



# GEMEINDE OSTERWALD

Mitgliedsgemeinde der Samtgemeinde Neuenhaus



# HAUSHALT 2023



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 01.01.2023
  - 5.3. Ergebnishaushalt nach Sachkonten
  - 5.4. Ergebnishaushalt nach Kostenstellen
  - 5.5. Ergebnishaushalt nach Kostenträgern
  - 5.6. Bilanz zum 31.12.2016
  - 5.7. Wirtschaftsplan 2023 für den Eigenbetrieb „Erdgasversorgungsanlage“
  - 5.8. Beteiligungsbericht
  - 5.9. Budgetregeln 2023
  - 5.10. Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft

---

## Haushaltssatzung der Gemeinde Osterwald für das Haushaltsjahr 2023

Auf Grund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Osterwald in der Sitzung am 10. Januar 2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2023 wird

**1. im Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	2.538.700 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	2.278.400 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	2.421.200 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.948.300 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	164.500 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	827.500 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	5.200 Euro

festgesetzt.

nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	2.585.700 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	2.781.000 Euro
Saldo	- 195.300 Euro

Der **Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb „Erdgasversorgungsanlage“** für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	896.000 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	865.400 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	896.000 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	865.400 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 332.500 Euro festgesetzt.

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

## § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2023 **Liquiditätskredite** zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 400.000 Euro festgesetzt.

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2023 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen für den Eigenbetrieb „Erdgasversorgungsanlage“ in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 149.000 Euro festgesetzt.

**§ 5**

Die **Steuersätze** (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

## 1. Grundsteuer


1.1 für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) 345 v.H.  
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) 350 v.H.

## 2. Gewerbesteuer

365 v.H.



Osterwald, den 10. Januar 2023

  
Gerda Brookman  
Bürgermeisterin

# Vorbericht zum Haushalt 2023

## 1. Einleitung

Durch den völkerrechtswidrigen Angriffskrieg Russlands auf die Ukraine wird der politische und gesellschaftliche Alltag aller Ebenen in Deutschland maßgeblich beeinflusst. Auch die Kommunen sind davon nicht ausgenommen. Die Auswirkungen sind in den verschiedensten Bereichen spürbar. So ist die wirtschaftliche Entwicklung und damit eine Zukunftsprognose so unsicher wie nie. Die aktuell hohen Steuereinnahmen sind zumeist eher auf eine hohe Inflationsrate als auf ein gesamtwirtschaftliches Wachstum zurückzuführen. Außerdem belasten die zusätzlichen Aufwendungen, die derzeit zur Bewältigung der Krise getätigt werden müssen, die kommunalen Haushalte erheblich.

Hier soll auf die benötigten Energielieferungen hingewiesen werden. Es zeigen sich bereits in diesem Jahr enorme Preissteigerungen im Bereich Gas. Mit weiteren starken Mehraufwendungen ist für die Stromlieferungen ab dem kommenden Jahr zu rechnen. Entsprechende Entlastungspakete sollen Endverbraucher, so auch die Kommunen entlasten. Aber auch hier scheint eine sichere Kostenschätzung beinahe unmöglich zu sein.

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie scheinen vor dem Hintergrund der gerade geschilderten Entwicklung beinahe vergessen, aber auch hier bleibt eine gewisse Unsicherheit in Bezug auf Inzidenzentwicklung und Auslastung der Krankenhäuser.

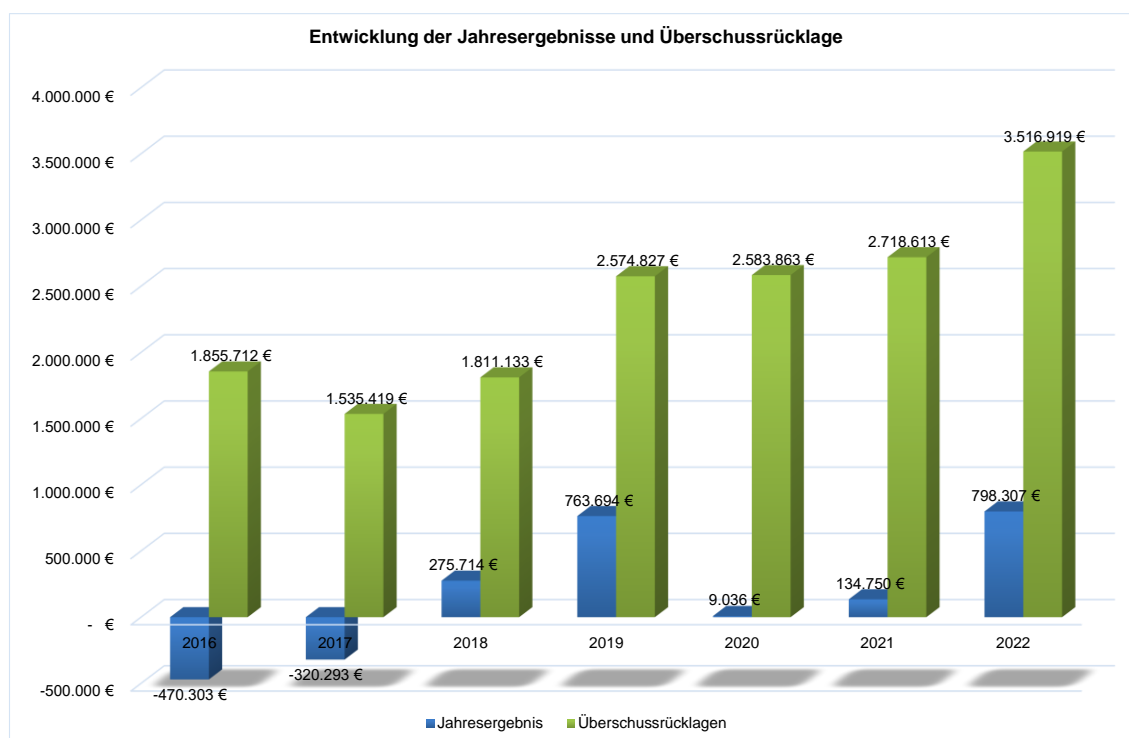
### 1.1. Jahresergebnis 2022

Die Aussagen zum Jahresabschluss 2022 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.

### 1.1.1. Ergebnisrechnung

Für den Jahresabschluss 2022 wird mit einem Ergebnis in Höhe von rd. 798.300 Euro gerechnet. Der Haushaltsplan 2022 hatte für den Ergebnishaushalt noch einen Fehlbedarf in Höhe von – 728.200 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 2022 wird hauptsächlich durch die positive Entwicklung im Bereich der Gemeindesteuern getragen.

Hierbei ist auf die besondere Situation bei der Gewerbesteuer hinzuweisen. 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 19.04.2016 sowohl 50 % des

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

Der Prozess, der zwischenzeitlich vor dem Bundesfinanzhof verhandelt wurde, ist vollumfänglich zu Gunsten des Unternehmens entschieden worden.

Dementsprechend wurde neben der vollständigen Gewerbesteuer auch eine Verzinsung an das Unternehmen zurückerstattet. Die Rückzahlungssumme berechnet sich voraussichtlich wie folgt:

Gewerbesteuer	817.500 Euro
Verzinsung 6 %	625.300 Euro
<b>Summe</b>	<b>1.442.800 Euro</b>

Trotz dieser ungünstigen Vorzeichen entwickelte sich insbesondere die Gewerbesteuer der Gemeinde Osterwald besonders positiv. So konnten durch Betriebsgewinne einzelner Unternehmen hohe Erträge in diesem Bereich generiert werden. Da diese Entwicklung aber vor allem auf späte Nachzahlungen nach dem 01. Oktober zurückzuführen ist, hat sich die Steuerkraft für das Jahr 2023 verringert und führt damit auch zu einer Verringerung der Umlageverpflichtungen. Im kommenden Jahr werden die Steuereinzahlungen dann bei der Berechnung der Steuerkraft 2024 berücksichtigt werden.

Bezeichnung	Hh-Ansatz	Ergebnis	mehr/weniger (-)
<b>Erträge</b>			
Grundsteuer A	85.500 €	69.960 €	- 15.540 €
Grundsteuer B	137.300 €	138.820 €	1.520 €
Gewerbesteuer	58.700 €	3.164.983 €	3.106.283 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	426.800 €	451.105 €	24.305 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	197.000 €	208.116 €	11.116 €
Hundesteuer	3.500 €	3.978 €	478 €
<b>Erträge aus Steuern</b>	<b>908.800 €</b>	<b>4.036.962 €</b>	<b>3.128.162 €</b>
<b>Aufwendungen</b>			
Gewerbsteuerumlage	5.600 €	219.000 €	213.400 €
<b>Aufwand aus Steuern</b>	<b>5.600 €</b>	<b>219.000 €</b>	<b>213.400 €</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>903.200 €</b>	<b>3.817.962 €</b>	<b>2.914.762 €</b>



## 1.1.2. Finanzrechnung

In der Finanzrechnung wird die Entwicklung des Kassenbestandes nachgewiesen. Die Entwicklung im Jahr 2022 stellt sich voraussichtlich wie folgt dar:

	2022	
<b>Kassenbestand am 31.12.2021</b>		<b>2.188.888,70 €</b>
	Haushalt	Rechnung
Einzahlungen	1.233.900,00 €	3.007.671,36 €
Auszahlungen	2.961.800,00 €	2.695.469,24 €
<b>Saldo</b>	<b>- 1.727.900,00 €</b>	<b>312.202,12 €</b>
<b>davon:</b>		
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.069.400,00 €	3.007.655,96 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.608.900,00 €	2.419.006,28 €
<b>Saldo Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 1.539.500,00 €</b>	<b>588.649,68 €</b>
Einzahlungen Investitionstätigkeit	164.500,00 €	- €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	332.500,00 €	78.583,45 €
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>- 168.000,00 €</b>	<b>- 78.583,45 €</b>
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	- €	- €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	20.400,00 €	197.879,51 €
<b>Saldo Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 20.400,00 €</b>	<b>- 197.879,51 €</b>
haushaltsunwirksame Einzahlungen	- €	15,40 €
haushaltsunwirksame Auszahlungen	- €	- €
<b>Saldo</b>	<b>- €</b>	<b>15,40 €</b>
<b>Kassenbestand am 31.12.2022</b>		<b>2.501.090,82 €</b>

## 2. Haushaltswirtschaft 2023

### 2.1. Haushaltssatzung

Die Haushaltssatzung weist im Ergebnishaushalt einen Überschuss in Höhe von 260.300 Euro aus. Insbesondere die Entwicklung der Gemeindesteuern führen zu diesem Ergebnis. 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 wieder gestiegen. Außerdem sollen im kommenden Jahr aufwendige Unterhaltungsmaßnahmen im Gebäude- und Infrastrukturbereich stattfinden.

Im Finanzhaushalt, der die Liquiditätsentwicklung bzw. die zahlungswirksamen Vorgänge abbildet, wird ein negativer Saldo von insgesamt 195.300 Euro erwartet.

Für die Investitionstätigkeit wird ein Auszahlungsvolumen von immerhin 827.500 Euro ausgewiesen. Dem stehen Einzahlungen in Höhe von 164.500 Euro aus Zuweisungen gegenüber. Zur Finanzierung der Investitionen werden keine Kreditaufnahmen (§ 2) benötigt.

Die Verpflichtungsermächtigungen werden auf 332.500 Euro für das Jahr 2024 festgesetzt. Diese sind mit der Erweiterung des Kindergartens verbunden. Nähere Ausführungen sind unter [2.3.2](#) aufgeführt.

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite (§ 4) orientiert sich mit 400.000 Euro am genehmigungsfreien Höchstbetrag (1/6 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, hat der Rat der Gemeinde Osterwald in seiner Sitzung am 06.12.2022 eine Hebesatzsatzung für 2023 beschlossen. Darin sind die Hebesätze für das Jahr 2023 gegenüber dem Vorjahr wie folgt angepasst worden:

	bisher	Ab 2023
Grundsteuer A	335 v.H.	345 v.H.
Grundsteuer B	327 v.H.	350 v.H.

Der Gewerbesteuerhebesatz von 365 v.H. wurde nicht verändert.

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 2022. Die Ansätze für Aufwendungen für die notwendige Beschaffung von Energielieferungen wurden auf Grundlage der durchschnittlichen Verbrauchswerte der vergangenen drei Jahre und eines neuen Beschaffungspreises ermittelt. 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 Kostenstellen und Kostenträgern verwiesen.

### **2.2.1. Politische Steuerung (Produkt 11111)**

Für die Aufwandsentschädigungen der Ratsmitglieder wurde durch Satzungsänderung 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, durch den seit einigen Jahren die anteiligen Kosten einer Stelle für den Bundesfreiwilligendienst bei der Grundschule Osterwald abgedeckt werden. 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.

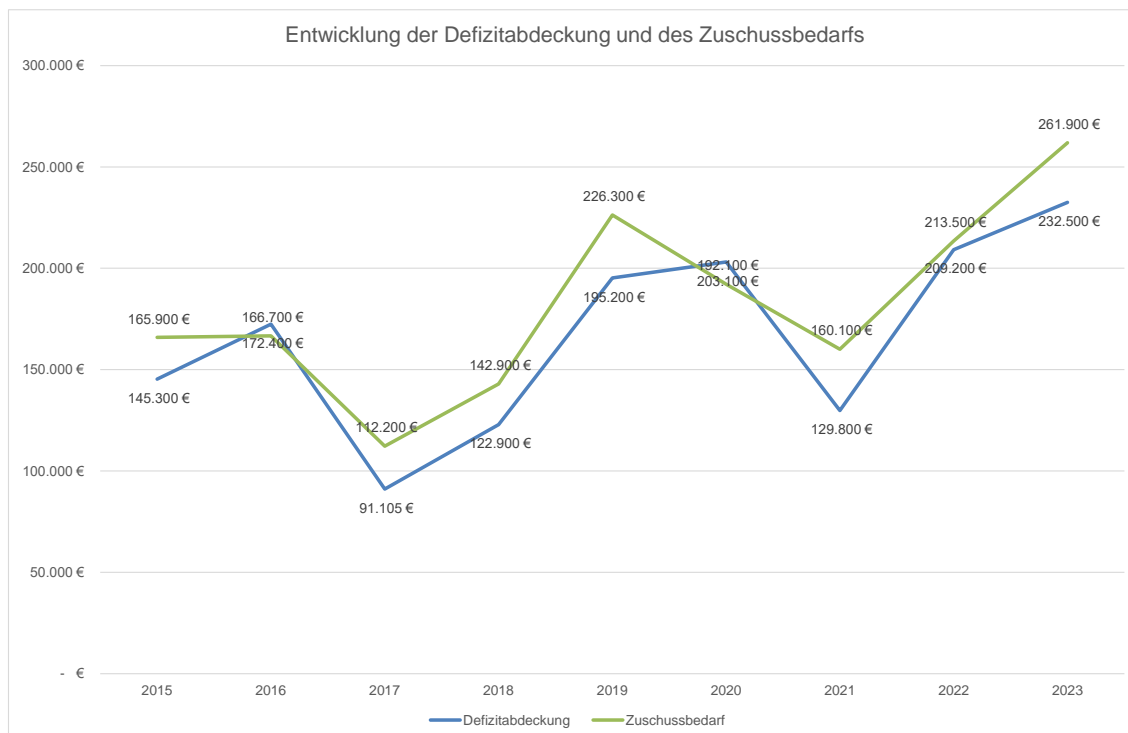
Als Ertragsposition wurde im Übrigen auch eine Kostenerstattung von der Stadt Neuenhaus eingeplant.

#### **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 2023 bei 232.500 € erwartet. Im Jahr 2022 sind als Defizitabdeckung seitens der Gemeinde rd. 209.300 Euro aufgewendet worden.

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 2023 voraussichtlich bei rd. 261.900 € liegen.

Die Entwicklung hat über die Jahre eine steigende Tendenz der Defizitabdeckung und des Zuschussbedarfes aufgezeigt. Nach einer kurzfristigen Reduzierung im Jahr 2022 werden beide Werte nun wieder steigen.



In den Jahren 2017 und 2021 wurden jeweils Abschläge zurückgezahlt.

Weitere Belastungen entstehen der Gemeinde zudem 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 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023
53111	Elektrizitätsversorgung	50.803 €	48.971 €	46.177 €	48.000 €	35.000 €
53211	Gasversorgung	21.153 €	19.748 €	23.676 €	18.000 €	21.000 €
53311	Wasserversorgung	14.009 €	13.714 €	12.300 €	13.000 €	20.000 €
	<b>Summe</b>	<b>85.965 €</b>	<b>82.433 €</b>	<b>82.153 €</b>	<b>79.000 €</b>	<b>76.000 €</b>

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 354.500 Euro. Den Aufwendungen in Höhe von 428.000 Euro stehen Erträge in Höhe von 73.500 Euro gegenüber. Die Erträge beziehen sich ausnahmslos auf die Auflösung von Sonderposten (zahlungsunwirksam). Abschreibungen werden in Höhe von 193.900 Euro erwartet. Für die Unterhaltung des Straßennetzes wird im kommenden Jahr ein außergewöhnlicher Ansatz von 200.000 Euro berücksichtigt. Mit diesem Ansatz sollen mehrere Unterhaltungsmaßnahmen durchgeführt werden. Personalkosten fallen voraussichtlich in Höhe von 22.300 Euro an.

