und Berechnung der Umlagen sind im Vorbericht enthalten.

Auftragsgrundlage

Nds. Finanzausgleichgesetz (NFAG)

Teilergebnisplan 61131 - Umlagen

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
16. - Abschreibungen	10.539,78	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
18. - Transferaufwendungen	1.205.270,92	1.185.500	1.235.300	650.000	1.260.100	1.272.700
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	1.215.810,70	1.196.000	1.245.800	660.500	1.270.600	1.283.200
21. - Ordentliches Ergebnis	-	-1.196.000	-1.245.800	-660.500	-1.270.600	-1.283.200
25. - Jahresergebnis	-	-1.196.000	-1.245.800	-660.500	-1.270.600	-1.283.200
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-	-1.196.000	-1.245.800	-660.500	-1.270.600	-1.283.200
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-	-1.196.000	-1.245.800	-660.500	-1.270.600	-1.283.200

Teilfinanzplan 61131 - Umlagen

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
14. - Transferauszahlungen	1.155.472,92	1.235.200	1.434.100	850.700	1.462.900	1.477.500
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.155.472,92	1.235.200	1.434.100	850.700	1.462.900	1.477.500
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-	-1.235.200	-1.434.100	-850.700	-1.462.900	-1.477.500
32. - Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-	-1.235.200	-1.434.100	-850.700	-1.462.900	-1.477.500
36. - Finanzmittelveränderung	-	-1.235.200	-1.434.100	-850.700	-1.462.900	-1.477.500
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-	-1.235.200	-1.434.100	-850.700	-1.462.900	-1.477.500

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 61131 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-1.271,09	-1.235,55	-731,01	-1.026,00	-1.003,36	-1.045,13
Hebesatz Kreisumlage (allgemein)	%	49,9000	46,9000	45,4000	44,4000	44,4000	44,4000
Hebesatz Amts-, Samtgemeinde-, Verbandsgemeindeumlage	%	24,273	23,176	24,685	22,940	22,940	22,940

Kostenträger 61211 Allgemeine Finanzwirtschaft (Kredite, Zinsen pp.)

Kurzbeschreibung

Verwaltung der aufgenommenen Darlehen und Kredite, Umschuldungen, ggfs. Neuaufnahme bei Investitionen sowie die Abwicklung von Überschüssen und Fehlbeträgen im Rahmen des Jahresabschlusses

Erläuterungen

Zur Zeit werden Darlehen mit einer Restschuld per 31.12.2021 von 450.283,59 € geführt. Die Schuldenentwicklung wird im Vorbericht erläutert. Bei diesem Produkt werden die Zinsen für die Darlehen und Liquiditätskredite, aber ggfs. auch Guthabenzinsen verbucht. Die Pro-Kopf-Verschuldung liegt zum 31.12.2021 bei 376,18 €. Der maßgebliche Landesdurchschnitt liegt bei 154 €.

Auftragsgrundlage

§§ 110-158 NKomVG (Kommunalwirtschaft), Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO), Darlehensverträge

Teilergebnisplan 61211 - Allgemeine Finanzwirtschaft (Kredite, Zinsen pp.)

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
8. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge	685,48	--	--	--	--	--
12. - Summe ordentliche Erträge	685,48	--	--	--	--	--
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.012,17	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	3.012,17	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
21. - Ordentliches Ergebnis	-2.326,69	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
25. - Jahresergebnis	-2.326,69	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.326,69	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700

Haushaltsplan Osterwald

Teilfinanzplan 61211 - Allgemeine Finanzwirtschaft (Kredite, Zinsen pp.)

	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen	685,48	--	--	--	--	--
9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	685,48	--	--	--	--	--
13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.656,61	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.656,61	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-971,13	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-971,13	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
34. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	20.982,39	21.100	20.400	20.400	20.400	20.400
35. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-20.982,39	-21.100	-20.400	-20.400	-20.400	-20.400
36. - Finanzmittelveränderung	-21.953,52	-22.800	-22.100	-22.100	-22.100	-22.100
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-21.953,52	-22.800	-22.100	-22.100	-22.100	-22.100

Der Haushaltsplan 2022 sieht beim Kostenträger 61211 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-1,48	-1,87	-1,26	-1,96	-1,43	-1,43

Haushaltsjahr

2022

Stellenplan

für die

Gemeinde Osterwald

Stellenplan:

Teil A - Beamte: Keine

Teil B: Angestellte und Arbeiter: siehe Anlage

Anhang - Beschäftigte: Keine

Stellenübersichten:

Teil A - Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamte: entfällt

II. Beschäftigte: siehe Anlage

Teil B - Sonderübersichten: entfällt

Teil B: Beschäftigte

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsj. 2022	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insges.	davon am 30.06.2021		
					tatsächlich besetzt	nicht bes.	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Hausmeister	pauschal	1	1	1	-	Teilzeitbeschäftigung
2	Raumpflegerkraft	pauschal	2	2	2	-	
			3	3	3	-	

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

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres ¹⁾	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen ²⁾³⁾			
	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5
2021	332.500 €			
2022		617.500 €		
insgesamt	332.500 €	617.500 €	- €	- €
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme für Investitionstätigkeit				
	- €	- €	- €	- €

¹⁾ In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre auszuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.

²⁾ In Spalte 2 ist das Haushaltsjahr, in den Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

³⁾ Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich die mittelfristige Finanzplanung noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit in diesen Jahren gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 5 zweiter Halbsatz KomHKVO besonders darzustellen.

