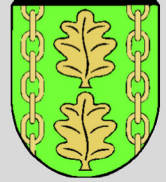


Gemeinde

**MERZEN**



# Haushaltsplan 2024

# Inhaltsverzeichnis

	<b>Seite</b>
Haushaltssatzung	1
Übersicht über Produkte und Kostenstellen der Gemeinde Merzen	3
Statistische Angaben	4
Vorbericht und Erläuterungen	6
1. Derzeitiger Stand des laufenden Haushaltsjahres 2023 sowie der Jahresabschlüsse ab 2021	6
2. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023	6
3. Haushaltsplan 2024	11
4. Entwicklung der Finanzlage	15
5. Entwicklung der Schulden	15
6. Steuerentwicklung in der Gemeinde Merzen	16
7. Entwicklung der Steuerkraftmesszahlen	17
8. Entwicklung der Kreis-, Samtgemeinde- und Gewerbsteuerumlage	18
Haushalts- und Deckungsvermerk gemäß §§ 4 Abs. 3, 19 KomHKVO	18
Budgets	19
Erläuterungen zu den Produkten und Ansätzen	20
Gesamtergebnishaushalt mit Konten	25
Gesamtfinanzhaushalt mit Konten	27
Gesamtergebnishaushalt – Übersicht	29
Gesamtfinanzhaushalt – Übersicht	30
Gesamtplan Investitionen	31
Teilhaushalte auf Produktebene	32
Schuldenübersicht	117
Beteiligungsbericht	118
Übersicht über die Produktgruppen der Gemeinde Merzen	121
Jahresabschluss 2020	122

# HAUSHALTSSATZUNG

## der Gemeinde Merzen für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) in der z. Zt. gültigen Fassung hat der Rat der Gemeinde Merzen in seiner Sitzung am 14.12.2023 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

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

1.1	der ordentlichen Erträge auf	5.534.200 €
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	5.907.900 €
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	0 €
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €
1.5	Jahresergebnis	- 373.700 €

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

2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	5.387.800 €
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	5.606.000 €
2.3	der Einzahlungen für Investitionen auf	280.000 €
2.4	der Auszahlungen für Investitionen auf	1.076.200 €
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	796.200 €
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	360.000 €

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	6.464.000 €
der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	7.042.200 €

### § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **796.200 €**.

### § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

#### § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf **897.900 €**.

#### § 5

Die Hebesätze für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

- |   |                  |
|---|------------------|
| 1. Grundsteuer  |                  |
| a) für land- u. forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) | <b>380 v. H.</b> |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B)                            | <b>380 v. H.</b> |
| 2. Gewerbesteuer  | <b>400 v. H.</b> |

#### § 6

Überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne des § 117 Abs. 1 Satz 2 NKomVG gelten als unerheblich, wenn sie 10 v. H. des jeweiligen Haushaltsansatzes, höchstens aber 10.000 € bei dem jeweiligen Haushaltsansatz nicht übersteigen. Bei den außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen beträgt der Höchstbetrag 10.000 €.

#### § 7

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

#### § 8

Die Wertgrenze für Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung gem. § 12 Abs. 1 KomHKVO wird auf 1.000.000 € festgelegt.

Merzen, den 14.12.2023

Gemeinde Merzen  
Der Bürgermeister

Büscher

Siegel

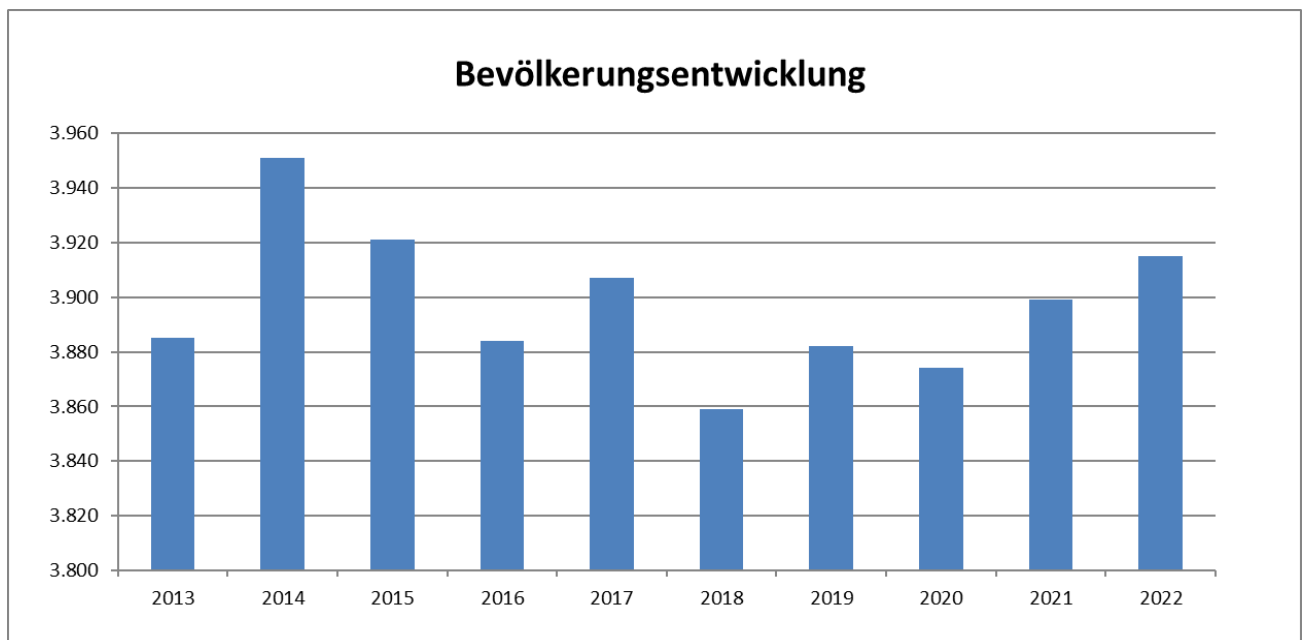
## Übersicht über die Produkte und Kostenstellen der Gemeinde Merzen

Produkt	Beschreibung	Kostenstelle	Beschreibung	Seite
111.11	Gemeindeorgane	01.000.01	Verwaltungsleitung	30
111.11	Gemeindeorgane	02.000.01	Ratsangelegenheiten	30
111.40	Einrichtung f. d. ges. Verwaltung	32.000.01	Zentrale Dienste	33
111.40	Einrichtung f. d. ges. Verwaltung	32.010.01	Außenstelle Merzen	33
111.51	Finanz- und Steuerverwaltung	33.000.01	Finanzen	37
111.51	Finanz- und Steuerverwaltung	35.000.01	Kasse	37
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.000.01	Liegenschaften, Gebäudemanagement	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.001.01	Geb./Grd. - Unbebaute Grundstücke	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.002.01	Geb./Grd. - Baugrundstücke	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.010.01	GMH-MZ-St. Franziskus Merzen	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.011.01	GMH-MZ-BW-EG-WHG 01	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.011.02	GMH-Mz-BW-EG-WHG 02	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.011.03	GMH-Mz-BW-EG-WHG 03	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.011.04	GMH-MZ-BW-EG-WHG 04	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.011.05	GMH-MZ-BW-EG-WHG 05	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.011.06	GMH-MZ-BW-EG-WHG 06	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.011.07	GMH-MZ-BW-10G-WHG 07	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.011.08	GMH-MZ-BW-10G-WHG 08	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.011.09	GMH-MZ-BW-10G-WHG 09	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.011.10	GMH-MZ-BW-10G-WHG 10	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.011.11	GMH-MZ-BW-10G-WHG 11	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.011.12	GMH-MZ-BW-10G-WHG 12	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.012.01	GMH-MZ-CNP Caritas Nordkreis Pflege	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.013.01	GMH-MZ-Arztxpraxis M. Jürgens	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.014.01	GMH-MZ-Physiotherapie C. Schuchardt	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.015.01	GMH-MZ-GEM-ER-KG Tiefgarage	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.015.02	GMH-MZ-GEM-ER-10G Friseur	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.015.03	GMH-MZ-GEM-ER-20G Gemeinschaftsraum	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.016.01	GMH-MZ-VERR-ENER-Blockheizkraftwerk	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.016.02	GMH-MZ-VERR-ENER-Strom	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.016.03	GMH-MZ-VERR-ENER-Gas	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.016.04	GMH-MZ-VERR-ENER-Wasser	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.016.05	GMH-MZ-VERR-NK-MA Müll-/Abfallentsorgung	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.016.06	GMH-MZ-VERR-NK-VS Versicherungen	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.016.07	GMH-MZ-VERR-NK-HR Hausmeister/Reinigung	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.016.08	GMH-MZ-VERR-NK-AA Außenanlagen/Gartenpflege	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.016.09	GMH-MZ-VERR-NK-GS Gebühren/Grundsteuer	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.016.10	GMH-MZ-VERR-NK-FS Fahrstuhlgebühren	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.016.11	GMH-MZ-VERR-NK-IN Instandhaltungen	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.016.12	GMH-MZ-VERR-NK-SO Sonstige Nebenkosten/Diverses	40
111.71	Grundstücks- und Gebäudemanagement	21.017.01	GMH-MZ-GEM-Flächen (Kleine Hilfen, Kapelle, allg. Flächen)	40
262.10	Musikpflege	17.000.01	Bildung, Sport, Kultur	44
281.10	Heimat- und Kulturpflege	17.000.01	Bildung, Sport, Kultur	47
351.00	Senioren	19.000.03	Seniorenprojekte	50
362.00	Jugendarbeit	19.000.01	Jugendarbeit	53
362.00	Jugendarbeit	19.003.02	Ferienstpaß	53
365.00	Tageseinrichtungen für Kinder	10.010.01	KiTa St. Lambertus (Unterhaltungszuschuss)	56
365.00	Tageseinrichtungen für Kinder	10.010.02	KiTa St. Hildegard (Unterhaltungszuschuss)	56
365.00	Tageseinrichtungen für Kinder	10.011.02	Geb./Grd. - KiTa St. Hildegard Merzen	56
365.00	Tageseinrichtungen für Kinder	25.010.01	Kinderkrippe St. Lambertus Merzen (Unterhaltungszuschuss)	56
365.00	Tageseinrichtungen für Kinder	25.010.02	Kinderkrippe St. Hildegard Merzen (Unterhaltungszuschuss)	56
366.11	Spielplätze	22.000.01	Öffentliche Einrichtungen	60
367.80	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	19.000.07	Soziale Dorfentwicklung	64
421.10	Sportverwaltung und -förderung	17.000.01	Bildung, Sport, Kultur	67
511.10	Gemeindeentwicklung	20.000.01	Bauverwaltung	70
535.00	Konzessionsabgabe	33.000.01	Finanzen	74
535.10	Kombinierte Versorgung	39.000.01	Netze Holding	
		39.000.02	EEG-Umlage	
		39.000.03	Nahwärmenetz	
541.10	Gemeindestraßen	20.000.01	Bauverwaltung	77
545.20	Straßenbeleuchtung	20.000.01	Bauverwaltung	81
547.10	ÖPNV	17.000.01	Bildung, Sport, Kultur	84
551.00	Öffentliches Grün und Landschaftsbau	20.000.01	Bauverwaltung	88
552.10	Gewässerunterhaltung	23.000.01	Gewässerunterhaltung	91
571.00	Wirtschaftsförderung	36.000.01	Wirtschaftsförderung	94
573.40	Märkte	11.000.01	Kirmes	97
575.00	Tourismus	37.000.01	Tourismus	100
611.10	Steuern, allgemeine Zuw., allg. Umlagen	34.000.01	Steuern	103
612.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	33.000.01	Finanzen	106

## Statistische Angaben

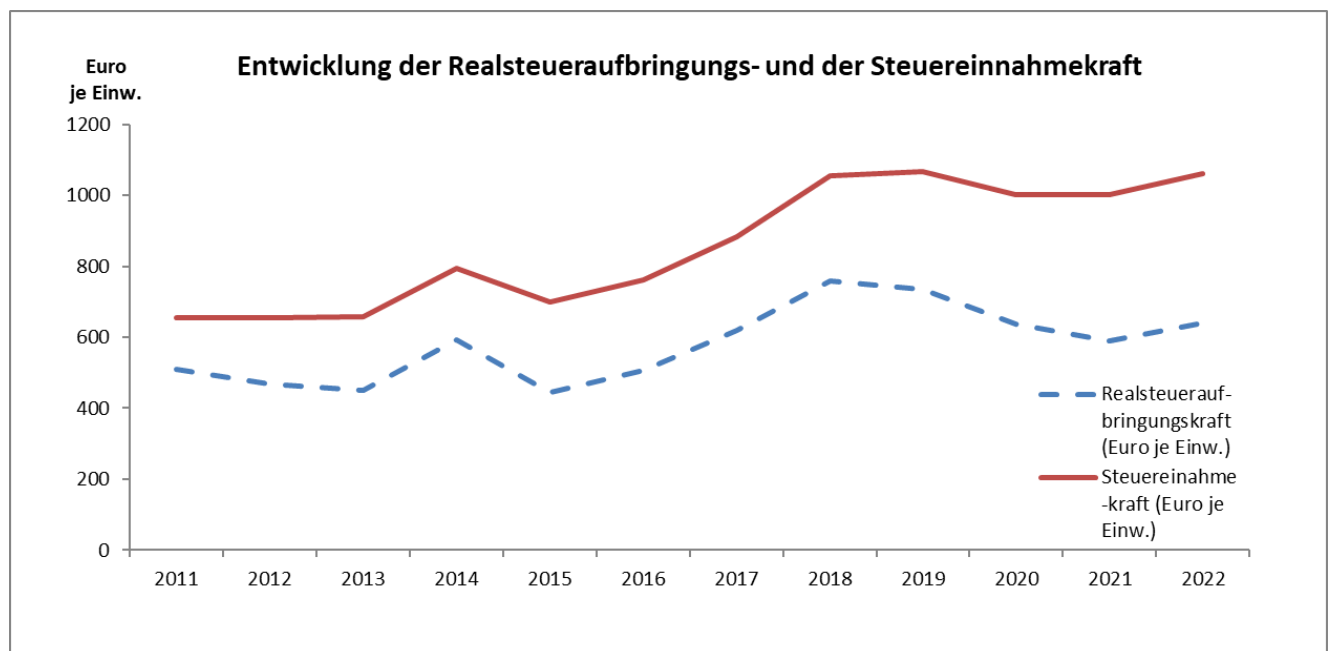
### Einwohner und Fläche (Quelle: LSN-Online)

	Einwohner	Fläche in qkm	Einwohner je qkm
31.12.2013	3885	53,0	73,4
31.12.2014	3951	53,0	74,6
31.12.2015	3921	53,0	74,0
31.12.2016	3884	53,0	73,3
31.12.2017	3907	53,0	73,7
31.12.2018	3859	53,0	72,7
31.12.2019	3882	53,0	73,2
31.12.2020	3874	53,0	73,0
31.12.2021	3899	53,0	73,5
31.12.2022	3915	53,0	73,8



**Realsteuerhebesätze (Quelle: LSN-Online)**

	Grundsteuer		Gewerbsteuer	Realsteuerauf- bringungskraft (Euro je Einw.)	Steuereinnahme- kraft (Euro je Einw.)
	A	B			
2012	320	320	330	469,19	654,91
2013	320	320	330	449,32	657,00
2014	320	320	330	591,21	793,96
2015	320	320	330	445,09	700,70
2016	320	320	330	506,85	761,71
2017	360	360	380	619,42	883,63
2018	360	360	380	758,52	1.054,50
2019	360	360	380	736,26	1.066,74
2020	360	360	380	635,73	1.000,72
2021	360	360	380	588,35	1.003,34
2022	360	360	380	641,24	1.062,09

**Vergleichsdaten (Quelle: Landkreis Osnabrück)**

	Merzen 2022	Landkreis 2022	Land 2022
Hebesatz Grundsteuer A	360	381	391
Hebesatz Grundsteuer B	360	381	398
Hebesatz Gewerbesteuer	380	389	379
Steuereinnahmekraft je Einwohner in Euro	1.062	1.179	1.219
Schuldenstand je Einwohner in Euro	852	1.496	329

## Vorbericht und Erläuterungen

zum Haushaltsplan der Gemeinde Merzen für das Haushaltsjahr 2024

### 1. Derzeitiger Stand des laufenden Haushaltsjahres 2023 sowie der Jahresabschlüsse ab 2021

Die Samtgemeinde Neuenkirchen sowie die Mitgliedsgemeinden Merzen, Neuenkirchen und Voltlage haben zum 01.01.2010 ihr Haushalts- und Rechnungswesen auf das Neue Kommunale Rechnungswesen umgestellt. Nach Prüfung und Überarbeitung der Eröffnungsbilanzen wurden diese vom Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Osnabrück am 30.11.2012 genehmigt.

Das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Osnabrück hat in der Zeit vom 02.06.2023 bis 10.08.2023 – mit Unterbrechungen - den Jahresabschluss 2020 geprüft. Die entsprechenden Beschlüsse im Rat erfolgten in der Septembersitzung 2023. Mit den Jahresabschlussarbeiten 2021 ist im Herbst 2023 begonnen worden.

Da für die Haushaltsjahre ab 2021 noch keine geprüften Abschlüsse vorliegen, sind die Ergebnisse ab 2021 aufgrund fehlender Abschreibungen, Sonderposten, Rückstellungen und Jahresabgrenzungen als vorläufige Ergebnisse zu berücksichtigen.

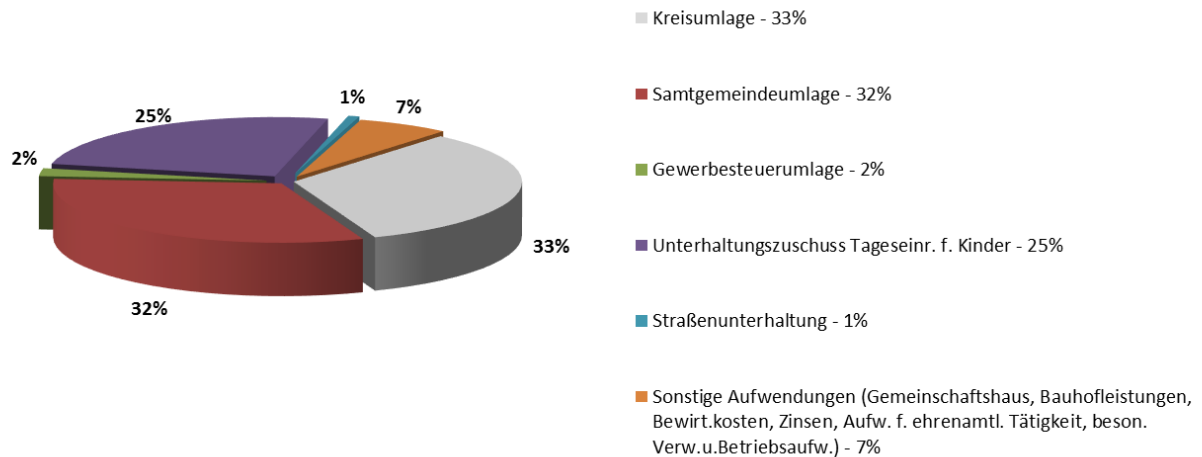
### 2. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023

#### 2.1 Ergebnishaushalt 2023 – wesentliche Positionen

Ergebnishaushalt		Stand 31.10.2023
<b>Aufwendungen</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Vorl. Ergebnis</b>
Kreisumlage	1.555.700 €	1.325.889 €
Samtgemeindeumlage	1.538.000 €	1.281.667 €
Gewerbesteuerumlage	157.000 €	86.534 €
Unterhaltungszuschuss Kita St. Lambertus	609.100 €	457.000 €
Unterhaltungszuschuss Kita St. Hildegard	749.000 €	560.000 €
Straßenunterhaltung	97.000 €	31.825 €
Bauhofleistungen	50.000 €	14.023 €
Gemeindeentwicklung (Planungskosten)	15.000 €	968 €
Erstellung eines Baum- und Straßenkatasters	20.000 €	- €
Wirtschaftsförderung	10.000 €	- €
Gemeinschaftshaus St. Franziskus	112.700 €	104.009 €
Zinsaufwendungen für Kredite	80.000 €	28.622 €



**Prozentuale Aufteilung der Aufwendungen (ohne Abschreibungen)  
nach Sachkonten für den Zeitraum 01.01.23 bis 31.10.23**



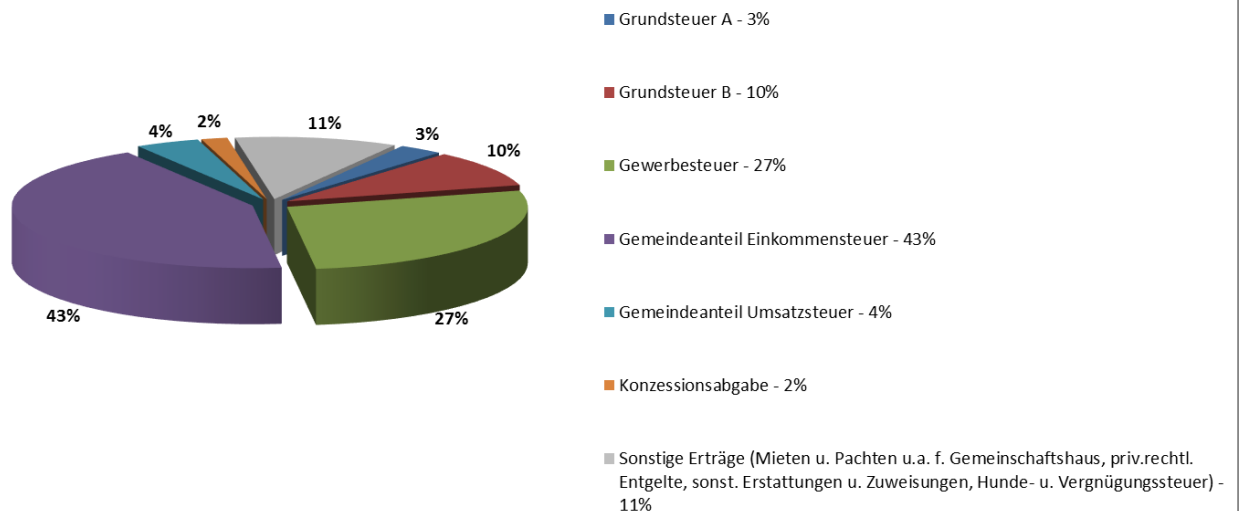
**Erträge**

**Ansatz**

**Vorl. Ergebnis**

Grundsteuer A	139.000 €	110.543 €
Grundsteuer B	454.800 €	353.028 €
Gewerbesteuer	1.700.000 €	1.014.539 €
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	1.908.800 €	1.607.170 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	199.800 €	160.640 €
Vergnügungssteuer	25.000 €	39.405 €
Hundesteuer	19.000 €	20.533 €
LK OS für Kinderbetreuung lt. öRV	340.000 €	- €
Miete Kita St. Hildegard	91.200 €	76.000 €
Konzessionsabgabe	105.000 €	65.485 €
Ausschüttung Netze Holding	130.000 €	- €
Gemeinschaftshaus St. Franziskus	234.400 €	198.758 €

**Prozentuale Aufteilung der Erträge (ohne Sonderposten) nach Sachkonten  
für den Zeitraum 01.01.23 bis 31.10.23**



Die meisten Ist-Zahlen im Ergebnishaushalt zum o.g. Stand orientieren sich nah an den Planansätzen. Die Kreisumlage wurde nach Verabschiedung des Haushalts 2023 um einen Punkt auf 45 Punkte erhöht.