### 2.2.9. Straßenbeleuchtung (54521)

Für die Kosten des Strombezugs wurde ein Ansatz von 11.900 € berücksichtigt. Dieser Betrag hat sich im Vergleich zu den Vorjahren beinahe verdoppelt. Daneben werden noch Unterhaltungskosten (20.000 €) und Abschreibungen (100 €) erwartet.

### 2.2.10. Gewässerunterhaltung (55211)

Für die Unterhaltung der Gräben etc. wurden wie in den Vorjahren 20.000 Euro angesetzt. Die restlichen Aufwendungen sind u. a. durch Beiträge an die Unterhaltungsverbände (3.300 Euro), Abschreibungen (300 Euro) und Aufwandsentschädigungen (500 Euro) begründet.

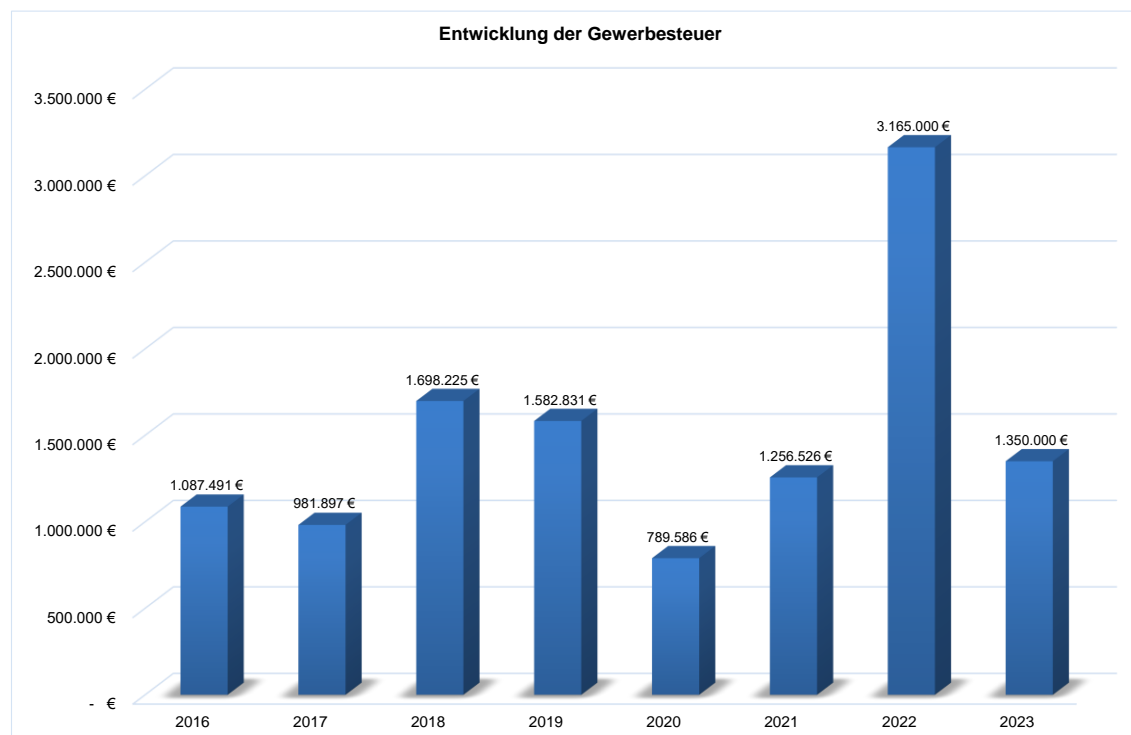
### 2.2.11. Dorfgemeinschaftshaus (57121)

Der Zuschussbedarf für das Dorfgemeinschaftshaus beträgt 189.700 Euro für das Haushaltsjahr 2023 (Vorjahr 76.500 Euro). Für die Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung wurden 140.000 Euro berücksichtigt. Dieser Ansatz liegt 100.000 Euro über dem des Vorjahres. Damit soll die mehrjährige Sanierungsphase für das Gebäude fortgesetzt werden.

### 2.2.12. Gemeindesteuern (61111)

Die Hebesätze für die Grundsteuern A und B wurden zuletzt im Jahr 2017 erhöht. Im Jahr 2023 soll in diesen Bereichen erneut eine Anpassung erfolgen. Dazu hat der Rat der Gemeinde Osterwald bereits in seiner Sitzung am 06. Dezember 2022 eine gesonderte Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Realsteuern erlassen. Darin wurde die Grundsteuer A von 335 v.H. auf 345 v.H. und die Grundsteuer B von 327 v.H. auf 350 v.H. angehoben.

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



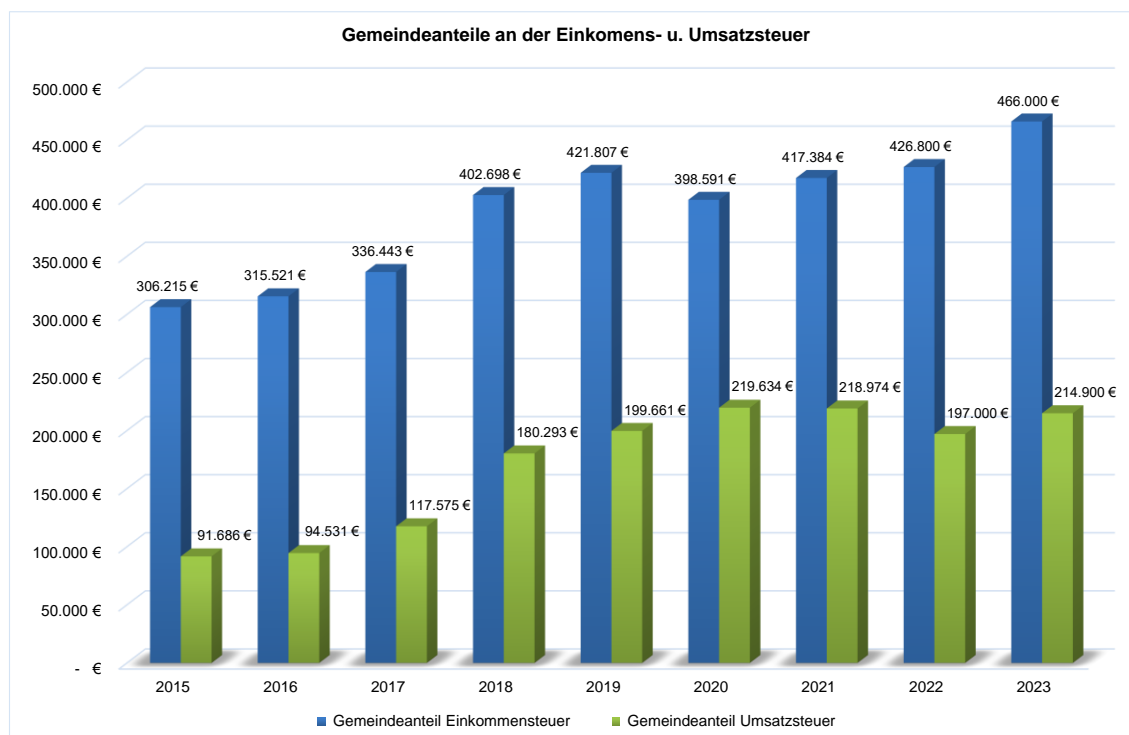
Das Jahr 2022 war geprägt von unsicheren Entwicklungen. Geplant mit hohen Erstattungen und dadurch auf sehr niedrigem Niveau, was zu einem hohen Defizit geführt hätte. Entwickelt hat es sich glücklicherweise sehr zum positiven. Hohe Nachzahlungen zum Jahresende konnten die Erstattungen kompensieren. Das Jahr 2023 geht von Gewerbesteuererträgen auf dem Niveau der Vorjahre aus. Grundlage sind die Messbeträge, die das Finanzamt für die Betriebe der Gemeinde Osterwald festgelegt hat. Der Ansatz wurde um rd. 200.000 Euro gegenüber der ursprünglichen Erwartung reduziert. Grund ist auch hier eine mögliche Erstattung von Gewerbesteuern aus vergangenen Zeiten. Dafür wurden zusätzlich Zinsaufwendungen in Höhe von 40.000 Euro eingeplant.

Die Gewerbesteuerumlage wird in Höhe von 129.500 € berücksichtigt. Sie wird auf der Grundlage der tatsächlich eingehenden Gewerbesteuerzahlungen ermittelt.

<b>Gewerbesteuern 2023</b>	<b>1.350.000 €</b>
geteilt d. Hebesatz	365%
= Messbetrag	369.863,01 €
x Vervielfältiger	35%
= Gewerbesteuerumlage	129.452,05 €
<b>Haushaltsansatz</b>	<b>129.500 €</b>

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 2023 wurden das Ergebnis 2022 und die Tendenzen aus den Orientierungsdaten des Landes herangezogen. Daraus ergibt sich, dass die Gemeindeanteile weiter steigen. Die Veränderungen für das Jahr 2023 können dem nachfolgenden Diagramm entnommen werden.

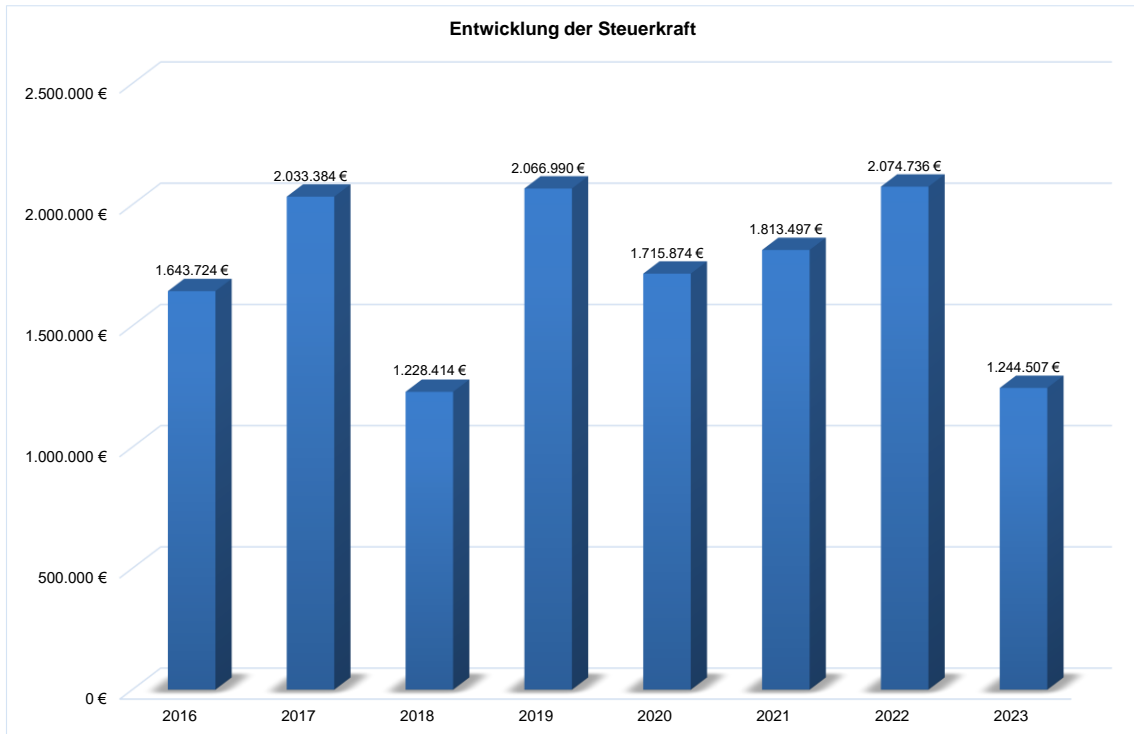




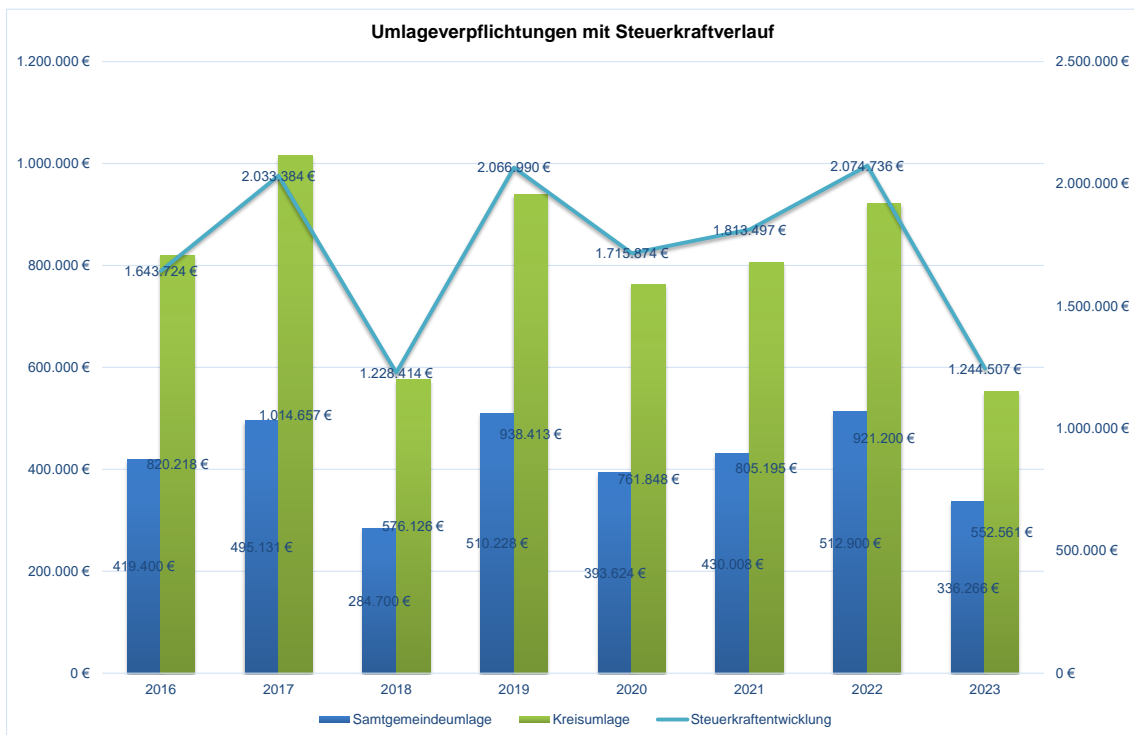
Neben den vorstehend erwähnten Steuerarten werden bei diesem Produkt noch die Hundesteuern (3.500 €) und die Zinsen für Steuernachforderungen und -erstattungen nachgewiesen.

### 2.2.13. Umlagen (61131)

Die Steuerkraft der Gemeinde hat sich im letzten Abrechnungszeitraum (01.10.2021 - 30.09.2022) verringert. Die Ursache dafür ist insbesondere die Entwicklung der Gewerbesteuer im maßgeblichen Zeitraum. Die bereits angesprochenen hohen Nachzahlungen von Gewerbesteuern, die das Jahresergebnis 2022 sehr positiv beeinflusst haben, sind im vierten Quartal zugeflossen. Diese werden demnach erst bei der Steuerkraftberechnung 2024 berücksichtigt. Rückstellungen für diese höheren Umlageverpflichtungen werden nach Rücksprache mit dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Grafschaft Bentheim bereits im Jahresabschluss 2022 gebildet, um die später zu leistenden Auszahlungen für die Kreis- und Samtgemeindeumlage den Perioden ihrer Verursachung zuzurechnen.



Aufgrund der Steuerkraftentwicklung ergeben sich für das Haushaltsjahr 2023 folgende Umlageverpflichtungen aus dem interkommunalen Finanzausgleich.



### 2.2.13.1. Kreisumlage

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

	<b>Kreisumlage</b>
Steuerkraftmesszahl 2023	<b>1.244.507 €</b>
Hebesatz	44,40%
<b>Kreisumlage</b>	<b>552.561 €</b>
abzügl. Rückstellungsbetrag	- €
verbleiben	552.561 €
<b>Haushaltsansatz</b>	<b>552.600 €</b>

### 2.2.13.2. Samtgemeindeumlage

Die Samtgemeinde hat den Hebesatz für die Samtgemeindeumlage 2023 von 24,719 v.H. auf 27,02 v.H. anheben müssen. Der Hebesatz wird jährlich bei der Samtgemeinde danach ermittelt, welche Finanzmittel für die Aufgabenerfüllung tatsächlich benötigt werden. Der Ansatz für die Gemeinde Osterwald errechnet sich danach wie folgt:

	<b>Samtgemeindeumlage</b>
Steuerkraftmesszahl 2023	<b>1.244.507 €</b>
Hebesatz	27,020%
<b>Samtgemeindeumlage</b>	<b>336.266 €</b>
abzügl. Rückstellungsbetrag	- €
verbleiben	336.266 €
<b>Haushaltsansatz</b>	<b>336.300 €</b>

### 2.2.14. **Allgemeine Finanzwirtschaft (61211)**

Zinsaufwendungen wurden in Höhe von insgesamt 300 € berücksichtigt.

