



Jahresabschluss 2019

des Landkreises Nienburg/Weser

Jahresabschluss 2019

(gemäß § 128 Abs. 2 u. 3 NKomVG)

Inhalt

Teil I

Feststellung des Jahresabschlusses durch den Landrat	1
Bilanz	2
Ergebnisrechnung	4
Finanzrechnung	5
Vollständigkeitserklärung	7
Anhang	10
Anlagen zum Anhang	
- Rechenschaftsbericht	11
- Anlagenübersicht	76
- Forderungsübersicht	77
- Schuldenübersicht	78
- Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	79
- Rückstellungsübersicht	83

Feststellung des Jahresabschlusses 2019

**Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2019 wird gemäß
§ 129 Abs. 1 Satz 2 NKomVG festgestellt.**

Nienburg, März 2021

(Landrat)

Landkreis Nienburg/Weser
Bilanz 2019

Saldo in €

01.01.2019 31.12.2019

AKTIVA

1.	Immaterielles Vermögen	60.153.560,36	67.543.525,01
1.1	Konzession	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	431.527,62	408.562,98
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse	59.620.226,31	60.988.914,14
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
1.7	Anzahlungen auf immaterielles Vermögen	101.806,43	6.146.047,89
2.	Sachvermögen	174.249.275,00	178.775.373,64
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.250.311,93	4.108.708,91
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	108.785.666,44	114.651.441,21
2.3	Infrastrukturvermögen	44.885.142,01	43.623.476,76
2.4	Bauten auf fremdem Grundstücken	245.053,76	240.191,72
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	43.247,60	43.247,60
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	2.036.022,01	1.764.371,43
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	7.302.301,20	7.314.504,50
2.8	Vorräte	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.701.530,05	7.029.431,51
3.	Finanzvermögen	14.538.986,51	14.027.130,39
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	900.000,00	900.000,00
3.2	Beteiligungen	169.243,85	169.243,85
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00
3.4	Ausleihungen	37.601,59	30.131,22
3.5	Wertpapiere	2.313.286,32	2.302.786,32
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	4.373.595,41	4.444.441,57
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	1.441.387,89	1.914.603,64
3.8	Privatrechtliche Forderungen	5.303.871,45	4.265.923,79
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
4.	Liquide Mittel	21.989.969,11	14.201.861,88
4.1	Liquide Mittel	21.989.969,11	14.201.861,88
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	7.004.869,39	6.566.056,01
	Bilanzsumme	277.936.660,37	281.113.946,93

01.01.2019 31.12.2019

PASSIVA

1.	Nettoposition	139.633.237,82	147.321.601,86
1.1	Basis-Reinvermögen	32.405.680,09	39.256.551,90
1.1.1	Reinvermögen	39.151.371,88	39.256.551,90
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (-)	-6.745.691,79	0,00
1.2	Rücklagen	6.675.607,77	11.819.981,58
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des o. Ergebnisses	0,00	4.673.229,07
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des a. o. Ergebnisses	0,00	131.320,90
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	6.675.607,77	6.620.245,74
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	395.185,87
1.3	Jahresergebnis	33.632.408,92	29.613.709,89
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	-4.667.420,88	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus HHR für Aufwendungen	38.299.829,80	29.613.709,89 (10.827,62)
1.4	Sonderposten	66.919.541,04	66.631.358,49
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	60.629.126,33	59.657.504,84
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	6.288.785,59	6.972.822,76
1.4.6	Sonstige Sonderposten	1.629,12	1.030,89
2.	Schulden	65.262.014,73	56.908.254,21
2.1	Geldschulden	59.033.929,39	49.322.590,41
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	59.033.929,39	49.130.555,21
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	192.035,20
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.118.078,41	6.265.611,84
2.4	Transferverbindlichkeiten	790.257,07	920.536,18
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen für lfd. Zwecke	158.571,77	531.285,70
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	605.329,99	271.726,02
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen für Investitionen	20.534,17	115.057,80
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	5.821,14	2.466,66
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	1.319.749,86	399.515,78
2.5.1	Durchlaufende Posten	1.176.688,37	359.386,09
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	10.592,46	1.535,55
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	1.166.095,91	357.850,54
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	143.061,49	40.129,69
3.	Rückstellungen	70.991.012,24	76.787.857,85
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	62.835.930,00	64.630.984,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit, Urlaub, Überstunden	2.025.308,79	1.904.126,82
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	2.240.082,98	2.998.878,32
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	92.800,00	103.100,00
3.8	Andere Rückstellungen	3.796.890,47	7.150.768,71
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	2.050.395,58	96.233,01
	Bilanzsumme	277.936.660,37	281.113.946,93

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:
insbesondere

Haushaltsreste bei den Auszahlungen des investiven Teils des Finanzhaushalts	46.791.372,06 €
Haushaltsreste bei den Einzahlungen des investiven Teils des Finanzhaushalts	8.650.000,00 €
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	1.079.995,99 €
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.638.000,00 €
über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	194.075,69 €

Gesamtergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
	2018	2019		2019		
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.874.647,18	1.875.400,00	0,00	1.972.758,40	97.358,40	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.975.275,12	136.291.300,00	-6.193.300,00	130.683.787,68	585.787,68	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.259.796,72	4.521.300,00	0,00	4.246.903,11	-274.396,89	0,00
4. sonstige Transfererträge	9.508.204,92	6.880.200,00	823.000,00	9.907.229,91	2.204.029,91	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	5.520.429,95	5.538.600,00	-120.000,00	5.841.029,12	422.429,12	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	11.749.033,87	11.308.800,00	0,00	10.376.495,16	-932.304,84	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.590.279,45	69.916.200,00	-735.800,00	68.720.831,28	-459.568,72	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	915.319,80	900.400,00	0,00	1.096.512,02	196.112,02	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	2.206.004,49	2.641.500,00	0,00	2.008.649,50	-632.850,50	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	237.598.991,50	239.873.700,00	-6.226.100,00	234.854.196,18	1.206.596,18	0,00
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	41.008.835,76	41.783.500,00	-194.000,00	41.831.915,86	242.415,86	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	909.600,36	2.168.300,00	0,00	557.094,33	-1.611.205,67	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.531.619,81	24.061.900,00	-156.500,00	21.043.154,70	-2.862.245,30	500,00
16. Abschreibungen	9.030.644,76	9.009.900,00	0,00	8.920.240,99	-89.659,01	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.120.282,62	1.035.500,00	180.000,00	1.253.435,05	37.935,05	0,00
18. Transferaufwendungen	122.235.990,51	130.419.700,00	2.113.000,00	128.667.677,17	-3.865.022,83	17.160,98
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	21.651.290,37	27.545.700,00	-164.900,00	25.259.696,91	-2.121.103,09	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	216.488.264,19	236.024.500,00	1.777.600,00	227.533.215,01	-10.268.884,99	17.660,98
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ord. Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/-fehlbetrag(-)	21.110.727,31	3.849.200,00	-8.003.700,00	7.320.981,17	11.475.481,17	-17.660,98
22. außerordentliche Erträge	1.063.682,06	0,00	102.000,00	225.942,55	123.942,55	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	92.242,21	0,00	0,00	15.380,99	15.380,99	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	971.439,85	0,00	102.000,00	210.561,56	108.561,56	0,00
	22.082.167,16	3.849.200,00	-7.901.700,00	7.531.542,73	11.584.042,73	-17.660,98

Gesamtfinanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis 2019	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.874.555,34	1.875.400,00	0,00	1.973.156,42	97.756,42	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.851.969,76	136.291.300,00	-6.193.300,00	129.675.926,89	-422.073,11	
3. sonstige Transfereinzahlungen	8.622.412,68	6.880.200,00	823.000,00	9.200.902,53	1.497.702,53	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	5.136.238,04	5.538.600,00	-120.000,00	5.430.717,96	12.117,96	
5. privatrechtliche Entgelte	10.876.238,82	11.265.400,00	0,00	11.266.877,67	1.477,67	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.891.283,86	69.916.200,00	-735.800,00	70.414.719,18	1.234.319,18	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	916.063,92	900.400,00	0,00	812.709,91	-87.690,09	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	113.161,79	43.400,00	0,00	179.102,15	135.702,15	
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.492.550,58	1.469.600,00	0,00	1.532.013,19	62.413,19	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	227.774.474,79	234.180.500,00	-6.226.100,00	230.486.125,90	2.531.725,90	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. Personalauszahlungen	38.827.701,85	41.783.500,00	-194.000,00	40.679.503,42	-909.996,58	0,00
12. Versorgungsauszahlungen	547,36	600,00	0,00	561,33	-38,67	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	19.751.717,96	24.061.900,00	-156.500,00	20.269.480,85	-3.635.919,15	500,00
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.154.200,07	1.035.500,00	180.000,00	1.265.790,48	50.290,48	0,00
15. Transferauszahlungen	122.081.352,24	130.419.700,00	2.113.000,00	127.528.743,06	-5.003.956,94	17.160,98
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	20.613.854,54	27.045.700,00	-164.900,00	24.142.719,41	-2.738.080,59	0,00
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.429.374,02	224.346.900,00	1.777.600,00	213.886.798,55	-12.237.701,45	17.660,98
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	25.345.100,77	9.833.600,00	-8.003.700,00	16.599.327,35	14.769.427,35	-17.660,98
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.532.899,01	15.136.800,00	296.300,00	6.490.784,88	-8.942.315,12	0,00
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	4.100,00	0,00	0,00	4.507,67	4.507,67	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	992.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	522.160,55	400.300,00	0,00	400.569,92	269,92	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.051.159,56	15.537.100,00	296.300,00	6.895.862,47	-8.937.537,53	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	127.272,06	46.000,00	441.200,00	1.243.514,76	756.314,76	524.213,69
26. Baumaßnahmen	6.218.444,45	12.016.500,00	0,00	7.026.430,57	-4.990.069,43	16.188.706,33
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.907.120,20	2.295.800,00	143.000,00	1.847.772,56	-591.027,44	2.044.823,65
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	859.500,00	15.300,00	0,00	15.250,00	-50,00	0,00
29. Aktivierbare Zuwendungen	5.557.363,06	17.486.500,00	-8.600,00	10.647.373,45	-6.830.526,55	17.956.785,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	184.729,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.854.429,19	31.860.100,00	575.600,00	20.780.341,34	-11.655.358,66	36.714.528,67
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-6.803.269,63	-16.323.000,00	-279.300,00	-13.884.478,87	2.717.821,13	-36.714.528,67
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	18.541.831,14	-6.489.400,00	-8.283.000,00	2.714.848,48	17.487.248,48	-36.732.189,65