Der Ansatz für Straßenunterhaltung fällt deutlich geringer aus. Hier ist zu beachten, dass eine Umverteilung der Splittkosten von der Samtgemeinde auf die Mitgliedsgemeinden noch zu erfolgen hat. Die Erstellung eines Baum- und Straßenkatasters für die Gewährleistung der Straßenverkehrssicherungspflicht wurde noch nicht realisiert und wird im Haushaltsplan 2024 und 2025 erneut eingeplant. Der Ansatz für Zinsaufwendungen von 80.000 € wird unterschritten, da in 2023 bisher keine Kreditaufnahme realisiert wurde.

Die Erträge bei der Gewerbesteuer fallen voraussichtlich etwas höher aus, als veranschlagt. Aufgrund dieser Mehrerträge ist mit Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage zu rechnen. Die gemeindlichen Anteile der Einkommens- und Umsatzsteuer werden die jeweiligen Planansätze nicht erreichen. Der Ergebnishaushalt 2023 wird voraussichtlich mit einem knappen positiven Jahresergebnis abschließen. Im Rahmen des Jahresabschlussarbeiten 2023 sind jedoch Änderungen aufgrund der noch ausstehenden Buchungen von Sonderposten, Abschreibungen und Rückstellungen möglich.

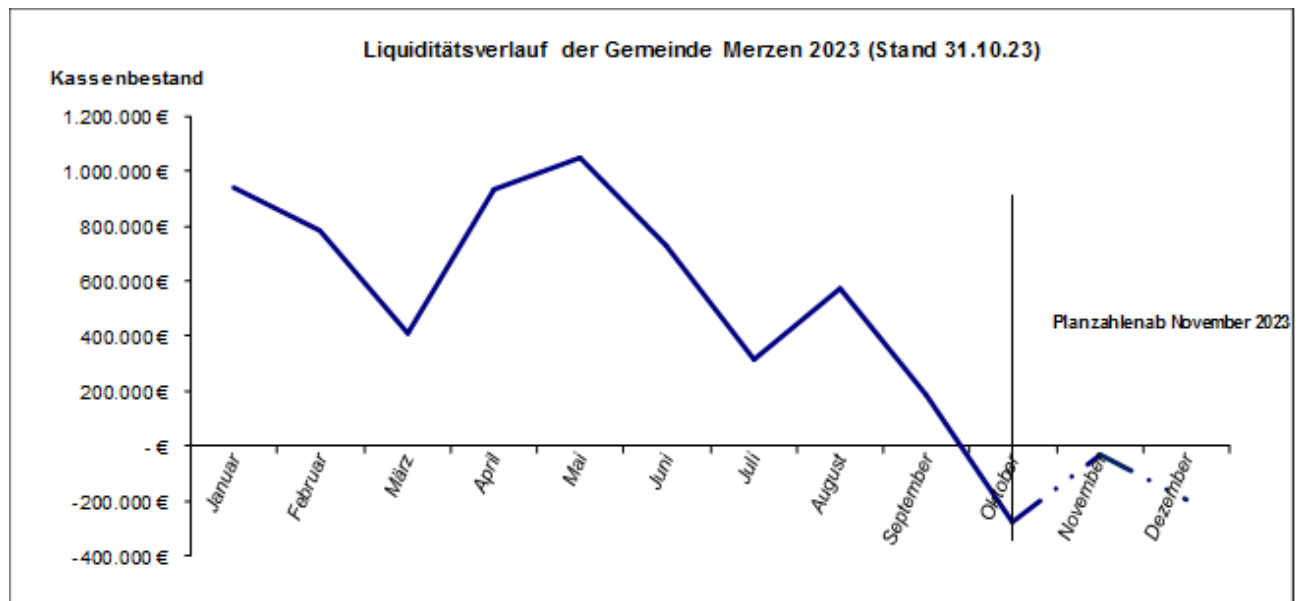
## **2.2 Finanzhaushalt 2023 – wesentliche Positionen**

Finanzhaushalt		Stand 31.10.2023
<b>Auszahlungen</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Vorl. Ergebnis</b>
Kreisumlage	1.555.700 €	1.325.889 €
Samtgemeindeumlage	1.538.000 €	1.281.667 €
Gewerbesteuerumlage	157.000 €	128.865 €
Unterhaltungszuschuss Kita St. Lambertus	609.100 €	157.000 €
Unterhaltungszuschuss Kita St. Hildegard	749.000 €	560.000 €
Straßenunterhaltung	97.000 €	33.403 €
Bauhofleistungen	50.000 €	14.023 €
Gemeindeentwicklung (Planungskosten)	15.000 €	15.372 €
Erstellung eines Baum- und Straßenkatasters	20.000 €	- €
Wirtschaftsförderung	10.000 €	- €
Gemeinschaftshaus St. Franziskus	112.700 €	100.583 €
Zinsauszahlungen für Kredite	80.000 €	28.292 €
Tilgung für Kredite	330.000 €	216.138 €
<b>Einzahlungen</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Vorl. Ergebnis</b>
Grundsteuer A	139.000 €	106.682 €
Grundsteuer B	454.800 €	356.594 €
Gewerbesteuer	1.700.000 €	1.010.313 €
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	1.908.800 €	1.454.192 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	199.800 €	142.629 €
Vergnügungssteuer	25.000 €	41.124 €
Hundesteuer	19.000 €	19.410 €
LK OS für Kinderbetreuung lt. öRV	340.000 €	- €
Miete Kita St. Hildegard	91.200 €	76.000 €
Konzessionsabgabe	105.000 €	116.302 €
Ausschüttung Netze Holding	130.000 €	- €
Gemeinschaftshaus St. Franziskus	234.400 €	185.528 €

Den Erträgen und Aufwendungen stehen mit Ausnahme von Abschreibungen, Sonderposten und Rückstellungen im Finanzhaushalt 2023 i.d.R. auch entsprechende Ein- und Auszahlungen gegenüber. Die wesentlichen Unterschiede zu den Beträgen im Ergebnishaushalt sind auf die Buchungen im Rahmen des Jahreswechsels zurückzuführen. Ein wesentlicher Betrag bei den Auszahlungen, die sich im laufenden Jahr nicht im Ergebnishaushalt finden, sind die Auszahlungen für die getätigten Investitionen und die Einzahlungen aus ggf. aufgenommenen Krediten.

<u>Schuldenstand bei Kreditinstituten zum 31.12.2023:</u>	<u>3.266.208,06 €</u>
davon für die Beteiligung Netzgesellschaft Osnabrücker Land:	1.633.994,63 €

<u>Noch verfügbare Kreditermächtigung 2022:</u>	<u>1.507.300 €</u>
<u>Noch verfügbare Kreditermächtigung 2022:</u>	<u>1.110.400 €</u>



Quelle der Beträge: Kassenbestand am letzten Tag im Monat

<u>Kassenbestand am 31.10.2023:</u>	<u>rd. - 277.088 €</u>
-------------------------------------	------------------------

Aus der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung für Kinderbetreuung erhält die Gemeinde Merzen rd. 340.000 € vom Landkreis Osnabrück. Diese Erträge sind bei der Samtgemeinde gebucht und werden noch umgebucht.

Der negative Kassenbestand wird kurzfristig mit einem Liquiditätskredit bei der Samtgemeinde ausgeglichen. Eine Kreditaufnahme zur Finanzierung der Investitionsmaßnahme ist für Anfang 2024 vorgesehen.

Die Liquiditätsplanung ab November 2023 beinhaltet als Auszahlungen die Umlagen und als Einzahlungen die Steuern sowie die Konzessionsabgabe. Hierbei ist zu beachten, dass Aus- und Einzahlungen für Investitionen nicht berücksichtigt wurden.

## **2.3 Wesentliche Investitionen 2023**

### ➤ **Dorfpark Merzen**

Im Rahmen der sozialen Dorfentwicklung Merzen-Neuenkirchen hat die Gemeinde Merzen ihren Dorfpark in der Ortsmitte zu einem Mehrgenerationentreffpunkt aufgewertet. In Verbindung mit dem Dorfgemeinschaftshaus auf der einen Seite und der neu errichteten Kindertagesstätte auf der anderen Seite ist das Areal als Anlaufstelle für Jung und Alt attraktiv aufgewertet worden. Im anliegenden Waldstück, „Pastorenholz“ entstand in Kooperation mit dem Heimatverein ein Waldlehrpfad. Mit der Maßnahme wurden die öffentlich zugänglichen Grünanlagen in der Ortsmitte von Merzen ausgebaut, optimiert und barrierefrei erschlossen.

Das Gesamtprojekt beinhaltet einen Investitionsansatz von 1.000.000 €, wobei die Gemeinde eine Förderung von 500.000 € aus dem Förderprogramm (ZILE) vom Amt für regionale Landesentwicklung erhalten hat, sodass sich der gemeindliche Investitionsanteil auf 500.000 € reduziert.

Im Jahr 2021 wurde der Auftrag an ein Landschaftsplanungsbüro vergeben, die Flächen am Dorfteich sowie der Parkflächen vor dem Kindergarten und dem Straßenbereich zu überplanen. Nach 15 Monaten Bauzeit fand im Juli 2023 die Einweihungsfeier statt.

### ➤ **Enderschließung Meyers Esch**

Im Spätsommer wurde mit dem Endausbau Meyers Esch begonnen. Es wurden Rechnungen an die Baufirma und das Ingenieurbüro ausgezahlt.

### ➤ **Baugebiet nördlich B218**

Zur Erschließung des Baugebietes wurden Grundstücksflächen von den Eigentümern gekauft. Außerdem wurden die Kosten für die Liegenschaftsvermessung sowie Ingenieursleistungen bezahlt.

### ➤ **Baugebiet östlich Overbergstraße**

Zur Erschließung des Baugebietes wurden Grundstücksflächen von den Eigentümern gekauft. Außerdem wurden die Kosten für die Liegenschaftsvermessung sowie Ingenieursleistungen gezahlt.

### ➤ **Erschließung Straße Gewerbegebiet Mühlenweg**

Für die Erschließung der Straße Gewerbegebiet Mühlenweg wurden Straßengrundstücke gekauft. Für die Herstellung des Regenwasserkanals wurde Geld an den Wasserverband gezahlt.

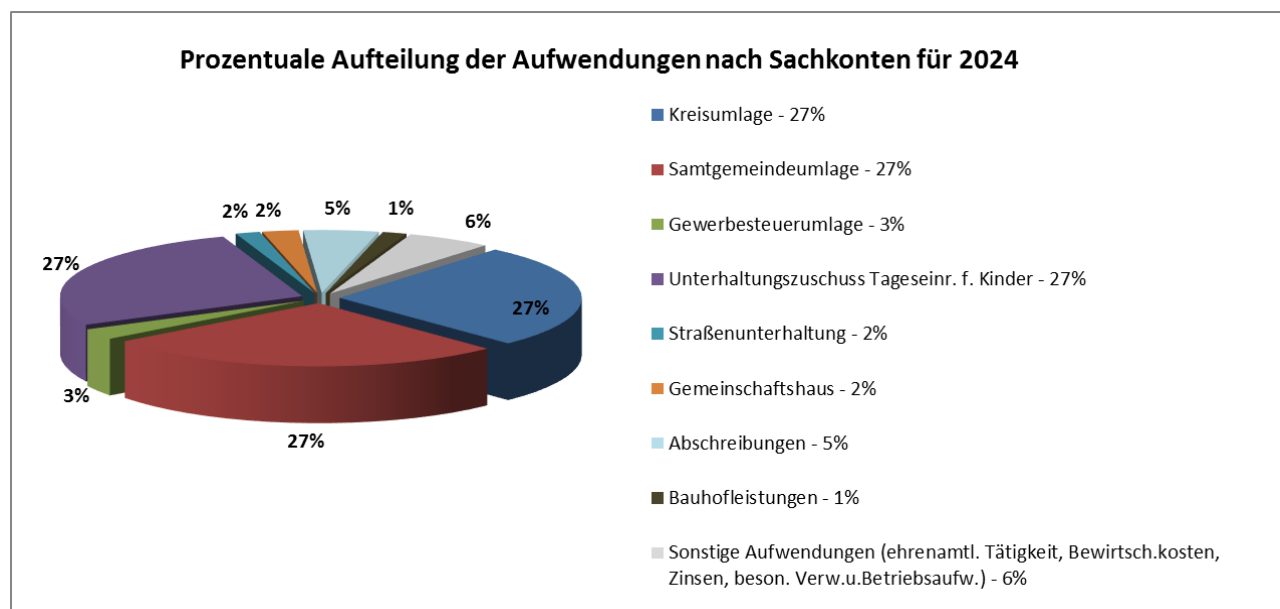
### ➤ **Radweg L71**

Für die Umplanung des Radweges-Lückenschluss L 71 wurden Zahlungen an das Planungsbüro geleistet.

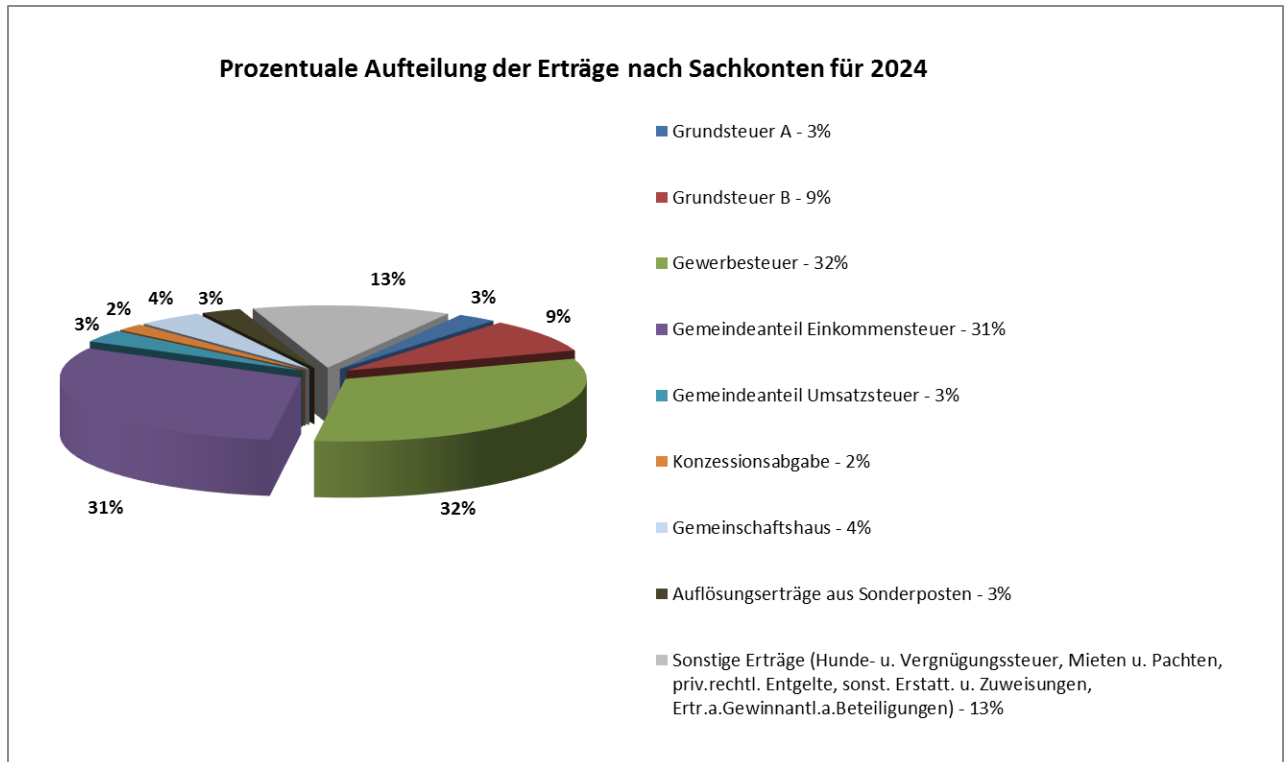
### 3. Haushaltsplan 2024

#### 3.1 Ergebnishaushalt 2024 - wesentliche Positionen

Aufwendungen	Ansatz	Diff. Vorjahr
Kreisumlage	1.575.400 €	19.700 €
Samtgemeindeumlage	1.592.500 €	54.500 €
Gewerbesteuerumlage	165.000 €	8.000 €
Unterhaltungszuschuss Kita St. Lambertus	750.900 €	141.800 €
Unterhaltungszuschuss Kita St. Hildegard	854.200 €	105.200 €
Straßenunterhaltung	97.000 €	- €
Bauhofleistungen	60.000 €	10.000 €
Gemeindeentwicklung (Planungskosten)	25.000 €	10.000 €
Erstellung eines Baum- und Straßenkatasters	20.000 €	- €
Wirtschaftsförderung	10.000 €	- €
Gemeinschaftshaus St. Franziskus	143.700 €	31.000 €
Zinsaufwendungen für Kredite	110.000 €	30.000 €



Erträge	Ansatz	Diff. Vorjahr
Grundsteuer A	146.700 €	7.700 €
Grundsteuer B	484.500 €	29.700 €
Gewerbesteuer	1.789.500 €	89.500 €
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	1.700.000 €	- 208.800 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	180.000 €	- 19.800 €
Vergnügungssteuer	45.000 €	20.000 €
Hundesteuer	19.000 €	- €
LK OS für Kinderbetreuung lt. örV	380.000 €	40.000 €
Miete Kita St. Hildegard	91.200 €	- €
Konzessionsabgabe	105.000 €	- €
Ausschüttung Netze Holding	120.000 €	- 10.000 €
Gemeinschaftshaus St. Franziskus	242.600 €	8.200 €
EEG-Umlage Windpark	10.000 €	10.000 €



Aufgrund der gestiegenen Aufwendungen für den Defizitausgleich der Kindertagesstätten, einer einkalkulierten Kreisumlageerhöhung auf 46 Punkte und Samtgemeindeumlageerhöhung auf 46,5 Punkte, der allgemeinen Preissteigerungen sowie des Zinsanstiegs ist eine Erhöhung der Hebesätze zur Steigerung der Ertragsseite auf 380 v. H. für die Grundsteuer A und B sowie auf 400 v. H. für die Gewerbesteuer unabdingbar.