### 2.3. **Finanzhaushalt**

Im Finanzhaushalt werden die zu tätigenen 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 positive Saldo ist auf die günstige Kombination aus der positiven Entwicklung bei den Steuereinnahmen und auf die aufgrund der Steuerkraftentwicklung gesunkenen Umlageverpflichtungen zurückzuführen.

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.421.200 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.948.300 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	472.900 €

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beschreibt die Differenz der zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt. Die nachstehende Tabelle gibt eine Übersicht über diese Vorgänge.

	Erträge/ Einzahlungen	Aufwendungen/ Auszahlungen
<b>Endsummen Ergebnishaushalt</b>	<b>2.538.700 €</b>	<b>2.278.400 €</b>
nicht zahlungswirksam werdende Erträge u. Aufwendungen:		
Auflösung von Sonderposten	- 117.500 €	
Auflösung von Rückstellungen		
Abschreibungen		- 330.100 €
Rückstellung Kreisumlage		
Rückstellung Samtgemeindeumlage		
<b>Endsummen Ein- u. Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit Finanzhaushalt</b>	<b>2.421.200 €</b>	<b>1.948.300 €</b>
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>		<b>472.900 €</b>

### 2.3.2. Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	164.500 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	827.500 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 663.000 €

Nach den Festsetzungen des Haushaltes sollen folgende Maßnahmen in den Jahren 2023 bis 2026 realisiert werden:

Inv.-Nr.	Bereich/Maßnahme	2023		2024		2025		2026	
		Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
5-464050	Kindergarten, Anbau Bistro	164.500 €		305.500 €					
			617.500 €		332.500 €				
5-791100	Gewerbegebiet - Abbiegespur K4		200.000 €						
5-635000	Radweg K 19 - Coevorden-Piccardie-Kanal				58.000 €				
5-630000	Straßenbau - Allgemein						200.000 €		
5-631100	Radweg Industriestraße		10.000 €		100.000 €				
	Summe	164.500 €	827.500 €	305.500 €	490.500 €	- €	200.000 €		

Der für 2021 geplante Anbau bzw. Umbau des Kindergartens wird erst im Jahr 2023 begonnen und sich bis ins Jahr 2024 hinziehen. Aus diesem Grund sind die Kosten und auch die anteiligen Zuweisungen auf die Jahre 2023 und 2024 verteilt worden. Die im Jahr 2024 fällig werdenden Kostenanteile sind haushaltsrechtlich mit einer Verpflichtungsermächtigung (siehe § 3 der Haushaltssatzung) abgesichert worden.

Für die geplante Erweiterung des Gewerbegebietes und die Errichtung einer Abbiegespur von der K4 sind 200.000 Euro eingeplant. Dieser Kostenanteil ist an die Grundstücks- und Entwicklungsgesellschaft des Landkreises zu erstatten. Außerdem soll die Planung für einen Radweg an der Industriestraße begonnen werden. Hierfür sind 10.000 Euro, für die Ausführung in 2024 dann 100.000 Euro vorgesehen.

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	5.200,00 €
<b>Saldo</b>	<b>- 5.200,00 €</b>

Bei den Einzahlungen wird die Ermächtigung zu einer Kreditaufnahme nachgewiesen, die zur Finanzierung der Investitionen benötigt wird. Im Jahr 2023 werden voraussichtlich keine Kreditaufnahmen benötigt. Für die Tilgung von Investitionskrediten sind 5.200 € vorgesehen, die bei den Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit nachgewiesen werden.

Im Jahr 2022 wurde ein Kredit mit einer Restschuld von rd. 190.300 Euro außerordentlich zurückgezahlt. Dadurch verringert sich nun auch die aufzubringende Tilgung.

### 2.3.4. Entwicklung des Liquiditätsbestandes

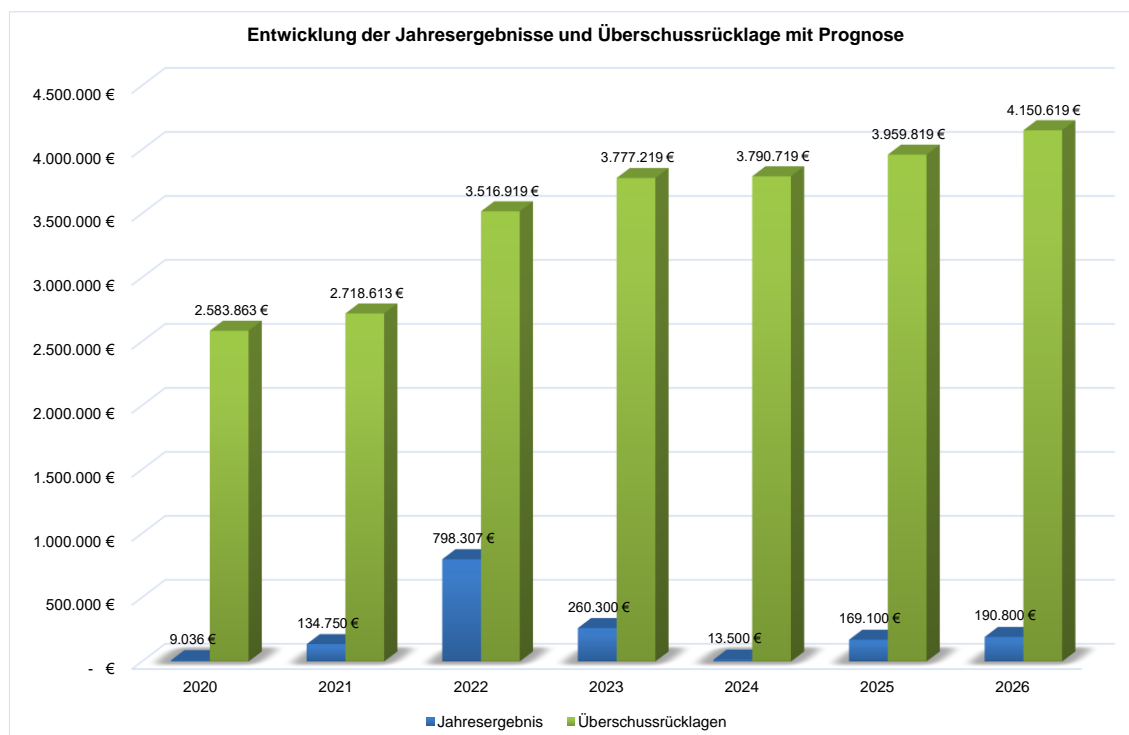
	<b>2023</b>
<b>bereinigter Bestand zu Beginn des Hj.</b>	<b>2.501.091 €</b>
	Haushalt
Einzahlungen	2.585.700 €
Auszahlungen	2.781.000 €
Saldo	-195.300 €
<b>davon:</b>	
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	2.421.200 €
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	1.948.300 €
Saldo Verwaltungstätigkeit	472.900 €
Einzahlungen Investitionstätigkeit	164.500 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	827.500 €
Saldo Investitionstätigkeit	-663.000 €
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	5.200 €
Saldo Finanzierungstätigkeit	-5.200 €
<b>Bestand jeweils zum 31.12.</b>	<b>2.305.791 €</b>

An dieser Stelle wird darauf verwiesen, dass der tatsächliche Kassenbestand zum Jahreswechsel 2022/2023 vom bereinigten Kassenbestand abweicht. Der für die Haushaltsplanung ermittelte bereinigte Bestand von rd. 2.501.100 Euro berücksichtigt, dass aus dem Jahr 2022 noch Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen sind.

## 2.4. Ergebnis- und Finanzplanung 2023 bis 2026

### 2.4.1. Mittelfristige Ergebnisplanung

Für den Ergebnishaushalt werden in allen Planjahren Überschüsse ausgewiesen. Diese werden bei entsprechendem Verlauf die ErgebnISRücklagen auf der Passivseite der Bilanz entsprechend erhöhen. Das Steueraufkommen – insbesondere die Gewerbesteuer – wurde so geplant, wie es die aktuellen Messbeträge des Finanzamtes festlegen.



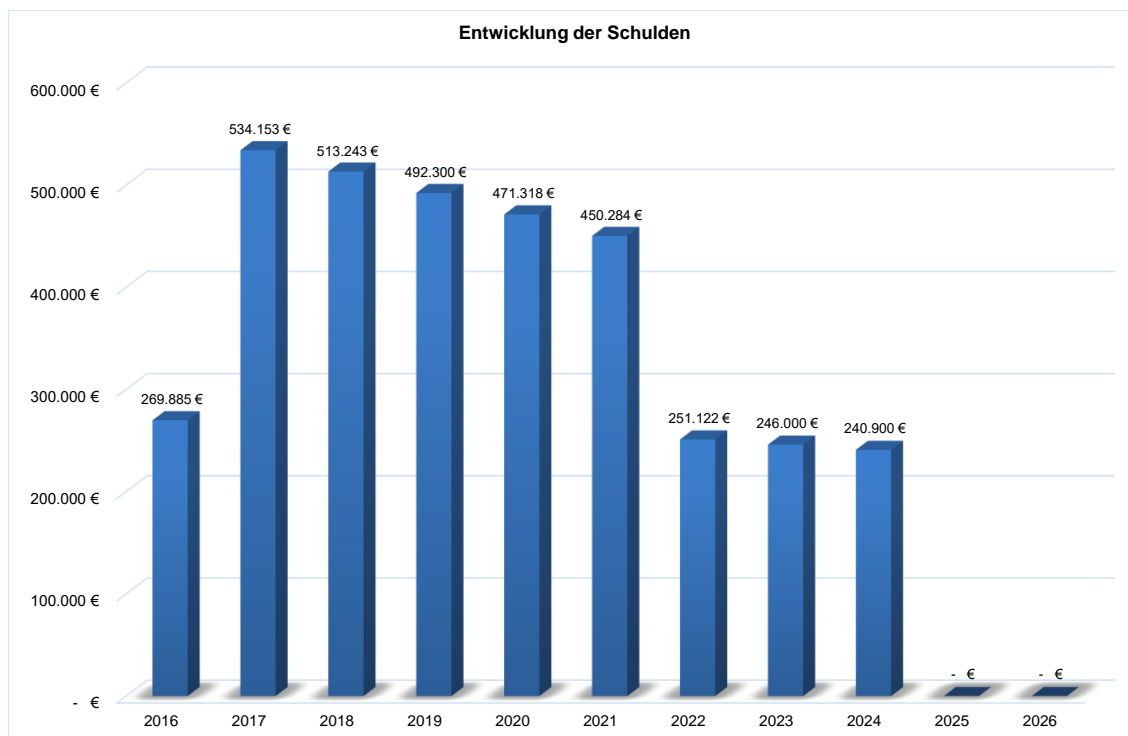
## 2.4.2. Mittelfristige Finanzplanung

	2023	2024	2025	2026
<b>bereinigter Bestand zu Beginn des Hj.</b>	<b>2.501.091 €</b>	<b>2.305.791 €</b>	<b>1.208.791 €</b>	<b>1.366.391 €</b>
	Haushalt	Haushalt	Haushalt	Haushalt
Einzahlungen	2.585.700 €	2.937.500 €	2.658.400 €	2.685.100 €
Auszahlungen	2.781.000 €	4.034.500 €	2.500.800 €	2.306.900 €
Saldo	-195.300 €	-1.097.000 €	157.600 €	378.200 €
<b>davon:</b>				
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	2.421.200 €	2.632.000 €	2.658.400 €	2.685.100 €
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	1.948.300 €	3.544.000 €	2.300.800 €	2.306.900 €
Saldo Verwaltungstätigkeit	472.900 €	-912.000 €	357.600 €	378.200 €
Einzahlungen Investitionstätigkeit	164.500 €	305.500 €	0 €	0 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	827.500 €	490.500 €	200.000 €	0 €
Saldo Investitionstätigkeit	-663.000 €	-185.000 €	-200.000 €	0 €
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	5.200 €	0 €	0 €	0 €
Saldo Finanzierungstätigkeit	-5.200 €	0 €	0 €	0 €
<b>Bestand jeweils zum 31.12.</b>	<b>2.305.791 €</b>	<b>1.208.791 €</b>	<b>1.366.391 €</b>	<b>1.744.591 €</b>

Die Übersicht des Finanzhaushalts weist für die Jahre 2023 und 2024 insgesamt Mittelabflüsse aus. In 2023 sind diese mit der hohen Investitionssumme, in 2024 mit hohen Umlageverpflichtungen begründet. Ab 2025 werden wieder Zahlungsüberschüsse erreicht. Es ist davon ausgegangen worden, dass zur Finanzierung der Investitionen in den Jahren bis 2026 keine Kreditaufnahmen notwendig

werden. Dies setzt eine gute Entwicklung des Steueraufkommens voraus. Aktuell ist von einem ausreichenden Liquiditätsbestand auszugehen.

## 2.5. Verschuldung



Die Verschuldung der Gemeinde Osterwald zum 31.12.2022 wird 251.122 Euro betragen. Auch für die kommenden Jahre wird davon ausgegangen, dass keine neuen Kreditaufnahmen erforderlich sind und die Verschuldung weiter abgebaut werden kann. Nach jetzigem Stand ist geplant, den Kredit zum Ende des Jahres 2024 abzulösen. Die derzeitige Liquiditätssituation lässt dies zu. Ob dies möglich ist, hängt insbesondere von der Entwicklung der Gewerbesteuererträge ab. Eine vorzeitige außerordentliche Tilgung erscheint aufgrund der Nebenkosten unwirtschaftlich.

## 3. Abschließende Betrachtung

Das Jahresergebnis 2023 weist einen Überschuss von 260.300 Euro aus. Auch die übrigen Planjahre schließen im positiven Bereich ab. Jedoch ist auch die Gemeinde Osterwald darauf angewiesen, dass das Steueraufkommen zumindest auf ähnlich hohem Niveau bleibt, 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.

Auch der laufende Betrieb des Kindergartens, der durch die Defizitabdeckung an den Träger, die 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 2023 Eigenbetrieb „Erdgasversorgung Osterwald“

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

	<b>Ansatz 2023</b>	
<b>ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	Vertrieb	
Erträge aus Verkauf (rd. 9,42 Mio. kWh 2014)	895.000 €	bei 10,0 Mio. kWh
	500 €	andere betriebliche Erträge
Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	500 €	aus lfd. Liquidität
<b>Erträge insgesamt</b>	<b>896.000 €</b>	
<b>ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>		
Aufwendungen f. d. Erwerb von Vorräten (9,42 Mio)	546.000 €	Gaseinkauf bei 10,0 Mio. kWh + 50.000 € Puffer Nachbeschaffung
	7.500 €	Sonstige Aufwendungen *2
Sonstige Aufwendungen für techn. Dienstleistungen	22.980 €	Dienstleistungsertrag an Stadtwerke (12.000 EUR +30 EUR/Kunde)
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		
Gerichts- und Sachverständigenkosten	4.000 €	Aufteilung geändert
Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	173.000 €	Erdgassteuer, CO <sup>2</sup> Steuer, Umlagen Gew. + Körperschaftst.
Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverb.	10.000 €	Verwaltungskosten
Erstattungen an private Unternehmen	100.400 €	Netzentgelte u. Konzessionsabgabe *3
Sonstige Aufwendungen (Spenden)	1.500 €	Förderung Jugendarbeit (Georgsdorf 1000 € / SV Esche 500 €)
<b>Aufwendungen insgesamt</b>	<b>865.380 €</b>	
Saldo	<b>30.620 €</b>	Überschuss

\*2 EDV, Bekanntmachungen, Marktkommunikation

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

Osterwald, den 10. Januar 2023

Gemeinde Osterwald

## **Haushaltsplan**

2023

# 1 Gesamthaushalt

## Ergebnisplan

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
01. - Steuern und ähnliche Abgaben	2.122.046,0 6	908.800	2.263.000	2.472.100	2.496.800	2.521.800
02. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.224,79	--	--	--	--	--
03. - Auflösungserträge aus Sonderposten	117.289,15	116.800	117.500	117.500	117.500	115.600
05. - öffentlich-rechtliche Entgelte	1.445,06	5.000	10.000	10.100	10.200	10.300
06. - privatrechtliche Entgelte	49.611,30	58.100	60.200	60.900	61.600	62.300
07. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	508,02	16.000	11.500	11.600	11.700	11.800
08. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-13.366,16	2.000	0	0	0	--
11. - sonstige ordentliche Erträge	77.095,53	898.500	76.500	77.300	78.100	78.900
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.365.853,7 5</b>	<b>2.005.200</b>	<b>2.538.700</b>	<b>2.749.500</b>	<b>2.775.900</b>	<b>2.800.700</b>
13. - Personalaufwendungen	37.007,31	38.000	38.900	39.200	39.500	39.800
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.001,38	218.900	542.700	294.000	295.300	296.600
16. - Abschreibungen	347.768,27	323.300	330.100	317.700	306.000	303.000
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.035,36	631.700	40.300	2.300	2.300	2.300
18. - Transferaufwendungen	1.737.801,1 8	1.483.100	1.283.800	2.039.900	1.920.500	1.924.700
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	28.930,08	38.400	42.600	42.900	43.200	43.500
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.313.543,5 8</b>	<b>2.733.400</b>	<b>2.278.400</b>	<b>2.736.000</b>	<b>2.606.800</b>	<b>2.609.900</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>52.310,17</b>	<b>-728.200</b>	<b>260.300</b>	<b>13.500</b>	<b>169.100</b>	<b>190.800</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>52.310,17</b>	<b>-728.200</b>	<b>260.300</b>	<b>13.500</b>	<b>169.100</b>	<b>190.800</b>