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis 2019	mehr(+)/ weniger(-)	Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	11.150.000,00	0,00	0,00	-11.150.000,00	12.187.000,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	7.575.797,37	7.350.400,00	2.719.000,00	9.903.374,18	-166.025,82	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	-7.575.797,37	3.799.600,00	-2.719.000,00	-9.903.374,18	-10.983.974,18	12.187.000,00
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	10.966.033,77	-2.689.800,00	-11.002.000,00	-7.188.525,70	6.503.274,30	-24.545.189,65

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2019

Jahresabschluss 2019

1. In dem erstellten Jahresabschluss 2019 sind alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Rückstellungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge und sämtliche Aus- und Einzahlungen enthalten sowie alle erforderlichen Angaben gemacht.
2. Alle bewertungserheblichen Umstände sind nach derzeitigem Kenntnisstand in den Jahresabschluss 2019 eingearbeitet worden.
3. Ein Beteiligungsbericht für das Jahr 2019 ist dem Haushaltsplan 2021 beigelegt.
4. Mitgliedschaften von Kreistagsabgeordneten und des Hauptverwaltungsbeamten (HVB) oder Vertreter des HVB in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 AktG sind Ihnen vollständig angegeben worden.
5. Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften und aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten bestanden am 31.12.2019 nicht.
6. Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse bestanden am 31.12.2019 nur in der Höhe, in der sie aus den Büchern und Aufzeichnungen ersichtlich sind oder Ihnen mitgeteilt wurden.
7. Rückgabeverpflichtungen für im Jahresabschluss 2019 ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für die in dem Jahresabschluss 2019 ausgewiesenen Vermögensgegenstände bestanden am 31.12.2019 nicht.
8. Derivative Finanzinstrumente (z. B. fremdwährungs-, zins-, wertpapier- und indexbezogene Optionsgeschäfte und Terminkontrakte und Zins- und Währungsswaps), bestanden am 31.12.2019 nicht.

9. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Landkreises Nienburg/Weser von Bedeutung sind, lagen am 31.12.2019 und liegen auch zurzeit nicht vor. Für vier Rechtsstreitigkeiten wurden Rückstellungen in Höhe von insgesamt 103.100 Euro gebildet.
10. Alle für die Beurteilung der Lage des Landkreises Nienburg/Weser wesentlichen Gesichtspunkte hinsichtlich erwarteter Entwicklungen sowie die analog § 289 HGB erforderlichen Angaben haben wir Ihnen überlassen. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss der Eröffnungsbilanzherstellung haben sich bisher nicht ereignet.

Bücher und Schriften, Risikoerkennung

1. Die Unterlagen des Landkreises Nienburg/Weser werden vollständig zur Verfügung gestellt.
2. In den Unterlagen sind alle Geschäftsfälle erfasst, die für die Erstellung des Jahresabschlusses 2019 erforderlich sind.
3. Im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und -fristen bleiben auch die nicht ausgedruckten Daten jederzeit verfügbar und werden innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht.
4. Die nach der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) erforderliche Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme wurde sichergestellt.
5. Bei den Inventuren sind durch die Verantwortlichen vor Ort die Grundsätze ordnungsgemäßer Inventur beachtet und alle im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände und die Schulden erfasst worden.
6. Das NKomVG i. v. m. der KomHKVO erforderlichen Regelungen zu Sicherheitsstandards und interner Aufsicht wurden beachtet.

Aufklärungen und Nachweise

Als Auskunftspersonen stehen die nachfolgend aufgeführten Personen zur Verfügung:

- Frau Gun Dachs (Fachbereichsleitung 13)
- Herr Gerd Pröstler (Anlagenbuchhaltung und Bilanz und Teamleitung 13.1)
- Herr Christian Hillmann (Finanzbuchhaltung und Fachdienstleitung 132)
- Herr Kai Maertins (Ziele und Kennzahlen)
- Herr Andreas Kuhlenkamp (Darlehen und Kredite)

Nienburg, den . März 2021

Landkreis Nienburg/Weser

- Fachbereich Finanzen -

Anhang gem. § 56 Abs. 2 KomHKVO

Gemäß § 56 Abs. 1 KomHKVO werden in den Anhang des Jahresabschlusses diejenigen Angaben aufgenommen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und der Bilanz zum Verständnis sachverständiger Dritter notwendig oder vorgeschrieben sind. Dabei werden die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert.