Gem. § 6 EEG 2023 – Gesetz können die Gemeinden, die von Windenergieanlagen an Land und Freiflächensolaranlagen betroffen sind, finanziell an diesen Anlagen beteiligt werden, um die Akzeptanz zu fördern. Vorsorglich wird ein Planansatz in den Haushalt 2024 aufgenommen.

Der Haushalt 2024 schließt trotz der Hebesatzerhöhung mit einem negativen Jahresergebnis von - 373.700 € ab. Der Haushalt 2024 ist nicht ausgeglichen. Aufgrund der vorhandenen Überschussrücklage (ca. 6 Mio. €) kann ein fiktiver Haushaltsausgleich gem. § 110 Abs. 5 NkomVG erreicht werden.

### **3.2 Finanzhaushalt 2024 – wesentliche Positionen**

<b>Auszahlungen</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Diff. Vorjahr</b>
Kreisumlage	1.575.400 €	19.700 €
Samtgemeindeumlage	1.592.500 €	54.500 €
Gewerbesteuerumlage	165.000 €	8.000 €
Unterhaltungszuschuss Kita St. Lambertus	750.900 €	141.800 €
Unterhaltungszuschuss Kita St. Hildegard	854.200 €	105.200 €
Straßenunterhaltung	97.000 €	- €
Bauhofleistungen	60.000 €	10.000 €
Gemeindeentwicklung (Planungskosten)	25.000 €	10.000 €
Erstellung eines Baum- und Straßenkatasters	20.000 €	- €
Wirtschaftsförderung	10.000 €	- €
Gemeinschaftshaus St. Franziskus	143.700 €	31.000 €
Zinsauszahlungen für Kredite	110.000 €	30.000 €
Tilgung für Kredite	360.000 €	30.000 €

<b>Einzahlungen</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Diff. Vorjahr</b>
Grundsteuer A	146.700 €	7.700 €
Grundsteuer B	484.500 €	29.700 €
Gewerbesteuer	1.789.500 €	89.500 €
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	1.700.000 €	- 208.800 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	180.000 €	- 19.800 €
Vergnügungssteuer	45.000 €	20.000 €
Hundesteuer	19.000 €	- €
LK OS f. Kinderbetreuung lt. örv	380.000 €	40.000 €
Miete Kita St. Hildegard	91.200 €	- €
Konzessionsabgabe	105.000 €	- €
Ausschüttung Netze Holding	120.000 €	- 10.000 €
Gemeinschaftshaus St. Franziskus	242.600 €	8.200 €
EEG-Umlage Windpark	10.000 €	10.000 €

Mit Ausnahme von Abschreibungen, der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen stehen den Erträgen und Aufwendungen i.d.R. auch entsprechende Ein- und Auszahlungen gegenüber. Ein wesentlicher Betrag bei den Auszahlungen, die sich im laufenden Jahr nicht im Ergebnishaushalt finden sind die Auszahlungen für die getätigten Investitionen und die Einzahlungen aus ggf. aufgenommenen Krediten. Aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit soll die Zahlung von Tilgungsleistungen sichergestellt werden. Das Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt -218.200 €. In der mittelfristigen Finanzplanung wird ebenfalls kein positiver Saldo erreicht.

### **3.3 Wesentliche Investitionen 2024**

- Wirtschaftswegebau - 150.000 €
- Baugebiet nördlich B218 - 100.000 €

Am westlichen Ortsrand sollen auf einer 4,5 Hektar großen Fläche etwa 45 Grundstücke baureif gemacht werden.

- Baugebiet östlich Overbergstraße - 120.000 €

Das Baugebiet zwischen Overbergstraße, Kapellenweg und Straße In den Bergen umfasst eine Fläche von 3,5 Hektar. An dieser Stelle können etwa 35 Grundstücke erschlossen werden.

- Enderschließung Meyers Esch - 150.000 €

Die Erschließungsbeiträge für die Enderschließung Meyers Esch sind bereits von den Anliegern gezahlt worden.

- Ökologischer Ausgleich/ Grunderwerb - 100.000 €
- Investition in erneuerbare Energie - 150.000 €

Der Ausbau der Infrastruktur, insbesondere der Straßenbau ist notwendig, um den Ort für die Wohnbevölkerung und Gewerbetreibende attraktiv zu gestalten. Der Ausbau der Straßen trägt zu einer positiven wirtschaftlichen Entwicklung der Gemeinde bei, da hier ein unmittelbarer Zusammenhang mit den Erträgen aus den Steuern (Gewerbe- und Grundsteuern) sowie den

Gemeindeanteilen an der Einkommens- und Umsatzsteuer besteht. Außerdem besteht hier aufgrund der Abnutzung regelmäßig Handlungsbedarf. Mit der Durchführung der Baumaßnahmen bleibt der Werteverhalt des Gemeindevermögens bestehen, da die Straßen in einen ordnungsgemäßen Zustand mit einer deutlichen Verbesserung der Lebensdauer versetzt werden.

### **3.4 Priorisierung der Investitionsmaßnahmen**

Für alle geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist die Unabweisbarkeit zu prüfen bzw. darzustellen. Hierbei werden folgende Kategorien für die Gemeinde Merzen unterschieden:

#### Kategorie 1:

Investitionsmaßnahmen, die im Rahmen der Erfüllung gesetzlicher Pflichtaufgaben notwendig sind (gesetzliche Verpflichtungen, aus denen sich der Zwang zum Handeln ergibt, Beispiele: Verkehrssicherungsmaßnahmen und Schulbau) sowie dringend notwendige Maßnahmen zum Erhalt und zur Sicherung der kommunalen Vermögenssubstanz, wenn der Verzicht oder ein zeitlicher Aufschub eindeutig unwirtschaftlich wäre.

#### Kategorie 2:

Investitionsmaßnahmen, für die Fördermittel der EU, des Bundes oder des Landes bewilligt wurden oder sicher ist, dass sie bewilligt werden (z.B. Städtebauförderung) und Investitionsmaßnahmen, zu deren Durchführung die Gemeinde aufgrund bereits geleisteter Beiträge oder Zuschüsse verpflichtet ist.

#### Kategorie 3:

Investitionsmaßnahmen, die durch Beiträge, Zuschüsse oder sonstige Einzahlungen zum Größten Teil finanziert werden und die für die weitere Entwicklung der Gemeinde erforderlich sind.

#### Kategorie 4:

Investitionsmaßnahmen, die nicht den Kategorien 1-3 zuzuordnen sind.

Danach können die o.g. wesentlichen Investitionen wie folgt eingeteilt werden:

#### Kategorie 1:

#### Kategorie 2:

#### Kategorie 3:

- Wirtschaftswegebau
- Baugebiet nördlich B218
- Baugebiet östlich Overbergstraße
- Enderschließung Meyers Esch
- Ökologischer Ausgleich/ Grunderwerb

#### Kategorie 4:

- Investition in erneuerbare Energie

### **3.5 Kreditaufnahme 2024**

Im Haushaltsjahr 2024 ist eine Investitionssumme von max. 796.200 € vorgesehen. Zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen sind vorrangig der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie der Kassenbestand in Anspruch zu nehmen. Der geplante Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist negativ, daher ist die Zahlung der Tilgung von 360.000 € aus dem Saldo nicht möglich, außerdem verbleibt für die Investitionsmaßnahmen kein Restbetrag. Zur Finanzierung der Investitionsauszahlungen werden vorsorglich als Höchstbetrag der



Kreditaufnahme **796.200 €** für das Haushaltsjahr 2024 eingeplant. Unter Berücksichtigung des positiven Kassenbestandes Ende 2023 von rd. 290.000 € können die veranschlagten Investitionen teilweise aus liquiden Mitteln finanziert werden, sodass die Inanspruchnahme des Kredithöchstbetrages voraussichtlich nicht erforderlich ist.

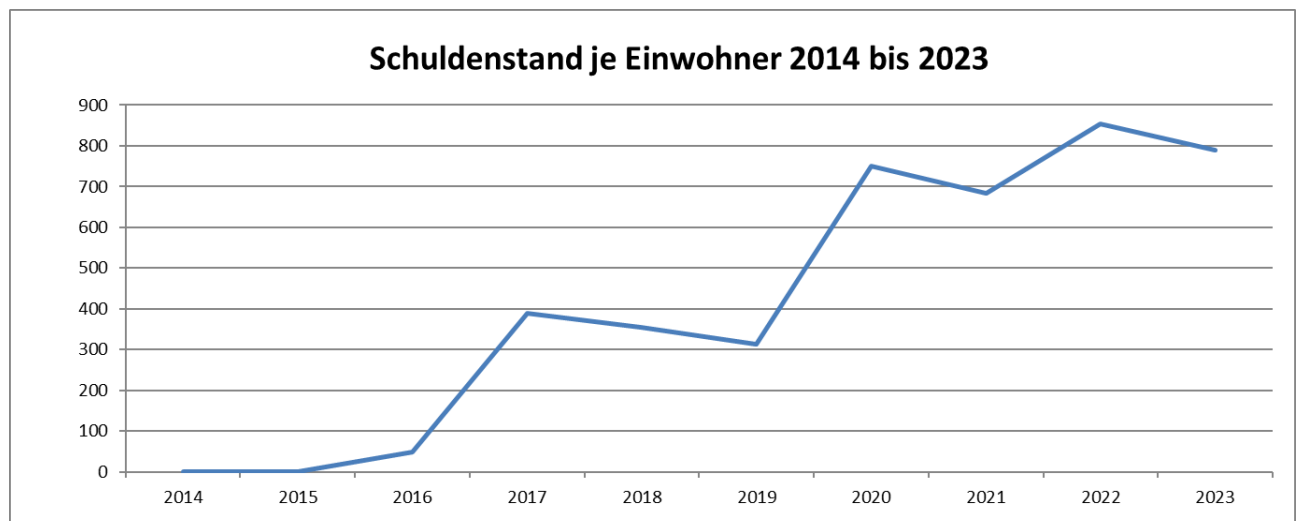
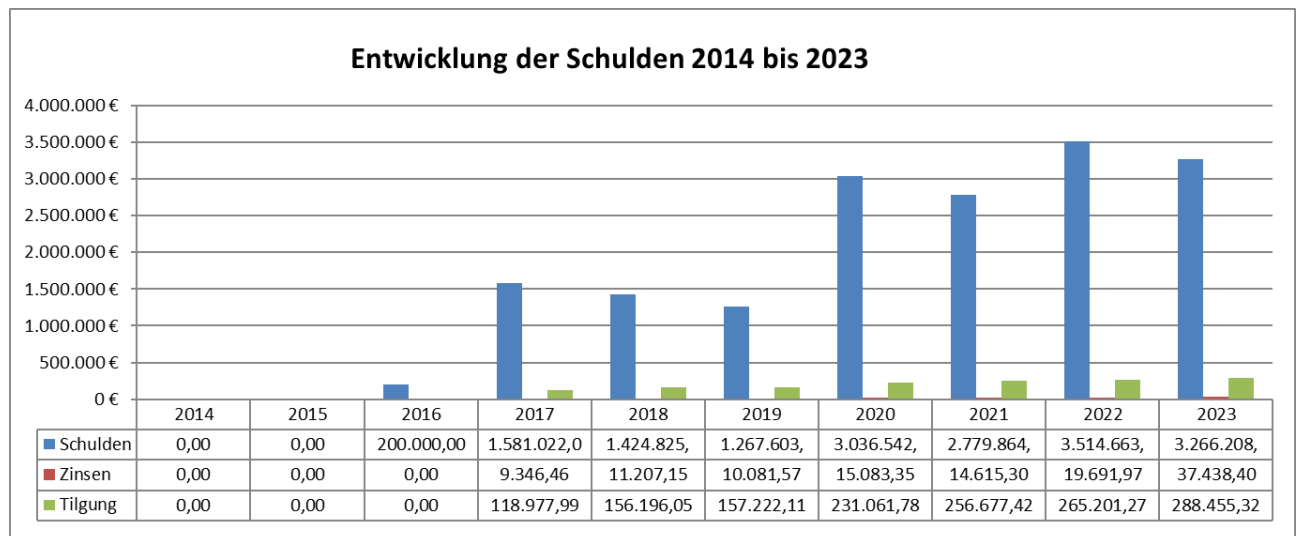
#### 4. Entwicklung der Finanzlage

Die Finanzlage der Gemeinde Merzen war in den vergangenen Haushaltsjahren stabil, die Haushaltspläne – und rechnungen waren ausgeglichen. Auch Kassenkredite wurden nicht in Anspruch genommen, so dass keine Kassenkreditzinsen entstanden sind.

In der Haushaltssatzung der Gemeinde Merzen ist für das Jahr 2024 vorsorglich als Höchstbetrag der Liquiditätskredite ein genehmigungsfreier Betrag von **897.900 €** ausgewiesen. Dieser dient dazu, mögliche Liquiditätsengpässe, insbesondere aufgrund verspäteter Einzahlungen auszugleichen.

#### 5. Entwicklung der Schulden

Im Haushaltjahr 2023 leistete die Gemeinde Merzen Zinsen und Tilgungen für insgesamt 4 langfristige Darlehen. Nach erfolgten Tilgungsauszahlungen von rd. 288.455 € ergibt sich zum 31.12.2023 ein Schuldenstand von rd. 3.226.208 €.

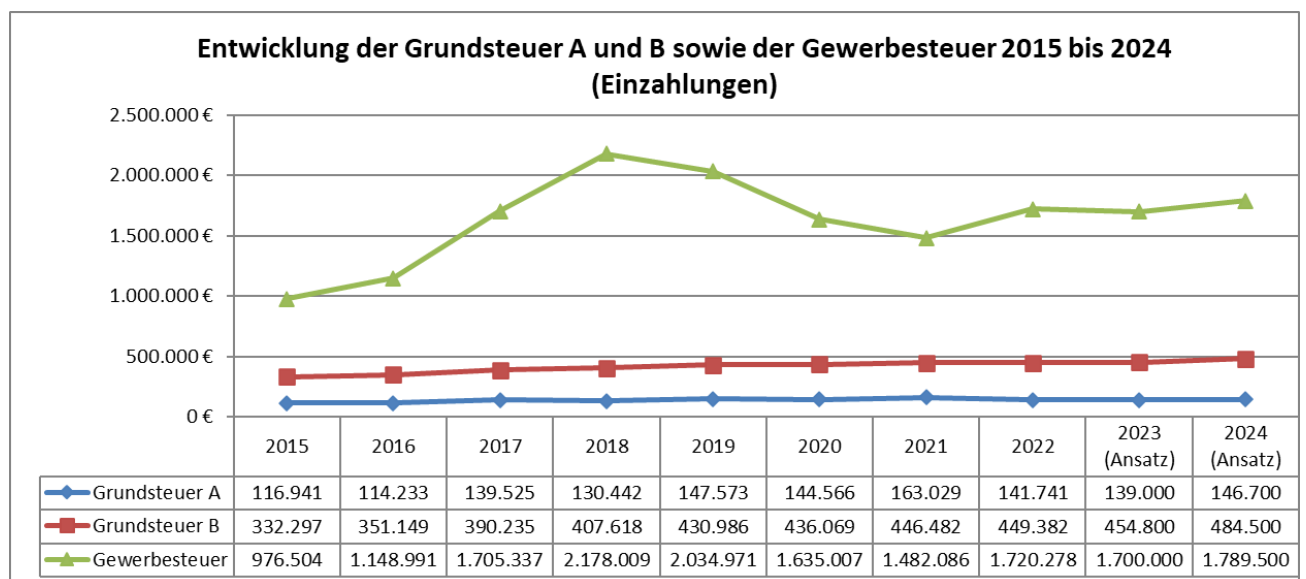


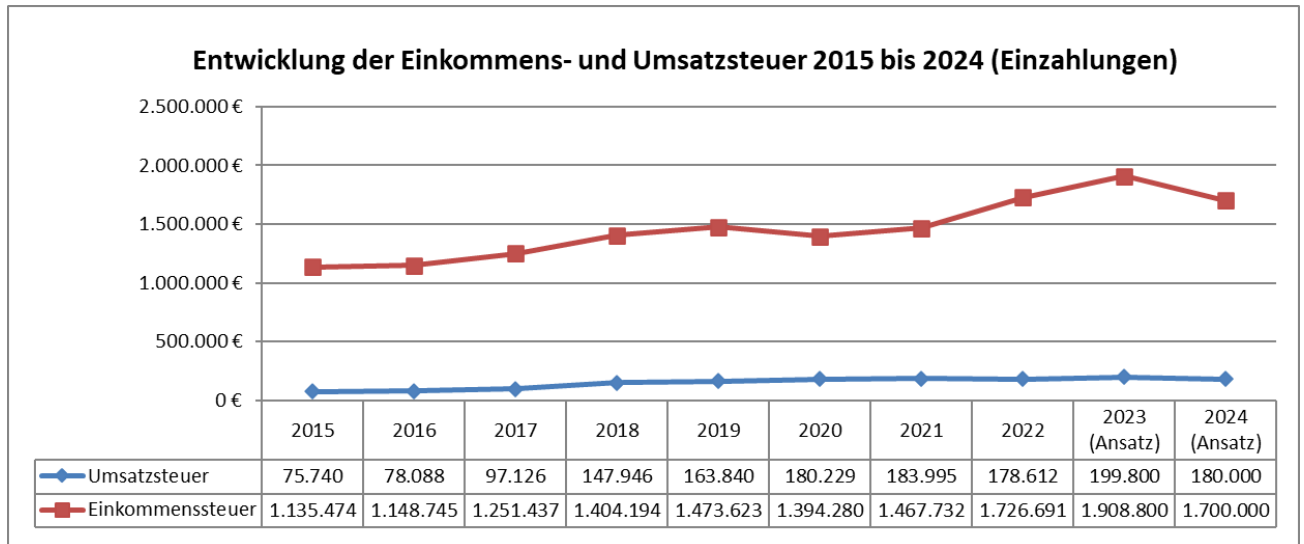
Die Gemeinde Merzen war in der Zeit von 1994 bis 2015 schuldenfrei. Aufgrund einer Restschuldablösung bzw. einer Umschuldung im Rahmen eines abgeschlossenen Flurbereinigungsverfahrens in Döllinghausen ist im November 2016 zur Aufrechterhaltung der Kassenliquidität ein Darlehen in Höhe von 200.000 € aufgenommen worden. Zudem war zur Finanzierung der erheblichen Investitionsauszahlungen, insbesondere für den Bau des Gemeinschaftshauses eine Kreditaufnahme von 1.500.000 € im Haushaltsjahr 2017 erforderlich. Im Haushaltsjahr 2020 wurde die Aufnahme eines Darlehens von 2.000.000 € zur Finanzierung der erheblichen Investitionsauszahlung für den Erwerb der Gesellschaftsanteile an der Netzgesellschaft erforderlich. Im Juli 2022 wurde ein Kredit in Höhe von insgesamt 1.000.000 € aus der Kreditermächtigung aus dem Vorjahr (Haushaltseinnahmerest) aufgenommen. Dies geschah zur Sicherstellung der Liquidität und im Hinblick auf zu leistende Investitionsauszahlungen für den Neubau des Kindergartens und die Herrichtung des Dorfparks im 2. Halbjahr 2022.

Bei einer Einwohnerzahl von 4.140 zum 01.12.2023 beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung in 2023 rd. 779 €. Damit liegt die Gemeinde Merzen zwar über dem Landesdurchschnitt 2022 (329 €/Einwohner) aber unter dem Durchschnittswert des Landkreises Osnabrück 2022 von 1.496 €/Einwohner.

Für das Jahr 2024 sind Kredite für Investitionen i.H.v. max. 796.200 € veranschlagt (siehe Punkt 3.6). Unter Berücksichtigung der geplanten Tilgung von 360.000 € ergäbe sich im Falle einer Kreditaufnahme eine Netto-Neuverschuldung von voraussichtlich 436.200 €.

## 6. Steuerentwicklung in der Gemeinde Merzen





Der Haushalt der Gemeinde Merzen wird nach wie vor zu einem entscheidenden Teil fremdbestimmt, nämlich insbesondere durch die Höhe der Gewerbesteuer und der Einkommenssteueranteile. Insbesondere bei der Gewerbesteuer schwanken die Ergebnisse und bewirken immer ein Planungsrisiko.