## Finanzplan

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	2.172.630,1 1	908.800	2.263.000	2.472.100	2.496.800	2.521.800
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.224,79	--	--	--	--	--
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	1.721,42	5.000	10.000	10.100	10.200	10.300
5. - privatrechtliche Entgelte	40.282,59	58.100	60.200	60.900	61.600	62.300
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.553,27	16.000	11.500	11.600	11.700	11.800
7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen	17.878,66	2.000	0	0	0	--
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	77.980,05	79.500	76.500	77.300	78.100	78.900
<b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.332.270,8 9</b>	<b>1.069.400</b>	<b>2.421.200</b>	<b>2.632.000</b>	<b>2.658.400</b>	<b>2.685.100</b>
10. - Personalauszahlungen	36.877,31	38.000	38.900	39.200	39.500	39.800
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	159.613,67	218.900	542.700	294.000	295.300	296.600
13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	5.035,36	631.700	40.300	2.300	2.300	2.300
14. - Transferauszahlungen	1.618.719,7 1	1.681.900	1.283.800	3.165.600	1.920.500	1.924.700
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	25.348,12	38.400	42.600	42.900	43.200	43.500
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.845.594,1 7</b>	<b>2.608.900</b>	<b>1.948.300</b>	<b>3.544.000</b>	<b>2.300.800</b>	<b>2.306.900</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>486.676,72</b>	<b>-1.539.500</b>	<b>472.900</b>	<b>-912.000</b>	<b>357.600</b>	<b>378.200</b>
18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	--	164.500	164.500	305.500	--	--
<b>23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>164.500</b>	<b>164.500</b>	<b>305.500</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.782,77	332.500	617.500	332.500	--	--
25. - Baumaßnahmen	13.508,50	0	210.000	100.000	200.000	--
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.850,21	--	--	--	--	--
28. - aktivierbare Zuwendungen	--	--	0	58.000	--	--
<b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>20.141,48</b>	<b>332.500</b>	<b>827.500</b>	<b>490.500</b>	<b>200.000</b>	<b>--</b>
<b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-20.141,48</b>	<b>-168.000</b>	<b>-663.000</b>	<b>-185.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>--</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -</b>	<b>466.535,24</b>	<b>-1.707.500</b>	<b>-190.100</b>	<b>-1.097.000</b>	<b>157.600</b>	<b>378.200</b>

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
<b>fehlbetrag</b>						
33. - Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	256.248,79	--	--	--	--	--
34. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	277.282,99	20.400	5.200	0	0	--
<b>35. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-21.034,20</b>	<b>-20.400</b>	<b>-5.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>--</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>445.501,04</b>	<b>-1.727.900</b>	<b>-195.300</b>	<b>-1.097.000</b>	<b>157.600</b>	<b>378.200</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>445.501,04</b>	<b>-1.727.900</b>	<b>-195.300</b>	<b>-1.097.000</b>	<b>157.600</b>	<b>378.200</b>

**Wesentlichen Investitionen**

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
<b>Gesamthaushalt</b>	<b>-20.141,48</b>	<b>-168.000</b>	<b>-663.000</b>	<b>-185.000</b>	<b>-200.000</b>	--
5-020000 - Investitionsbudget Allgemein	-918,84	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	918,84	--	--	--	--	--
5-464050 - Umbau Kindergarten	-13.508,50	-168.000	-453.000	-27.000	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	164.500	164.500	305.500	--	--
<i>Auszahlung</i>	13.508,50	332.500	617.500	332.500	--	--
5-630000 - Gemeindestraßen - Allgemein	--	0	0	--	-200.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	0	0	--	200.000	--
5-631100 - Radweg Industriestraße	--	--	-10.000	-100.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	10.000	100.000	--	--
5-635000 - Radweg Coevorden-Piccardie-Kanal	--	--	0	-58.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	0	58.000	--	--
5-761050 - Dorfgemeinschaftshaus	-5.714,14	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	5.714,14	--	--	--	--	--
5-791100 - Erweiterung Gewerbegebiet	--	0	-200.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	0	200.000	--	--	--

**Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen**

	VE 2024	VE 2025	VE 2026	Summe VEs
365 - Tageseinrichtungen für Kinder	-332.500	--	--	-332.500

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Querschnitt Ergebnishaushalt

	Plan 2023			
	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Jahresergebnis
00005 - Gemeindeorgane Osterwald	--	64.600	-64.600	-64.600
02005 - Gemeindeverwaltung Osterwald (Hauptstr. 21)	12.800	17.400	-4.600	-4.600
03000 - Finanzverwaltung	2.339.500	1.080.300	1.259.200	1.259.200
32105 - Museum Osterwald	1.300	8.900	-7.600	-7.600
32115 - Bauernmuseum Osterwald	14.100	35.800	-21.700	-21.700
46005 - Spielplätze Osterwald	600	4.900	-4.300	-4.300
46405 - Kindergarten Osterwald	2.700	264.600	-261.900	-261.900
56005 - Sportplätze Osterwald	3.500	7.400	-3.900	-3.900
60000 - Bauamt	5.000	5.000	--	--
63005 - Gemeindestraßen Osterwald	84.700	485.500	-400.800	-400.800
69005 - Wasserläufe Osterwald	--	24.400	-24.400	-24.400
74105 - Schlachthaus Osterwald	10.800	13.300	-2.500	-2.500
76105 - Dorfgemeinschaftshaus Osterwald (Hauptstr. 11)	22.900	212.600	-189.700	-189.700
88005 - Schule Alte Piccardie 13, Osterwald (ab 2017)	4.400	8.300	-3.900	-3.900
88105 - Schule Alte Piccardie 15, Osterwald (ab 2017)	10.100	14.000	-3.900	-3.900
88115 - Wohnung Hauptstr. 9, Osterwald (DGH, Kamphuis)	6.600	1.800	4.800	4.800
88125 - Haus Hauptstr. 15, Osterwald	8.000	11.400	-3.400	-3.400
88135 - Wohnungen Am Bauernmuseum 1a + 1b	9.800	17.400	-7.600	-7.600
88205 - Unbebaute Grundstücke Osterwald	600	300	300	300



## Haushaltsplan Osterwald

---

## Haushaltsplan Osterwald

### Querschnitt Finanzhaushalt

	Plan 2023								
	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)
00005 - Gemeindeorgane Osterwald	--	64.400	-64.400	--	--	--	--	--	--
02005 - Gemeindeverwaltung Osterwald (Hauptstr. 21)	10.000	9.600	400	--	--	--	--	--	--
03000 - Finanzverwaltung	2.339.500	1.059.300	1.280.200	--	--	--	--	5.200	-5.200
32105 - Museum Osterwald	--	4.600	-4.600	--	--	--	--	--	--
32115 - Bauernmuseum Osterwald	1.000	15.000	-14.000	--	--	--	--	--	--
46005 - Spielplätze Osterwald	--	1.600	-1.600	--	--	--	--	--	--
46405 - Kindergarten Osterwald	--	253.100	-253.100	164.500	617.500	-453.000	--	--	--
56005 - Sportplätze Osterwald	--	2.400	-2.400	--	--	--	--	--	--
60000 - Bauamt	5.000	5.000	--	--	--	--	--	--	--
63005 - Gemeindestraßen Osterwald	--	268.000	-268.000	--	210.000	-210.000	--	--	--
69005 - Wasserläufe Osterwald	--	24.100	-24.100	--	--	--	--	--	--
74105 - Schlachthaus Osterwald	10.800	12.300	-1.500	--	--	--	--	--	--
76105 - Dorfgemeinschaftshaus Osterwald (Hauptstr. 11)	19.500	196.800	-177.300	--	--	--	--	--	--
88005 - Schule Alte Piccardie 13, Osterwald (ab 2017)	4.400	2.500	1.900	--	--	--	--	--	--
88105 - Schule Alte Piccardie 15, Osterwald (ab 2017)	6.000	3.700	2.300	--	--	--	--	--	--
88115 - Wohnung Hauptstr. 9, Osterwald (DGH, Kamphuis)	6.600	1.200	5.400	--	--	--	--	--	--

## Haushaltsplan Osterwald

---

	Plan 2023								
	Einzahlungen aus lfd. Ver- waltungstätig- keit	Auszahlun- gen aus lfd. Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	Auszahlun- gen aus In- vestitionstä- tigkeit	Saldo aus In- vestitionstä- tigkeit	Einzahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit (ohne Liquidi- tätskredite)	Auszahlun- gen aus Fi- nanzierungs- tätigkeit (ohne Liquidi- tätskredite)	Saldo aus Fi- nanzierungs- tätigkeit (ohne Liquidi- tätskredite)
88125 - Haus Hauptstr. 15, Osterwald	8.000	7.800	200	--	--	--	--	--	--
88135 - Wohnungen Am Bauernmuse- um 1a + 1b	9.800	16.600	-6.800	--	--	--	--	--	--
88205 - Unbebaute Grundstücke Os- terwald	600	300	300	--	--	--	--	--	--

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Querschnitt Finanzhaushalt Zusammenfassung

	Plan 2023			
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite)	Änderung Bestand eigene Finanzmittel (ohne Liquiditätskredite)
00005 - Gemeindeorgane Osterwald	-64.400	--	--	-64.400
02005 - Gemeindeverwaltung Osterwald (Hauptstr. 21)	400	--	--	400
03000 - Finanzverwaltung	1.280.200	--	-5.200	1.275.000
32105 - Museum Osterwald	-4.600	--	--	-4.600
32115 - Bauernmuseum Osterwald	-14.000	--	--	-14.000
46005 - Spielplätze Osterwald	-1.600	--	--	-1.600
46405 - Kindergarten Osterwald	-253.100	-453.000	--	-706.100
56005 - Sportplätze Osterwald	-2.400	--	--	-2.400
63005 - Gemeindestraßen Osterwald	-268.000	-210.000	--	-478.000
69005 - Wasserläufe Osterwald	-24.100	--	--	-24.100
74105 - Schlachthaus Osterwald	-1.500	--	--	-1.500
76105 - Dorfgemeinschaftshaus Osterwald (Hauptstr. 11)	-177.300	--	--	-177.300
88005 - Schule Alte Piccardie 13, Osterwald (ab 2017)	1.900	--	--	1.900
88105 - Schule Alte Piccardie 15, Osterwald (ab 2017)	2.300	--	--	2.300
88115 - Wohnung Hauptstr. 9, Osterwald (DGH, Kamphuis)	5.400	--	--	5.400
88125 - Haus Hauptstr. 15, Osterwald	200	--	--	200
88135 - Wohnungen Am Bauernmuseum 1a + 1b	-6.800	--	--	-6.800
88205 - Unbebaute Grundstücke Osterwald	300	--	--	300

## 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.747,66	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16. - Abschreibungen	139,91	100	200	100	100	100
18. - Transferaufwendungen	27.888,95	29.000	29.000	29.300	29.600	29.900
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	20.616,47	22.500	27.500	27.700	27.900	28.100
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>56.392,99</b>	<b>56.600</b>	<b>61.700</b>	<b>62.100</b>	<b>62.600</b>	<b>63.100</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-56.392,99</b>	<b>-56.600</b>	<b>-61.700</b>	<b>-62.100</b>	<b>-62.600</b>	<b>-63.100</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-56.392,99</b>	<b>-56.600</b>	<b>-61.700</b>	<b>-62.100</b>	<b>-62.600</b>	<b>-63.100</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-56.392,99</b>	<b>-56.600</b>	<b>-61.700</b>	<b>-62.100</b>	<b>-62.600</b>	<b>-63.100</b>

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 11111 - Politische Steuerung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	6.692,79	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14. - Transferauszahlungen	30.888,95	29.000	29.000	29.300	29.600	29.900
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	16.195,27	22.500	27.500	27.700	27.900	28.100
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>53.777,01</b>	<b>56.500</b>	<b>61.500</b>	<b>62.000</b>	<b>62.500</b>	<b>63.000</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-53.777,01</b>	<b>-56.500</b>	<b>-61.500</b>	<b>-62.000</b>	<b>-62.500</b>	<b>-63.000</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-53.777,01</b>	<b>-56.500</b>	<b>-61.500</b>	<b>-62.000</b>	<b>-62.500</b>	<b>-63.000</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-53.777,01</b>	<b>-56.500</b>	<b>-61.500</b>	<b>-62.000</b>	<b>-62.500</b>	<b>-63.000</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-53.777,01</b>	<b>-56.500</b>	<b>-61.500</b>	<b>-62.000</b>	<b>-62.500</b>	<b>-63.000</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 11111 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-42,96	-42,38	-44,85	-46,80	-46,97	-51,20
Kreistagsmitglieder/ Ratsmitglieder / Stadtverordnete (ohne hauptamtliche Bürgermeister:innen, Landräte)	Per s	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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	277,78	300	300	300	300	300
7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	10.000	10.000	10.100	10.200	10.300
8. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge	7,66	--	--	--	--	--
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>285,44</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.400</b>	<b>10.500</b>	<b>10.600</b>
13. - Personalaufwendungen	108,54	700	1.000	1.000	1.000	1.000
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.191,89	3.500	4.900	4.900	4.900	4.900
16. - Abschreibungen	2.010,91	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	2.952,31	3.700	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.263,65</b>	<b>9.900</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.978,21</b>	<b>400</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.000</b>	<b>-900</b>	<b>-800</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-6.978,21</b>	<b>400</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.000</b>	<b>-900</b>	<b>-800</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.978,21</b>	<b>400</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.000</b>	<b>-900</b>	<b>-800</b>

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 11121 - Verwaltungssteuerung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.045,25	10.000	10.000	10.100	10.200	10.300
7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen	7,66	--	--	--	--	--
<b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.052,91</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.100</b>	<b>10.200</b>	<b>10.300</b>
10. - Personalauszahlungen	108,54	700	1.000	1.000	1.000	1.000
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.110,50	3.500	4.900	4.900	4.900	4.900
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.276,31	3.700	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.495,35</b>	<b>7.900</b>	<b>9.400</b>	<b>9.400</b>	<b>9.400</b>	<b>9.400</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>4.557,56</b>	<b>2.100</b>	<b>600</b>	<b>700</b>	<b>800</b>	<b>900</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>4.557,56</b>	<b>2.100</b>	<b>600</b>	<b>700</b>	<b>800</b>	<b>900</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>4.557,56</b>	<b>2.100</b>	<b>600</b>	<b>700</b>	<b>800</b>	<b>900</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>4.557,56</b>	<b>2.100</b>	<b>600</b>	<b>700</b>	<b>800</b>	<b>900</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 11121 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	7,92	2,60	0,76	-5,79	0,33	-0,91



**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 speziellem Produkt zugeordnet werden können, verbucht.

**Teilergebnisplan 11124 - Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement**

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	4.149,01	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
5. - öffentlich-rechtliche Entgelte	30,00	--	--	--	--	--
6. - privatrechtliche Entgelte	39.011,30	44.100	46.200	46.700	47.200	47.700
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>43.190,31</b>	<b>48.200</b>	<b>50.300</b>	<b>50.800</b>	<b>51.300</b>	<b>51.800</b>
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.207,92	18.400	44.400	44.600	44.800	45.000
16. - Abschreibungen	22.667,68	22.600	22.100	22.100	22.100	22.100
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>64.875,60</b>	<b>41.000</b>	<b>66.500</b>	<b>66.700</b>	<b>66.900</b>	<b>67.100</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-21.685,29</b>	<b>7.200</b>	<b>-16.200</b>	<b>-15.900</b>	<b>-15.600</b>	<b>-15.300</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-21.685,29</b>	<b>7.200</b>	<b>-16.200</b>	<b>-15.900</b>	<b>-15.600</b>	<b>-15.300</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-21.685,29</b>	<b>7.200</b>	<b>-16.200</b>	<b>-15.900</b>	<b>-15.600</b>	<b>-15.300</b>

## Haushaltsplan Osterwald

### Teilfinanzplan 11124 - Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	30,00	--	--	--	--	--
5. - privatrechtliche Entgelte	38.682,59	44.100	46.200	46.700	47.200	47.700
<b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.712,59</b>	<b>44.100</b>	<b>46.200</b>	<b>46.700</b>	<b>47.200</b>	<b>47.700</b>
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	59.321,28	18.400	44.400	44.600	44.800	45.000
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>59.321,28</b>	<b>18.400</b>	<b>44.400</b>	<b>44.600</b>	<b>44.800</b>	<b>45.000</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-20.608,69</b>	<b>25.700</b>	<b>1.800</b>	<b>2.100</b>	<b>2.400</b>	<b>2.700</b>
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	918,84	--	--	--	--	--
<b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>918,84</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-918,84</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-21.527,53</b>	<b>25.700</b>	<b>1.800</b>	<b>2.100</b>	<b>2.400</b>	<b>2.700</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-21.527,53</b>	<b>25.700</b>	<b>1.800</b>	<b>2.100</b>	<b>2.400</b>	<b>2.700</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-21.527,53</b>	<b>25.700</b>	<b>1.800</b>	<b>2.100</b>	<b>2.400</b>	<b>2.700</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 11124 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-9,15	3,62	-43,74	-18,00	5,98	-13,44