**Übersicht
über die den voraussichtlichen Stand der Schulden**

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des
	Vor- jahres - 1000 Euro-	Haushalts- jahres - 1000 Euro-
1	2	3
1. Geldschulden 1.1 Anleihen 1.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit 1.3. Liquiditätskredite 1.4. sonstige Geldschulden	471 T€	450 T€
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	26 T€	92 T€
4. Transferverbindlichkeiten	37 T€	0 T€
5. Sonstige Verbindlichkeiten	10 T€	0 T€
Schulden insgesamt	544 T€	542 T€

Ergebnishaushalt 2022
Ordentliche Erträge nach Sachkonten

Ordentliche Erträge		Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
301100	Grundsteuer A	85.500 €	83.000 €	86.876,61 €
301200	Grundsteuer B	137.300 €	137.000 €	135.840,90 €
301300	Gewerbesteuer	58.700 €	600.000 €	789.586,00 €
301999	SU Realsteuern	281.500 €	820.000 €	1.012.303,51 €
302100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	426.800 €	424.000 €	398.591,00 €
302200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	197.000 €	208.000 €	219.634,00 €
302999	SU Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	623.800 €	632.000 €	618.225,00 €
303200	Hundesteuer	3.500 €	3.500 €	4.952,52 €
303300	Sonstige	- €	- €	- €
303999	SU Sonstige Gemeindesteuern	3.500 €	3.500 €	4.952,52 €
309999	SU Steuern und ähnliche Abgaben	908.800 €	1.455.500 €	1.635.481,03 €
313100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	- €	- €	192.186,00 €
303999	SU Sonstige allgemeine Zuweisungen	- €	- €	192.186,00 €
314100	Zuweisungen vom Land	- €	- €	13.424,83 €
314200	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- €	- €	- €
314700	Zuschüsse von privaten Unternehmen	- €	- €	- €
314800	Zuschüsse von übrigen Bereichen	- €	- €	- €
314999	SU Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke	- €	- €	13.424,83 €
316100	Auflösung Zuweisung Bund	7.100 €	6.400 €	6.389,68 €
316110	Auflösung Zuweisung Land	88.100 €	85.400 €	88.059,33 €
316120	Auflösung Zuweisung Gemeinden und Gemeindeverbände	6.800 €	6.500 €	6.924,53 €
316180	Auflösung Zuweisung v. übrigen Bereichen	14.800 €	15.300 €	15.357,96 €
316999	Auflösung Sonderposten	116.800 €	113.600 €	116.731,50 €
319999	SU Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.800,00 €	113.600,00 €	322.342,33 €
331100	Verwaltungsgebühren	- €	- €	- €
332110	Benutzungsgebühren (Kita, Markt, Leichenhalle)	- €	- €	- €
332120	Nutzungsentgelte (DGH)	5.000 €	5.000 €	4.918,01 €
339999	SU Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000 €	5.000 €	4.918,01 €
341100	Mieten und Pachten	53.100 €	60.000 €	52.165,44 €
342100	Erträge aus Verkauf	- €	- €	- €
346100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000 €	500 €	- €
346999	SU Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.100 €	60.500 €	52.165,44 €
348100	Erstattungen vom Land	- €	- €	- €
348500	Erstattungen von verbundenen Unternehmen	- €	- €	10.000,00 €
348600	Erstattungen von sonstigen öffentl. Sonderrechn.	10.000 €	10.000 €	- €
348700	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.500 €	2.800 €	18.696,61 €
348800	Erstattungen von übrigen Bereichen	4.500 €	4.500 €	12.042,87 €
348999	SU Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.000 €	17.300 €	40.739,48 €
349999	SU Privatrechtl. Leistungsentg., Kostenerstattungen	74.100 €	77.800 €	92.904,92 €
351100	Konzessionsabgaben	79.000 €	86.000 €	82.431,76 €
356200	Säumniszuschläge und dgl.	500 €	300 €	270,50 €
358200	Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	819.000 €	- €	- €
359999	Sonstige ordentliche Erträge	898.500 €	86.300 €	82.702,26 €
361200	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- €	- €	685,48 €
361700	Zinserträge von Kreditinstituten	- €	- €	- €
361999	SU Zinserträge	- €	- €	685,48 €
365100	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	- €	- €	9,58 €
369100	Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO	2.000 €	2.000 €	1.280,82 €
369999	SU Finanzerträge	2.000 €	2.000 €	585,76 €
381100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- €	- €	- €
389999	SU Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- €	- €	- €
399999	SU ORDENTLICHE ERTRÄGE	2.005.200 €	1.740.200,00 €	2.137.762,79 €
	außerordentl. Erträge	- €	- €	- €
	Erträge des Ergebnishaushaltes insgesamt	2.005.200 €	1.740.200,00 €	2.137.762,79 €