Wesentliche außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Produkt	Erläuterung	Betrag
12310	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	61.862,55 €
12320	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	113.300,00 €
21150	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	25.000,00 €
Diverse	Außerplanmäßige Abschreibung	15.380,99 €

Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungswerte

Es wurden keine Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungswerte einbezogen.

Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Die betreffenden Sachverhalte wurden - soweit bekannt und betraglich bestimmbar – als Rückstellungen in die Bilanz eingestellt.

Nutzungsvereinbarung über eine Sportfunktionshalle mit einer Laufzeit von 15 Jahren.

Abweichung in der Bilanzierung

Die Rückstellungen für die Instandhaltung von Kreisstraßen wurden von Konto 289100 auf 283100 geändert.

Weitere Besonderheiten

Zum 01.08.2019 wurde die Verkehrsgesellschaft Landkreis Nienburg/Weser GmbH durch Umwandlung aufgelöst und die geprüfte Bilanz zum Stichtag 31.07.2019 in die Bilanz des Landkreises integriert.

Landkreis Nienburg/Weser

R e c h e n s c h a f t s b e r i c h t

für das Haushaltsjahr 2019

Inhaltsverzeichnis Rechenschaftsbericht

1.	Allgemeines	13
2.	Zusammenfassung	13
3.	Kennzahlen	14
4.	Ausführung des Haushaltsplanes	15
4.1.	Ergebnisrechnung.....	15
4.1.1.	Produktbereich Kreisorgane (10)	24
4.1.2.	Produktbereich Personal (11)	26
4.1.3.	Produktbereich Service (12).....	27
4.1.4.	Produktbereich Finanzen (13).....	29
4.1.5.	Produktbereich Rechnungsprüfung (14)	30
4.1.6.	Produktbereich Recht (15)	31
4.1.7.	Produktbereich Ordnung und Verkehr (17)	32
4.1.8.	Produktbereich Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung (18)	34
4.1.9.	Produktbereich Schulen und Kultur (21)	35
4.1.10.	Produktbereich Volkshochschule (27).....	37
4.1.11.	Produktbereich Soziales (31)	38
4.1.12.	Produktbereich Jugend (36).....	41
4.1.13.	Produktbereich Gesundheitsdienste (41)	45
4.1.14.	Produktbereich Bauen (52)	47
4.1.15.	Produktbereich Regionalentwicklung (54).....	48
4.1.16.	Produktbereich Umwelt (55).....	50
4.1.17.	Produktbereich Allg. Finanzwirtschaft (61).....	52
4.1.18.	Personalaufwendungen	53
4.1.19.	Abschreibungen/Auflösung Sonderposten.....	54
4.1.20.	Interne Leistungsbeziehungen	54
4.2.	Finanzrechnung	55
4.2.1.	Investitionen.....	61
4.2.2.	Haushaltsreste	66
4.3.	Haushaltsüberschreitungen	66
5.	Bilanz	68
5.1.	Aktiva	68
5.1.1.	Immaterielles Vermögen	68
5.1.2.	Sachvermögen.....	69
5.1.3.	Finanzvermögen	69
5.1.4.	Liquide Mittel.....	69
5.1.5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	70
5.2.	Passiva	71
5.2.1.	Basis-Reinvermögen	71
5.2.2.	Rücklagen	71
5.2.3.	Jahresergebnis	72
5.2.4.	Sonderposten.....	73
5.2.5.	Geldschulden	73
5.2.6.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	73
5.2.7.	Rückstellungen	74
5.2.8.	Passive Rechnungsabgrenzung	74
5.3.	Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre	74
6.	Zusammenfassende Feststellungen und Ausblick auf die Folgejahre	75

1. Allgemeines

Gemäß § 128 Abs. 2 NKomVG besteht die Jahresrechnung aus einer Ergebnisrechnung, einer Finanzrechnung, einer Bilanz sowie einem Anhang. Diesem Anhang ist u. a. ein Rechenschaftsbericht beizufügen.

Im Rechenschaftsbericht werden gem. § 57 KomHKVO, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage dargestellt.

Dabei wird eine Bewertung vorgenommen. Der Rechenschaftsbericht soll auch ggf. Vorgänge von besonderer Bedeutung darstellen, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung darstellen, soweit sie von besonderer Bedeutung sind.

2. Zusammenfassung

Der kamerale Sollfehlbetrag beim Umstieg auf die Doppik im Jahr 2008 in Höhe von 29,5 Mio. Euro konnte mit dem Überschuss aus dem Jahresabschluss 2017 endgültig ausgeglichen werden. Auch die vorhandenen Fehlbeträge aus den Jahren 2010 und 2016 in Höhe von insgesamt 4,7 Mio. Euro konnten mit diesem Jahresüberschuss verrechnet werden.

Die investiven Schulden stiegen in den Jahren seit 2008 von 35 Mio. Euro bis 2016 auf 73 Mio. Euro an. Bis Ende 2018 konnten sie auf 59 Mio. Euro zurückgefahren werden. Die Liquidität verbesserte sich von -25,1 Mio. Euro im Jahr 2008 auf 22 Mio. Euro Ende 2018.