**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 Graftschaft 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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	758,00	500	500	500	500	500
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>758,00</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-758,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-758,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-758,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 11131 - Haushalts- und Rechnungswesen, Controlling

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	758,00	500	500	500	500	500
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>758,00</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-758,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-758,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-758,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-758,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 11131 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-0,09	-0,40	-0,16	-0,63	-0,41	-0,41

**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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
11. - sonstige ordentliche Erträge	1.428,00	500	500	500	500	500
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.428,00</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	3,30	100	100	100	100	100
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3,30</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.424,70</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>1.424,70</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.424,70</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 11132 - Kassenverwaltung, Vollstreckung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	482,50	500	500	500	500	500
<b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>482,50</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3,30	100	100	100	100	100
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3,30</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>479,20</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>479,20</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>479,20</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>479,20</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 11132 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	0,62	0,22	0,20	1,18	0,33	0,33

**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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	1.348,88	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.348,88</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.481,73	2.400	3.600	3.600	3.600	3.600
16. - Abschreibungen	4.305,29	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
18. - Transferaufwendungen	100,00	100	100	100	100	100
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	712,58	900	900	900	900	900
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.599,60</b>	<b>7.700</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.250,72</b>	<b>-6.400</b>	<b>-7.600</b>	<b>-7.600</b>	<b>-7.600</b>	<b>-7.600</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-5.250,72</b>	<b>-6.400</b>	<b>-7.600</b>	<b>-7.600</b>	<b>-7.600</b>	<b>-7.600</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.250,72</b>	<b>-6.400</b>	<b>-7.600</b>	<b>-7.600</b>	<b>-7.600</b>	<b>-7.600</b>

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 25211 - Museen und Ausstellungen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.625,36	2.400	3.600	3.600	3.600	3.600
14. - Transferauszahlungen	100,00	100	100	100	100	100
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	712,58	900	900	900	900	900
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.437,94</b>	<b>3.400</b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-2.437,94</b>	<b>-3.400</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-2.437,94</b>	<b>-3.400</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-2.437,94</b>	<b>-3.400</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-2.437,94</b>	<b>-3.400</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 25211 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-4,96	-4,04	-4,82	-4,36	-5,31	-6,31



**Kostenträger      28111      Kulturpflege**

**Teilergebnisplan 28111 - Kulturpflege**

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
--	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 28111 - Kulturpflege

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
--	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 28111 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Ein- hei- t	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EU R	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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	13.007,88	13.100	13.100	13.100	13.100	11.400
6. - privatrechtliche Entgelte	1.600,00	--	--	--	--	--
7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	4.500	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>14.607,88</b>	<b>17.600</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>	<b>14.100</b>	<b>12.400</b>
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.500,72	10.700	13.200	13.200	13.200	13.200
16. - Abschreibungen	21.073,51	21.000	20.800	20.800	20.700	19.400
18. - Transferaufwendungen	100,00	100	100	100	100	100
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	1.521,57	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.195,80</b>	<b>33.500</b>	<b>35.800</b>	<b>35.800</b>	<b>35.700</b>	<b>34.400</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.587,92</b>	<b>-15.900</b>	<b>-21.700</b>	<b>-21.700</b>	<b>-21.600</b>	<b>-22.000</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-13.587,92</b>	<b>-15.900</b>	<b>-21.700</b>	<b>-21.700</b>	<b>-21.600</b>	<b>-22.000</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.587,92</b>	<b>-15.900</b>	<b>-21.700</b>	<b>-21.700</b>	<b>-21.600</b>	<b>-22.000</b>

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 28121 - Heimatpflege

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
5. - privatrechtliche Entgelte	1.600,00	--	--	--	--	--
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	4.500	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.600,00</b>	<b>4.500</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.795,16	10.700	13.200	13.200	13.200	13.200
14. - Transferauszahlungen	100,00	100	100	100	100	100
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.521,57	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.416,73</b>	<b>12.500</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-4.816,73</b>	<b>-8.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.000</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-4.816,73</b>	<b>-8.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.000</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-4.816,73</b>	<b>-8.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.000</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-4.816,73</b>	<b>-8.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-14.000</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 28121 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-12,65	-11,62	-13,34	-11,28	-13,20	-18,01

**Kostenträger 35170 Wohlfahrtspflege (allg.)**

**verantwortliche Personen**

Gerda Brookman

**Kurzbeschreibung**

Unterstützung des Ev. Dorfhelferinnenwerks u.a.

**Teilergebnisplan 35170 - Wohlfahrtspflege (allg.)**

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
18. - Transferaufwendungen	387,92	400	400	400	400	400
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>387,92</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-387,92</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-387,92</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-387,92</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 35170 - Wohlfahrtspflege (allg.)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
14. - Transferauszahlungen	387,92	400	400	400	400	400
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>387,92</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-387,92</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-387,92</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-387,92</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-387,92</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 35170 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	--	-0,33	-0,33	-0,32	-0,33	-0,33

**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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.395,45	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	33,95	--	--	--	--	--
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.429,40</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.429,40</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-1.429,40</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.429,40</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 35172 - Seniorenbetreuung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.475,45	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	33,95	--	--	--	--	--
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.509,40</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-1.509,40</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-1.509,40</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.509,40</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-1.509,40</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 35172 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-2,31	-1,71	-1,66	-1,19	-2,07	-2,07
Geburtstage	Anz	24	23	22	21	--	--
Ehejubiläen	Anz	7	5	9	5	--	--



**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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.224,79	--	--	--	--	--
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	2.755,47	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>13.980,26</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>	<b>2.700</b>
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.033,92	12.500	19.900	20.100	20.300	20.500
16. - Abschreibungen	11.697,80	11.500	11.500	11.500	11.500	10.800
18. - Transferaufwendungen	228.370,00	209.300	232.500	234.800	237.100	239.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	653,18	700	700	700	700	700
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>249.754,90</b>	<b>234.000</b>	<b>264.600</b>	<b>267.100</b>	<b>269.600</b>	<b>271.500</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-235.774,64</b>	<b>-231.300</b>	<b>-261.900</b>	<b>-264.400</b>	<b>-266.900</b>	<b>-268.800</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-235.774,64</b>	<b>-231.300</b>	<b>-261.900</b>	<b>-264.400</b>	<b>-266.900</b>	<b>-268.800</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-235.774,64</b>	<b>-231.300</b>	<b>-261.900</b>	<b>-264.400</b>	<b>-266.900</b>	<b>-268.800</b>

## Haushaltsplan Osterwald

### Teilfinanzplan 36531 - Unterstützung kirchlicher Kindergärten

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.224,79	--	--	--	--	--
<b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.224,79</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	33,92	12.500	19.900	20.100	20.300	20.500
14. - Transferauszahlungen	222.549,53	209.300	232.500	234.800	237.100	239.500
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	653,18	700	700	700	700	700
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>223.236,63</b>	<b>222.500</b>	<b>253.100</b>	<b>255.600</b>	<b>258.100</b>	<b>260.700</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-212.011,84</b>	<b>-222.500</b>	<b>-253.100</b>	<b>-255.600</b>	<b>-258.100</b>	<b>-260.700</b>
18. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	--	164.500	164.500	305.500	--	--
<b>23. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>164.500</b>	<b>164.500</b>	<b>305.500</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	332.500	617.500	332.500	--	--
25. - Baumaßnahmen	13.508,50	--	--	--	--	--
<b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.508,50</b>	<b>332.500</b>	<b>617.500</b>	<b>332.500</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-13.508,50</b>	<b>-168.000</b>	<b>-453.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-225.520,34</b>	<b>-390.500</b>	<b>-706.100</b>	<b>-282.600</b>	<b>-258.100</b>	<b>-260.700</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-225.520,34</b>	<b>-390.500</b>	<b>-706.100</b>	<b>-282.600</b>	<b>-258.100</b>	<b>-260.700</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-225.520,34</b>	<b>-390.500</b>	<b>-706.100</b>	<b>-282.600</b>	<b>-258.100</b>	<b>-260.700</b>

Der Haushaltsplan 2023 umfasst beim Kostenträger 36531 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -453.000 Euro.

### Wesentlichen Investitionen 36531 - Unterstützung kirchlicher Kindergärten

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
<b>36531 - Unterstützung kirchlicher Kindergärten</b>	<b>-13.508,50</b>	<b>-168.000</b>	<b>-453.000</b>	<b>-27.000</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
5-464050 - Umbau Kindergarten	-13.508,50	-168.000	-453.000	-27.000	--	--

## Haushaltsplan Osterwald

---

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026

### Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen GH - Gesamthaushalt

	VE 2024	VE 2025	VE 2026	Summe VEs
365 - Tageseinrichtungen für Kinder	-332.500	--	--	-332.500

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-119,65	-185,45	-162,15	-195,66	-191,95	-217,34
Zuschussbedarf pro Platz	EUR	-2.173,97	-3.400,93	-2.956,08	-3.627,30	-3.558,46	-4.029,23

**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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	875,52	600	600	600	600	600
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>875,52</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71,10	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
16. - Abschreibungen	5.040,49	3.600	3.300	2.700	2.500	1.900
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	59,38	200	200	200	200	200
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.170,97</b>	<b>5.200</b>	<b>4.900</b>	<b>4.300</b>	<b>4.100</b>	<b>3.500</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.295,45</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.300</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.500</b>	<b>-2.900</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-4.295,45</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.300</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.500</b>	<b>-2.900</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.295,45</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.300</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.500</b>	<b>-2.900</b>

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 36611 - Spielplatzangebot

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	71,10	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	59,38	200	200	200	200	200
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>130,48</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-130,48</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-130,48</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-130,48</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-130,48</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 36611 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-3,30	-2,96	-3,70	-3,56	-3,82	-3,57

**Kostenträger      42111      Förderung des Sports (allg.)**

**Teilergebnisplan 42111 - Förderung des Sports (allg.)**

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
--	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

**Teilfinanzplan 42111 - Förderung des Sports (allg.)**

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
--	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 42111 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Ein- hei- t	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EU R	--	--	--	--	--	--

**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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	3.533,83	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.533,83</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.157,58	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
16. - Abschreibungen	4.887,34	4.900	5.000	5.000	4.800	4.800
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.044,92</b>	<b>7.300</b>	<b>7.400</b>	<b>7.400</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.511,09</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-2.511,09</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.511,09</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>



## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 42411 - Sportplatzangebot

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.157,58	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.157,58</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-1.157,58</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-1.157,58</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.157,58</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-1.157,58</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 42411 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-4,98	-3,08	-3,09	-2,08	-3,15	-3,24

**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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6. - privatrechtliche Entgelte	--	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>--</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.100</b>	<b>5.200</b>	<b>5.300</b>
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.286,23	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.286,23</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.100</b>	<b>5.200</b>	<b>5.300</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.286,23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-5.286,23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.286,23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilfinanzplan 51111 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
5. - privatrechtliche Entgelte	--	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
<b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.100</b>	<b>5.200</b>	<b>5.300</b>
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	5.286,23	5.000	5.000	5.100	5.200	5.300
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.286,23</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.100</b>	<b>5.200</b>	<b>5.300</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-5.286,23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-5.286,23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-5.286,23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-5.286,23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 51111 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Ei- n- hei- t	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EU R	-17,23	16,77	0,00	-4,39	0,00	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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	1.651,27	1.700	900	900	900	900
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.651,27</b>	<b>1.700</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139,50	200	200	200	200	200
16. - Abschreibungen	1.944,97	1.900	1.300	1.000	800	800
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	44,35	--	--	--	--	--
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.128,82</b>	<b>2.100</b>	<b>1.500</b>	<b>1.200</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-477,55</b>	<b>-400</b>	<b>-600</b>	<b>-300</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-477,55</b>	<b>-400</b>	<b>-600</b>	<b>-300</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-477,55</b>	<b>-400</b>	<b>-600</b>	<b>-300</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 51121 - Gemeindegestaltung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	139,50	200	200	200	200	200
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	44,35	--	--	--	--	--
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>183,85</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-183,85</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-183,85</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-183,85</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-183,85</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 51121 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-2,62	-2,85	-0,77	-0,40	-0,33	-0,50

**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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
11. - sonstige ordentliche Erträge	45.767,53	48.000	35.000	35.400	35.800	36.200
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>45.767,53</b>	<b>48.000</b>	<b>35.000</b>	<b>35.400</b>	<b>35.800</b>	<b>36.200</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>45.767,53</b>	<b>48.000</b>	<b>35.000</b>	<b>35.400</b>	<b>35.800</b>	<b>36.200</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>45.767,53</b>	<b>48.000</b>	<b>35.000</b>	<b>35.400</b>	<b>35.800</b>	<b>36.200</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>45.767,53</b>	<b>48.000</b>	<b>35.000</b>	<b>35.400</b>	<b>35.800</b>	<b>36.200</b>

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 53111 - Elektrizitätsversorgung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	45.936,35	48.000	35.000	35.400	35.800	36.200
<b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>45.936,35</b>	<b>48.000</b>	<b>35.000</b>	<b>35.400</b>	<b>35.800</b>	<b>36.200</b>
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	45.936,35	48.000	35.000	35.400	35.800	36.200
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	45.936,35	48.000	35.000	35.400	35.800	36.200
36. - Finanzmittelveränderung	45.936,35	48.000	35.000	35.400	35.800	36.200
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	45.936,35	48.000	35.000	35.400	35.800	36.200

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 53111 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	44,73	47,35	41,33	37,98	39,83	29,05

**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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
11. - sonstige ordentliche Erträge	17.600,00	18.000	21.000	21.200	21.400	21.600
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>17.600,00</b>	<b>18.000</b>	<b>21.000</b>	<b>21.200</b>	<b>21.400</b>	<b>21.600</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>17.600,00</b>	<b>18.000</b>	<b>21.000</b>	<b>21.200</b>	<b>21.400</b>	<b>21.600</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>17.600,00</b>	<b>18.000</b>	<b>21.000</b>	<b>21.200</b>	<b>21.400</b>	<b>21.600</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>17.600,00</b>	<b>18.000</b>	<b>21.000</b>	<b>21.200</b>	<b>21.400</b>	<b>21.600</b>



## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 53211 - Gasversorgung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	18.147,55	18.000	21.000	21.200	21.400	21.600
<b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.147,55</b>	<b>18.000</b>	<b>21.000</b>	<b>21.200</b>	<b>21.400</b>	<b>21.600</b>
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	18.147,55	18.000	21.000	21.200	21.400	21.600
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	18.147,55	18.000	21.000	21.200	21.400	21.600
36. - Finanzmittelveränderung	18.147,55	18.000	21.000	21.200	21.400	21.600
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	18.147,55	18.000	21.000	21.200	21.400	21.600

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 53211 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	20,23	17,75	16,66	14,61	14,94	17,43

**Kostenträger      53311      Wasserversorgung**

**verantwortliche Personen**

Michael Wübben

**Kurzbeschreibung**

Erträge aus Konzessionsabgaben für die Wasserversorgung (WAZ)

**Erläuterungen**

Die Konzessionsabgabe wird auf Grundlage der Liefermenge (m<sup>3</sup>) berechnet.