Nach den letzten Jahresergebnissen und den bekannten Tendenzen ist ein Gewerbesteuer-Ansatz von 1.789.500 € gebildet worden.

Steigende Gemeindesteuereinnahmen sowie Einkommens- und Umsatzsteueranteile bedingen allerdings gleichzeitig höhere Kreis- und Samtgemeindeumlagebeträge und somit – als Auswirkung für die Samtgemeinde - geringere Schlüsselzuweisungen.

## 7. Entwicklung der Steuerkraftmesszahlen zum Vorjahr

2014	2.128.643 €	- 13,42 %
2015	2.665.166 €	+ 25,20 %
2016	2.352.619 €	- 11,73 %
2017	2.421.722 €	+ 2,94 %
2018	2.974.252 €	+ 22,82 %
2019	3.269.363 €	+ 9,92 %
2020	3.663.905 €	+ 12,07 %
2021	3.379.152 €	- 7,77 %
2022	3.718.006 €	+ 10,03 %
2023	3.535.699 €	- 4,90 %
2024	3.424.760 €	- 3,14 %

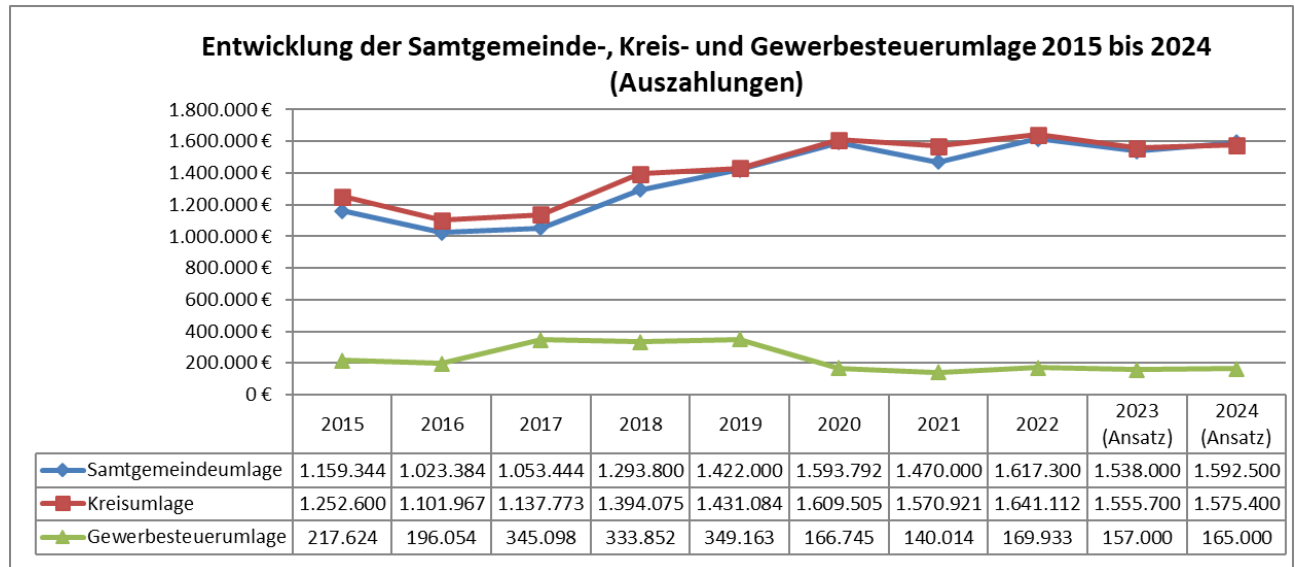
Bezogen auf die Steuerkraftzahl von 3. 424.760 € bedeuten 1 Punkt Umlagehebesatz für die Gemeinde Merzen 34.248 € (2023: 35.357 €).

Die Steuerkraftmesszahl der Samtgemeinde Neuenkirchen ist die Summe der Steuerkraftmesszahlen der drei Mitgliedsgemeinden Merzen, Neuenkirchen und Voltlage und beläuft sich 2024 auf 11.184.927 € (- 12,89 % zum Vorjahr). Damit entspricht 1 Punkt Samtgemeindeumlage 111.849 € (2023 = 128.396 €).

Die Steuerkraftmesszahl „Umlagen“ ist als UMLAGEKRAFTMESSZAHL Berechnungsgrundlage für die Samtgemeindeumlage und bei den Mitgliedsgemeinden auch für die Kreisumlage. Die Steuerkraftmesszahl ermittelt sich nach dem IST-Aufkommen der Grundsteuern A und B, der Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und dem Gemeindeanteil an der

Umsatzsteuer für den Zeitraum von 12 Monaten. Für die Ermittlung der Steuerkraftmesszahl 2024 ist der Zeitraum von 01.10.2022 bis zum 30.09.2023 maßgebend.

## 8. Entwicklung der Kreis-, Samtgemeinde - und Gewerbesteuerumlage



Aufgrund der gesunkenen Steuerkraftmesszahl 2024 (= Umlagekraftmesszahl) würden sich eigentlich die Samtgemeinde- und Kreisumlage im Vergleich zum Vorjahr verringern. Da jedoch der Hebesatz für die Samtgemeindeumlage von 43,5 auf 46,5 erhöht wurde, erhöht sich diese (rd.+54.500 €). Der Hebesatz für die Kreisumlage ist mit 46 Punkten geplant worden (Vorjahr 45), daher erhöht sich diese ebenfalls (+19.700 €).

Die Gewerbesteuerumlage wird anhand der eingezahlten Gewerbesteuern im gleichen Jahr berechnet. Somit ergibt sich bei den Umlagen unter Berücksichtigung der Gewerbesteuerumlage (+8.000 €) eine Mehrbelastung von insgesamt 82.200 €.

### Haushalts- und Deckungsvermerk gemäß §§ 4 Abs. 3, 19 KomHKVO

Die Teilhaushalte 1, 2 und 4 bilden eine eigene Bewirtschaftungseinheit (Budget) im Sinne des § 4 Abs. 3 S. 1 KomHKVO. Budgetverantwortlich ist der Bürgermeister der Gemeinde Merzen.

Der Teilhaushalt 3 bilden eine eigene Bewirtschaftungseinheit (Budget) im Sinne des § 4 Abs. 3 S. 1 KomHKVO. Budgetverantwortlich ist der Bürgermeister der Gemeinde Merzen.

Sämtliche Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig (§ 19 Abs. 1 und 3 KomHKVO). Zahlungswirksame Mehrerträge berechtigen zu zahlungswirksamen Mehraufwendungen (unechte Deckungsfähigkeit, § 18 Abs. 1 Satz 3 KomHKVO). Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des jeweiligen Budgets als einseitig deckungsfähig erklärt (§ 19 Abs. 4 KomHKVO). Als unerheblich gilt ein Betrag der im Einzelfall 10.000 Euro nicht überschreitet.

Die Ermächtigungen für die Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind grundsätzlich gemäß § 20 Abs. 2 KomHKVO zeitlich übertragbar. Die übertragenen Ermächtigungen stehen bis zum Schluss des folgenden Jahres zur Verfügung. Über die Übertragbarkeit entscheidet die Kämmerin/ der Kämmerer.

## Budgets

Folgende Produkte bilden jeweils ein eigenes Budget. Die Gliederung entspricht der örtlichen Verwaltungsgliederung der Samtgemeinde Neuenkirchen zu Beginn des Haushaltsjahres.

### Teilhaushalt 1

- 262.10 Musikpflege
- 281.10 Heimat- und Kulturpflege
- 351.00 Senioren
- 362.00 Jugendarbeit
- 365.00 Tageseinrichtungen für Kinder
- 367.80 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe
- 421.10 Sportverwaltung und -förderung
- 547.10 ÖPNV

### Teilhaushalt 2

- 111.71 Grundstücks- und Gebäudemanagement
- 366.11 Spielplätze
- 511.10 Gemeindeentwicklung
- 535.00 Konzessionsabgabe
- 535.10 Kombinierte Versorgung
- 541.10 Gemeindestraßen
- 545.20 Straßenbeleuchtung
- 551.00 Öffentliches Grün und Landschaftsbau
- 552.10 Gewässerunterhaltung

### Teilhaushalt 3

- 111.11 Gemeindeorgane
- 111.51 Finanz- und Steuerverwaltung
- 611.10 Steuern, allgemeine Zuw., allg. Umlagen
- 612.10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

### Teilhaushalt 4

- 111.40 Einrichtung f. d. ges. Verwaltung
- 571.00 Wirtschaftsförderung
- 573.40 Märkte
- 575.00 Tourismus

<b>Budget</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Ergebnis</b>
Teilhaushalt 1	482.400 €	1.696.500 €	- 1.214.100 €
Teilhaushalt 2	576.500 €	681.600 €	- 105.100 €
Teilhaushalt 3	4.472.700 €	3.491.900 €	+ 980.800 €
Teilhaushalt 4	2.600 €	37.700 €	- 35.300 €
<b>Summe Budgets</b>	<b>5.534.200 €</b>	<b>5.907.900 €</b>	<b>- 373.700 €</b>

<b>Budget</b>	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>	<b>Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag</b>
Teilhaushalt 1	471.200 €	1.704.600 €	- 1.233.400 €
Teilhaushalt 2	674.600 €	1.231.700 €	- 557.100 €
Teilhaushalt 3	4.471.700 €	3.485.900 €	+ 985.800 €
Teilhaushalt 4	50.300 €	260.000 €	- 209.700 €
Summe Budgets	5.667.800 €	6.682.200 €	- 1.014.400 €

## **Erläuterungen zu den Produkten und Ansätzen**

Im nachfolgenden Haushaltsplan werden die Produkte numerisch aufsteigend ohne o.g. Budgetzuordnung dargestellt. Zudem werden Sachkonten mit Null-Ansätzen aufgrund der besseren Übersichtlichkeit ausgeblendet. Hierbei ist jedoch zu beachten, dass mit dem o.g. Deckungsvermerk auch solche Sachkonten umfasst werden.

### **Wesentliche Positionen im Produktplan 2024:**

Die nachfolgenden Erläuterungen sollen lediglich informativ sein und sind damit für die Haushaltsausführung nicht bindend.

#### **111.11 (Samt-)Gemeindeorgane**

##### *02.03 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*

- Ehrungen und Jubiläen 1.500 €
- Repräsentationskosten 4.500 €

##### *02.06 - sonstige ordentliche Aufwendungen*

- Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit 30.000 €
- Verfügungsmittel 300 €

#### **111.40 Zentrale Dienste**

##### *02.03 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*

- Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten 5.600 €

##### *02.07 - sonstige ordentliche Aufwendungen*

- Geschäftsaufwendungen (Post- u. Fernmeldegeb.,  
  öff. Bekanntmachungen, Sonstiges) 700 €
- Versicherungen (Haftpflichtversicherung) 3.800 €

##### *04.01 - Zuwendung für Investitionstätigkeit*

- Einzahlung vom Land für Neugestaltung Rathausumfeld 50.000 €

##### *05.01 – Erwerb von Grundstücken und Gebäuden*

- Neugestaltung Rathausumfeld 80.000 €
- Investition in erneuerbare Energie 150.000 €

#### **111.51 Finanzverwaltung**

##### *01.08 - Zinsen und ähnliche Finanzerträge*

- Verzinsung von Steuernachford. u. Erstattungen 1.000 €

##### *01.11 – sonstige ordentliche Erträge*

- Säumniszuschläge 1.000 €

*02.05 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen*  
Verzinsung von Steuernachzahlungen 3.000 €

*02.07 - sonstige ordentliche Aufwendungen*  
Erstattung an Landkreis Osnabrück (Prüfung d. JA) 3.200 €

### **111.71 Gebäudemanagement**

*01.06 - privatrechtliche Entgelte*  
Mieten und Pachten (inkl. Miteinnahmen Gemeinschaftshaus sowie Mieteinnahmen Rathaus) 35.000 €

*01.07 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen*  
Erstattungen von übrigen Bereichen (Nebenkosten Gemeinschaftshaus) 48.800 €

*02.03 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*  
- Unterhaltungskosten Gemeinschaftshaus 24.600 €  
- Bewirtschaftungskosten Gemeinschaftshaus 119.100 €

*05.03 – Erwerb von beweglichem Sachvermögen*  
- Klimaanlage Gemeinschaftshaus 75.000 €

### **262.10 Musikpflege**

*02.06 - Transferaufwendungen*  
Zuschüsse an Vereine u. Verbände 800 €

### **281.10 Heimat- und Kulturpflege**

*02.06 - Transferaufwendungen*  
Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände 200 €

### **351.00 Senioren**

*02.03 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*  
Verschiedene Seniorenprojekte 500 €

### **362.00 Jugendarbeit**

*02.03 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*  
- Ferienspaßaktion 1.000 €  
- Jugendarbeit 500 €

### **365.00 Tageseinrichtungen für Kinder**

*01.06 - privatrechtliche Entgelte*  
Mieten und Pachten (Mieteinnahmen Kita St. Hildegard) 91.200 €

*01.07 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen*  
Erstattung der Kinderbetreuungskosten v. Landkreis Osnabrück 280.000 €

*02.06 - Transferaufwendungen*  
Unterhaltungszuschuss an Kindertagesstätte 1.605.100 €

### **366.11 Spielplätze**

*02.03 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*  
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten 11.500 €

<i>02.07 - sonstige ordentliche Aufwendungen</i> Erstattung an die Samtgemeinde für Bauhofleistung	16.000 €
<i>05.03 - Anschaffung der Spielgeräte</i>	5.000 €
<b>367.80 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe</b>	
<i>02.03 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i> Dorfentwicklungsplan	10.000 €
<b>421.10 Sportverwaltung und -förderung</b>	
<i>02.06 - Transferaufwendungen</i> Zuschüsse an Vereine	10.000 €
<i>05.05 – aktivierbare Zuwendungen</i> Investitionszuschüsse an Vereine	61.200 €
<b>511.10 Gemeindeentwicklung</b>	
<i>02.03 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i> Kosten f. Ortsplanung	25.000 €
<i>05.01 – Ökologischer Ausgleich/ Grundstückserwerb</i>	100.000 €
<b>535.00 Konzessionsabgabe</b>	
<i>01.11 - sonstige ordentliche Erträge</i> Konzessionsabgabe	105.000 €
<b>535.10 Kombinierte Versorgung</b>	
<i>01.06 – privatrechtliche Entgelte</i> - Beteiligung an Windenergieanlagen	10.000 €
<i>01.08 – Zinsen und ähnliche Finanzerträge</i> - Ausschüttung Netze Holding	120.000 €
<i>02.07 - sonstige ordentliche Aufwendungen</i> - Körperschaftssteuer BgA Beteiligung Netze Holding	19.000 €
<i>04.01 – Zuwendungen für Investitionstätigkeit</i> - Einzahlung vom Bund f. Machbarkeitsstudie Nahwärmenetz	30.000 €
<i>05.02 - Baumaßnahmen</i> - Machbarkeitsstudie Nahwärmenetz	60.000 €
<b>541.10 Gemeindestraßen</b>	
<i>01.06 - privatrechtliche Entgelte</i> Nutzungsentgelt Bürgerwindpark	20.000 €
<i>01.07 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i> Entschädigung Kanalschächte	17.000 €
<i>02.03 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i> Straßen- und Brückenunterhaltung	97.000 €



<i>02.07 - sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	
Erstellung Baum- und Straßenkataster	20.000 €
Erstattung an die Samtgemeinde für Bauhofleistung	60.000 €
<i>04.02 – Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit</i>	
- Erschließungsbeiträge Baugebiet nördlich B218	100.000 €
- Erschließungsbeiträge Baugebiet östlich Overbergstraße	100.000 €
<i>05.02 - Baumaßnahmen</i>	
- Wirtschaftswegebau	150.000 €
- Baugebiet nördlich B218	100.000 €
- Baugebiet östlich Overbergstraße	120.000 €
- Enderschließung Meyers Esch	150.000 €
<b>545.20 Straßenbeleuchtung</b>	
<i>02.03 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	
Unterhaltungs- und Betriebskosten	36.000 €
<i>02.07 - sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	
Erstattung an die Samtgemeinde für Bauhofleistung	4.000 €
<i>05.01 – Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</i>	
- Sanierung Straßenbeleuchtung	20.000 €
<b>547.10 ÖPNV</b>	
<i>02.03 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	
Unterhaltungs- und Betriebskosten Wartehallen	2.200 €
<i>02.07 - sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	
Erstattung an die Samtgemeinde für Bauhofleistung	5.000 €
<i>05.01 - Bau von Wartehallen</i>	5.000 €
<b>551.00 - Öffentliches Grün und Landschaftsbau</b>	
<i>02.03 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	3.500 €
<i>02.07 - sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	
Erstattung an die Samtgemeinde für Bauhofleistung	4.000 €
<b>552.10 Gewässerunterhaltung</b>	
<i>02.03 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	
- Unterhaltung der Wasserläufe	1.000 €
- Beiträge an Wasser- und Bodenverbände	5.500 €
<i>02.07 - sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	
Erstattung an die Samtgemeinde für Bauhofleistung	5.000 €
<b>571.00 Wirtschaftsförderung</b>	
<i>02.03 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	
Wirtschaftsförderung	10.000 €
<i>02.06 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen</i>	
Verlustabdeckung der oleg mbH	600 €

**573.40 Märkte**

*02.03 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*  
Sachkosten (u.a. für Kirmes)

6.600 €

*02.07 - sonstige ordentliche Aufwendungen*  
Erstattung an die Samtgemeinde für Bauhofleistung

2.000 €

**575.00 Tourismus**

*02.03 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*  
Aufw. f. versch. Maßnahmen

500 €

**611.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Hinsichtlich der Ansätze wird auf die Punkte 3. bis 8. des Vorberichtes verwiesen.

**612.10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Hinsichtlich der Ansätze wird auf die Punkte 3. bis 8. des Vorberichtes verwiesen.