Die Ergebnisrechnung 2019 schließt insgesamt mit einem Überschuss aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von 7.316.494,80 Euro sowie einem außerordentlichen Überschuss in Höhe von 210.561,56 Euro.

Hieraus errechnet sich ein **Gesamtüberschuss in Höhe von 7.531.542,73 Euro**.

In der Finanzrechnung beträgt der Saldo aus den zahlungswirksamen Vorgängen der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit - 7.188.525,70 Euro.

Zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 20.780.341,34 Euro erhielt der Landkreis im Jahr 2019 Zuwendungen in Höhe von 6.895.862,47 Euro. Es mussten keine Kredite aufgenommen werden. Die investive Verschuldung sank um 9.903.374,18 Euro auf 49.130.555,21 Euro Ende 2019.

Die Liquidität sank um 7.980.142,43 Euro auf 14.009.826,68 Euro.

3. Kennzahlen

Jahresabschlussanalysen 2017 bis 2019

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Aufwandsdeckungsgrad (Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen)	107,50%	109,80%	103,20%
Eigenkapitalquote 1 ((Nettoposition - Sonderposten) * 100 / Bilanzsumme)	26,70%	26,20%	28,70%
Eigenkapitalquote 2 (Nettoposition * 100 / Bilanzsumme)	54,80%	50,30%	52,40%
Infrastrukturquote (Infrastrukturvermögen * 100 / Bilanzsumme)	17,10%	16,20%	15,50%
Allgemeine Umlagequote (Kreisumlage * 100 / ordentliche Erträge)	25,60%	27,10%	28,70%
Personalintensität (Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen)	19,10%	19,40%	18,60%
Abschreibungsintensität (Abschreibungen * 100 / ordentliche Aufwendungen)	4,30%	4,20%	3,90%
Transferaufwandsquote (Transferaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen)	57,00%	56,50%	56,50%
Zinslastquote (Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen)	0,60%	0,50%	0,60%
Liquiditätskreditquote (Höhe der Liquiditätskredite * 100 / ordentliche Erträge)	0,00%	0,00%	0,10%
Reinvestitionsquote (Bruttoinvestitionen * 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen)	160,49%	167,26%	238,12%
Verschuldungsgrad (Schulden incl. Rückstellungen * 100 / Bilanzsumme)	48,90%	49,00%	47,60%

4. Ausführung des Haushaltsplanes

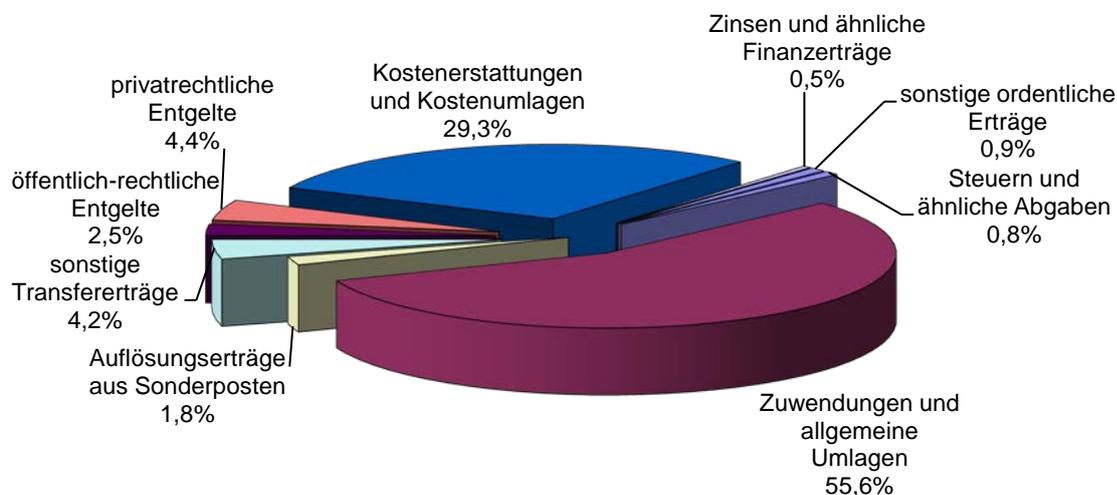
4.1. Ergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis 2019	mehr(+)/weniger(-)	Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.874.647,18	1.875.400,00	0,00	1.972.758,40	97.358,40	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.975.275,12	136.291.300,00	-6.193.300,00	130.683.787,68	585.787,68	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.259.796,72	4.521.300,00	0,00	4.246.903,11	-274.396,89	0,00
4. sonstige Transfererträge	9.508.204,92	6.880.200,00	823.000,00	9.907.229,91	2.204.029,91	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	5.520.429,95	5.538.600,00	-120.000,00	5.841.029,12	422.429,12	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	11.749.033,87	11.308.800,00	0,00	10.376.495,16	-932.304,84	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.590.279,45	69.916.200,00	-735.800,00	68.720.831,28	-459.568,72	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	915.319,80	900.400,00	0,00	1.096.512,02	196.112,02	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	2.206.004,49	2.641.500,00	0,00	2.008.649,50	-632.850,50	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	237.598.991,50	239.873.700,00	-6.226.100,00	234.854.196,18	1.206.596,18	0,00
ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	41.008.835,76	41.783.500,00	-194.000,00	41.831.915,86	242.415,86	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	909.600,36	2.168.300,00	0,00	557.094,33	-1.611.205,67	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.531.619,81	24.061.900,00	-156.500,00	21.043.154,70	-2.862.245,30	500,00
16. Abschreibungen	9.030.644,76	9.009.900,00	0,00	8.920.240,99	-89.659,01	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.120.282,62	1.035.500,00	180.000,00	1.253.435,05	37.935,05	0,00
18. Transferaufwendungen	122.235.990,51	130.419.700,00	2.113.000,00	128.667.677,17	-3.865.022,83	17.160,98
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	21.651.290,37	27.545.700,00	-164.900,00	25.259.696,91	-2.121.103,09	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	216.488.264,19	236.024.500,00	1.777.600,00	227.533.215,01	-10.268.884,99	17.660,98
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	21.110.727,31	3.849.200,00	-8.003.700,00	7.320.981,17	11.475.481,17	-17.660,98
22. außerordentliche Erträge	1.063.682,06	0,00	102.000,00	225.942,55	123.942,55	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	92.242,21	0,00	0,00	15.380,99	15.380,99	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	971.439,85	0,00	102.000,00	210.561,56	108.561,56	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	22.082.167,16	3.849.200,00	-7.901.700,00	7.531.542,73	11.584.042,73	-17.660,98