**Teilergebnisplan 53311 - Wasserversorgung**

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
11. - sonstige ordentliche Erträge	12.300,00	13.000	20.000	20.200	20.400	20.600
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>12.300,00</b>	<b>13.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.200</b>	<b>20.400</b>	<b>20.600</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>12.300,00</b>	<b>13.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.200</b>	<b>20.400</b>	<b>20.600</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>12.300,00</b>	<b>13.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.200</b>	<b>20.400</b>	<b>20.600</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.300,00</b>	<b>13.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.200</b>	<b>20.400</b>	<b>20.600</b>

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 53311 - Wasserversorgung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	13.413,65	13.000	20.000	20.200	20.400	20.600
<b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.413,65</b>	<b>13.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.200</b>	<b>20.400</b>	<b>20.600</b>
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	13.413,65	13.000	20.000	20.200	20.400	20.600
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	13.413,65	13.000	20.000	20.200	20.400	20.600
36. - Finanzmittelveränderung	13.413,65	13.000	20.000	20.200	20.400	20.600
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	13.413,65	13.000	20.000	20.200	20.400	20.600

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 53311 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	7,11	13,04	11,57	10,21	10,79	16,60

**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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	73.695,19	73.600	73.500	73.500	73.500	73.300
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>73.695,19</b>	<b>73.600</b>	<b>73.500</b>	<b>73.500</b>	<b>73.500</b>	<b>73.300</b>
13. - Personalaufwendungen	22.436,87	22.800	22.300	22.500	22.700	22.900
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.117,78	60.800	206.300	56.300	56.300	56.300
16. - Abschreibungen	208.014,19	198.500	193.900	193.000	182.000	181.900
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	411,60	6.000	5.500	5.600	5.700	5.800
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>266.980,44</b>	<b>288.100</b>	<b>428.000</b>	<b>277.400</b>	<b>266.700</b>	<b>266.900</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-193.285,25</b>	<b>-214.500</b>	<b>-354.500</b>	<b>-203.900</b>	<b>-193.200</b>	<b>-193.600</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-193.285,25</b>	<b>-214.500</b>	<b>-354.500</b>	<b>-203.900</b>	<b>-193.200</b>	<b>-193.600</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-193.285,25</b>	<b>-214.500</b>	<b>-354.500</b>	<b>-203.900</b>	<b>-193.200</b>	<b>-193.600</b>

## Haushaltsplan Osterwald

### Teilfinanzplan 54111 - Gemeindestraßenbereitstellung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
10. - Personalauszahlungen	22.436,87	22.800	22.300	22.500	22.700	22.900
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	32.504,54	60.800	206.300	56.300	56.300	56.300
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	567,98	6.000	5.500	5.600	5.700	5.800
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>55.509,39</b>	<b>89.600</b>	<b>234.100</b>	<b>84.400</b>	<b>84.700</b>	<b>85.000</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-55.509,39</b>	<b>-89.600</b>	<b>-234.100</b>	<b>-84.400</b>	<b>-84.700</b>	<b>-85.000</b>
25. - Baumaßnahmen	--	0	210.000	100.000	200.000	--
28. - aktivierbare Zuwendungen	--	--	0	58.000	--	--
<b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>0</b>	<b>210.000</b>	<b>158.000</b>	<b>200.000</b>	<b>--</b>
<b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>--</b>	<b>0</b>	<b>-210.000</b>	<b>-158.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>--</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-55.509,39</b>	<b>-89.600</b>	<b>-444.100</b>	<b>-242.400</b>	<b>-284.700</b>	<b>-85.000</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-55.509,39</b>	<b>-89.600</b>	<b>-444.100</b>	<b>-242.400</b>	<b>-284.700</b>	<b>-85.000</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-55.509,39</b>	<b>-89.600</b>	<b>-444.100</b>	<b>-242.400</b>	<b>-284.700</b>	<b>-85.000</b>

Der Haushaltsplan 2023 umfasst beim Kostenträger 54111 Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen in Höhe von -210.000 Euro.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-144,64	-161,30	-179,00	-160,40	-178,01	-294,19

**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.

**Teilergebnisplan 54521 - Straßenbeleuchtung**

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7. - Kostenerstattungen und Kosten- umlagen	226,63	--	--	--	--	--
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>226,63</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.163,09	7.000	31.900	32.200	32.500	32.800
16. - Abschreibungen	81,84	100	100	100	100	100
<b>20. - Summe ordentliche Aufwen- dungen</b>	<b>6.244,93</b>	<b>7.100</b>	<b>32.000</b>	<b>32.300</b>	<b>32.600</b>	<b>32.900</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.018,30</b>	<b>-7.100</b>	<b>-32.000</b>	<b>-32.300</b>	<b>-32.600</b>	<b>-32.900</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-6.018,30</b>	<b>-7.100</b>	<b>-32.000</b>	<b>-32.300</b>	<b>-32.600</b>	<b>-32.900</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichti- gung interner Leistungsbeziehun- gen</b>	<b>-6.018,30</b>	<b>-7.100</b>	<b>-32.000</b>	<b>-32.300</b>	<b>-32.600</b>	<b>-32.900</b>

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 54521 - Straßenbeleuchtung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	226,63	--	--	--	--	--
<b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>226,63</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	6.232,13	7.000	31.900	32.200	32.500	32.800
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.232,13</b>	<b>7.000</b>	<b>31.900</b>	<b>32.200</b>	<b>32.500</b>	<b>32.800</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-6.005,50</b>	<b>-7.000</b>	<b>-31.900</b>	<b>-32.200</b>	<b>-32.500</b>	<b>-32.800</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-6.005,50</b>	<b>-7.000</b>	<b>-31.900</b>	<b>-32.200</b>	<b>-32.500</b>	<b>-32.800</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-6.005,50</b>	<b>-7.000</b>	<b>-31.900</b>	<b>-32.200</b>	<b>-32.500</b>	<b>-32.800</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-6.005,50</b>	<b>-7.000</b>	<b>-31.900</b>	<b>-32.200</b>	<b>-32.500</b>	<b>-32.800</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 54521 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-8,18	-7,39	-14,99	-4,99	-5,89	-26,56
Straßenleuchten (Lichtpunkte der Straßenbeleuchtung in Stck.)	Stck	153	153	154	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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	9.671,41	9.600	11.200	11.200	11.200	11.200
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>9.671,41</b>	<b>9.600</b>	<b>11.200</b>	<b>11.200</b>	<b>11.200</b>	<b>11.200</b>
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78,06	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16. - Abschreibungen	21.880,50	21.900	23.100	23.100	23.100	23.100
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.958,56</b>	<b>23.900</b>	<b>25.100</b>	<b>25.100</b>	<b>25.100</b>	<b>25.100</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.287,15</b>	<b>-14.300</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-12.287,15</b>	<b>-14.300</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.287,15</b>	<b>-14.300</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>	<b>-13.900</b>



## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 54711 - Unterstützung ÖPNV

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	78,06	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>78,06</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-78,06</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-78,06</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-78,06</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-78,06</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 54711 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-12,56	-11,04	-10,44	-10,20	-11,87	-11,54

**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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.885,55	20.000	20.000	20.200	20.400	20.600
16. - Abschreibungen	305,05	300	300	300	300	300
18. - Transferaufwendungen	3.205,99	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	300,00	800	800	800	800	800
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.696,59</b>	<b>24.400</b>	<b>24.400</b>	<b>24.600</b>	<b>24.800</b>	<b>25.000</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-8.696,59</b>	<b>-24.400</b>	<b>-24.400</b>	<b>-24.600</b>	<b>-24.800</b>	<b>-25.000</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-8.696,59</b>	<b>-24.400</b>	<b>-24.400</b>	<b>-24.600</b>	<b>-24.800</b>	<b>-25.000</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.696,59</b>	<b>-24.400</b>	<b>-24.400</b>	<b>-24.600</b>	<b>-24.800</b>	<b>-25.000</b>

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 55211 - Gewässerunterhaltung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.885,55	20.000	20.000	20.200	20.400	20.600
14. - Transferauszahlungen	3.205,99	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	660,00	800	800	800	800	800
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.751,54</b>	<b>24.100</b>	<b>24.100</b>	<b>24.300</b>	<b>24.500</b>	<b>24.700</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-8.751,54</b>	<b>-24.100</b>	<b>-24.100</b>	<b>-24.300</b>	<b>-24.500</b>	<b>-24.700</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-8.751,54</b>	<b>-24.100</b>	<b>-24.100</b>	<b>-24.300</b>	<b>-24.500</b>	<b>-24.700</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-8.751,54</b>	<b>-24.100</b>	<b>-24.100</b>	<b>-24.300</b>	<b>-24.500</b>	<b>-24.700</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-8.751,54</b>	<b>-24.100</b>	<b>-24.100</b>	<b>-24.300</b>	<b>-24.500</b>	<b>-24.700</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 55211 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-24,57	-5,18	-7,81	-7,22	-20,25	-20,25

**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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	3.375,00	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
5. - öffentlich-rechtliche Entgelte	1.415,06	5.000	10.000	10.100	10.200	10.300
6. - privatrechtliche Entgelte	9.000,00	9.000	9.000	9.100	9.200	9.300
7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	281,39	1.500	500	500	500	500
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>14.071,45</b>	<b>18.900</b>	<b>22.900</b>	<b>23.100</b>	<b>23.300</b>	<b>23.500</b>
13. - Personalaufwendungen	14.461,90	14.500	15.600	15.700	15.800	15.900
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.518,20	64.900	180.000	80.300	80.600	80.900
16. - Abschreibungen	27.716,98	14.700	15.800	15.800	15.800	15.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	863,39	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>76.560,47</b>	<b>95.400</b>	<b>212.600</b>	<b>113.000</b>	<b>113.400</b>	<b>113.500</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-62.489,02</b>	<b>-76.500</b>	<b>-189.700</b>	<b>-89.900</b>	<b>-90.100</b>	<b>-90.000</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-62.489,02</b>	<b>-76.500</b>	<b>-189.700</b>	<b>-89.900</b>	<b>-90.100</b>	<b>-90.000</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-62.489,02</b>	<b>-76.500</b>	<b>-189.700</b>	<b>-89.900</b>	<b>-90.100</b>	<b>-90.000</b>

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 57121 - Dorfgemeinschaftshäuser (ab 2010)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	1.691,42	5.000	10.000	10.100	10.200	10.300
5. - privatrechtliche Entgelte	--	9.000	9.000	9.100	9.200	9.300
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	281,39	1.500	500	500	500	500
<b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.972,81</b>	<b>15.500</b>	<b>19.500</b>	<b>19.700</b>	<b>19.900</b>	<b>20.100</b>
10. - Personalauszahlungen	14.461,90	14.500	15.600	15.700	15.800	15.900
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	33.179,52	64.900	180.000	80.300	80.600	80.900
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	862,25	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>48.503,67</b>	<b>80.700</b>	<b>196.800</b>	<b>97.200</b>	<b>97.600</b>	<b>98.000</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-46.530,86</b>	<b>-65.200</b>	<b>-177.300</b>	<b>-77.500</b>	<b>-77.700</b>	<b>-77.900</b>
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.782,77	--	--	--	--	--
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.931,37	--	--	--	--	--
<b>30. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.714,14</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>31. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-5.714,14</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-52.245,00</b>	<b>-65.200</b>	<b>-177.300</b>	<b>-77.500</b>	<b>-77.700</b>	<b>-77.900</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-52.245,00</b>	<b>-65.200</b>	<b>-177.300</b>	<b>-77.500</b>	<b>-77.700</b>	<b>-77.900</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-52.245,00</b>	<b>-65.200</b>	<b>-177.300</b>	<b>-77.500</b>	<b>-77.700</b>	<b>-77.900</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 57121 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-46,77	-39,15	-42,98	-51,86	-63,49	-157,43

**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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	200	0	0	0	--
16. - Abschreibungen	403,97	400	400	400	400	400
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>403,97</b>	<b>600</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-403,97</b>	<b>-600</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-403,97</b>	<b>-600</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-403,97</b>	<b>-600</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 57511 - Tourismusförderung

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	--	200	0	0	0	--
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>--</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>--</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>--</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>--</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>--</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>--</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>--</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>--</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>--</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>--</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 57511 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-0,92	-0,55	-0,34	-0,34	-0,50	-0,33

**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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	2.122.046,0 6	908.800	2.263.000	2.472.100	2.496.800	2.521.800
8. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-13.373,82	2.000	0	0	0	--
11. - sonstige ordentliche Erträge	--	819.000	0	0	0	--
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.108.672,2 4</b>	<b>1.729.800</b>	<b>2.263.000</b>	<b>2.472.100</b>	<b>2.496.800</b>	<b>2.521.800</b>
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.075,00	630.000	40.000	2.000	2.000	2.000
18. - Transferaufwendungen	93.515,00	5.600	129.500	148.600	150.100	151.600
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>95.590,00</b>	<b>635.600</b>	<b>169.500</b>	<b>150.600</b>	<b>152.100</b>	<b>153.600</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.013.082,2 4</b>	<b>1.094.200</b>	<b>2.093.500</b>	<b>2.321.500</b>	<b>2.344.700</b>	<b>2.368.200</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>2.013.082,2 4</b>	<b>1.094.200</b>	<b>2.093.500</b>	<b>2.321.500</b>	<b>2.344.700</b>	<b>2.368.200</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.013.082,2 4</b>	<b>1.094.200</b>	<b>2.093.500</b>	<b>2.321.500</b>	<b>2.344.700</b>	<b>2.368.200</b>



## Haushaltsplan Osterwald

### Teilfinanzplan 61111 - Gemeindesteuern

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	2.172.630,1 1	908.800	2.263.000	2.472.100	2.496.800	2.521.800
7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen	17.871,00	2.000	0	0	0	--
<b>9. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.190.501,1 1</b>	<b>910.800</b>	<b>2.263.000</b>	<b>2.472.100</b>	<b>2.496.800</b>	<b>2.521.800</b>
13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.075,00	630.000	40.000	2.000	2.000	2.000
14. - Transferauszahlungen	126.284,00	5.600	129.500	148.600	150.100	151.600
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>128.359,00</b>	<b>635.600</b>	<b>169.500</b>	<b>150.600</b>	<b>152.100</b>	<b>153.600</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>2.062.142,1 1</b>	<b>275.200</b>	<b>2.093.500</b>	<b>2.321.500</b>	<b>2.344.700</b>	<b>2.368.200</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>2.062.142,1 1</b>	<b>275.200</b>	<b>2.093.500</b>	<b>2.321.500</b>	<b>2.344.700</b>	<b>2.368.200</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>2.062.142,1 1</b>	<b>275.200</b>	<b>2.093.500</b>	<b>2.321.500</b>	<b>2.344.700</b>	<b>2.368.200</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>2.062.142,1 1</b>	<b>275.200</b>	<b>2.093.500</b>	<b>2.321.500</b>	<b>2.344.700</b>	<b>2.368.200</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 61111 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	1.831,50	1.773,57	1.310,41	1.670,61	908,05	1.737,34
Hebesatz Gewerbesteuer	%	365	365	365	365	365	365
Hebesatz Grundsteuer B	%	327	327	327	327	327	327
Hebesatz Grundsteuer A	%	335	335	335	335	335	335
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 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
16. - Abschreibungen	10.539,76	10.500	21.000	10.500	10.500	10.500
18. - Transferaufwendungen	1.384.233,3 2	1.235.300	888.900	1.623.300	1.499.800	1.499.800
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.394.773,0 8</b>	<b>1.245.800</b>	<b>909.900</b>	<b>1.633.800</b>	<b>1.510.300</b>	<b>1.510.300</b>
21. - Ordentliches Ergebnis	-					
	1.394.773,0 8	-1.245.800	-909.900	-1.633.800	-1.510.300	-1.510.300
25. - Jahresergebnis	-					
	1.394.773,0 8	-1.245.800	-909.900	-1.633.800	-1.510.300	-1.510.300
29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-					
	1.394.773,0 8	-1.245.800	-909.900	-1.633.800	-1.510.300	-1.510.300

## Haushaltsplan Osterwald

---

### Teilfinanzplan 61131 - Umlagen

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
14. - Transferauszahlungen	1.235.203,3 2	1.434.100	888.900	2.749.000	1.499.800	1.499.800
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.235.203,3 2</b>	<b>1.434.100</b>	<b>888.900</b>	<b>2.749.000</b>	<b>1.499.800</b>	<b>1.499.800</b>
17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	- 1.235.203,3 2	-1.434.100	-888.900	-2.749.000	-1.499.800	-1.499.800
32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	- 1.235.203,3 2	-1.434.100	-888.900	-2.749.000	-1.499.800	-1.499.800
36. - Finanzmittelveränderung	- 1.235.203,3 2	-1.434.100	-888.900	-2.749.000	-1.499.800	-1.499.800
39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln	- 1.235.203,3 2	-1.434.100	-888.900	-2.749.000	-1.499.800	-1.499.800

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 61131 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-1.235,55	-731,01	-1.026,00	-1.157,49	-1.033,86	-755,10
Hebesatz Kreisumlage (allgemein)	%	46,9000	45,4000	44,4000	44,4000	44,4000	44,4000
Hebesatz Amts-, Samtgemeinde-, Verbandsgemeindeumlage	%	23,176	24,685	22,940	23,712	22,940	23,712

**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 (KommHKVO), Darlehensverträge

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

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.960,36	1.700	300	300	300	300
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.960,36</b>	<b>1.700</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.960,36</b>	<b>-1.700</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>-2.960,36</b>	<b>-1.700</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
<b>29. - Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.960,36</b>	<b>-1.700</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>

## Haushaltsplan Osterwald

---

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

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.960,36	1.700	300	300	300	300
<b>16. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.960,36</b>	<b>1.700</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>17. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-2.960,36</b>	<b>-1.700</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
<b>32. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-2.960,36</b>	<b>-1.700</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
33. - Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	256.248,79	--	--	--	--	--
34. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	277.282,99	20.400	5.200	0	0	--
<b>35. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-21.034,20</b>	<b>-20.400</b>	<b>-5.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>--</b>
<b>36. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-23.994,56</b>	<b>-22.100</b>	<b>-5.500</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
<b>39a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-23.994,56</b>	<b>-22.100</b>	<b>-5.500</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>

Der Haushaltsplan 2023 sieht beim Kostenträger 61211 keine Investitionsmaßnahmen vor.