Merzen, den 18.12.2023

Sonja Dingmann  
FB Steuerung und Finanzen

## Gesamtergebnishaushalt

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	<b>ERTRÄGE</b>						
301100	Grundsteuer A	141.740,52	139.000,00	146.700,00	146.700,00	146.700,00	146.700,00
301200	Grundsteuer B	449.381,59	454.800,00	484.500,00	490.300,00	496.200,00	502.100,00
301300	Gewerbesteuer	1.720.278,18	1.700.000,00	1.789.500,00	1.800.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00
302100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.726.691,00	1.908.800,00	1.700.000,00	1.800.000,00	1.900.000,00	2.000.000,00
302200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	178.612,00	199.800,00	180.000,00	180.000,00	190.000,00	190.000,00
303100	Vergnügungssteuer	33.696,16	25.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
303200	Hundesteuer	19.582,94	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
<b>01.01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>4.269.982,39</b>	<b>4.446.400,00</b>	<b>4.364.700,00</b>	<b>4.481.000,00</b>	<b>4.696.900,00</b>	<b>4.802.800,00</b>
313100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	8.394,00					
<b>01.02</b>	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>8.394,00</b>					
316110	Ertr.a.d.Aufl.v.SoPo a.Inves.-zuw.u.zusch.v.Land		55.800,00	54.800,00	54.800,00	54.800,00	54.800,00
316120	Ertr.a.d.Aufl.v.SoPo a.Inves.-zuw.u.zusch.v.Gem.		2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
337100	Ertr.a.d.Aufl. von SoPo f. Beiträge u. ähnl. Entg.		99.900,00	88.700,00	88.700,00	88.700,00	88.700,00
<b>01.03</b>	<b>Auflösungserträge aus Sonderposten</b>		<b>158.600,00</b>	<b>146.400,00</b>	<b>146.400,00</b>	<b>146.400,00</b>	<b>146.400,00</b>
341100	Mieten und Pachten	237.946,73	289.800,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
342100	Erträge aus Verkauf	5.334,80					
346100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	25.159,74	20.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
<b>01.06</b>	<b>Privatrechtliche Entgelte</b>	<b>268.441,27</b>	<b>309.800,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>
348200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	410.213,28	340.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00
348700	Erstattungen von privaten Unternehmen	17.809,49	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
348800	Erstattungen von übrigen Bereichen	48.349,62	49.100,00	49.100,00	49.100,00	49.100,00	49.100,00
<b>01.07</b>	<b>Kostenerstattungen u. Kostenumlagen</b>	<b>476.372,39</b>	<b>406.100,00</b>	<b>446.100,00</b>	<b>446.100,00</b>	<b>446.100,00</b>	<b>446.100,00</b>
361700	Zinserträge von Kreditinstituten	11,05					
365100	Ertr.a.Gewinnant.a.verb.Untern.u.Beteiligungen	124.185,60	130.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
369100	Verzinsung v.Steuernachford.u.Erstattungen	252,75	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
369900	Sonstige Finanzerträge	2.752,85					
<b>01.08</b>	<b>Zinsen und ähnliche Finanzerträge</b>	<b>127.202,25</b>	<b>131.000,00</b>	<b>121.000,00</b>	<b>121.000,00</b>	<b>121.000,00</b>	<b>121.000,00</b>
351100	Konzessionsabgaben	110.609,48	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
356200	Säumniszuschläge	2.551,46	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
358310	Ertr.a.d.Aufl.od.Herabsg.v.Wertber.a.Ford.	5,19					
<b>01.11</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>113.166,13</b>	<b>106.000,00</b>	<b>106.000,00</b>	<b>106.000,00</b>	<b>106.000,00</b>	<b>106.000,00</b>
<b>01.12</b>	<b>Ordentliche Erträge AUFWENDUNGEN</b>	<b>5.263.558,43</b>	<b>5.557.900,00</b>	<b>5.534.200,00</b>	<b>5.650.500,00</b>	<b>5.866.400,00</b>	<b>5.972.300,00</b>
421100	Unterhalt.d.Grundstücke und baulichen Anlagen	25.640,37	30.200,00	30.200,00	30.200,00	30.200,00	30.200,00
421200	Unterhalt.d.sonst.unbeweglichen Vermögens	45.135,20	93.100,00	93.100,00	93.100,00	93.100,00	93.100,00
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	24,99					
423100	Mieten und Pachten	10.679,53	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00
424101	Abgaben und Entgelte	26.479,67	29.100,00	29.100,00	29.100,00	29.100,00	29.100,00
424102	Heizungen	30.922,52	41.800,00	51.800,00	51.800,00	51.800,00	51.800,00
424103	Reinigung	1.950,64	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
424104	Strom	16.591,47	22.600,00	43.600,00	43.600,00	43.600,00	43.600,00
424105	Versicherungen	6.210,12	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
424106	Sonstige	12.944,63	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
425100	Haltung von Fahrzeugen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
427110	Besondere Verwaltungs- u.Betriebsaufwendungen	90.265,81	62.000,00	81.500,00	71.500,00	71.500,00	71.500,00
429101	Repräsentationskosten	1.197,14	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
429102	Ehrungen und Jubiläen	3.226,01	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<b>02.03</b>	<b>Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen</b>	<b>271.268,10</b>	<b>319.100,00</b>	<b>369.600,00</b>	<b>359.600,00</b>	<b>359.600,00</b>	<b>359.600,00</b>
471105	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse		27.300,00	27.600,00	27.600,00	27.600,00	27.600,00
471124	Geb/ Aufb/ Betriebsvorrichtungen bei Soz. Einr.		29.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00

## Gesamtergebnishaushalt

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
471134	Geb/ Aufb/ Betriebsv.sonst.Dst-/ Geschäfts-/ Betr		75.200,00	75.300,00	75.300,00	75.300,00	75.300,00
471142	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen		159.100,00	146.600,00	146.600,00	146.600,00	146.600,00
471143	Strom-, Gas-, Wasserleit. u.zugehörige Anlagen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
471147	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
471161	Betriebsvorrichtungen		3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
471162	Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.600,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
472111	Einzelwertberichtigung		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
472121	Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	3,96					
<b>02.04</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>3,96</b>	<b>308.200,00</b>	<b>296.900,00</b>	<b>296.900,00</b>	<b>296.900,00</b>	<b>296.900,00</b>
451700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	19.691,97	80.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
459200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	1.111,75	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<b>02.05</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>20.803,72</b>	<b>83.000,00</b>	<b>113.000,00</b>	<b>113.000,00</b>	<b>113.000,00</b>	<b>113.000,00</b>
431600	Zuschüsse an sonst.öffentl.Sonderrechnungen	202,44	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
431700	Zuschüsse an private Unternehmen	4.271,72					
431800	Zuschüsse an übrige Bereiche	894.888,99	1.369.600,00	1.616.600,00	1.616.600,00	1.616.600,00	1.616.600,00
434100	Gewerbesteuerumlage	169.933,00	157.000,00	165.000,00	175.000,00	183.000,00	189.000,00
437201	Kreisumlage	1.641.112,00	1.555.700,00	1.575.400,00	1.766.500,00	1.822.000,00	1.904.300,00
437202	Samtgemeindeumlage	1.617.300,00	1.538.000,00	1.592.500,00	1.785.700,00	1.841.800,00	1.925.000,00
<b>02.06</b>	<b>Transferaufwendungen</b>	<b>4.327.708,15</b>	<b>4.620.900,00</b>	<b>4.950.100,00</b>	<b>5.344.400,00</b>	<b>5.464.000,00</b>	<b>5.635.500,00</b>
442100	Aufw.f.ehrenamtliche u.sonstige Tätigkeit	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
442901	Verfügungsmittel		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
442902	Mitgliedsbeiträge	258,38	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
443101	Bürobedarf, allg.	6,98					
443103	Post- und Fernmeldegebühren	1.165,28					
443104	öff. Bekanntmachungen	410,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
443107	Sonstiges	3.958,65	23.200,00	23.200,00	23.200,00	3.200,00	3.200,00
443190	Aufwand des Geldverkehrs	59,35	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
444101	Steuern	14.160,21	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
444103	Haftpflicht	3.746,16	3.600,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
445200	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	85.729,00	88.100,00	96.000,00	114.400,00	114.400,00	114.400,00
462100	Deckungsreserve		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>02.07</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>139.494,01</b>	<b>170.200,00</b>	<b>178.300,00</b>	<b>196.700,00</b>	<b>176.700,00</b>	<b>176.700,00</b>
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.759.277,94</b>	<b>5.501.400,00</b>	<b>5.907.900,00</b>	<b>6.310.600,00</b>	<b>6.410.200,00</b>	<b>6.581.700,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>504.280,49</b>	<b>56.500,00</b>	<b>-373.700,00</b>	<b>-660.100,00</b>	<b>-543.800,00</b>	<b>-609.400,00</b>
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>504.280,49</b>	<b>56.500,00</b>	<b>-373.700,00</b>	<b>-660.100,00</b>	<b>-543.800,00</b>	<b>-609.400,00</b>

## Gesamtfinanzhaushalt

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	<b>ENZAHLUNGEN</b>						
601100	Grundsteuer A	141.268,53	139.000,00	146.700,00	146.700,00	146.700,00	146.700,00
601200	Grundsteuer B	445.248,21	454.800,00	484.500,00	490.300,00	496.200,00	502.100,00
601300	Gewerbesteuer	1.711.095,01	1.700.000,00	1.789.500,00	1.800.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.724.127,00	1.908.800,00	1.700.000,00	1.800.000,00	1.900.000,00	2.000.000,00
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	182.205,00	199.800,00	180.000,00	180.000,00	190.000,00	190.000,00
603100	Vergnügungssteuer	27.798,13	25.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
603200	Hundesteuer	18.310,61	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
<b>01.01</b>	<b>= Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>4.250.052,49</b>	<b>4.446.400,00</b>	<b>4.364.700,00</b>	<b>4.481.000,00</b>	<b>4.696.900,00</b>	<b>4.802.800,00</b>
613100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	8.394,00					
618220	Samtgemeindeumlage						
<b>01.02</b>	<b>= Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>8.394,00</b>					
641100	Mieten und Pachten	238.726,73	289.800,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
642100	Einzahlungen aus Verkauf	5.334,80					
646100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	25.159,74	20.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
<b>01.05</b>	<b>= Privatrechtliche Entgelte</b>	<b>269.221,27</b>	<b>309.800,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>
648200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	410.213,28	340.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00
648201	Erstattung der Personalkost. v. Gemeinden (GV)						
648700	Erstattungen von privaten Unternehmen	17.809,49	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	38.458,07	49.100,00	49.100,00	49.100,00	49.100,00	49.100,00
648801	Erstattung f. Auskunftgeb. v. Wohngeldempf.						
<b>01.06</b>	<b>= Kostenerstattungen u. Kostenumlagen</b>	<b>466.480,84</b>	<b>406.100,00</b>	<b>446.100,00</b>	<b>446.100,00</b>	<b>446.100,00</b>	<b>446.100,00</b>
661700	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	11,05					
665100	Enz.a.Gewinnant.a.verb.Untern.u.Bet.	124.185,60	130.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
669100	Verzinsg.v.Steuernachford.u.Erstattungen	252,75	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>01.07</b>	<b>= Zinsen und ähnliche Einzahlungen</b>	<b>124.449,40</b>	<b>131.000,00</b>	<b>121.000,00</b>	<b>121.000,00</b>	<b>121.000,00</b>	<b>121.000,00</b>
651100	Konzessionsabgaben	110.882,33	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
656100	Bußgelder						
656200	Säumniszuschläge	1.416,41	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
669900	Weitere sonstige Finanzeinzahlungen	2.366,27					
<b>01.08</b>	<b>= Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen</b>	<b>114.665,01</b>	<b>106.000,00</b>	<b>106.000,00</b>	<b>106.000,00</b>	<b>106.000,00</b>	<b>106.000,00</b>
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.233.263,01</b>	<b>5.399.300,00</b>	<b>5.387.800,00</b>	<b>5.504.100,00</b>	<b>5.720.000,00</b>	<b>5.825.900,00</b>
	<b>AUSZAHLUNGEN</b>						
721100	Unterh. der Grundst. und bauli. Anlagen	23.705,46	30.200,00	30.200,00	30.200,00	30.200,00	30.200,00
721200	Unterhal. des sonst. unbeweglichen Vermögens	46.330,14	93.100,00	93.100,00	93.100,00	93.100,00	93.100,00
722100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	569,77					
722200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	24,99					
723100	Mieten und Pachten	10.679,53	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00
724101	Abgaben und Entgelte	26.887,33	29.100,00	29.100,00	29.100,00	29.100,00	29.100,00
724102	Heizungen	37.710,27	41.800,00	51.800,00	51.800,00	51.800,00	51.800,00
724103	Reinigung	3.561,78	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
724104	Strom	17.894,50	22.600,00	43.600,00	43.600,00	43.600,00	43.600,00
724105	Versicherungen	6.210,12	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
724106	Sonstige	21.957,03	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
725100	Haltung von Fahrzeugen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
727102	EDV-Kosten	509,99					
727110	Besondere Verwaltungs- u.Betriebsauszahlungen	77.905,55	62.000,00	81.500,00	71.500,00	71.500,00	71.500,00
729101	Repräsentationskosten	1.197,14	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
729102	Ehrungen und Jubiläen	2.549,91	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<b>02.03</b>	<b>= Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.</b>	<b>277.693,51</b>	<b>319.100,00</b>	<b>369.600,00</b>	<b>359.600,00</b>	<b>359.600,00</b>	<b>359.600,00</b>
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	19.691,97	80.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
759200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	931,75	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

## Gesamtfinanzhaushalt

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>02.04</b>	<b>= Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>	<b>20.623,72</b>	<b>83.000,00</b>	<b>113.000,00</b>	<b>113.000,00</b>	<b>113.000,00</b>	<b>113.000,00</b>
731600	Zusch. an sonst. öffentl. Sonderrechnungen	202,44	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.045.178,99	1.369.600,00	1.616.600,00	1.616.600,00	1.616.600,00	1.616.600,00
734100	Gewerbesteuerumlage	127.602,00	157.000,00	165.000,00	175.000,00	183.000,00	189.000,00
737220	Samtgemeindeumlage	1.617.300,00	1.538.000,00	1.592.500,00	1.785.700,00	1.841.800,00	1.925.000,00
737210	Kreisumlage	1.641.112,00	1.555.700,00	1.575.400,00	1.766.500,00	1.822.000,00	1.904.300,00
<b>02.05</b>	<b>= Transferzahlungen</b>	<b>4.431.395,43</b>	<b>4.620.900,00</b>	<b>4.950.100,00</b>	<b>5.344.400,00</b>	<b>5.464.000,00</b>	<b>5.635.500,00</b>
742100	Ausz.f.ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
742901	Verfüungsmittel		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
742902	Mitgliedsbeiträge	258,38	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
743101	Bürobedarf, allg.	6,98					
743103	Post- und Fernmeldegebühren	1.201,32					
743104	öff. Bekanntmachungen	250,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
743107	Sonstiges	4.228,19	23.200,00	23.200,00	23.200,00	3.200,00	3.200,00
743190	Auszahlungen des Geldverkehrs	59,35	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
744101	Steuern	29.221,11	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
744103	Haftpflicht	3.746,16	3.600,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
744107	Vorschuss KSA						
745200	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	85.729,00	88.100,00	96.000,00	114.400,00	114.400,00	114.400,00
<b>02.06</b>	<b>= Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>154.700,49</b>	<b>165.200,00</b>	<b>173.300,00</b>	<b>191.700,00</b>	<b>171.700,00</b>	<b>171.700,00</b>
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.884.413,15</b>	<b>5.188.200,00</b>	<b>5.606.000,00</b>	<b>6.008.700,00</b>	<b>6.108.300,00</b>	<b>6.279.800,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>348.849,86</b>	<b>211.100,00</b>	<b>-218.200,00</b>	<b>-504.600,00</b>	<b>-388.300,00</b>	<b>-453.900,00</b>
04.01	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		65.000,00	80.000,00			
04.02	Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit		465.600,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
04.03	Veräußerung von Sachanlagen		170.000,00				
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>700.600,00</b>	<b>280.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>
05.01	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		453.000,00	355.000,00	125.000,00	105.000,00	105.000,00
05.02	Baumaßnahmen	2.073.107,26	1.270.000,00	580.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
05.03	Erwerb von beweglichem Sachvermögen		38.000,00	80.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
05.05	aktivierbare Zuwendungen		50.000,00	61.200,00			
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>2.073.107,26</b>	<b>1.811.000,00</b>	<b>1.076.200,00</b>	<b>280.000,00</b>	<b>260.000,00</b>	<b>260.000,00</b>
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.073.107,26</b>	<b>-1.110.400,00</b>	<b>-796.200,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-1.724.257,40</b>	<b>-899.300,00</b>	<b>-1.014.400,00</b>	<b>-584.600,00</b>	<b>-448.300,00</b>	<b>-513.900,00</b>
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	1.000.000,00	1.110.400,00	796.200,00	80.000,00	60.000,00	60.000,00
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	265.201,27	330.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>734.798,73</b>	<b>780.400,00</b>	<b>436.200,00</b>	<b>-280.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand</b>	<b>-989.458,67</b>	<b>-118.900,00</b>	<b>-578.200,00</b>	<b>-864.600,00</b>	<b>-748.300,00</b>	<b>-813.900,00</b>

## Gesamtergebnishaushalt

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.269.982,39	4.446.400,00	4.364.700,00	4.481.000,00	4.696.900,00	4.802.800,00
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.394,00					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten		158.600,00	146.400,00	146.400,00	146.400,00	146.400,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	268.441,27	309.800,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	476.372,39	406.100,00	446.100,00	446.100,00	446.100,00	446.100,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	127.202,25	131.000,00	121.000,00	121.000,00	121.000,00	121.000,00
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	113.166,13	106.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.263.558,43</b>	<b>5.557.900,00</b>	<b>5.534.200,00</b>	<b>5.650.500,00</b>	<b>5.866.400,00</b>	<b>5.972.300,00</b>
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	271.268,10	319.100,00	369.600,00	359.600,00	359.600,00	359.600,00
02.04	- Abschreibungen	3,96	308.200,00	296.900,00	296.900,00	296.900,00	296.900,00
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.803,72	83.000,00	113.000,00	113.000,00	113.000,00	113.000,00
02.06	- Transferaufwendungen	4.327.708,15	4.620.900,00	4.950.100,00	5.344.400,00	5.464.000,00	5.635.500,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	139.494,01	170.200,00	178.300,00	196.700,00	176.700,00	176.700,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.759.277,94</b>	<b>5.501.400,00</b>	<b>5.907.900,00</b>	<b>6.310.600,00</b>	<b>6.410.200,00</b>	<b>6.581.700,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>504.280,49</b>	<b>56.500,00</b>	<b>-373.700,00</b>	<b>-660.100,00</b>	<b>-543.800,00</b>	<b>-609.400,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>504.280,49</b>	<b>56.500,00</b>	<b>-373.700,00</b>	<b>-660.100,00</b>	<b>-543.800,00</b>	<b>-609.400,00</b>

## Gesamtfinanzhaushalt

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.250.052,49	4.446.400,00	4.364.700,00	4.481.000,00	4.696.900,00	4.802.800,00
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.394,00					
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	269.221,27	309.800,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	466.480,84	406.100,00	446.100,00	446.100,00	446.100,00	446.100,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	124.449,40	131.000,00	121.000,00	121.000,00	121.000,00	121.000,00
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	114.665,01	106.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.233.263,01</b>	<b>5.399.300,00</b>	<b>5.387.800,00</b>	<b>5.504.100,00</b>	<b>5.720.000,00</b>	<b>5.825.900,00</b>
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	277.693,51	319.100,00	369.600,00	359.600,00	359.600,00	359.600,00
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	20.623,72	83.000,00	113.000,00	113.000,00	113.000,00	113.000,00
02.05	- Transferzahlungen	4.431.395,43	4.620.900,00	4.950.100,00	5.344.400,00	5.464.000,00	5.635.500,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	154.700,49	165.200,00	173.300,00	191.700,00	171.700,00	171.700,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.884.413,15</b>	<b>5.188.200,00</b>	<b>5.606.000,00</b>	<b>6.008.700,00</b>	<b>6.108.300,00</b>	<b>6.279.800,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>348.849,86</b>	<b>211.100,00</b>	<b>-218.200,00</b>	<b>-504.600,00</b>	<b>-388.300,00</b>	<b>-453.900,00</b>
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit		65.000,00	80.000,00			
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit		465.600,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen		170.000,00				
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-700.600,00</b>	<b>-280.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		453.000,00	355.000,00	125.000,00	105.000,00	105.000,00
05.02	- Baumaßnahmen	2.073.107,26	1.270.000,00	580.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		38.000,00	80.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
05.05	- aktivierbare Zuwendungen		50.000,00	61.200,00			
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>2.073.107,26</b>	<b>1.811.000,00</b>	<b>1.076.200,00</b>	<b>280.000,00</b>	<b>260.000,00</b>	<b>260.000,00</b>
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>	<b>-2.073.107,26</b>	<b>-1.110.400,00</b>	<b>-796.200,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-1.724.257,40</b>	<b>-899.300,00</b>	<b>-1.014.400,00</b>	<b>-584.600,00</b>	<b>-448.300,00</b>	<b>-513.900,00</b>
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen (Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit)	1.000.000,00	1.110.400,00	796.200,00	80.000,00	60.000,00	60.000,00
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen (Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit)	265.201,27	330.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>734.798,73</b>	<b>780.400,00</b>	<b>436.200,00</b>	<b>-280.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>-989.458,67</b>	<b>-118.900,00</b>	<b>-578.200,00</b>	<b>-864.600,00</b>	<b>-748.300,00</b>	<b>-813.900,00</b>



<b>Investitionen</b>						
Merzen						
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
2010-01-06 Wirtschaftswegebau (ZILE) 05.02 - Baumaßnahmen		-20.000,00 20.000,00	-150.000,00 150.000,00	-150.000,00 150.000,00	-150.000,00 150.000,00	-150.000,00 150.000,00
2014-01-30 Anschaffung Spielgeräte f. Spielplätze 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-3.000,00 3.000,00	-5.000,00 5.000,00	-5.000,00 5.000,00	-5.000,00 5.000,00	-5.000,00 5.000,00
2014-01-51 Bau von Wartehallen 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-3.000,00 3.000,00	-5.000,00 5.000,00	-5.000,00 5.000,00	-5.000,00 5.000,00	-5.000,00 5.000,00
2016-01-52 Erserschließung Alte Heerstr. II. BA 05.02 - Baumaßnahmen	-394,72 394,72					
2018-01-00 Breitbandausbau 05.05 - aktivierbare Zuwendungen		-50.000,00 50.000,00				
2020-01-30 Neubau Kindertagesstätte (2. Standort) 02.03 - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. 05.02 - Baumaßnahmen	-1.354.194,92 507,80 1.353.687,12					
2020-01-50 Baugebiet nördlich B218 04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen	-28.076,16	6.600,00 256.600,00 250.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
2020-01-51 Baugebiet östlich Overbergstraße 04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen	-20.638,87	-191.000,00 209.000,00 400.000,00	-20.000,00 100.000,00 120.000,00	100.000,00 100.000,00	100.000,00 100.000,00	100.000,00 100.000,00
2021-01-50 Dorfpark 02.03 - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. 05.02 - Baumaßnahmen	-604.304,07 1.071,10 603.232,97	-200.000,00 200.000,00				
2022-01-50 Enderschließung Meyers Esch 05.02 - Baumaßnahmen	-21.020,23 21.020,23		-150.000,00 150.000,00			
2023-01-00 Neugestaltung Rathausumfeld 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-30.000,00 50.000,00 80.000,00	-30.000,00 50.000,00 80.000,00			
2023-01-01 Investition in erneuerbare Energie 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-100.000,00 100.000,00	-150.000,00 150.000,00			
2023-01-50 Radweg L71 04.03 + Veräußerung von Sachanlagen 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-170.000,00 170.000,00 170.000,00				
2023-01-51 ökologischer Ausgleich/ Grundstückserwerb 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-100.000,00 100.000,00	-100.000,00 100.000,00	-100.000,00 100.000,00	-100.000,00 100.000,00	-100.000,00 100.000,00
2023-01-52 Bau von E-Ladesäulen 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00 15.000,00 35.000,00				
2023-01-53 Erschließung Straße Gewerbegebiet Mühlenweg 05.02 - Baumaßnahmen		-400.000,00 400.000,00				
2024-01-00 Klimaanlage Gemeinschaftshaus 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-75.000,00 75.000,00			
2024-01-40 Investitionszuschüsse an Vereine 05.05 - aktivierbare Zuwendungen			-61.200,00 61.200,00			
2024-01-50 Sanierung Straßenbeleuchtung 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-20.000,00 20.000,00	-20.000,00 20.000,00		
2024-01-51 Machbarkeitsstudie Nahwärmenetz 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen			-30.000,00 30.000,00 60.000,00			

## Produktbeschreibung Produkt 111.11 Gemeindeorgane

Merzen

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	111.11	Gemeindeorgane

### Produktbeschreibung

Organe der Gemeinde sind der Gemeinderat, der Verwaltungsausschuss und der Bürgermeister.  
Daneben wird hier die Arbeit in den Fachausschüssen, die partnerschaftliche Verbindung zu anderen Gemeinden sowie das Beauftragtenwesen kostenmäßig abgebildet.