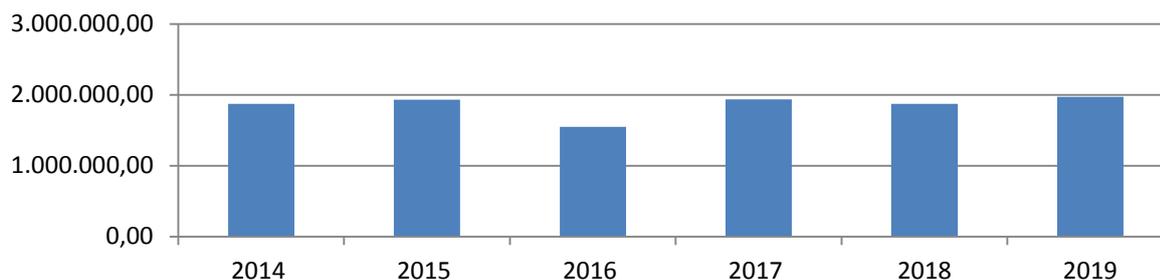
	2014 in €	2015 in €	2016 in €	2017 in €	2018 in €	2019 in €
Jahresergebnis	2.832.222,83	3.100.037,20	-1.566.295,94	16.217.662,64	22.082.167,16	7.531.542,73

Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Erträge 2019

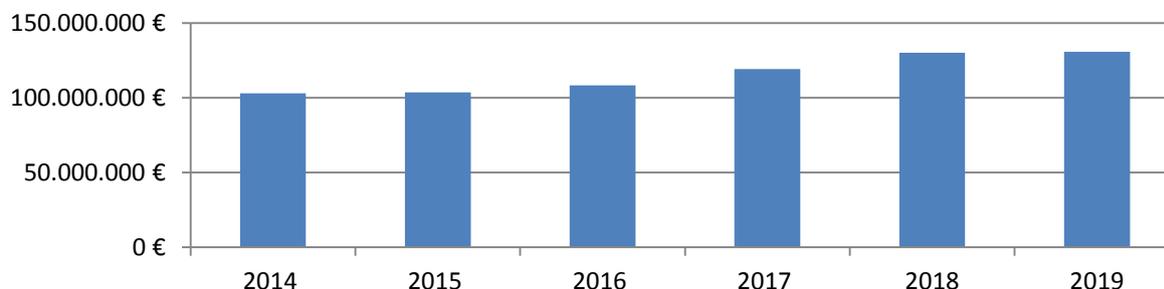


1. Steuern und Abgaben



Die Zuweisungen des Landes für die Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistung am Arbeitsmarkt (Einsparung von Wohngeld aufgrund der Einführung der Grundsicherung für Arbeitssuchende) sind um 100 T Euro auf 1,92 Mio. Euro gestiegen. Außerdem ist die Jagdsteuer mit 54 T Euro enthalten.