Kennzahl	Einheit	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Jahresergebnis pro Einwohner	EUR	-1,87	-1,26	-1,96	-2,46	-1,41	-0,25

Haushaltsplan Osterwald

Haushaltsplan Osterwald

---

---

**Haushaltsjahr**

**2023**

**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. 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insges.	davon am 30.06.2022		
					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	-	
			<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	-	





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

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres <sup>1)</sup>	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen <sup>2) 3)</sup>			
	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5
2022	617.500 €			
2023		332.500 €		
insgesamt	617.500 €	332.500 €	- €	- €
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme für Investitionstätigkeit				
	- €	- €	- €	- €

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

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

<sup>3)</sup> 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	450 T€	251 T€
1.3. Liquiditätskredite		
1.4. sonstige Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	66 T€	5 T€
4. Transferverbindlichkeiten	35 T€	0 T€
5. Sonstige Verbindlichkeiten	0 T€	0 T€
<b>Schulden insgesamt</b>	<b>551 T€</b>	<b>256 T€</b>

<b>Ordentliche Erträge</b>		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
301100	Grundsteuer A	80.000 €	85.500 €	87.463,80 €
301200	Grundsteuer B	148.600 €	137.300 €	138.210,75 €
301300	Gewerbsteuer	1.350.000 €	58.700 €	1.256.526,00 €
<b>301999</b>	<b>SU Realsteuern</b>	<b>1.578.600 €</b>	<b>281.500 €</b>	<b>1.482.200,55 €</b>
302100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	466.000 €	426.800 €	430.927,00 €
302200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	214.900 €	197.000 €	223.379,00 €
<b>302999</b>	<b>SU Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern</b>	<b>680.900 €</b>	<b>623.800 €</b>	<b>654.306,00 €</b>
303200	Hundesteuer	3.500 €	3.500 €	3.487,51 €
<b>303999</b>	<b>SU Sonstige Gemeindesteuern</b>	<b>3.500 €</b>	<b>3.500 €</b>	<b>3.487,51 €</b>
<b>309999</b>	<b>SU Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>2.263.000 €</b>	<b>908.800 €</b>	<b>2.139.994,06 €</b>
314200	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- €	- €	11.302,79 €
<b>314999</b>	<b>SU Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>11.302,79 €</b>
316100	Auflösung Zuweisung Bund	7.100 €	7.100 €	7.011,45 €
316110	Auflösung Zuweisung Land	88.600 €	88.100 €	88.560,51 €
316120	Auflösung Zuweisung Gemeinden und Gemeindeverbände	7.100 €	6.800 €	7.210,99 €
316180	Auflösung Zuweisung v. übrigen Bereichen	14.700 €	14.800 €	15.293,83 €
<b>316199</b>	<b>Auflösung Zuweisungen</b>	<b>117.500 €</b>	<b>116.800 €</b>	<b>118.076,78 €</b>
<b>319999</b>	<b>SU Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>117.500,00 €</b>	<b>116.800,00 €</b>	<b>129.379,57 €</b>
331100	Verwaltungsgebühren	- €	- €	30,00 €
332120	Nutzungsentgelte (DGH)	10.000 €	5.000 €	1.415,06 €
<b>339999</b>	<b>SU Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>10.000 €</b>	<b>5.000 €</b>	<b>1.445,06 €</b>
341100	Mieten und Pachten	55.200 €	53.100 €	48.011,30 €
346100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000 €	5.000 €	1.600,00 €
<b>346999</b>	<b>SU Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>60.200 €</b>	<b>58.100 €</b>	<b>49.611,30 €</b>
348200	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	- €	- €	226,63 €
348500	Erstattungen von verbundenen Unternehmen	10.000 €	10.000 €	10.000,00 €
348700	Erstattungen von privaten Unternehmen	500 €	1.500 €	281,39 €
348800	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.000 €	4.500 €	- €
<b>348999</b>	<b>SU Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>11.500 €</b>	<b>16.000 €</b>	<b>10.508,02 €</b>
<b>349999</b>	<b>SU Privatrechtl. Leistungsentg., Kostenerstattungen</b>	<b>71.700 €</b>	<b>74.100 €</b>	<b>60.119,32 €</b>
351100	Konzessionsabgaben	76.000 €	79.000 €	82.152,57 €
356200	Säumniszuschläge und dgl.	500 €	500 €	1.428,00 €
358200	Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	- €	819.000 €	- €
359100	Sonstige ordentliche Erträge	- €	- €	20,72 €
<b>359999</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>76.500 €</b>	<b>898.500 €</b>	<b>83.601,29 €</b>
365100	Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	- €	- €	7,66 €
369100	Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO	- €	2.000 €	15.561,00 €
<b>369999</b>	<b>SU Finanzerträge</b>	<b>- €</b>	<b>2.000 €</b>	<b>15.568,66 €</b>
<b>399999</b>	<b>SU ORDENTLICHE ERTRÄGE</b>	<b>2.538.700 €</b>	<b>2.005.200 €</b>	<b>2.430.107,96 €</b>
	außerordentl. Erträge	- €	- €	- €
	<b>Erträge des Ergebnishaushaltes insgesamt</b>	<b>2.538.700 €</b>	<b>2.005.200 €</b>	<b>2.430.107,96 €</b>

Ordentliche Aufwendungen nach Sachkonten

<b>Ordentliche Aufwendungen</b>		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
401200	Vergütungen der tariflich Beschäftigten	30.500 €	30.000 €	29.157,45 €
<b>401999</b>	<b>SU Dienstaufwendungen und dgl.</b>	<b>30.500 €</b>	<b>30.000 €</b>	<b>29.157,45 €</b>
402200	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	- €	- €	- €
<b>402999</b>	<b>SU Beiträge zu Versorgungskassen</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
403200	Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. für tariff. Beschäftigte	8.400 €	8.000 €	7.719,86 €
<b>403999</b>	<b>SU Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung</b>	<b>8.400 €</b>	<b>8.000 €</b>	<b>7.719,86 €</b>
404100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl.	- €	- €	- €
<b>409999</b>	<b>SU Personalaufwendungen</b>	<b>38.900 €</b>	<b>38.000 €</b>	<b>36.877 €</b>
421100	Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	170.000 €	62.700 €	47.978,34 €
421210	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	220.000,00 €	51.500 €	27.999,87 €
421220	Freiflächenunterhaltung	21.200,00 €	21.200 €	12.923,20 €
<b>421999</b>	<b>SU Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens</b>	<b>411.200 €</b>	<b>135.400 €</b>	<b>88.901,41 €</b>
422110	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	- €	- €	53,67 €
422120	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.700 €	4.200 €	3.946,49 €
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.000 €	1.000 €	466,42 €
<b>422999</b>	<b>SU Unterhaltung des beweglichen Vermögens</b>	<b>5.700 €</b>	<b>5.200 €</b>	<b>4.466,58 €</b>
423100	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.000 €	9.000 €	9.703,93 €
<b>423999</b>	<b>SU Mieten und Pachten</b>	<b>9.000 €</b>	<b>9.000 €</b>	<b>9.703,93 €</b>
424110	Grundsteuer	1.900 €	1.900 €	2.210,48 €
424120	Aufwendungen für Abwasser	2.800 €	3.300 €	2.695,94 €
424130	Aufwendungen für Abfallentsorgung	2.400 €	2.000 €	1.798,95 €
424140	Aufwendungen für Heizung	32.100 €	15.600 €	15.260,21 €
424150	Aufwendungen für Strom	34.700 €	10.100 €	17.882,23 €
424160	Aufwendungen für Gebäudereinigung	1.300 €	1.300 €	851,85 €
424170	Aufwendungen für Wasser	2.200 €	2.200 €	1.904,01 €
424180	Versicherungsbeiträge u.ä.	8.400 €	8.000 €	7.624,47 €
424190	Sonstige Gebäudeaufwendungen	1.500 €	1.300 €	1.009,94 €
<b>424999</b>	<b>SU Bewirtschaftung der Grundstücke u. techn. Anl.</b>	<b>87.300 €</b>	<b>45.700 €</b>	<b>51.238,08 €</b>
425100	Fahrzeugunterhaltung	1.500 €	1.500 €	794,43 €
425110	KFZ-Versicherungsbeiträge	100 €	100 €	- €
425120	Kraftfahrzeugsteuer	100 €	100 €	29,00 €
<b>425999</b>	<b>SU Haftung von Fahrzeugen</b>	<b>1.700 €</b>	<b>1.700 €</b>	<b>823,43 €</b>
426110	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	200 €	200 €	- €
<b>426999</b>	<b>SU Besondere Aufwendungen für Beschäftigte</b>	<b>200 €</b>	<b>200 €</b>	<b>- €</b>
427100	Energieverbrauch für Betriebszwecke (Straßenbeleuchtung)	11.900 €	6.000 €	6.460,93 €
427142	Ganztagsangebot	- €	- €	3.500,00 €
427160	Altersehrungen	1.500 €	1.500 €	1.663,50 €
427170	Ehrungen und Jubiläen	2.000 €	2.000 €	1.750,82 €
427190	Aufwendungen für Veranstaltungen	7.200 €	7.200 €	2.675,34 €
<b>427999</b>	<b>SU Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendung.</b>	<b>22.600 €</b>	<b>16.700 €</b>	<b>16.050,59 €</b>
429110	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	- €	- €	285,88 €
429120	Planungskosten	5.000 €	5.000 €	5.250,35 €
<b>429998</b>	<b>SU Aufwendungen für sonst. Sach- u. Dienstleistungen</b>	<b>5.000 €</b>	<b>5.000 €</b>	<b>5.536,23 €</b>
<b>429999</b>	<b>SU Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>542.700 €</b>	<b>218.900 €</b>	<b>176.720,25 €</b>
431800	Zuschüsse an übrige Bereiche	237.400 €	214.200 €	135.477,13 €
431810	Baby-Empfangsgeld	28.000 €	28.000 €	27.000,00 €
<b>431999</b>	<b>SU Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>	<b>265.400 €</b>	<b>242.200 €</b>	<b>162.477,13 €</b>
434100	Gewerbesteuerumlage	129.500 €	5.600 €	126.021,00 €
<b>434999</b>	<b>SU Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen</b>	<b>129.500 €</b>	<b>5.600 €</b>	<b>126.021,00 €</b>
437210	Kreisumlage	552.600 €	805.200 €	877.840,32 €
437220	Samtgemeindeumlage	336.300 €	430.100 €	506.393,00 €
<b>437999</b>	<b>SU Allgemeine Umlagen</b>	<b>888.900 €</b>	<b>1.235.300 €</b>	<b>1.384.233,32 €</b>
<b>439999</b>	<b>SU Transferaufwendungen</b>	<b>1.283.800 €</b>	<b>1.483.100 €</b>	<b>1.672.731 €</b>
442110	Aufwandsentschädigungen	19.500 €	14.700 €	14.440,10 €
442120	Sitzungsgelder	3.000 €	3.000 €	3.060,00 €
442140	Zehrgelder	- €	- €	150,00 €
<b>442199</b>	<b>SU Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige B.</b>	<b>22.500 €</b>	<b>17.700 €</b>	<b>17.650,10 €</b>
442920	Verfüugungsmittel	1.000 €	1.000 €	200,00 €
442940	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen	900 €	900 €	907,92 €
<b>442999</b>	<b>SU Aufw. für die Inanspruchn. von Rechten u. Dienstl.</b>	<b>24.400 €</b>	<b>19.600 €</b>	<b>18.758,02 €</b>
443100	Geschäftsaufwendungen	1.400 €	1.500 €	309,74 €
443110	Büromaterial	100 €	200 €	11,21 €
443120	Kopierkosten	- €	200 €	- €
443140	Portokosten	- €	200 €	43,85 €
443150	Telefonkosten	4.900 €	4.700 €	4.725,51 €
443160	Bekanntmachungen	1.000 €	800 €	1.418,88 €
443170	Kontoführungskosten	100 €	100 €	3,30 €
443190	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	500 €	1.000 €	413,40 €

Ordentliche Aufwendungen nach Sachkonten

<b>443999</b>	<b>SU Geschäftsaufwendungen</b>	<b>8.000 €</b>	<b>8.700 €</b>	<b>6.925,89 €</b>
444130	Umlage an Schadenausgleichskasse	1.200 €	1.100 €	789,43 €
<b>444999</b>	<b>SU Aufw. für Steuern, Versicherungen</b>	<b>1.200 €</b>	<b>1.100 €</b>	<b>789,43 €</b>
445200	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.500 €	5.500 €	27.074,86 €
445600	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.500 €	3.500 €	- €
<b>445999</b>	<b>SU Kostenerstattungen</b>	<b>9.000 €</b>	<b>9.000 €</b>	<b>27.074,86 €</b>
<b>449999</b>	<b>SU Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>42.600 €</b>	<b>38.400 €</b>	<b>53.548 €</b>
451200	Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindev	- €	- €	1.949,37 €
451700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	300 €	1.700 €	1.604,80 €
451800	Zinsaufwendungen an übrige Bereiche	- €	- €	1.355,56 €
<b>451999</b>	<b>SU Zinsaufwendungen</b>	<b>300 €</b>	<b>1.700 €</b>	<b>4.909,73 €</b>
459200	Verzinsung von Steuererstattungen	40.000 €	630.000 €	2.075,00 €
<b>459998</b>	<b>SU Sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>40.000 €</b>	<b>630.000 €</b>	<b>2.075,00 €</b>
<b>459999</b>	<b>SU Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>40.300 €</b>	<b>631.700 €</b>	<b>6.984,73 €</b>
471101	Abschreibung auf geleistete Investitionszuwendungen	27.500 €	17.100 €	17.182,28 €
471130	Abschreibungen auf Gebäude	71.700 €	72.200 €	72.671,53 €
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	217.000 €	220.400 €	230.690,40 €
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	900 €	800 €	1.084,49 €
471160	Abschreibungen auf Fahrzeuge	100 €	100 €	140,55 €
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.900 €	12.700 €	26.716,18 €
472120	Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	- €	- €	11,00 €
<b>479999</b>	<b>SU Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>330.100 €</b>	<b>323.300 €</b>	<b>348.496,43 €</b>
491100	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses	- €	- €	- €
<b>499999</b>	<b>SU ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN</b>	<b>2.278.400 €</b>	<b>2.733.400 €</b>	<b>2.295.358,37 €</b>
	außerordentl. Aufwendungen	- €	- €	- €
	<b>SU Aufwendungen insgesamt</b>	<b>2.278.400 €</b>	<b>2.733.400 €</b>	<b>2.295.358,37 €</b>
	<b>SU ERTRÄGE</b>	<b>2.538.700 €</b>	<b>2.005.200 €</b>	<b>2.430.107,96 €</b>
	<b>SU AUFWENDUNGEN</b>	<b>2.278.400 €</b>	<b>2.733.400 €</b>	<b>2.295.358,37 €</b>
	<b>Saldo</b>	<b>260.300 €</b>	<b>- 728.200 €</b>	<b>134.749,59 €</b>

<b>Kostenstelle</b>		Erträge	Aufwendungen	Jahresergebnis
Gemeindeorgane	00005		67.700 €	- 67.700 €
Gemeindeverwaltung	02005	11.200 €	12.900 €	- 1.700 €
Finanzverwaltung	03000	2.339.500 €	1.080.300 €	1.259.200 €
Grundschule Osterwald	21050	2.900 €	4.500 €	- 1.600 €
Museum Osterwald	32105	1.300 €	9.400 €	- 8.100 €
Bauernmuseum Osterwald	32115	7.100 €	20.300 €	- 13.200 €
Haus der Vereine	32125	7.000 €	12.400 €	- 5.400 €
Spielplätze Osterwald	46005	600 €	4.900 €	- 4.300 €
Kindergarten Osterwald	46405	2.700 €	264.600 €	- 261.900 €
Sportplätze	56005	3.500 €	7.400 €	- 3.900 €
Bauamt	60000	5.000 €	5.000 €	- €
Gemeindestraßen Osterwald	63005	62.000 €	440.900 €	- 378.900 €
Wasserläufe Osterwald	69005		24.400 €	- 24.400 €
Schlachthaus Osterwald	74105	10.800 €	13.300 €	- 2.500 €
Dorfgemeinschaftshaus Osterwald	76105	22.900 €	212.600 €	- 189.700 €
Korn Trocknung Osterwald	76205	- €	4.600 €	- 4.600 €
Fuhrpark Osterwald	77005		2.800 €	- 2.800 €
Wirtschaftswege Osterwald	78005	22.700 €	37.300 €	- 14.600 €
Schule Alte Piccardie 13 (ab 2017)	88005	4.400 €	8.300 €	- 3.900 €
Schule Alte Piccardie 15 (ab 2017)	88105	10100	14000	- 3.900 €
Wohnung Hauptstr. 9 Osterwald (DGH)	88115	6.600 €	1.800 €	4.800 €
Haus Hauptstr. 15, Osterwald	88125	8.000 €	11.400 €	- 3.400 €
Wohnungen Am Bauernmuseum 1 a u. 1 b	88135	9.800 €	17.300 €	- 7.500 €
Unbebaute Grundstücke	88205	600 €	300 €	300 €
<b>Ergebnishaushalt insgesamt</b>		<b>2.538.700 €</b>	<b>2.278.400 €</b>	<b>260.300 €</b>