### Leistungen

- Unterstützung der politischen Gremien
- Abrechnung von Sitzungsgelder / Aufwandsentschädigungen
- Sitzungsvorbereitung sowie Sitzungsdienst
- Leitung der Verwaltung im Rahmen der vom Rat vorgegebenen Ziele

### Auftragsgrundlage

NKomVG, Hauptsatzung, Satzungen

## Teilergebnishaushalt Produkt 111.11 Gemeindeorgane

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.246,69	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
02.06	- Transferaufwendungen	110,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	30.000,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>34.356,69</b>	<b>36.800,00</b>	<b>36.800,00</b>	<b>36.800,00</b>	<b>36.800,00</b>	<b>36.800,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-34.356,69</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>-34.356,69</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>-34.356,69</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 111.11 Gemeindeorgane

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	3.570,59	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
02.05	- Transferzahlungen	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	30.000,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.970,59</b>	<b>36.800,00</b>	<b>36.800,00</b>	<b>36.800,00</b>	<b>36.800,00</b>	<b>36.800,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>-33.970,59</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>						
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-33.970,59</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>-33.970,59</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>	<b>-36.800,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 111.40 Zentrale Dienste

Merzen

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	111.40	Zentrale Dienste

### Produktbeschreibung

Regelung eines wirtschaftlichen Verwaltungsablaufes unter Berücksichtigung der rechtlichen Rahmenbedingungen und der Ansprüche der Bevölkerung an einem modernen Dienstleistungsbetrieb. Grundsätzlich wird die Aufgabe von der Samtgemeinde wahrgenommen.

### Leistungen

- Aufwendungen und Erträge im Rahmen der Aufgabenerfüllung

## Teilergebnishaushalt Produkt 111.40 Zentrale Dienste

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten		2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	124.185,60	130.000,00				
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>124.185,60</b>	<b>132.600,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>2.600,00</b>
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	5.305,88	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
02.04	- Abschreibungen		7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
02.06	- Transferaufwendungen	51,13					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	19.647,90	23.500,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.004,91</b>	<b>37.000,00</b>	<b>18.200,00</b>	<b>18.200,00</b>	<b>18.200,00</b>	<b>18.200,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>99.180,69</b>	<b>95.600,00</b>	<b>-15.600,00</b>	<b>-15.600,00</b>	<b>-15.600,00</b>	<b>-15.600,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>99.180,69</b>	<b>95.600,00</b>	<b>-15.600,00</b>	<b>-15.600,00</b>	<b>-15.600,00</b>	<b>-15.600,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>99.180,69</b>	<b>95.600,00</b>	<b>-15.600,00</b>	<b>-15.600,00</b>	<b>-15.600,00</b>	<b>-15.600,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 111.40 Zentrale Dienste

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	124.185,60	130.000,00				
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>124.185,60</b>	<b>130.300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	5.112,51	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
02.05	- Transferzahlungen	51,13					
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	34.818,34	23.500,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>39.981,98</b>	<b>29.100,00</b>	<b>10.300,00</b>	<b>10.300,00</b>	<b>10.300,00</b>	<b>10.300,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>84.203,62</b>	<b>101.200,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit		50.000,00	50.000,00			
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>			
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		180.000,00	230.000,00			
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>180.000,00</b>	<b>230.000,00</b>			
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>		<b>-130.000,00</b>	<b>-180.000,00</b>			
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>84.203,62</b>	<b>-28.800,00</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>84.203,62</b>	<b>-28.800,00</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>

## Investitionen Produkt 111.40 Zentrale Dienste

Merzen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
2023-01-00 Neugestaltung Pathausumfeld		-30.000,00	-30.000,00			
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		50.000,00	50.000,00			
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		80.000,00	80.000,00			
2023-01-01 Investition in erneuerbare Energie		-100.000,00	-150.000,00			
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		100.000,00	150.000,00			



## Produktbeschreibung Produkt 111.51 Finanzverwaltung

Merzen

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	111.51	Finanzverwaltung

### Produktbeschreibung

Finanzwirtschaftliche Steuerung der Aufgabenerfüllung, Haushaltsplanung und Jahresabschlüsse, Vermögens- und Schuldenverwaltung, Beteiligungen und wirtschaftliche Betätigung, Investitionsplanung, unterjährige Überwachung der Haushaltswirtschaft. Betreuung der Rechnungsprüfung bzw. überörtliche Prüfung. Aufgaben der Samtgemeindekasse und des Vollstreckungswesens.

### Leistungen

- Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes einschl. Anlagen
- Anordnungswesen sowie Verbuchung Ertrag und Aufwand
- Aufstellungen des Jahresabschlusses, Liquiditätssicherung, Vermögens- und Schuldenverwaltung
- Erstellen von Finanzstatistiken aller Art
- Verbuchen der Ein- und Auszahlungen sowie der Erträge und Aufwendungen
- Sicherstellungen der ordnungsgemäßen Buchführung
- Bewirtschaftung der Kassenmittel einschl. Liquiditätsplanung und -überwachung
- Mahnungen und Vollstreckung offener Forderungen einschl. Zahlungsaufschub durch Stundung, Niederschlagung und Erlass

### Auftragsgrundlage

NKomVG, KomHKVO

## Teilergebnishaushalt Produkt 111.51 Finanzverwaltung

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	3.005,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	2.556,65	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.562,25</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
02.04	- Abschreibungen	3,95					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.111,75	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.034,35	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.150,05</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.200,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>1.412,20</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>
04.05	= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>1.412,20</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>1.412,20</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 111.51 Finanzverwaltung

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	252,75	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.782,68	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.035,43</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	931,75	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.034,35	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.966,10</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.200,00</b>	<b>6.200,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>69,33</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>						
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>69,33</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>69,33</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.200,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 111.71 Gebäudemanagement

Merzen

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	111.71	Gebäudemanagement

### Produktbeschreibung

Dieses Produkt beinhaltet u.a. die Verwaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Wohnungen und Gebäude.

### Leistungen

- Verwaltung- und Bewirtschaftung der gemeindlichen Verwaltungs- und Wohngebäude
- Kostenermittlung- und Durchführung erforderlicher Bauunterhaltungsmaßnahmen an gemeindlichen Hochbauten
- Durchführung von Reparaturen und Wartungsarbeiten
- Zentrale Gebäudebewirtschaftung
- Vertragliche Gestaltung von Mietverhältnissen sowie Abrechnung der Mietnebenkosten
- Mitwirkung an Neubaumaßnahmen

## Teilergebnishaushalt Produkt 111.71 Gebäudemanagement

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten		5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	199.946,73	289.800,00	228.800,00	228.800,00	228.800,00	228.800,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	48.349,62	48.800,00	48.800,00	48.800,00	48.800,00	48.800,00
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>248.296,35</b>	<b>344.100,00</b>	<b>283.100,00</b>	<b>283.100,00</b>	<b>283.100,00</b>	<b>283.100,00</b>
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	92.867,52	113.200,00	144.200,00	144.200,00	144.200,00	144.200,00
02.04	- Abschreibungen		76.600,00	76.700,00	76.700,00	76.700,00	76.700,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	399,96					
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>93.267,48</b>	<b>189.800,00</b>	<b>220.900,00</b>	<b>220.900,00</b>	<b>220.900,00</b>	<b>220.900,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>155.028,87</b>	<b>154.300,00</b>	<b>62.200,00</b>	<b>62.200,00</b>	<b>62.200,00</b>	<b>62.200,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>155.028,87</b>	<b>154.300,00</b>	<b>62.200,00</b>	<b>62.200,00</b>	<b>62.200,00</b>	<b>62.200,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>155.028,87</b>	<b>154.300,00</b>	<b>62.200,00</b>	<b>62.200,00</b>	<b>62.200,00</b>	<b>62.200,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 111.71 Gebäudemanagement

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	200.726,73	289.800,00	228.800,00	228.800,00	228.800,00	228.800,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	38.458,07	48.800,00	48.800,00	48.800,00	48.800,00	48.800,00
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>239.184,80</b>	<b>338.600,00</b>	<b>277.600,00</b>	<b>277.600,00</b>	<b>277.600,00</b>	<b>277.600,00</b>
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	109.969,70	113.200,00	144.200,00	144.200,00	144.200,00	144.200,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	399,96					
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>110.369,66</b>	<b>113.200,00</b>	<b>144.200,00</b>	<b>144.200,00</b>	<b>144.200,00</b>	<b>144.200,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>128.815,14</b>	<b>225.400,00</b>	<b>133.400,00</b>	<b>133.400,00</b>	<b>133.400,00</b>	<b>133.400,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen			75.000,00			
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>			<b>75.000,00</b>			
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>			<b>-75.000,00</b>			
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>128.815,14</b>	<b>225.400,00</b>	<b>58.400,00</b>	<b>133.400,00</b>	<b>133.400,00</b>	<b>133.400,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>128.815,14</b>	<b>225.400,00</b>	<b>58.400,00</b>	<b>133.400,00</b>	<b>133.400,00</b>	<b>133.400,00</b>

**Investitionen Produkt 111.71 Gebäudemanagement**

Merzen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
2024-01-00 Klimaanlage Gemeinschaftshaus 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-75.000,00 75.000,00			

## Produktbeschreibung Produkt 262.10 Musikpflege

Merzen

<b>Produktbereich</b>	25	Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	262	Musikpflege
<b>Produkt</b>	262.10	Musikpflege

### Produktbeschreibung

Unterstützung und Förderung von Chören, Musikveranstaltungen und Einzelmaßnahmen mit dem Ziel einer flächendeckenden Versorgung der Bevölkerung mit einem musikalischen Angebot.

### Leistungen

- Förderung von Chöre
- Förderung von Musikfestivals, Musikpreisen, Rockkonzerten usw.
- Durchführung und Förderung von Einzelmaßnahmen

### Auftragsgrundlage

Politische Beschlüsse



## Teilergebnishaushalt Produkt 262.10 Musikpflege

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
02.06	- Transferaufwendungen	1.600,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.600,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-1.600,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>-1.600,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>-1.600,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 262.10 Musikpflege

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
02.05	- Transferzahlungen	1.600,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.600,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>-1.600,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>						
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-1.600,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>-1.600,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>	<b>-800,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 281.10 Heimat- und Kulturpflege

Merzen

<b>Produktbereich</b>	25	Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
<b>Produkt</b>	281.10	Heimat- und Kulturpflege

### Produktbeschreibung

Management kultureller Infrastruktur, Öffentlichkeitsarbeit, Förderung verschiedener kultureller Veranstaltungen und Einrichtungen.

### Leistungen

- Organisation von Veranstaltungen
- Unterstützung von Einrichtungen

### Auftragsgrundlage

Politische Beschlüsse

## Teilergebnishaushalt Produkt 281.10 Heimat- und Kulturpflege

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
02.06	- Transferaufwendungen	400,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	153,38	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>553,38</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-553,38</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>-553,38</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>-553,38</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 281.10 Heimat- und Kulturpflege

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
02.05	- Transferzahlungen	400,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	153,38	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>553,38</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>-553,38</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>						
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-553,38</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>-553,38</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 351.00 Senioren

Merzen

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Hilfen
<b>Produktgruppe</b>	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
<b>Produkt</b>	351.00	Senioren

### Produktbeschreibung

Das Modellprojekt "Wohnen mit Zukunft" folgt dem konzeptionellen Grundgedanken der Versorgungs- und Unterstützungskette. In der Samtgemeinde Neuenkirchen sollen ältere aber auch kranke Menschen oder Menschen mit Behinderung in ihrem vertrauten Wohnumfeld die Unterstützung erhalten, die sie im Alltag benötigen.

### Leistungen

Im Rahmen des Projektes soll zunächst ein Helferkreis aus ehrenamtlich tätigen Bürgern aufgebaut werden. Um diese Helferkreise sollen Netzwerke rund um das Thema Alltagshilfen, Wohnumfeld und Pflege entstehen.

### Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe, Wettbewerb: "Pflege im Quartier"

## Teilergebnishaushalt Produkt 351.00 Senioren

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>		<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>		<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>		<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 351.00 Senioren

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>		<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>						
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>		<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>		<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>



## Produktbeschreibung Produkt 362.00 Jugendarbeit

Merzen

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	362	Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	362.00	Jugendarbeit

### Produktbeschreibung

Es wird ein vielfältiges Angebot für junge Menschen im Alter von 6 - 27 Jahren inner- und außerhalb der Kinder- und Jugendfreizeiteinrichtungen geboten, Vorbereitung und Durchführung von bedarfs- und altersgerechten Kulturveranstaltungen, Fahrten, Ferienpass- und Freizeitangeboten. Vernetzungsarbeit zwischen Vereinen, Verbänden und Institutionen unter anderem, um die Förderung der offenen Jugendarbeit sicherzustellen.

### Leistungen

- Vorbereitung und Durchführung von kulturellen Veranstaltungen
- Bereitstellungen von Angeboten für Kinder und Jugendlichen (Ferienpass, Freizeitangebote etc.)

### Auftragsgrundlage

Politische Beschlüsse, Richtlinien, Vertragliche Vereinbarungen

## Teilergebnishaushalt Produkt 362.00 Jugendarbeit

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	630,91	3.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>630,91</b>	<b>3.000,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-630,91</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>-630,91</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>-630,91</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 362.00 Jugendarbeit

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	630,91	3.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>630,91</b>	<b>3.000,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>-630,91</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>						
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-630,91</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>-630,91</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 365.00 Tageseinrichtungen für Kinder

Merzen

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	365	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>Produkt</b>	365.00	Tageseinrichtungen für Kinder

### Produktbeschreibung

Verwaltung, Betreuung, Unterstützung von Tageseinrichtungen für Kinder, Sicherstellung des Rechtsanspruchs auf einen Kindergartenplatz bzw. einen Krippenplatz.

### Leistungen

- finanzielle Unterstützung der freien und kirchlichen Träger von Kindertageseinrichtungen (durch Zuschüsse)
- Erstellung der Kindergartenbedarfsplanung

### Auftragsgrundlage

KITAG, SGB VIII, Satzungen

## Teilergebnishaushalt Produkt 365.00 Tageseinrichtungen für Kinder

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten		11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	38.000,00		91.200,00	91.200,00	91.200,00	91.200,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	410.213,28	340.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>448.213,28</b>	<b>351.200,00</b>	<b>482.400,00</b>	<b>482.400,00</b>	<b>482.400,00</b>	<b>482.400,00</b>
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	5.333,90	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
02.04	- Abschreibungen		56.100,00	57.100,00	57.100,00	57.100,00	57.100,00
02.06	- Transferaufwendungen	886.427,87	1.358.100,00	1.605.100,00	1.605.100,00	1.605.100,00	1.605.100,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>891.761,77</b>	<b>1.417.200,00</b>	<b>1.665.200,00</b>	<b>1.665.200,00</b>	<b>1.665.200,00</b>	<b>1.665.200,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-443.548,49</b>	<b>-1.066.000,00</b>	<b>-1.182.800,00</b>	<b>-1.182.800,00</b>	<b>-1.182.800,00</b>	<b>-1.182.800,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>-443.548,49</b>	<b>-1.066.000,00</b>	<b>-1.182.800,00</b>	<b>-1.182.800,00</b>	<b>-1.182.800,00</b>	<b>-1.182.800,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>-443.548,49</b>	<b>-1.066.000,00</b>	<b>-1.182.800,00</b>	<b>-1.182.800,00</b>	<b>-1.182.800,00</b>	<b>-1.182.800,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 365.00 Tageseinrichtungen für Kinder

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	38.000,00		91.200,00	91.200,00	91.200,00	91.200,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	410.213,28	340.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>448.213,28</b>	<b>340.000,00</b>	<b>471.200,00</b>	<b>471.200,00</b>	<b>471.200,00</b>	<b>471.200,00</b>
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	5.843,89	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
02.05	- Transferzahlungen	1.036.427,87	1.358.100,00	1.605.100,00	1.605.100,00	1.605.100,00	1.605.100,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.042.271,76</b>	<b>1.361.100,00</b>	<b>1.608.100,00</b>	<b>1.608.100,00</b>	<b>1.608.100,00</b>	<b>1.608.100,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>-594.058,48</b>	<b>-1.021.100,00</b>	<b>-1.136.900,00</b>	<b>-1.136.900,00</b>	<b>-1.136.900,00</b>	<b>-1.136.900,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
05.02	- Baumaßnahmen	1.349.687,12					
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>1.349.687,12</b>					
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>	<b>-1.349.687,12</b>					
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-1.943.745,60</b>	<b>-1.021.100,00</b>	<b>-1.136.900,00</b>	<b>-1.136.900,00</b>	<b>-1.136.900,00</b>	<b>-1.136.900,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>-1.943.745,60</b>	<b>-1.021.100,00</b>	<b>-1.136.900,00</b>	<b>-1.136.900,00</b>	<b>-1.136.900,00</b>	<b>-1.136.900,00</b>

## Investitionen Produkt 365.00 Tageseinrichtungen für Kinder

Merzen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
2020-01-30 Neubau Kindertagesstätte (2. Standort)	-1.350.194,92					
02.03 - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	507,80					
05.02 - Baumaßnahmen	1.349.687,12					

## Produktbeschreibung Produkt 366.11 Spielplätze

Merzen

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	366.11	Spielplätze

### Produktbeschreibung

Bereitstellung und Unterhaltung von Spielflächen und öffentlichen Freizeitanlagen (z. B. Ballspielplätze, Plätze mit Spieleinrichtungen, Spielpunkte).