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

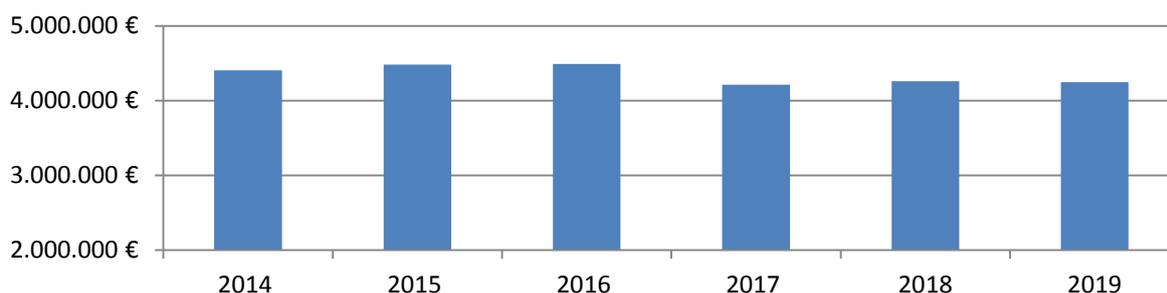


Gegenüber dem Vorjahr sanken die Schlüsselzuweisungen vom Land um 3,1 Mio. Euro. Die Kreisumlage stieg um 3,2 Mio. Euro.

Die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft fiel um 427 T Euro geringer aus als im Vorjahr.

Aufgrund von jahresübergreifenden Abrechnungen fiel die Betriebskostenpauschale Kindertagespflege um 322 T Euro höher aus als im Vorjahr.

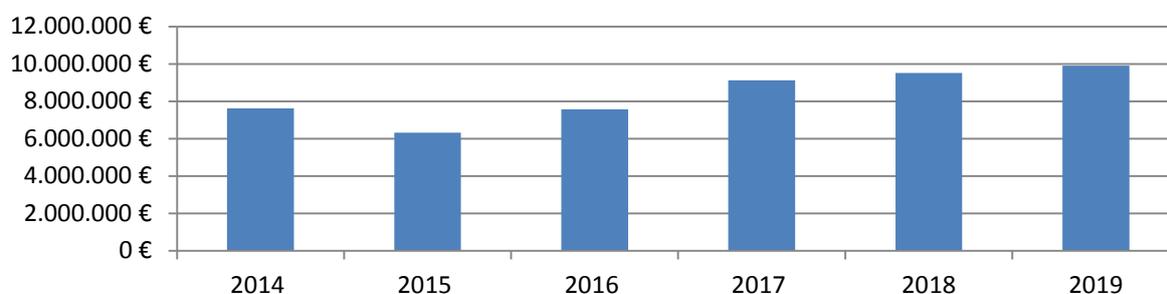
3. Auflösungserträge aus Sonderposten



Die für Investitionen erhaltenen Zuweisungen wurden zunächst in Sonderposten eingestellt. Die Sonderposten werden über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes, für den die Zuwendung gewährt wurde, ertragswirksam aufgelöst.

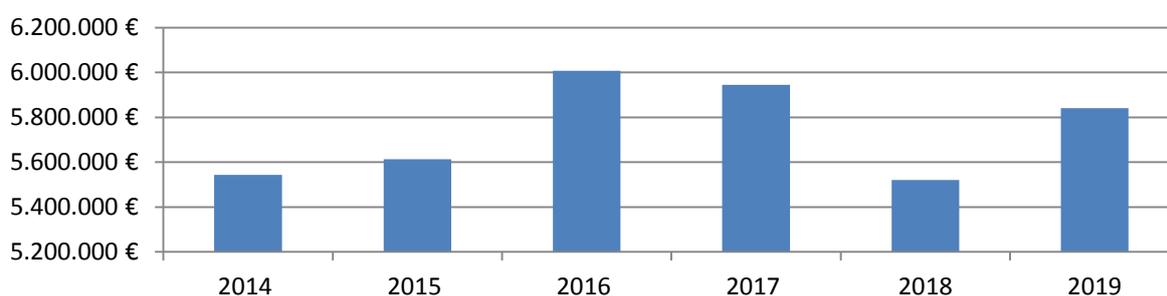
Im Vergleich zum Vorjahr blieben die Erträge mit 4,25 Mio. Euro konstant, blieben aber um 274 T Euro unter dem Planwert.

4. Sonstige Transfererträge



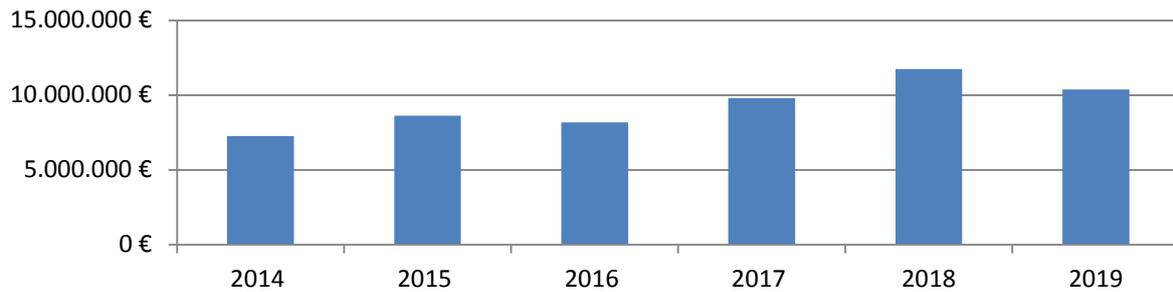
Die Erträge stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 399 T Euro auf rd. 9,9 Mio. Euro, insbesondere in der Eingliederungshilfe. Der Planwert konnte um 2,2 Mio. Euro überschritten werden. Im Produktbereich Soziales gab es im Vergleich zum Plan Mehrerträge in Höhe von 1,6 Mio. Euro, im Bereich Jugend von 0,6 Mio. Euro.