Ordentliche Aufwendungen		Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
401000	KIDICAP-Personalverrechnungskonten	- €	- €	- €
401200	Vergütungen der tariflich Beschäftigten	30.000 €	28.500 €	26.753,61 €
401999	SU Dienstaufwendungen und dgl.	30.000 €	28.500 €	26.753,61 €
402200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	- €	- €	- €
402999	SU Beiträge zu Versorgungskassen	- €	- €	- €
403200	Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. für tarifl. Beschäftigte	8.000 €	7.400 €	7.084,24 €
403999	SU Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	8.000 €	7.400 €	7.084,24 €
404100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl.	- €	- €	- €
409999	SU Personalaufwendungen	38.000 €	35.900 €	33.837,85 €
421100	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	62.700 €	60.600 €	76.159,06 €
421210	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	51.500 €	52.500 €	63.752,56 €
421220	Freiflächenunterhaltung	21.200 €	23.200 €	11.111,90 €
421999	SU Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	135.400 €	136.300 €	151.023,52 €
422110	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	- €	200 €	169,78 €
422120	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.200 €	7.100 €	3.550,84 €
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000 €	1.500 €	1.217,77 €
422999	SU Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.200 €	8.800 €	4.938,39 €
423100	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.000 €	9.400 €	8.016,92 €
423999	SU Mieten und Pachten	9.000 €	9.400 €	8.016,92 €
424110	Grundsteuer	1.900 €	1.200 €	590,81 €
424120	Aufwendungen für Abwasser	3.300 €	3.300 €	2.690,96 €
424130	Aufwendungen für Abfallentsorgung	2.000 €	1.600 €	1.816,60 €
424140	Aufwendungen für Heizung	15.600 €	15.700 €	12.378,40 €
424150	Aufwendungen für Strom	10.100 €	10.200 €	16.051,03 €
424160	Aufwendungen für Gebäudereinigung	1.300 €	1.500 €	1.244,19 €
424170	Aufwendungen für Wasser	2.200 €	2.200 €	1.823,06 €
424180	Versicherungsbeiträge u.ä.	8.000 €	8.100 €	7.461,66 €
424190	Sonstige Gebäudeaufwendungen	1.300 €	1.200 €	323,17 €
424999	SU Bewirtschaftung der Grundstücke u. techn. Anl.	45.700 €	45.000 €	44.379,88 €
425100	Fahrzeugunterhaltung	1.500 €	1.500 €	1.112,77 €
425110	KFZ-Versicherungsbeiträge	100 €	100 €	- €
425120	Kraftfahrzeugsteuer	100 €	200 €	29,00 €
425999	SU Haltung von Fahrzeugen	1.700 €	1.800 €	1.141,77 €
426110	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	200 €	200 €	- €
426120	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	- €	- €	- €
426999	SU Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	200 €	200 €	- €
427100	Energieverbrauch für Betriebszwecke (Straßenbeleuchtung)	6.000 €	6.000 €	6.631,04 €
427110	Lehr- und Lehrmittel	- €	- €	- €
427140	Schulveranstaltungen	- €	- €	- €
427142	Ganztagsangebot	- €	- €	- €
427160	Altersehrungen	1.500 €	1.500 €	1.971,10 €
427170	Ehrungen und Jubiläen	2.000 €	2.000 €	2.012,51 €
427190	Aufwendungen für Veranstaltungen	7.200 €	4.700 €	1.038,95 €
427999	SU Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendung.	16.700 €	14.200 €	11.653,60 €
429110	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	- €	- €	60,00 €
429120	Planungskosten	5.000 €	5.100 €	11.291,81 €
429998	SU Aufwendungen für sonst. Sach- u. Dienstleistungen	5.000 €	5.100 €	11.351,81 €
429999	SU Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218.900 €	220.800 €	232.505,89 €
431200	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	- €	- €	- €
431500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen	- €	- €	2.314,00 €
431800	Zuschüsse an übrige Bereiche	214.200 €	233.000 €	209.487,76 €
431810	Baby-Empfangsgeld	28.000 €	28.000 €	31.000,00 €
431999	SU Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	242.200 €	261.000 €	242.801,76 €
433940	Eingliederungshilfen SGB II	- €	- €	- €
433999	SU Sozialtransferaufwendungen	- €	- €	- €
434100	Gewerbesteuerumlage	5.600 €	57.600 €	75.174,00 €
434999	SU Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen	5.600 €	57.600 €	75.174,00 €
437210	Kreisumlage	805.200 €	761.900 €	805.193,92 €
437220	Samtgemeindeumlage	430.100 €	423.600 €	400.077,00 €
437999	SU Allgemeine Umlagen	1.235.300 €	1.185.500 €	1.205.270,92 €
439999	SU Transferaufwendungen	1.483.100 €	1.504.100 €	1.523.246,68 €
442110	Aufwandsentschädigungen	14.700 €	14.500 €	14.736,12 €
442120	Sitzungsgelder	3.000 €	1.800 €	2.670,00 €
442199	SU Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige B.	17.700 €	16.300 €	17.406,12 €
442910	Schülerbeförderungskosten	- €	- €	- €
442920	Verfügungsmittel	1.000 €	1.000 €	- €
442930	Sonstige Mitgliedsbeiträge	- €	- €	- €
442940	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen	900 €	700 €	760,98 €