### Leistungen

Erhöhung der Attraktivität von öffentlichen Straßen/Plätzen; Schaffung zusätzlicher Spielmöglichkeiten im Gemeindegebiet.  
 - Unterhaltung der Spiel- und Bolzplätze  
 - regelmäßige Prüfung und Wartung

### Auftragsgrundlage

Bebauungspläne, Beschlüsse, Nds. Gesetz über Spielplätze



## Teilergebnishaushalt Produkt 366.11 Spielplätze

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	9.035,69	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
02.04	- Abschreibungen		2.100,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	14.245,00	20.000,00	16.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.280,69</b>	<b>33.600,00</b>	<b>29.400,00</b>	<b>33.400,00</b>	<b>33.400,00</b>	<b>33.400,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-23.280,69</b>	<b>-33.600,00</b>	<b>-29.400,00</b>	<b>-33.400,00</b>	<b>-33.400,00</b>	<b>-33.400,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>-23.280,69</b>	<b>-33.600,00</b>	<b>-29.400,00</b>	<b>-33.400,00</b>	<b>-33.400,00</b>	<b>-33.400,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>-23.280,69</b>	<b>-33.600,00</b>	<b>-29.400,00</b>	<b>-33.400,00</b>	<b>-33.400,00</b>	<b>-33.400,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 366.11 Spielplätze

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	8.651,47	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	14.245,00	20.000,00	16.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.896,47</b>	<b>31.500,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>31.500,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>-22.896,47</b>	<b>-31.500,00</b>	<b>-27.500,00</b>	<b>-31.500,00</b>	<b>-31.500,00</b>	<b>-31.500,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>3.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>		<b>-3.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-22.896,47</b>	<b>-34.500,00</b>	<b>-32.500,00</b>	<b>-36.500,00</b>	<b>-36.500,00</b>	<b>-36.500,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>-22.896,47</b>	<b>-34.500,00</b>	<b>-32.500,00</b>	<b>-36.500,00</b>	<b>-36.500,00</b>	<b>-36.500,00</b>

**Investitionen Produkt 366.11 Spielplätze**

Merzen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
2014-01-30 Anschaffung Spielgeräte f. Spielplätze		-3.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

## Produktbeschreibung Produkt 367.80 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

Merzen

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Fa
<b>Produkt</b>	367.80	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

### Produktbeschreibung

Soziale Dorfentwicklung: Bei der sozialen Dorfentwicklung handelt es sich um eine ZILE Förderung des Landes zur Realisierung von Kleinstprojekten und zur Erarbeitung eines Dorfentwicklungsplans im Rahmen eines Beteiligungsprozesses.

### Auftragsgrundlage

Politische Beschlüsse, vertragliche Vereinbarungen, freiwillige Aufgabe

## Teilergebnishaushalt Produkt 367.80 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	15.780,58	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.780,58</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-15.780,58</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>-15.780,58</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>-15.780,58</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 367.80 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	15.780,58	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.780,58</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>-15.780,58</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>						
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-15.780,58</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>-15.780,58</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 421.10 Sportverwaltung und -förderung

Merzen

<b>Produktbereich</b>	42	Sportförderung
<b>Produktgruppe</b>	421	Förderung des Sports
<b>Produkt</b>	421.10	Sportverwaltung und -förderung

### Produktbeschreibung

Förderung und Verwaltung der Angelegenheiten des Sports.

### Leistungen

- Koordination und Beratung bei Sportangelegenheiten
- Bereitstellung von Sportmöglichkeiten
- Gewährung von Zuschüssen
- Mitwirkung bei der Durchführung von Sportveranstaltungen

### Auftragsgrundlage

Politische Beschlüsse, Vertragliche Vereinbarungen, Richtlinien

## Teilergebnishaushalt Produkt 421.10 Sportverwaltung und -förderung

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
02.04	- Abschreibungen		200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
02.06	- Transferaufwendungen	6.299,99	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.299,99</b>	<b>10.200,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.500,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-6.299,99</b>	<b>-10.200,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-10.500,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>-6.299,99</b>	<b>-10.200,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-10.500,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>-6.299,99</b>	<b>-10.200,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-10.500,00</b>



## Teilfinanzhaushalt Produkt 421.10 Sportverwaltung und -förderung

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
02.05	- Transferzahlungen	6.299,99	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.299,99</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>-6.299,99</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
05.05	- aktivierbare Zuwendungen			61.200,00			
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>			<b>61.200,00</b>			
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>			<b>-61.200,00</b>			
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-6.299,99</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-71.200,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>-6.299,99</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-71.200,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>

**Investitionen Produkt 421.10 Sportverwaltung und -förderung**

Merzen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
2024-01-40 Investitionszuschüsse an Vereine 05.05 - aktivierbare Zuwendungen			-61.200,00 61.200,00			

**Produktbeschreibung Produkt 511.10 Gemeindeentwicklung**

Merzen

<b>Produktbereich</b>	51	Räumliche Planung und Entwicklung
<b>Produktgruppe</b>	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
<b>Produkt</b>	511.10	Gemeindeentwicklung

**Produktbeschreibung**

Räumliche Planung, Festlegung und Durchführung von Kompensationsmaßnahmen sowie Unterhaltung und Pflege der Kompensationsflächen.

**Auftragsgrundlage**

BauGB, NBauO

## Teilergebnishaushalt Produkt 511.10 Gemeindeentwicklung

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	50.591,91	15.000,00	25.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
02.04	- Abschreibungen		3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
02.06	- Transferaufwendungen	4.271,72					
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	104,82					
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>54.968,45</b>	<b>18.800,00</b>	<b>28.800,00</b>	<b>18.800,00</b>	<b>18.800,00</b>	<b>18.800,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-54.968,45</b>	<b>-18.800,00</b>	<b>-28.800,00</b>	<b>-18.800,00</b>	<b>-18.800,00</b>	<b>-18.800,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>-54.968,45</b>	<b>-18.800,00</b>	<b>-28.800,00</b>	<b>-18.800,00</b>	<b>-18.800,00</b>	<b>-18.800,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>-54.968,45</b>	<b>-18.800,00</b>	<b>-28.800,00</b>	<b>-18.800,00</b>	<b>-18.800,00</b>	<b>-18.800,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 511.10 Gemeindeentwicklung

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	36.018,27	15.000,00	25.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	140,86					
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>36.159,13</b>	<b>15.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>-36.159,13</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit		15.000,00				
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-15.000,00</b>				
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
05.02	- Baumaßnahmen	629.519,39	200.000,00				
05.03	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen		35.000,00				
05.05	- aktivierbare Zuwendungen		50.000,00				
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>629.519,39</b>	<b>385.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>	<b>-629.519,39</b>	<b>-370.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-665.678,52</b>	<b>-385.000,00</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>-665.678,52</b>	<b>-385.000,00</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>

## Investitionen Produkt 511.10 Gemeindeentwicklung

Merzen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
2018-01-00 Breitbandausbau 05.05 - aktivierbare Zuwendungen		-50.000,00 50.000,00				
2021-01-50 Dorfpark 02.03 - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm. 05.02 - Baumaßnahmen	-601.319,43 1.071,10 600.248,33	-200.000,00 200.000,00				
2023-01-51 ökologischer Ausgleich/ Grundstückserwerb 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-100.000,00 100.000,00	-100.000,00 100.000,00	-100.000,00 100.000,00	-100.000,00 100.000,00	-100.000,00 100.000,00
2023-01-52 Bau von E-Ladesäulen 04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit 05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00 15.000,00 35.000,00				

**Produktbeschreibung Produkt 535.00 Konzessionsabgabe**

Merzen

<b>Produktbereich</b>	53	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	535	Kombinierte Versorgung
<b>Produkt</b>	535.00	Konzessionsabgabe

**Produktbeschreibung**

Zweck ist die Versorgung der Bevölkerung mit Strom und Gas.

**Leistungen**

- Abschluss von Konzessionsverträgen

**Auftragsgrundlage**

Konzessionsverträge

## Teilergebnishaushalt Produkt 535.00 Konzessionsabgabe

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.11	+ sonstige ordentliche Erträge	110.609,48	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>110.609,48</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>						
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>110.609,48</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>110.609,48</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>110.609,48</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>



## Teilfinanzhaushalt Produkt 535.00 Konzessionsabgabe

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.08	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	110.882,33	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>110.882,33</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>110.882,33</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>						
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>110.882,33</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>110.882,33</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 535.10 Kombinierte Versorgung

Merzen

<b>Produktbereich</b>	53	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	535	Kombinierte Versorgung
<b>Produkt</b>	535.10	Kombinierte Versorgung

### Produktbeschreibung

- Sicherstellen der Versorgungssicherheit mit Strom und Gas für alle Bürgerinnen und Bürger sowie Unternehmen durch Beteiligung an der Netzgesellschaft Osnabrücker Land GmbH & Co. KG.
- Einfluss auf die Netzentwicklung und Gewinn aus wirtschaftlicher Betätigung.
- Wirtschaftliche Beteiligung am Betrieb von Windenergieanlagen (EEG-Umlage)
- Umsetzen eines neu zu errichtenden Wärmenetzsystems mit überwiegend erneuerbarer Wärmeerzeugung.

### Auftragsgrundlage

Gesellschaftsvertrag Holdinggesellschaft zwischen der Gemeinde und der Netzgesellschaft  
Leistungen der Windparkbetreiber nach § 6 EEG

## Teilergebnishaushalt Produkt 535.10 Kombinierte Versorgung

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.06	+ privatrechtliche Entgelte			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge			120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>			<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen			19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>			<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>			<b>111.000,00</b>	<b>111.000,00</b>	<b>111.000,00</b>	<b>111.000,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>			<b>111.000,00</b>	<b>111.000,00</b>	<b>111.000,00</b>	<b>111.000,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>			<b>111.000,00</b>	<b>111.000,00</b>	<b>111.000,00</b>	<b>111.000,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 535.10 Kombinierte Versorgung

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.05	+ privatrechtliche Entgelte			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen			120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>			<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>			<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>			<b>111.000,00</b>	<b>111.000,00</b>	<b>111.000,00</b>	<b>111.000,00</b>
04.01	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit			30.000,00			
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-30.000,00</b>			
05.02	- Baumaßnahmen			60.000,00			
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>			<b>60.000,00</b>			
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>			<b>-30.000,00</b>			
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>			<b>81.000,00</b>	<b>111.000,00</b>	<b>111.000,00</b>	<b>111.000,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>			<b>81.000,00</b>	<b>111.000,00</b>	<b>111.000,00</b>	<b>111.000,00</b>

**Investitionen Produkt 535.10 Kombinierte Versorgung**

Merzen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
2024-01-51 Machbarkeitsstudie Nahwärmenetz			-30.000,00			
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit			30.000,00			
05.02 - Baumaßnahmen			60.000,00			

## Produktbeschreibung Produkt 541.10 Gemeindestraßen

Merzen

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	541	Gemeindestraßen
<b>Produkt</b>	541.10	Gemeindestraßen

### Produktbeschreibung

Die Gemeinde hat ihr eigenes Straßennetz, Wege, Plätze und Brücken unter Berücksichtigung der Verkehrssicherungspflicht zu unterhalten und auszubauen (ca. 168 km). Dazu gehören auch die verkehrstechnischen Anlagen wie Signalanlagen und Beschilderung etc.

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

### Leistungen

- Bau und Unterhaltung der Gemeindestraßen
- Erhebung von Straßenausbaubeiträgen
- Ausschöpfung möglicher Zuwendungen

### Auftragsgrundlage

Nds. Kommunalabgabengesetz, BauGB, NBauO

## Teilergebnishaushalt Produkt 541.10 Gemeindestraßen

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten		137.600,00	126.400,00	126.400,00	126.400,00	126.400,00
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	28.449,80	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
01.07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	17.809,49	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>46.259,29</b>	<b>174.600,00</b>	<b>163.400,00</b>	<b>163.400,00</b>	<b>163.400,00</b>	<b>163.400,00</b>
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	52.460,04	97.000,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00
02.04	- Abschreibungen		157.200,00	144.700,00	144.700,00	144.700,00	144.700,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	53.664,48	70.000,00	80.000,00	90.000,00	70.000,00	70.000,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>106.124,52</b>	<b>324.200,00</b>	<b>321.700,00</b>	<b>331.700,00</b>	<b>311.700,00</b>	<b>311.700,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-59.865,23</b>	<b>-149.600,00</b>	<b>-158.300,00</b>	<b>-168.300,00</b>	<b>-148.300,00</b>	<b>-148.300,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>-59.865,23</b>	<b>-149.600,00</b>	<b>-158.300,00</b>	<b>-168.300,00</b>	<b>-148.300,00</b>	<b>-148.300,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>-59.865,23</b>	<b>-149.600,00</b>	<b>-158.300,00</b>	<b>-168.300,00</b>	<b>-148.300,00</b>	<b>-148.300,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 541.10 Gemeindestraßen

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	28.449,80	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
01.06	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	17.809,49	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>46.259,29</b>	<b>37.000,00</b>	<b>37.000,00</b>	<b>37.000,00</b>	<b>37.000,00</b>	<b>37.000,00</b>
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u. ger. Verm.	52.878,35	97.000,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	53.664,48	70.000,00	80.000,00	90.000,00	70.000,00	70.000,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>106.542,83</b>	<b>167.000,00</b>	<b>177.000,00</b>	<b>187.000,00</b>	<b>167.000,00</b>	<b>167.000,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>-60.283,54</b>	<b>-130.000,00</b>	<b>-140.000,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-130.000,00</b>	<b>-130.000,00</b>
04.02	+ Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit		465.600,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
04.03	+ Veräußerung von Sachanlagen		170.000,00				
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-635.600,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		170.000,00				
05.02	- Baumaßnahmen	93.900,75	1.070.000,00	520.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>93.900,75</b>	<b>1.240.000,00</b>	<b>520.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>	<b>-93.900,75</b>	<b>-604.400,00</b>	<b>-320.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-154.184,29</b>	<b>-734.400,00</b>	<b>-460.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>-154.184,29</b>	<b>-734.400,00</b>	<b>-460.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>



## Investitionen Produkt 541.10 Gemeindestraßen

Merzen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
2010-01-06 Wirtschaftswegebau (ZILE) 05.02 - Baumaßnahmen		-20.000,00 20.000,00	-150.000,00 150.000,00	-150.000,00 150.000,00	-150.000,00 150.000,00	-150.000,00 150.000,00
2016-01-52 Ersterschließung Alte Heerstr. II. BA 05.02 - Baumaßnahmen	-394,72 394,72					
2020-01-50 Baugebiet nördlich B218 04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen	-28.076,16 28.076,16	6.600,00 256.600,00 250.000,00	100.000,00 100.000,00	100.000,00 100.000,00	100.000,00 100.000,00	100.000,00 100.000,00
2020-01-51 Baugebiet östlich Overbergstraße 04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit 05.02 - Baumaßnahmen	-20.638,87 20.638,87	-191.000,00 209.000,00 400.000,00	-20.000,00 100.000,00 120.000,00	100.000,00 100.000,00	100.000,00 100.000,00	100.000,00 100.000,00
2022-01-50 Enderschließung Meyers Esch 05.02 - Baumaßnahmen	-21.020,23 21.020,23		-150.000,00 150.000,00			
2023-01-50 Radweg L71 04.03 + Veräußerung von Sachanlagen 05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-170.000,00 170.000,00 170.000,00				
2023-01-53 Erschließung Straße Gewerbegebiet Mühlenweg 05.02 - Baumaßnahmen		-400.000,00 400.000,00				

## Produktbeschreibung Produkt 545.20 Straßenbeleuchtung

Merzen

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
<b>Produkt</b>	545.20	Straßenbeleuchtung

### Produktbeschreibung

Die Gemeinde hat die an ihren Straßen, Wegen und Plätzen installierte Straßenbeleuchtung zu installieren, zu unterhalten und zu betreiben.

### Leistungen

- Aufstellung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung
- Sanierung der Straßenbeleuchtung

### Auftragsgrundlage

NKomVG, NStrG, STVO, Politische Beschlüsse, Richtlinien

## Teilergebnishaushalt Produkt 545.20 Straßenbeleuchtung

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.06	+ privatrechtliche Entgelte	2.044,74					
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.044,74</b>					
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	18.425,59	25.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
02.04	- Abschreibungen		2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.422,50	4.000,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.848,09</b>	<b>31.800,00</b>	<b>42.800,00</b>	<b>43.800,00</b>	<b>43.800,00</b>	<b>43.800,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-19.803,35</b>	<b>-31.800,00</b>	<b>-42.800,00</b>	<b>-43.800,00</b>	<b>-43.800,00</b>	<b>-43.800,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>-19.803,35</b>	<b>-31.800,00</b>	<b>-42.800,00</b>	<b>-43.800,00</b>	<b>-43.800,00</b>	<b>-43.800,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>-19.803,35</b>	<b>-31.800,00</b>	<b>-42.800,00</b>	<b>-43.800,00</b>	<b>-43.800,00</b>	<b>-43.800,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 545.20 Straßenbeleuchtung

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.05	+ privatrechtliche Entgelte	2.044,74					
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.044,74</b>					
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	21.859,45	25.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.422,50	4.000,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.281,95</b>	<b>29.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>41.000,00</b>	<b>41.000,00</b>	<b>41.000,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>-23.237,21</b>	<b>-29.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-41.000,00</b>	<b>-41.000,00</b>	<b>-41.000,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			20.000,00	20.000,00		
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>			<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>		
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>			<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>		
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-23.237,21</b>	<b>-29.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-61.000,00</b>	<b>-41.000,00</b>	<b>-41.000,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>-23.237,21</b>	<b>-29.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-61.000,00</b>	<b>-41.000,00</b>	<b>-41.000,00</b>

**Investitionen Produkt 545.20 Straßenbeleuchtung**

Merzen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
2024-01-50 Sanierung Straßenbeleuchtung			-20.000,00	-20.000,00		
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			20.000,00	20.000,00		

**Produktbeschreibung Produkt 547.10 ÖPNV**

Merzen

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	547	ÖPNV
<b>Produkt</b>	547.10	ÖPNV

**Produktbeschreibung**

Mitwirkung beim Nahverkehrsplan des Landkreises Osnabrück unter Berücksichtigung der besonderen Belange der Samtgemeinde zur Steigerung der Mobilität der Bürger.

**Leistungen**

Förderung des ÖPNV durch Unterhaltung und Bau der Wartehallen.

## Teilergebnishaushalt Produkt 547.10 ÖPNV

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.549,92	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
02.04	- Abschreibungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.605,50	4.800,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.155,42</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.700,00</b>	<b>8.700,00</b>	<b>8.700,00</b>	<b>8.700,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-7.155,42</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-7.700,00</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>-8.700,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>-7.155,42</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-7.700,00</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>-8.700,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>-7.155,42</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-7.700,00</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>-8.700,00</b>	<b>-8.700,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 547.10 ÖPNV

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	2.097,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.605,50	4.800,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.702,50</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.200,00</b>	<b>8.200,00</b>	<b>8.200,00</b>	<b>8.200,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>-7.702,50</b>	<b>-7.000,00</b>	<b>-7.200,00</b>	<b>-8.200,00</b>	<b>-8.200,00</b>	<b>-8.200,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
05.01	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>		<b>3.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>		<b>-3.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-7.702,50</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-12.200,00</b>	<b>-13.200,00</b>	<b>-13.200,00</b>	<b>-13.200,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>-7.702,50</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-12.200,00</b>	<b>-13.200,00</b>	<b>-13.200,00</b>	<b>-13.200,00</b>



**Investitionen Produkt 547.10 ÖPNV**

Merzen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
2014-01-51 Bau von Wartehallen		-3.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

## Produktbeschreibung Produkt 551.00 Öff. Grün und Landschaftsbau

Merzen

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
<b>Produkt</b>	551.00	Öff. Grün und Landschaftsbau

### Produktbeschreibung

Neuanlage, Pflege und Unterhaltung von Grünflächen, Parkanlagen, Biotopflächen und Freiflächen, insbesondere durch die Förderung des Stadtgrüns.

### Leistungen

- Unterhaltung und Pflege der vorhandenen Grünanlagen
- Neuanlage von Grünanlagen zur Verbesserung der Lebensqualität
- Städtebauliche Gestaltung mit Grünanlagen

### Auftragsgrundlage

Eigener Wirkungskreis, freiwillige Aufgabe, NBauO, BauGB

## Teilergebnishaushalt Produkt 551.00 Öff. Grün und Landschaftsbau

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.319,92	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.664,00	4.800,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.983,92</b>	<b>8.300,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-6.983,92</b>	<b>-8.300,00</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>-6.983,92</b>	<b>-8.300,00</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>-6.983,92</b>	<b>-8.300,00</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 551.00 Öff. Grün und Landschaftsbau

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	3.174,90	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.664,00	4.800,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.838,90</b>	<b>8.300,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>-5.838,90</b>	<b>-8.300,00</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>						
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-5.838,90</b>	<b>-8.300,00</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>-5.838,90</b>	<b>-8.300,00</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>

**Produktbeschreibung Produkt 552.10 Gewässerunterhaltung**

Merzen

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
<b>Produkt</b>	552.10	Gewässerunterhaltung

**Produktbeschreibung**

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

**Leistungen**

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

**Auftragsgrundlage**

BauGB, NBauO

## Teilergebnishaushalt Produkt 552.10 Gewässerunterhaltung

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	5.882,55	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	4.477,00	3.000,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.359,55</b>	<b>9.500,00</b>	<b>11.500,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-10.359,55</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>-10.359,55</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>-10.359,55</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 552.10 Gewässerunterhaltung

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	5.882,55	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.477,00	3.000,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.359,55</b>	<b>9.500,00</b>	<b>11.500,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>-10.359,55</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>						
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-10.359,55</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>-10.359,55</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>	<b>-12.500,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 571.00 Wirtschaftsförderung

Merzen

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	571	Wirtschaftsförderung
<b>Produkt</b>	571.00	Wirtschaftsförderung

### Produktbeschreibung

Maßnahmen zur Förderung der Niederlassung von Industrie- und Gewerbebetrieben innerhalb des Gemeindegebietes. Daneben sollen ortsansässige Unternehmen sowie Jungunternehmer bzw. Existenzgründer im Rahmen der Wirtschaftsförderung Unterstützung finden.