**Ergebnishaushalt 2023**  
nach Kostenträgern

<b>Kostenträger</b>			Erträge	Aufwendungen	
Politische Steuerung	Produkt	11111		61.700 €	- 61.700 €
Verwaltungssteuerung	Produkt	11121	10.300 €	11.400 €	- 1.100 €
Liegenschaftsverwaltung, Gebäudemanagement	Produkt	11124	50.300 €	67.000 €	- 16.700 €
Haushalts- u. Rechnungswesen, Controlling	Produkt	11131		500 €	- 500 €
Kassenverwaltung, Vollstreckung	Produkt	11132	500 €	100 €	400 €
Grundschulversorgung	Produkt	21111	1.300 €		1.300 €
Museen und Ausstellungen	Produkt	25211	1.300 €	8.900 €	- 7.600 €
Heimatspflege	Produkt	28121	14.100 €	35.800 €	- 21.700 €
Förderung der Wohlfahrtspflege	Produkt	35170		400 €	- 400 €
Seniorenbetreuung	Produkt	35172		2.500 €	- 2.500 €
Unterstützung kirchlicher Kindergärten	Produkt	36531	2.700 €	264.600 €	- 261.900 €
Spielplatzangebot	Produkt	36611	600 €	4.900 €	- 4.300 €
Sportplatzangebot	Produkt	42411	3.500 €	7.400 €	- 3.900 €
Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	Produkt	51111	5.000 €	5.000 €	- €
Gemeindegestaltung	Produkt	51121	2.500 €	6.000 €	- 3.500 €
Elektrizitätsversorgung	Produkt	53111	35.000 €		35.000 €
Gasversorgung	Produkt	53211	21.000 €		21.000 €
Wasserversorgung	Produkt	53311	20.000 €		20.000 €
Gemeindestraßenbereitstellung	Produkt	54111	73.500 €	428.000 €	- 354.500 €
Straßenbeleuchtung	Produkt	54521		32.000 €	- 32.000 €
Unterstützung ÖPNV	Produkt	54711	11.200 €	25.100 €	- 13.900 €
Gewässerunterhaltung	Produkt	55211		24.400 €	- 24.400 €
Dorfgemeinschaftshaus	Produkt	57121	22.900 €	212.600 €	- 189.700 €
Tourismusförderung	Produkt	57511		400 €	- 400 €
Gemeindesteuern	Produkt	61111	2.263.000 €	169.500 €	2.093.500 €
Umlagen	Produkt	61131		909.900 €	- 909.900 €
Allgem. Finanzwirtschaft	Produkt	61211		300 €	- 300 €
<b>Ergebnishaushalt insgesamt</b>			<b>2.538.700 €</b>	<b>2.278.400 €</b>	<b>260.300 €</b>



AKTIVA	Vorjahr 31.12.2015	Haushaltsjahr 31.12.2016	PASSIVA	Vorjahr 31.12.2015	Haushaltsjahr 31.12.2016
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>			<b>1. Nettoposition</b>		
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	353.597,94 €	358.447,22 €	1.1.3 Wertberichtigung Eröffnungsbilanz		
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand			1.2 Rücklagen		
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	608.592,00 €	199.542,59 €	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.121.131,16 €	2.289.364,12 €
<b>2. Sachvermögen</b>			1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	36.651,59 €	36.651,59 €
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	385.236,27 €	343.195,47 €	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.411.195,53 €	3.365.379,89 €	1.2.5 Sonstige Rücklagen		
2.3 Infrastrukturvermögen	5.099.941,35 €	5.165.441,71 €	1.3 Jahresergebnis		
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	183.257,66 €	181.060,76 €	1.3.1 Ergebnisvortrag aus Vorjahren		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	40.215,32 €	40.215,32 €	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	168.232,96 €	-470.303,43 €
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	25.333,52 €	19.785,60 €	1.4 Sonderposten		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	208.622,30 €	191.603,33 €	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.408.674,17 €	2.368.237,42 €
2.8 Vorräte			1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte		
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	237.554,01 €	419.962,98 €	1.4.3 Gebührenaussgleich		
<b>3. Finanzvermögen</b>			1.4.4 Bewertungsausgleich		
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten		
3.2 Beteiligungen	260.328,19 €	260.328,19 €	1.4.6 Sonstige Sonderposten		
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung			<b>2. Schulden</b>		
3.4 Ausleihungen			2.1 Geldschulden		
3.5 Wertpapiere			2.1.1 Anleihen		
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	38.404,71 €	80.780,75 €	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	284.966,78 €	269.885,36 €
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00 €	600,00 €	2.1.3 Liquiditätskredite	317.886,09 €	0,00 €
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	154.105,73 €	42.617,80 €	2.1.4 Sonstige Geldschulden		
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände			2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
<b>4. Liquide Mittel</b>	0,00 €	885.860,84 €	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	32.118,65 €	107.820,59 €
<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	5.888,07 €	822,63 €	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		
			2.4.7 Andere Tranferverbindlichkeiten	141.017,43 €	3.699,31 €
			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	9.467,72 €	176,33 €
			<b>3. Rückstellungen</b>		
			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	0,00 €	15.355,00 €
			3.7 Rückstellungen f. drohende Verpfl. a. Bürgsch., Gewährl. u. anh. Gerichtsv.	0,00 €	1.441.455,00 €
			3.8 Andere Rückstellungen		
			<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	5.015,32 €	6.193,06 €
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>11.012.272,60 €</b>	<b>11.555.645,08 €</b>	<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>11.012.272,60 €</b>	<b>11.555.645,08 €</b>
<b>Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre unter der Bilanz</b>					
1. Haushaltsermächtigungen gem. § 54 Abs. 5 GemHKVO					
a) Ergebnishaushalt	0,00 €				
b) für Investitionen	73.500,00 €				
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 €				
<b>Summe</b>	<b>358.600,00 €</b>				

Neuenhaus, 09.08.2022

*g. Brookman*

Gerda Brookman  
Bürgermeisterin

GEMEINDE OSTERWALD

# Eigenbetrieb „Erdgasversorgungsan- lage“

---

Wirtschaftsplan 2023

## Haushaltsplan Erdgasversorgung

### Gesamtergebnisplan

Eigenbetrieb Erdgasversorgung Osterwald

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01.	Steuern und ähnliche Abgaben					
02.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
04.	+ sonstige Transfererträge					
05.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
06.	+ privatrechtliche Entgelte	541.500,00	895.500,00	904.500,00	913.500,00	922.600,00
07.	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
08.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
09.	+ aktivierungsfähige Eigenleistungen					
10.	+/- Bestandsveränderungen					
11.	+ sonstige ordentliche Erträge					
<b>12.</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>542.000,00</b>	<b>896.000,00</b>	<b>905.000,00</b>	<b>914.000,00</b>	<b>923.100,00</b>
13.	- Personalaufwendungen					
14.	- Versorgungsaufwendungen					
15.	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	309.300,00	569.000,00	574.700,00	580.400,00	586.200,00
16.	- Abschreibungen					
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18.	- Transferaufwendungen	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	229.800,00	294.900,00	297.800,00	300.700,00	303.700,00
<b>20.</b>	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>541.100,00</b>	<b>865.400,00</b>	<b>874.000,00</b>	<b>882.600,00</b>	<b>891.400,00</b>
<b>21.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>900,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.400,00</b>	<b>31.700,00</b>
22.	+ Außerordentliche Erträge					
23.	- Außerordentliche Aufwendungen					
<b>24.</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25.</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>900,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.400,00</b>	<b>31.700,00</b>
26.	- Summe Jahresfehlbeträge aus Vorjahr(en)					

## Haushaltsplan Erdgasversorgung

### Gesamtfinanzplan

Eigenbetrieb Erdgasversorgung Osterwald

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01.	Steuern und ähnliche Abgaben					
02.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03.	+ sonstige Transfereinzahlungen					
04.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
05.	+ privatrechtliche Entgelte	541.500,00	895.500,00	904.500,00	913.500,00	922.600,00
06.	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
07.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
08.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
<b>09.</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>542.000,00</b>	<b>896.000,00</b>	<b>905.000,00</b>	<b>914.000,00</b>	<b>923.100,00</b>
10.	- Personalauszahlungen					
11.	- Versorgungsauszahlungen					
12.	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	309.300,00	569.000,00	574.700,00	580.400,00	586.200,00
13.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
14.	- Transferzahlungen	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
15.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	229.800,00	294.900,00	297.800,00	300.700,00	303.700,00
<b>16.</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>541.100,00</b>	<b>865.400,00</b>	<b>874.000,00</b>	<b>882.600,00</b>	<b>891.400,00</b>
<b>17.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>900,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.400,00</b>	<b>31.700,00</b>
18.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
19.	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
20.	+ Veräußerung von Sachanlagen					
21.	+ Finanzvermögensanlagen					
22.	+ sonstige Investitionstätigkeit					
<b>23.</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24.	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
25.	- Baumaßnahmen					
26.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
27.	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
28.	- Aktivierbare Zuwendungen					
29.	- Sonstige Investitionstätigkeit					
<b>30.</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>31.</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>32.</b>	<b>= Finanzmittel -Überschuss/ -Fehlbetrag</b>	<b>900,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.400,00</b>	<b>31.700,00</b>
33.	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
34.	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
<b>35.</b>	<b>= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit</b>					
<b>36.</b>	<b>= Finanzmittelveränderung</b>	<b>900,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.400,00</b>	<b>31.700,00</b>
37.	Haushaltsunwirksame Einzahlungen					
38.	Haushaltsunwirksame Auszahlungen					
<b>39.</b>	<b>= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>					
42.2	Hilfsgröße Finanzrechnung Bestandsvortrag 2					



## Haushaltsplan Erdgasversorgung

### Teilergebnisplan Kostenstelle 81306 Gasvertrieb Osterwald

Eigenbetrieb Erdgasversorgung Osterwald

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01.	Steuern und ähnliche Abgaben					
02.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten					
04.	+ sonstige Transfererträge					
05.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
06.	+ privatrechtliche Entgelte	541.500,00	895.500,00	904.500,00	913.500,00	922.600,00
07.	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
08.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
09.	+ aktivierungsfähige Eigenleistungen					
10.	+/- Bestandsveränderungen					
11.	+ sonstige ordentliche Erträge					
<b>12.</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>542.000,00</b>	<b>896.000,00</b>	<b>905.000,00</b>	<b>914.000,00</b>	<b>923.100,00</b>
13.	- Personalaufwendungen					
14.	- Versorgungsaufwendungen					
15.	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	309.300,00	569.000,00	574.700,00	580.400,00	586.200,00
16.	- Abschreibungen					
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18.	- Transferaufwendungen	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	229.800,00	294.900,00	297.800,00	300.700,00	303.700,00
<b>20.</b>	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>541.100,00</b>	<b>865.400,00</b>	<b>874.000,00</b>	<b>882.600,00</b>	<b>891.400,00</b>
<b>21.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>900,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.400,00</b>	<b>31.700,00</b>
22.	+ Außerordentliche Erträge					
23.	- Außerordentliche Aufwendungen					
<b>24.</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25.</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>900,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.400,00</b>	<b>31.700,00</b>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>29.</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>30.</b>	<b>= Jahresergebnis inkl. interne Leistungsbeziehung.</b>	<b>900,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.400,00</b>	<b>31.700,00</b>

## Haushaltsplan Erdgasversorgung

### Teilfinanzplan Kostenstelle 81306 Gasvertrieb Osterwald

Eigenbetrieb Erdgasversorgung Osterwald

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01.	Steuern und ähnliche Abgaben					
02.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03.	+ sonstige Transfereinzahlungen					
04.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte					
05.	+ privatrechtliche Entgelte	541.500,00	895.500,00	904.500,00	913.500,00	922.600,00
06.	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen					
07.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
08.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
<b>09.</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>542.000,00</b>	<b>896.000,00</b>	<b>905.000,00</b>	<b>914.000,00</b>	<b>923.100,00</b>
10.	- Personalauszahlungen					
11.	- Versorgungsauszahlungen					
12.	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	309.300,00	569.000,00	574.700,00	580.400,00	586.200,00
13.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
14.	- Transferzahlungen	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
15.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	229.800,00	294.900,00	297.800,00	300.700,00	303.700,00
<b>16.</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>541.100,00</b>	<b>865.400,00</b>	<b>874.000,00</b>	<b>882.600,00</b>	<b>891.400,00</b>
<b>17.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>900,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.400,00</b>	<b>31.700,00</b>
18.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
19.	+ Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit					
20.	+ Veräußerung von Sachanlagen					
21.	+ Finanzvermögensanlagen					
22.	+ sonstige Investitionstätigkeit					
<b>23.</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24.	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
25.	- Baumaßnahmen					
26.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
27.	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
28.	- Aktivierbare Zuwendungen					
29.	- Sonstige Investitionstätigkeit					
<b>30.</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>31.</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>32.</b>	<b>= Finanzmittel -Überschuss/ -Fehlbetrag</b>	<b>900,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.400,00</b>	<b>31.700,00</b>
33.	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
34.	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
<b>35.</b>	<b>= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit</b>					
<b>36.</b>	<b>= Finanzmittelveränderung</b>	<b>900,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.400,00</b>	<b>31.700,00</b>
42.2	Hilfsgröße Finanzrechnung Bestandsvortrag 2					

## Haushaltsplan Erdgasversorgung

### Teilergebnisplan Kostenstelle 81316 Gasnetz Osterwald

Eigenbetrieb Erdgasversorgung Osterwald

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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.	+ aktivierungsfähige Eigenleistungen					
10.	+/- Bestandsveränderungen					
11.	+ sonstige ordentliche Erträge					
<b>12.</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>					
13.	- Personalaufwendungen					
14.	- Versorgungsaufwendungen					
15.	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
16.	- Abschreibungen					
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
18.	- Transferaufwendungen					
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen					
<b>20.</b>	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>21.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>					
22.	+ Außerordentliche Erträge					
23.	- Außerordentliche Aufwendungen					
<b>24.</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25.</b>	<b>= Jahresergebnis</b>					
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
<b>29.</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>30.</b>	<b>= Jahresergebnis inkl. Interne Leistungsbeziehung.</b>					



## Haushaltsplan Erdgasversorgung

### Teilfinanzplan Kostenstelle 81316 Gasnetz Osterwald

Eigenbetrieb Erdgasversorgung Osterwald

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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					
<b>09.</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>					
10.	- Personalauszahlungen					
11.	- Versorgungsauszahlungen					
12.	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.					
13.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
14.	- Transferzahlungen					
15.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
<b>16.</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>17.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>					
18.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
19.	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit					
20.	+ Veräußerung von Sachanlagen					
21.	+ Finanzvermögensanlagen					
22.	+ sonstige Investitionstätigkeit					
<b>23.</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
24.	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
25.	- Baumaßnahmen					
26.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
27.	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
28.	- Aktivierbare Zuwendungen					
29.	- Sonstige Investitionstätigkeit					
<b>30.</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>31.</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>					
<b>32.</b>	<b>= Finanzmittel -Überschuss/ -Fehlbetrag</b>					
33.	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
34.	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen					
<b>35.</b>	<b>= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit</b>					
<b>36.</b>	<b>= Finanzmittelveränderung</b>					
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	896.000,00	30.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMME	Gesamtsumme	896.000,00	30.600,00	0,00	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	896.000,00	865.400,00	30.600,00	0,00	0,00	0,00
SUMME	Gesamtsumme	896.000,00	865.400,00	30.600,00	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	30.600,00	0,00
SUMME	Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	30.600,00	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 2023 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 2023 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:



<b>Kostenträger/Produkt</b>	
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, 10. Januar 2023

**Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen:**

**NKR für das Haushaltsjahr 2023**

**Allgemeine Angaben:**

Kommune: Gemeinde Osterwald  
 Einwohnerzahl (Stichtag 30.06. des lfd. Jahres): 1.205

**Ergebnishaushalt und -planung:**

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Gesamterträge:	2.430.108	2.005.200	2.538.700	2.749.500	2.775.900	2.800.700
Gesamtaufwendungen:	2.295.358	2.733.400	2.278.400	2.736.000	2.606.800	2.609.900
Gesamtergebnis:	134.750	-728.200	260.300	13.500	169.100	190.800

**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.:	450.284	251.122	245.990	240.853	0	0
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0
Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	21.034	199.162	5.132	5.137	235.716	0
Neuverschuldung im lfd. Jahr	0	0	0	0	0	0

**Bilanz:**

	Letzte vorliegende Schlußbilanz vom 31.12.2016	vorletzte vorliegende Schlußbilanz vom 31.12.2015
Nettoposition gesamt:	9.711.060	10.221.801
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss:	0,00	0,00
Jahresergebnis:	-470.303	168.233

**Ergänzende Information:**

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

	Haushaltsjahr 2023	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklassen
Hebesatz Grundsteuer A	345 v.H.	390 v.H.
Hebesatz Grundsteuer B	350 v.H.	390 v.H.
Hebesatz Gewerbesteuer	365 v.H.	374 v.H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2019 bis 2021	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2021
Steuereinnahmekraft je Einwohnerin oder Einwohner	1.958,63	1.001,28
	zum 31.12.2021	zum 31.12.2021
Investive Verschuldung je Einwohnerin oder Einwohner	373,68	227,47

**Kennzahlen:**

Kennzahl	Ansatz lfd. Jahr	Ansatz Vorjahr	Ergebnis Vorvorjahr
Steuerquote:	-99,32	-33,25	-93,23
Personalintensität:	1,71	1,39	1,61
Zinslastquote:	1,77	23,11	0,30
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:	14,43
Reinvestitionsquote:	6,08
Verschuldungsgrad:	0,00