Ergebnishaushalt 2022
Ordentliche Aufwendungen nach Sachkonten

442999	SU Aufw. für die Inanspruchn. von Rechten u. Dienstl.	19.600 €	18.000 €	18.167,10 €
443100	Geschäftsaufwendungen	1.500 €	2.500 €	1.542,23 €
443110	Büromaterial	200 €	400 €	20,10 €
443120	Kopierkosten	200 €	200 €	- €
443130	Zeitungen und Fachliteratur	- €	- €	- €
443140	Portokosten	200 €	200 €	21,40 €
443150	Telefonkosten	4.700 €	3.900 €	4.755,67 €
443160	Bekanntmachungen	800 €	700 €	1.217,22 €
443170	Kontoführungskosten	100 €	100 €	- €
443180	Gerichts- und Sachverständigenkosten	- €	- €	30,00 €
443190	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	1.000 €	2.100 €	1.662,50 €
443999	SU Geschäftsaufwendungen	8.700 €	10.100 €	9.249,12 €
444130	Umlage an Schadenausgleichskasse	1.100 €	1.100 €	1.437,43 €
444999	SU Aufw. für Steuern, Versicherungen	1.100 €	1.100 €	1.437,43 €
445100	Erstattungen an das Land	- €	- €	- €
445200	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.500 €	5.200 €	22.997,48 €
445300	Erstattungen an Zweckverbände	- €	- €	- €
445400	Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	- €	- €	- €
445600	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.500 €	3.500 €	- €
445800	Erstattungen an übrige Bereiche	- €	- €	- €
445999	SU Kostenerstattungen	9.000 €	8.700 €	22.997,48 €
449100	Aufwendungen zu andere Rückstellungen	- €	- €	- €
449999	SU Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.400 €	37.900 €	51.851,13 €
451100	Zinsaufwendungen an das Land	- €	- €	- €
451200	Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindev	- €	- €	- €
451700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1.700 €	1.700 €	1.656,61 €
451800	Zinsaufwendungen an übrige Bereiche	- €	- €	1.355,56 €
451999	SU Zinsaufwendungen	1.700 €	1.700 €	3.012,17 €
459200	Verzinsung von Steuererstattungen	630.000 €	5.000 €	5.649,00 €
459900	sonstige Finanzaufwendungen	- €	- €	- €
459998	SU Sonstige Finanzaufwendungen	630.000 €	5.000 €	5.649,00 €
459999	SU Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	631.700 €	6.700 €	8.661,17 €
471101	Abschreibung auf geleistete Investitionszuwendungen	17.100 €	19.700 €	17.182,31 €
471130	Abschreibungen auf Gebäude	72.200 €	72.200 €	73.142,36 €
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	220.400 €	233.600 €	229.656,16 €
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	800 €	1.100 €	1.175,16 €
471160	Abschreibungen auf Fahrzeuge	100 €	100 €	140,56 €
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.700 €	24.800 €	26.772,58 €
471180	Auflösung Sammelposten	- €	- €	327,01 €
472111	Abschr. auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	- €	- €	570,28 €
472120	Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	- €	- €	- €
472999	SU Abschreibung auf Finanzvermögen	- €	- €	- €
479000	Sonstige Abschreibungen	- €	- €	- €
479999	SU Bilanzielle Abschreibungen	323.300 €	351.500 €	348.966,42 €
480001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €	- €	- €
489999	SU Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- €	- €	- €
491100	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses	- €	- €	- €
499999	SU ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	2.733.400 €	2.156.900 €	2.199.069,14 €
	außerordentl. Aufwendungen	- €	- €	- €
	SU Aufwendungen insgesamt	2.733.400 €	2.156.900 €	2.199.069,14 €
	SU ERTRÄGE	2.005.200 €	1.740.200 €	2.137.762,79 €
	SU AUFWENDUNGEN	2.733.400 €	2.156.900 €	2.199.069,14 €
	Saldo	- 728.200 €	- 416.700 €	- 61.306,35 €

Kostenstelle		Erträge	Aufwendungen	Jahresergebnis
Gemeindeorgane	00005	- €	62.600 €	- 62.600 €
Gemeindeverwaltung	02005	12.000 €	12.000 €	- €
Finanzverwaltung	03000	1.809.300 €	1.883.700 €	- 74.400 €
Grundschule Osterwald	21050	2.900 €	4.500 €	- 1.600 €
Museum Osterwald	32105	1.300 €	8.200 €	- 6.900 €
Bauernmuseum Osterwald	32115	9.100 €	18.800 €	- 9.700 €
Haus der Vereine	32125	8.500 €	11.600 €	- 3.100 €
Spielplätze Osterwald	46005	600 €	5.200 €	- 4.600 €
Kindergarten Osterwald	46405	2.700 €	234.000 €	- 231.300 €
Sportplätze	56005	3.500 €	7.300 €	- 3.800 €
Bauamt	60000	5.000 €	5.000 €	- €
Gemeindestraßen Osterwald	63005	60.500 €	270.100 €	- 209.600 €
Wasserläufe Osterwald	69005	- €	24.400 €	- 24.400 €
Schlachthaus Osterwald	74105	10.800 €	2.200 €	8.600 €
Dorfgemeinschaftshaus Osterwald	76105	18.900 €	95.400 €	- 76.500 €
Korntrocknung Osterwald	76205	- €	4.600 €	- 4.600 €
Fuhrpark Osterwald	77005	- €	7.800 €	- 7.800 €
Wirtschaftswege Osterwald	78005	22.700 €	37.300 €	- 14.600 €
Schule Alte Piccardie 13 (ab 2017)	88005	4.400 €	7.700 €	- 3.300 €
Schule Alte Piccardie 15 (ab 2017)	88105	10100	13500	- 3.400 €
Wohnung Hauptstr. 9 Osterwald (DGH)	88115	4.800 €	1.800 €	3.000 €
Haus Hauptstr. 15, Osterwald	88125	8.000 €	9.600 €	- 1.600 €
Wohnungen Am Bauernmuseum 1 a u. 1 b	88135	9.800 €	5.800 €	4.000 €
Unbebaute Grundstücke	88205	300 €	300 €	- €
Ergebnishaushalt insgesamt		2.005.200 €	2.733.400 €	- 728.200 €