### Leistungen

- Gewährung von Investitionszuschüssen
- Verlustabdeckung der oleg mbH

### Auftragsgrundlage

Politische Beschlüsse



## Teilergebnishaushalt Produkt 571.00 Wirtschaftsförderung

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
02.06	- Transferaufwendungen	202,44	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>202,44</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.600,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-202,44</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>-202,44</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>-202,44</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 571.00 Wirtschaftsförderung

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
02.05	- Transferzahlungen	202,44	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>202,44</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.600,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>-202,44</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>						
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-202,44</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>-202,44</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>	<b>-10.600,00</b>

**Produktbeschreibung Produkt 573.40 Märkte**

Merzen

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	573.40	Märkte

**Produktbeschreibung**

Vorhaltung von Marktflächen innerhalb der Kommune. Durchführung von Wochenmärkten, Jahrmärkten/Kirmes und Weihnachtsmärkten.

**Leistungen**

- Vorhaltung des Grundstückes
- Lieferung von Strom und Wasser
- Abrechnung der Marktstände

## Teilergebnishaushalt Produkt 573.40 Märkte

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.829,89	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.757,50	1.500,00	2.000,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.587,39</b>	<b>8.100,00</b>	<b>8.600,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-6.587,39</b>	<b>-8.100,00</b>	<b>-8.600,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>-6.587,39</b>	<b>-8.100,00</b>	<b>-8.600,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>-6.587,39</b>	<b>-8.100,00</b>	<b>-8.600,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 573.40 Märkte

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	6.180,43	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
02.06	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.757,50	1.500,00	2.000,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.937,93</b>	<b>8.100,00</b>	<b>8.600,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>-7.937,93</b>	<b>-8.100,00</b>	<b>-8.600,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>						
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-7.937,93</b>	<b>-8.100,00</b>	<b>-8.600,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>-7.937,93</b>	<b>-8.100,00</b>	<b>-8.600,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>

**Produktbeschreibung Produkt 575.00 Tourismus**

Merzen

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	575	Tourismus
<b>Produkt</b>	575.00	Tourismus

**Produktbeschreibung**

Förderung des Fremdenverkehrs durch Zusammenarbeit mit dem Tourismusgesellschaft OS Land mbH sowie der Zusammenarbeit mit Vereinen, Verbänden und Institutionen, Durchführung von werbewirksamer Öffentlichkeitsarbeit, Vorbereitung und Durchführung von erfolgreichen Veranstaltungen, Erstellung von Werbemitteln.

## Teilergebnishaushalt Produkt 575.00 Tourismus

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
02.03	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>		<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>		<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>		<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 575.00 Tourismus

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
02.03	- Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>		<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>						
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>		<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>		<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>



## Produktbeschreibung Produkt 611.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage

Merzen

<b>Produktbereich</b>	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage
<b>Produkt</b>	611.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage

### Produktbeschreibung

Hierbei handelt es sich um kein Produkt im eigentlichen Sinne. Der Produktbereich "Zentrale Finanzdienstleistung" bildet die insgesamt zur Verfügung stehende Finanzmasse ab, welche zur Finanzierung der übrigen Produktbereiche zur Verfügung gestellt werden kann. Das Produkt "Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen" beinhaltet insbesondere die Haupteinnahmearten der:

- Grundsteuer
- Gewerbesteuer
- der Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer
- Konzessionsabgabe

Dem gegenüber stehen die Ausgaben für die Gewerbesteuerumlage, Samtgemeindeumlage sowie Kreisumlage.

### Auftragsgrundlage

NKomVG, KomHKVO

## Teilergebnishaushalt Produkt 611.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.269.982,39	4.446.400,00	4.364.700,00	4.481.000,00	4.696.900,00	4.802.800,00
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.394,00					
01.03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten		2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.278.376,39</b>	<b>4.448.400,00</b>	<b>4.365.700,00</b>	<b>4.482.000,00</b>	<b>4.697.900,00</b>	<b>4.803.800,00</b>
02.04	- Abschreibungen	0,01	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
02.06	- Transferaufwendungen	3.428.345,00	3.250.700,00	3.332.900,00	3.727.200,00	3.846.800,00	4.018.300,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.428.345,01</b>	<b>3.251.700,00</b>	<b>3.333.900,00</b>	<b>3.728.200,00</b>	<b>3.847.800,00</b>	<b>4.019.300,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>850.031,38</b>	<b>1.196.700,00</b>	<b>1.031.800,00</b>	<b>753.800,00</b>	<b>850.100,00</b>	<b>784.500,00</b>
04.05	= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>850.031,38</b>	<b>1.196.700,00</b>	<b>1.031.800,00</b>	<b>753.800,00</b>	<b>850.100,00</b>	<b>784.500,00</b>
08.03	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>850.031,38</b>	<b>1.196.700,00</b>	<b>1.031.800,00</b>	<b>753.800,00</b>	<b>850.100,00</b>	<b>784.500,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 611.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.250.052,49	4.446.400,00	4.364.700,00	4.481.000,00	4.696.900,00	4.802.800,00
01.02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.394,00					
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.258.446,49</b>	<b>4.446.400,00</b>	<b>4.364.700,00</b>	<b>4.481.000,00</b>	<b>4.696.900,00</b>	<b>4.802.800,00</b>
02.05	- Transferzahlungen	3.386.014,00	3.250.700,00	3.332.900,00	3.727.200,00	3.846.800,00	4.018.300,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.386.014,00</b>	<b>3.250.700,00</b>	<b>3.332.900,00</b>	<b>3.727.200,00</b>	<b>3.846.800,00</b>	<b>4.018.300,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>872.432,49</b>	<b>1.195.700,00</b>	<b>1.031.800,00</b>	<b>753.800,00</b>	<b>850.100,00</b>	<b>784.500,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>						
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>872.432,49</b>	<b>1.195.700,00</b>	<b>1.031.800,00</b>	<b>753.800,00</b>	<b>850.100,00</b>	<b>784.500,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>						
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>872.432,49</b>	<b>1.195.700,00</b>	<b>1.031.800,00</b>	<b>753.800,00</b>	<b>850.100,00</b>	<b>784.500,00</b>

## Produktbeschreibung Produkt 612.10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Merzen

<b>Produktbereich</b>	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	612.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

### Produktbeschreibung

In diesem Produkt finden sich alle Einnahmen und Ausgaben wieder, die nicht speziell einem der übrigen Produktbereiche angehören. Insbesondere sind hier die Zinseinnahmen und -ausgaben, Tilgung von Krediten sowie Zinsen aus Geldanlagen zu nennen.

### Auftragsgrundlage

NKomVG, KomHKVO

## Teilergebnishaushalt Produkt 612.10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	11,05					
<b>01.12</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>11,05</b>					
02.05	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.691,97	80.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
02.07	- sonstige ordentliche Aufwendungen		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>02.09</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.691,97</b>	<b>85.000,00</b>	<b>115.000,00</b>	<b>115.000,00</b>	<b>115.000,00</b>	<b>115.000,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (ordentl. Erträge abzgl. ordentl. Aufwendungen)</b>	<b>-19.680,92</b>	<b>-85.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>
<b>04.05</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufw.)</b>						
<b>05.</b>	<b>= Jahresergebnis (Saldo ordentl. u. außerordentl. Ergebnis)</b>	<b>-19.680,92</b>	<b>-85.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
<b>09.</b>	<b>= Jahresergebnis des Teilergebnisplans</b>	<b>-19.680,92</b>	<b>-85.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>	<b>-115.000,00</b>

## Teilfinanzhaushalt Produkt 612.10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Merzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	11,05					
<b>01.09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11,05</b>					
02.04	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	19.691,97	80.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
<b>02.07</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.691,97</b>	<b>80.000,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>110.000,00</b>
<b>03.</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. a. lfd. Verwaltungstät.)</b>	<b>-19.680,92</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>
<b>04.06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>05.07</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
<b>06.</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl. abzgl. Auszahl. für Investitionstät.)</b>						
<b>07.</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-19.680,92</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-110.000,00</b>
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen (Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit)	1.000.000,00	1.110.400,00	796.200,00	80.000,00	60.000,00	60.000,00
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen (Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit)	265.201,27	330.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00
<b>08.03</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>734.798,73</b>	<b>780.400,00</b>	<b>436.200,00</b>	<b>-280.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>-300.000,00</b>
<b>09.</b>	<b>= Finanzmittelbestand (Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln)</b>	<b>715.117,81</b>	<b>700.400,00</b>	<b>326.200,00</b>	<b>-390.000,00</b>	<b>-410.000,00</b>	<b>-410.000,00</b>

**Gemeinde Merzen****Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden**

gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

Art der Schulden	Stand zu Beginn des  Vorjahres 2023  - 1000 Euro -	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des  Haushalts- jahres 2024  - 1000 Euro -
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.515	3.226
1.3 Liquiditätskrediten	0	0
1.4 sonstigen Geldschulden	0	0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	426	160
4. Transferverbindlichkeiten	-296	261
5. Sonstige Verbindlichkeiten	53	161
<b>Schulden insgesamt</b>	<b>3.698</b>	<b>3.808</b>

## BETEILIGUNGSBERICHT

### gem. § 151 NKomVG i.V.m. § 1 Abs. 2 Ziff. 10 KomHKVO zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 der Gemeinde Merzen

#### Gesellschaften

##### **I. Osnabrücker Land-Entwicklungsgesellschaft mbH (OLEG)**

Sitz: Am Schölerberg 1, 49082 Osnabrück

Handelsregister: Amtsgericht Osnabrück HRB 17587

Gegenstand des Unternehmens: die Unterstützung des Strukturwandels im Landkreis Osnabrück, die Förderung der Wirtschaft und der Erwerbsmöglichkeiten im Landkreis Osnabrück sowie die Unterstützung der Schaffung und Sicherung von Arbeitsplätzen und die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur.

Geschäftsleitung: Peter Vahrenkamp

Gründungsjahr: 1994

Rechtsform: GmbH

Gremien: Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat

Gesellschafter:

Stammkapital: 123.648,00 €

Landkreis Osnabrück	40.960,00 €	33,13 %
Sparkasse Osnabrück	20.480,00 €	16,65 %
Kreissparkasse Bersenbrück	10.240,00 €	8,28 %
Kreissparkasse Melle	10.240,00 €	8,28 %
34 kreisangehörige Kommunen *	41.728,00 €	33,75 %

\* Die Gemeinde Merzen ist mit einem Stammkapital von 512,00 € (entspricht 0,414%) beteiligt.

Beteiligung an der Verlustabdeckung der Gesellschaft bezogen auf die Stammeinlage in 2023 über 202,44 €.

Stimmrecht: 1 Stimme.



## II. Netze Holding Osnabrücker Land GmbH & Co. KG

Sitz: Bremer Straße 11, 49163 Bohmte

Handelsregister: Amtsgericht Osnabrück HRA 206867

Gegenstand des Unternehmens: die Versorgung mit Elektrizität und Gas, einschließlich der Erbringung hiermit verbundener Dienstleistungen. Die Gesellschaft darf auch sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck nach vorstehendem Satz 1 mittelbar oder unmittelbar dienlich sind.

Geschäftsführer: Peter Schone

Gründungsjahr: 2019

Rechtsform: GmbH & Co. KG

Gremien: Gesellschafterversammlung

Gesellschafter:

Stammkapital: 48.700.000 €

BEVOS	23.181.200,00 €	47,6 %
21 kreisangehörige Kommunen *	25.518.800,00 €	52,4 %

\* Die Gemeinde Merzen ist mit einem Stammkapital von 2.089.258,82 € (entspricht 4,41 %) beteiligt.

Die Holdinggesellschaft wurde mit einer Hafteinlage in Höhe von insgesamt 100.000 € ausgestattet. Von der Hafteinlage hat die Gemeinde Merzen 4.409,00 € übernommen.

Stimmrecht: Je 1 € des eingesetzten Festkapitals (Hafteinlage) gewährt eine Stimme.

## III. Netze Holding Osnabrücker Land Verwaltungs-GmbH

Sitz: Bremer Straße 11, 49163 Bohmte

Handelsregister: Amtsgericht Osnabrück HRB 214286

Gegenstand des Unternehmens: die Übernahme der persönlichen Haftung und der Geschäftsführung als persönlich haftende geschäftsführende Gesellschafterin der Netze Holding Osnabrücker Land GmbH & Co. KG.

Geschäftsführer: Peter Schone

Gesellschafterin: Netzgesellschaft (siehe oben, Punkt II)

Gründungsjahr: 2019

Rechtsform: GmbH

Gremien: Gesellschafterversammlung

Stammkapital: 25.000,00 €

Die Gemeinde Merzen ist mit einem Stammkapital von 1.102,25 € (entspricht 4,409 %) beteiligt.

Stimmrecht: Je 1 € eines Geschäftsanteils gewährt eine Stimme.

**Übersicht über die Produktgruppen der Gemeinde Merzen**

<b>Produktbereich</b>	<b>Produktgruppe</b>	<b>Produkt</b>
<b>11 Innere Verwaltung</b>	111 Verwaltungssteuerung und -service	111.11 Gemeindeorgane 111.40 Einrichtung f. d. ges. Verwaltung 111.51 Finanz- und Steuerverwaltung  111.71 Grundstücks- und Gebäudemanagement
<b>25-29 Kultur und Wissenschaft</b>	262 Musikpflege 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege	262.10 Musikpflege 281.10 Heimat- und Kulturpflege
<b>31-35 Soziale Hilfen</b>	351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	351.00 Senioren
<b>36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	362 Jugendarbeit  365 Tageseinrichtungen für Kinder  366 Einrichtungen der Jugendarbeit 367 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	362.00 Jugendarbeit  365.00 Tageseinrichtungen für Kinder  366.11 Spielplätze 367.80 Sonstige Einrichtungen
<b>42 Sportförderung</b>	421 Förderung des Sports	421.10 Sportverwaltung und -förderung
<b>51 Räumliche Planung und Entwicklung</b>	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511.10 Gemeindeentwicklung
<b>53 Ver- und Entsorgung</b>	535 Kombinierte Versorgung	535.00 Konzessionsabgabe 535.10 Kombinierte Versorgung
<b>54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	541 Gemeindestraßen  545 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung 547 ÖPNV	541.10 Gemeindestraßen  545.20 Straßenbeleuchtung 547.10 ÖPNV
<b>55 Natur- und Landschaftspflege</b>	551 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau  552 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen  555 Land- und Forstwirtschaft	551.00 Öffentliches Grün und Landschaftsbau 552.10 Gewässerunterhaltung  555.00 Flurbereinigung
<b>57 Wirtschaft und Tourismus</b>	571 Wirtschaftsförderung  573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen 575 Tourismus	571.00 Wirtschaftsförderung  573.40 Märkte 575.00 Tourismus
<b>61 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	611.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen 612.10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

## Gemeinde Merzen Bilanz zum 31.12.2020

	31.12.2020	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019
	€	€	€	€	€
<b>1. Immaterielles Vermögen</b>					
1.1 Konzessionen	0,00		0,00	3.639.355,03	3.639.355,03
1.2 Lizenzen	0,00		0,00	0,00	0,00
1.3 Ähnliche Rechte	0,00		0,00	3.639.355,03	3.639.355,03
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	687.652,00		687.652,00	3.934.378,03	3.110.289,43
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00		0,00	1.111.829,34	1.125.819,14
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>2. Sachvermögen</b>					
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	100.828,12		100.828,12	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.228.816,94		5.269.071,94	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	3.571.813,67		3.741.461,37	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	7,00		7,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00		0,00	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	0,00		0,00	0,00	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung; Pflanzen und Tiere	117.775,00		116.431,79	0,00	0,00
2.8 Vorräte	0,00		0,00	0,00	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	458.766,57		294.267,89	0,00	0,00
<b>3. Finanzvermögen</b>					
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00		0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	2.155.688,69		512,00	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00		0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00		0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	74.840,73		175.938,54	0,00	0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00		0,00	0,00	0,00
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	2.270,00		15.259,47	0,00	0,00
3.8 Privatrechtliche Forderungen	9.982,26		76,37	0,00	0,00
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	0,00		2.087.644,90	0,00	0,00
<b>4. Liquide Mittel</b>					
<b>5. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>					
<b>1. Nettovermögen</b>					
1.1 Basis-Reinvermögen	3.639.355,03		3.639.355,03	3.639.355,03	3.639.355,03
1.1.1 Reinvermögen	0,00		0,00	0,00	0,00
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralen Abschluss	3.639.355,03		3.639.355,03	3.639.355,03	3.639.355,03
1.2 Rücklagen	3.934.378,03		3.934.378,03	3.934.378,03	3.110.289,43
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.111.829,34		1.111.829,34	1.111.829,34	1.125.819,14
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00		0,00	0,00	0,00
1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuweisungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00		0,00	0,00	0,00
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00		0,00	0,00	0,00
1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00		0,00	0,00	0,00
1.3 Jahresergebnis	0,00		0,00	0,00	0,00
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00		0,00	0,00	0,00
1.3.2 Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angaben des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	789.049,38		789.049,38	789.049,38	810.098,80
1.4 Sonderposten	1.013.899,00		1.013.899,00	1.013.899,00	944.539,00
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	936.848,00		936.848,00	936.848,00	1.050.317,00
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00		0,00	0,00	0,00
1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00		0,00	0,00	0,00
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00		0,00	0,00	0,00
1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	472.553,00		472.553,00	159.428,00	159.428,00
1.4.6 Sonstige Sonderposten	12.922,00		12.922,00	2.436.222,00	13.556,00
<b>2. Schulden</b>					
2.1 Geldschulden	0,00		0,00	0,00	0,00
2.1.1 Anleihen	0,00		0,00	0,00	0,00
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.036.542,07		3.036.542,07	1.267.603,85	1.267.603,85
2.1.3 Liquiditätskredite	0,00		0,00	0,00	0,00
2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00		0,00	0,00	0,00
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00		0,00	0,00	0,00
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00		0,00	0,00	0,00
2.4 Transferverbindlichkeiten	0,00		0,00	0,00	0,00
2.4.1 Finanzausgleichsverbindlichkeiten	800,00		800,00	30.560,82	7.288,56
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00		0,00	0,00	0,00
2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00		0,00	0,00	0,00
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00		0,00	0,00	0,00
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00		0,00	0,00	0,00
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00		0,00	0,00	0,00
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00		0,00	0,00	0,00
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00		0,00	0,00	0,00
2.5.1 Durchlaufende Posten	0,00		0,00	0,00	0,00
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00		0,00	0,00	0,00
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00		0,00	0,00	0,00
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	24.975,54		24.975,54	4.998,58	4.998,58
<b>3. Rückstellungen</b>					
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00		0,00	0,00	0,00
3.2 Rückstellungen für Alterszeit u. a. Maßnahmen	0,00		0,00	0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für unregelmäßige Instandhaltung	0,00		0,00	0,00	0,00
3.4 Rückstellungen für Rückkehrurlaub und Nachsorge	0,00		0,00	0,00	0,00
3.5 Rückstellungen für Sanierung von Altlasten	0,00		0,00	0,00	0,00
3.6 Rückstellungen für Rahmen-Finanzschieß und Steuerschuldverhältnisse	15.780,00		15.780,00	350.213,00	350.213,00
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00		0,00	0,00	0,00
3.8 Andere Rückstellungen	11.375,00		11.375,00	27.155,00	10.350,00
<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>					
				15.030.867,21	12.493.836,39
				15.030.867,21	12.493.836,39
<b>Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre unter der Bilanz</b>					
1. Haushaltesmächtigungen	0,00 €		0,00 €	263.900,00 €	657.800,00 €
a) Erwerbshaushalt	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
b) für Investitionen	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
c) für Investitionskredite	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Bürgschaften	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Gewährleistungsverträge	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
4. Verpflichtungen aus kreditähnliche Rechtsgeschäfte/Schuldendiensthilfen	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. In Anspruch genommene Verpflichtungsmächtigungen	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
6. Eventualverbindlichkeiten	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
7. Stundungen über das Haushaltsjahr hinaus	480,89 €		480,89 €	0,00 €	0,00 €

Merzen, den 21.07.2023

Christof Büscher

Bürgermeister