Bilanz
Gemeinde Osterwald
zum 31.12.2015

AKTIVA	Vorjahr 31.12.2014	Haushaltsjahr 31.12.2015	PASSIVA	Vorjahr 31.12.2014	Haushaltsjahr 31.12.2015
1. Immaterielles Vermögen			1. Nettoposition		
1.1 Konzessionen			1.1 Basis-Reinvermögen		
1.2 Lizenzen			1.1.1 Reinvermögen	5.487.110,73 €	5.487.110,73 €
1.3 Ähnliche Rechte			1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)		
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	348.069,54 €	353.597,94 €	1.1.3 Wertberichtigung Eröffnungsbilanz		
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand			1.2 Rücklagen		
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00 €	608.592,00 €	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.426.400,62 €	2.121.131,16 €
2. Sachvermögen			1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	36.651,59 €	36.651,59 €
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	993.828,27 €	385.236,27 €	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.231.039,05 €	3.411.195,53 €	1.2.5 Sonstige Rücklagen		
2.3 Infrastrukturvermögen	4.740.309,71 €	5.099.941,35 €	1.3 Jahresergebnis		
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	185.454,55 €	183.257,66 €	1.3.1 Ergebnisvortrag aus Vorjahren		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	40.215,32 €	40.215,32 €	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	694.730,54 €	168.232,96 €
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	30.882,44 €	25.333,52 €	1.4 Sonderposten		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	210.122,66 €	208.622,30 €	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.020.300,34 €	2.408.674,17 €
2.8 Vorräte			1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte		
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	24.277,07 €	237.554,01 €	1.4.3 Gebührenaussgleich		
3. Finanzvermögen			1.4.4 Bewertungsausgleich		
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten		
3.2 Beteiligungen	260.317,41 €	260.328,19 €	1.4.6 Sonstige Sonderposten		
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung			2. Schulden		
3.4 Ausleihungen			2.1 Geldschulden		
3.5 Wertpapiere			2.1.1 Anleihen		
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	36.538,81 €	38.404,71 €	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00 €	284.966,78 €
3.7 Forderungen aus Transferleistungen			2.1.3 Liquiditätskredite	0,00 €	317.886,09 €
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	116.737,62 €	154.105,73 €	2.1.4 Sonstige Geldschulden		
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
4. Liquide Mittel	124.720,20 €	0,00 €	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	43.026,12 €	32.118,65 €
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	805,76 €	5.888,07 €	2.4 Transferverbindlichkeiten		
			2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten		
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke		
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen		
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten		
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen		
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	45.490,24 €	141.017,43 €
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten		
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten		
			2.5.1 Durchlaufende Posten		
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer		
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer		
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten		
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer		
			2.5.3 Empfangene Auszahlungen		
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	12.323,65 €	9.467,72 €
			3. Rückstellungen		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen		
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen		
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlos. Abfalldeponien		
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
			3.6 Rückstellungen im Rahmen d. Finanzausgleichs u. v. Steuerschuldverhältnissen	575.141,00 €	0,00 €
			3.7 Rückstellungen f. drohende Verpfl. a. Bürgsch., Gewährl. u. anh. Gerichtsv.		
			3.8 Andere Rückstellungen		
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	2.143,58 €	5.015,32 €
SUMME AKTIVA	10.343.318,41 €	11.012.272,60 €	SUMME PASSIVA	10.343.318,41 €	11.012.272,60 €
Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre unter der Bilanz					
1. Haushaltsermächtigungen gem. § 54 Abs. 5 GemHKVO					
a) Ergebnishaushalt	0,00 €				
b) für Investitionen	0,00 €				
c) für Kreditermächtigungen für Investitionen	285.100,00 €				
2. Bürgschaften	0,00 €				
3. Gewährleistungsverträge	0,00 €				
4. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €				
5. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00 €				
6. Eventualverbindlichkeiten	0,00 €				
7. Stundungen über das Haushaltsjahr hinaus	0,00 €				
Summe	285.100,00 €				

Neuenhaus, 01.12.2021

Gerda Brookman
Gerda Brookman
Bürgermeisterin

GEMEINDE OSTERWALD

**Eigenbetrieb
„Erdgasversorgungsanlage“**

Wirtschaftsplan 2022

Haushaltsplan Erdgasversorgung

Gesamtergebnisplan						
Eigenbetrieb Erdgasversorgung Osterwald						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01.	Steuern und ähnliche Abgaben					
02.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
04.	+ sonstige Transfererträge					
05.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
06.	+ privatrechtliche Entgelte	411.800,00	541.500,00	546.900,00	552.400,00	557.900,00
07.	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
08.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
09.	+ aktivierte Eigenleistungen					
10.	+/- Bestandsveränderungen					
11.	+ sonstige ordentliche Erträge					
12.	= Ordentliche Erträge	412.300,00	542.000,00	547.400,00	552.900,00	558.400,00
13.	- Personalaufwendungen					
14.	- Versorgungsaufwendungen					
15.	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	194.900,00	309.300,00	312.400,00	315.500,00	318.600,00
16.	- Abschreibungen					
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18.	- Transferaufwendungen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	211.100,00	229.800,00	232.100,00	234.400,00	236.700,00
21.	= Ordentliche Aufwendungen	408.000,00	541.100,00	546.500,00	551.900,00	557.300,00
22.	= Ordentliches Ergebnis	4.300,00	900,00	900,00	1.000,00	1.100,00
23.	+ Außerordentliche Erträge					
24.	- Außerordentliche Aufwendungen					
27.	= Außerordentliches Ergebnis					
28.	= Jahresergebnis	4.300,00	900,00	900,00	1.000,00	1.100,00
29.	- Summe Jahresfehlbeträge aus Vorjahr(en)					

Haushaltsplan Erdgasversorgung

Gesamtfinanzplan

Eigenbetrieb Erdgasversorgung Osterwald

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01.	Steuern und ähnliche Abgaben					
02.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03.	+ sonstige Transfereinzahlungen					
04.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
05.	+ privatrechtliche Entgelte	411.800,00	541.500,00	546.900,00	552.400,00	557.900,00
06.	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
07.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
08.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
09.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	412.300,00	542.000,00	547.400,00	552.900,00	558.400,00
10.	- Auszahlungen für aktives Personal					
11.	- Auszahlungen für Versorgung					
12.	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	194.900,00	309.300,00	312.400,00	315.500,00	318.600,00
13.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
14.	- Transferzahlungen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
15.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	211.100,00	229.800,00	232.100,00	234.400,00	236.700,00
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	408.000,00	541.100,00	546.500,00	551.900,00	557.300,00
17.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.300,00	900,00	900,00	1.000,00	1.100,00
18.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
19.	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
20.	+ Veräußerung von Sachanlagen					
21.	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
22.	+ sonstige Investitionstätigkeit					
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24.	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
25.	- Baumaßnahmen					
26.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
27.	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
28.	- aktivierbare Zuwendungen					
29.	- sonstige Investitionstätigkeit					
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
31.	= Saldo Investitionstätigkeit					
32.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.300,00	900,00	900,00	1.000,00	1.100,00
33.	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
34.	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
35.	= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit					
36.	= Finanzmittelbestand	4.300,00	900,00	900,00	1.000,00	1.100,00
37.	Haushaltsunwirksame Einzahlungen					
38.	Haushaltsunwirksame Auszahlungen					
39.	= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen					
42.2	Hilfsgröße Finanzrechnung Bestandsvortrag 2					

Haushaltsplan Erdgasversorgung

Investitionen						
Eigenbetrieb Erdgasversorgung Osterwald						
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
Gasversorgung						
Anschaffungen v. Vertrieb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gasstation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan Erdgasversorgung

Teilergebnisplan Kostenstelle 81306 Gasvertrieb Osterwald

Eigenbetrieb Erdgasversorgung Osterwald

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01.	Steuern und ähnliche Abgaben					
02.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
04.	+ sonstige Transfererträge					
05.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
06.	+ privatrechtliche Entgelte	411.800,00	541.500,00	546.900,00	552.400,00	557.900,00
07.	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
08.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
09.	+ aktivierte Eigenleistungen					
10.	+/- Bestandsveränderungen					
11.	+ sonstige ordentliche Erträge					
12.	= Ordentliche Erträge	412.300,00	542.000,00	547.400,00	552.900,00	558.400,00
13.	- Personalaufwendungen					
14.	- Versorgungsaufwendungen					
15.	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	194.900,00	309.300,00	312.400,00	315.500,00	318.600,00
16.	- Abschreibungen					
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18.	- Transferaufwendungen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	211.100,00	229.800,00	232.100,00	234.400,00	236.700,00
21.	= Ordentliche Aufwendungen	408.000,00	541.100,00	546.500,00	551.900,00	557.300,00
22.	= Ordentliches Ergebnis	4.300,00	900,00	900,00	1.000,00	1.100,00
23.	+ Außerordentliche Erträge					
24.	- Außerordentliche Aufwendungen					
27.	= Außerordentliches Ergebnis					
28.	= Jahresergebnis	4.300,00	900,00	900,00	1.000,00	1.100,00
30.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
31.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
32.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
33.	= Jahresergebnis inkl. interne Leistungsbeziehung.	4.300,00	900,00	900,00	1.000,00	1.100,00

Haushaltsplan Erdgasversorgung

Teilfinanzplan Kostenstelle 81306 Gasvertrieb Osterwald

Eigenbetrieb Erdgasversorgung Osterwald

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01.	Steuern und ähnliche Abgaben					
02.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03.	+ sonstige Transfereinzahlungen					
04.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
05.	+ privatrechtliche Entgelte	411.800,00	541.500,00	546.900,00	552.400,00	557.900,00
06.	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
07.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
08.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
09.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	412.300,00	542.000,00	547.400,00	552.900,00	558.400,00
10.	- Auszahlungen für aktives Personal					
11.	- Auszahlungen für Versorgung					
12.	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	194.900,00	309.300,00	312.400,00	315.500,00	318.600,00
13.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
14.	- Transferzahlungen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
15.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	211.100,00	229.800,00	232.100,00	234.400,00	236.700,00
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	408.000,00	541.100,00	546.500,00	551.900,00	557.300,00
17.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.300,00	900,00	900,00	1.000,00	1.100,00
18.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
19.	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
20.	+ Veräußerung von Sachanlagen					
21.	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
22.	+ sonstige Investitionstätigkeit					
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24.	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
25.	- Baumaßnahmen					
26.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
27.	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
28.	- aktivierbare Zuwendungen					
29.	- sonstige Investitionstätigkeit					
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
31.	= Saldo Investitionstätigkeit					
32.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	4.300,00	900,00	900,00	1.000,00	1.100,00
33.	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
34.	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
35.	= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit					
36.	= Finanzmittelbestand	4.300,00	900,00	900,00	1.000,00	1.100,00
42.2	Hilfsgröße Finanzrechnung Bestandsvortrag 2					

Haushaltsplan Erdgasversorgung

Teilergebnisplan Kostenstelle 81316 Gasnetz Osterwald

Eigenbetrieb Erdgasversorgung Osterwald

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01.	Steuern und ähnliche Abgaben					
02.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
04.	+ sonstige Transfererträge					
05.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
06.	+ privatrechtliche Entgelte					
07.	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
08.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
09.	+ aktivierte Eigenleistungen					
10.	+/- Bestandsveränderungen					
11.	+ sonstige ordentliche Erträge					
12.	= Ordentliche Erträge					
13.	- Personalaufwendungen					
14.	- Versorgungsaufwendungen					
15.	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
16.	- Abschreibungen					
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18.	- Transferaufwendungen					
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
21.	= Ordentliche Aufwendungen					
22.	= Ordentliches Ergebnis					
23.	+ Außerordentliche Erträge					
24.	- Außerordentliche Aufwendungen					
27.	= Außerordentliches Ergebnis					
28.	= Jahresergebnis					
30.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
31.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
32.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
33.	= Jahresergebnis inkl. Interne Leistungsbeziehung.					

Haushaltsplan Erdgasversorgung

Teilfinanzplan Kostenstelle 81316 Gasnetz Osterwald

Eigenbetrieb Erdgasversorgung Osterwald

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01.	Steuern und ähnliche Abgaben					
02.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03.	+ sonstige Transfereinzahlungen					
04.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
05.	+ privatrechtliche Entgelte					
06.	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
07.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
08.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
09.	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10.	- Auszahlungen für aktives Personal					
11.	- Auszahlungen für Versorgung					
12.	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					
13.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
14.	- Transferzahlungen					
15.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
16.	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
17.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
18.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
19.	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
20.	+ Veräußerung von Sachanlagen					
21.	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
22.	+ sonstige Investitionstätigkeit					
23.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24.	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
25.	- Baumaßnahmen					
26.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
27.	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
28.	- aktivierbare Zuwendungen					
29.	- sonstige Investitionstätigkeit					
30.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
31.	= Saldo Investitionstätigkeit					
32.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag					
33.	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
34.	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
35.	= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit					
36.	= Finanzmittelbestand					
42.2	Hilfsgröße Finanzrechnung Bestandsvortrag 2					

Haushaltsplan Erdgasversorgung

Querschnitt Ergebnishaushalt

Eigenbetrieb Erdgasversorgung Osterwald

Produkt Kostenträger		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Außerordentlic he Erträge	Außerordentlic he Aufwendungen	Außerordentlic hes Ergebnis
53211	Gasversorgung	542.000,00	541.100,00	900,00	0,00	0,00	0,00
SUMME	Gesamtsumme	542.000,00	541.100,00	900,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan Erdgasversorgung

Querschnitt Finanzhaushalt Teil 1

Eigenbetrieb Erdgasversorgung Osterwald

Produkt Kostenträger		Einzahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit
53211	Gasversorgung	542.000,00	541.100,00	900,00	0,00	0,00	0,00
SUMME	Gesamtsumme	542.000,00	541.100,00	900,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan Erdgasversorgung

Querschnitt Finanzhaushalt Teil 2

Eigenbetrieb Erdgasversorgung Osterwald

Produkt Kostenträger		Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Veränderung Bestand an Finanzmitteln	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
53211	Gasversorgung	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00
SUMME	Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00

Beteiligungsbericht

Bericht der Gemeinde Osterwald
über die Beteiligungen an Unternehmen und Einrichtungen
- gemäß § 151 NKomVG in Verbindung mit § 1 Absatz 2 Nr. 10 KomHKVO -

- 1) Beteiligung an Unternehmen und Einrichtungen, an denen die Gemeinde Osterwald mit 50 % und mehr beteiligt ist
 - a) Beteiligungsbericht
 - b) Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung für das abgeschlossene Wirtschaftsjahr

- 2) Beteiligung an Unternehmen und Einrichtungen, an denen die Gemeinde Osterwald mit weniger als 50 % beteiligt ist.

zu Punkt 1)

Keine Beteiligungen

zu Punkt 2)

Beteiligungsbericht, Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung der

1. Grafschafter Volksbank e.G.

Unternehmen	Rechtsform des Unternehmens	Ein Geschäftsanteil beträgt (§ 37 Abs. 1 der Satzung)	Gezeichnetes Stammkapital des Unternehmens	davon Anteil der Gemeinde Osterwald absolut in Euro	
Grafschafter Volksbank e.G. (ANL90050)	Eingetragene Genossenschaft mit beschränkter Haftung	260,00 €		260,00 €	

Zweck und Gegenstand des Unternehmens (lt. § 2 der Satzung):

1. Zweck der Genossenschaft ist die Förderung des Erwerbs und der Wirtschaft ihrer Mitglieder.
1. Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von banküblichen und ergänzenden Geschäften, insbesondere
 - a) die Pflege des Spargedankens, vor allem durch Annahme von Spareinlagen;
 - b) die Annahme von sonstigen Einlagen;
 - c) die Gewährung von Krediten aller Art; die Übernahme von Bürgschaften, Garantien und sonstigen Gewährleistungen;
 - d) die Durchführung von Treuhandgeschäften
 - e) der Zahlungsverkehr
 - f) das Auslandsgeschäft einschließlich An- und Verkauf von Devisen und Sorten;
 - g) die Vermögensberatung und die Vermögensverwaltung sowie die Vermögensvermittlung;
 - h) der Erwerb und die Veräußerung sowie die Verwahrung und Verwaltung von Wertpapieren und anderen Vermögenswerten;
 - i) die Vermittlung und der Verkauf von Bausparverträgen, die Vermittlung von Versicherungen, Immobilien und Reisen;
 - j) Entwicklung und Verkauf von Software (EDV-Programme).
2. Der Geschäftsbetrieb kann auf Nichtmitglieder ausgedehnt werden.

Organe des Unternehmens	bestehend aus
a) Vorstand	mindestens zwei Mitgliedern;
b) Aufsichtsrat	die Vorstandsmitglieder werden vom Aufsichtsrat bestellt (§§ 14 – 21 der Satzung)
c) Vertreterversammlung	mindestens drei Mitgliedern, die von der Vertreterversammlung gewählt werden (§§ 22 – 25 der Satzung)
	gewählten Vertretern. Jeder Vertreter hat eine Stimme. Je 50 Mitglieder ist ein Vertreter zu wählen. Die Rechte der Mitglieder werden von Vertretern der Mitglieder in der Vertreterversammlung ausgeübt, solange die Mitgliederzahl 5.000 übersteigt. (§§ 26 – 36 der Satzung)

2. Wirtschaftsbetriebe Neuenhaus GmbH

Unternehmen	Rechtsform des Unternehmens	Gezeichnetes Stammkapital des Unternehmens	davon Anteil der Gemeinde Osterwald	
			absolut in Euro	in %
Wirtschaftsbetriebe Neuenhaus GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung	37.700,- €	3.000,- €	7,96 %

Gegenstand des Unternehmens (lt. § 2 des Gesellschaftsvertrages):

Der Betrieb von Schwimmbädern, das Halten von Beteiligungen sowie die Übernahme kommunalwirtschaftlicher Aktivitäten bauwillige Dritte.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann.

Die Gesellschaft kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen, ihnen Beteiligungen einräumen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe erwerben, errichten oder pachten.

Organe des Unternehmens	bestehend aus
a) Geschäftsführung	Alleinvertretungsberechtigter Geschäftsführer ist Johannes Schnieders
b) Gesellschafterversammlung	In der Gesellschafterversammlung wird die Gemeinde Osterwald durch eine Person aus der Mitte des Rates vertreten, die durch den Rat der Gemeinde Osterwald benannt wird (§ 7 Abs. 1, 2 und 7 des Gesellschaftsvertrages).

Budgetregelungen für den Haushalt 2022 der Gemeinde Osterwald

1. Allgemeines

Grundsätzlich sind die Vorschriften der neuen Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) in der Fassung vom 18.04.2017 für die Regelung der Deckungsfähigkeit, Budgetierung und Übertragbarkeit anzuwenden.

In § 4 Abs. 3 der KomHKVO ist vorgesehen, dass Produkte, Produktbereiche, Produktgruppen und Teilhaushalte, die einen funktional begrenzten Aufgabenbereich darstellen, durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit (Budget) zusammengefasst werden können.

Für den Ergebnishaushalt der Gemeinde Osterwald wird daher festgelegt, dass die Aufwendungen innerhalb eines Produktes/Kostenträgers für den ein Teilhaushalt vorgesehen ist, als Budget anzusehen sind.

Gem. § 19 Abs. 1 KomHKVO sind Ansätze für Aufwendungen einschl. Haushaltsreste innerhalb eines Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Mehrerträge in den Budgets können – soweit sie für das Budget zweckgebunden sind - für Mehraufwendungen verwendet werden. In Zweifelsfragen ist das Verfahren mit dem Gemeinderat abzustimmen.

Die Budgets im Haushalt der Gemeinde Osterwald sind produktorientiert ausgerichtet.

2. Ergebnishaushalt

Wie sich die im Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2022 veranschlagten Mittel auf die Budgets verteilen, kann der dem Haushalt beigefügten Aufstellung zum Ergebnishaushalt (nach Produkten) entnommen werden.

Abweichend von der vorstehend beschriebenen Regelung werden die nachfolgend aufgeführten Kostenträger zu einem Budget zusammengefasst:

Kostenträger/Produkt	
Politische Steuerung	11111
Verwaltungssteuerung	11121
Personalverwaltung	11122

Für die Budgets sollen die entsprechenden Regelungen zur „unechten Deckungsfähigkeit“ (Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben), zur „gegenseitigen Deckungsfähigkeit“ sowie zur zeitlichen Übertragbarkeit Gültigkeit haben.

3. Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt sollen die Einzahlungen und Auszahlungen für die Investitionstätigkeit insgesamt als ein Budget angesehen werden. Für diese Budgets sollen ebenfalls die entsprechenden Regelungen zur „unechten Deckungsfähigkeit“ (Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben), zur „gegenseitigen Deckungsfähigkeit“ sowie zur zeitlichen Übertragbarkeit Gültigkeit haben.

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite u. Tilgung) bilden unter Einbeziehung der Auflösung von Geldanlagen im Finanzhaushalt ebenfalls ein Budget.

Osterwald, 01.03.2022

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen:

NKR für das Haushaltsjahr 2022

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Osterwald
 Einwohnerzahl (Stichtag 30.06. des lfd. Jahres): 1.197

Ergebnishaushalt und -planung:

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Gesamterträge:	2.179.100	1.740.200	2.005.200	2.022.600	2.041.600	2.061.000
Gesamtaufwendungen:	2.199.069	2.156.900	2.733.400	1.598.200	2.211.700	2.218.000
Gesamtergebnis:	-19.969	-416.700	-728.200	424.400	-170.100	-157.000

Schuldenlage und -entwicklung:

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Liquiditätskreditstand zum 31.12.:	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditstand zum 31.12.:	471.318	450.284	429.927	409.544	389.132	368.691
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0
Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	20.982	21.100	20.400	20.400	20.400	20.400
Neuverschuldung im lfd. Jahr	0	0	0	0	0	0

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlußbilanz vom 31.12.2015	vorletzte vorliegende Schlußbilanz vom 31.12.2014
Nettoposition gesamt:	10.221.801	9.665.194
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss:	0,00	0,00
Jahresergebnis:	168.233	694.731

Ergänzende Information:

	1. Jahr	2. Vorjahr	3. Vorjahr
erhaltene Bedarfszuweisungen	0	0	0

	Haushaltsjahr 2022	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklassen
Hebesatz Grundsteuer A	335 v.H.	387 v.H.
Hebesatz Grundsteuer B	327 v.H.	386 v.H.
Hebesatz Gewerbesteuer	365 v.H.	372 v.H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2018 bis 2020	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2020
Steuereinnahmekraft je Einwohnerin oder Einwohner	1.753,14	964,77
	zum 31.12.2020	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2020
Investive Verschuldung je Einwohnerin oder Einwohner	393,75	210,98

Kennzahlen:

Kennzahl	Ansatz lfd. Jahr	Ansatz Vorjahr	Ergebnis Vorvorjahr
Steuerquote:	-33,25	-67,48	-74,37
Personalintensität:	1,39	1,66	1,54
Zinslastquote:	23,11	0,31	0,39
Liquiditätskreditquote:	0,00	0,00	0,00

Kennzahlen:

Kennzahl	Ergebnis Vorvorjahr
Allgemeine Umlagequote:	0,00
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen:	0,00
Abschreibungsintensität:	15,06
Reinvestitionsquote:	14,17
Verschuldungsgrad:	0,00