5. Öffentlich-rechtliche Entgelte



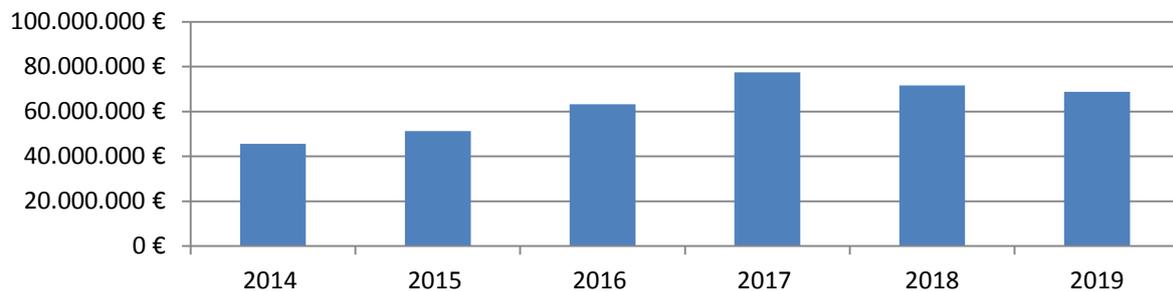
Die Erträge stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 321 T Euro auf 5,8 Mio. Euro, insbesondere im Bereich Bauen. Es wurden um 422 T Euro mehr Erträge erzielt als geplant.

6. Privatrechtliche Entgelte



Im Bereich des Rettungsdienstes fielen die Erträge im Verhältnis zum Vorjahr um rd. 1,4 Mio. Euro aufgrund verzögerter Abrechnung niedriger aus. Die Planansätze wurden um 932 T Euro nicht erreicht.

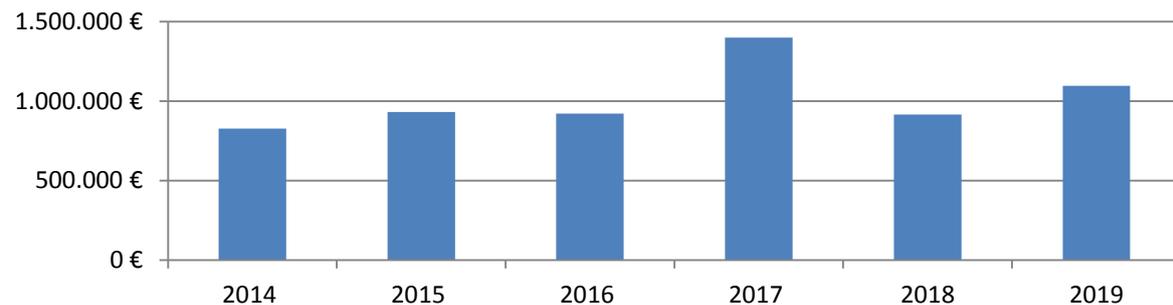
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen



Die Erträge sanken im Vergleich zum Vorjahr um 2,9 Mio. Euro auf 68,7 Mio. Euro. Mindererträge ergaben sich vor allem aus den erheblich gesunkenen Erstattungen des Landes für die Asylbewerber (-6,5 Mio. Euro). Mehrerträge wurden in der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (+3,1 Mio. Euro) erreicht.

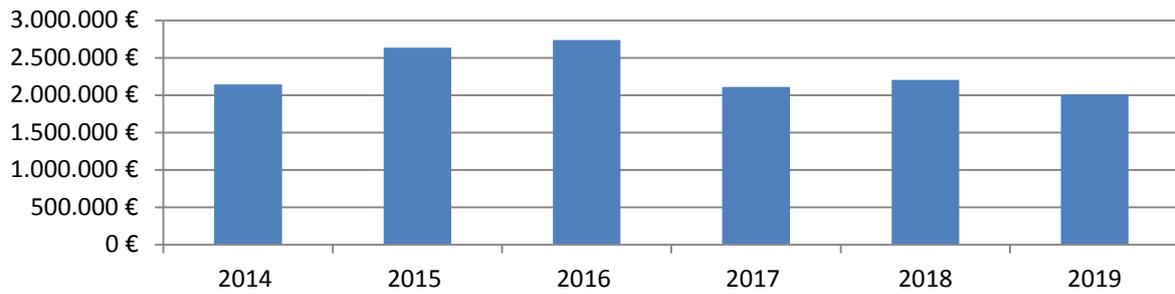
Im Vergleich zur Planung lagen die Erträge um 196 T Euro unter dem Ansatz. Im Bereich Eingliederungshilfe wurden 1 Mio. Euro weniger erwartet, im Bereich Altenhilfe 1,2 Mio. Euro mehr.

8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge



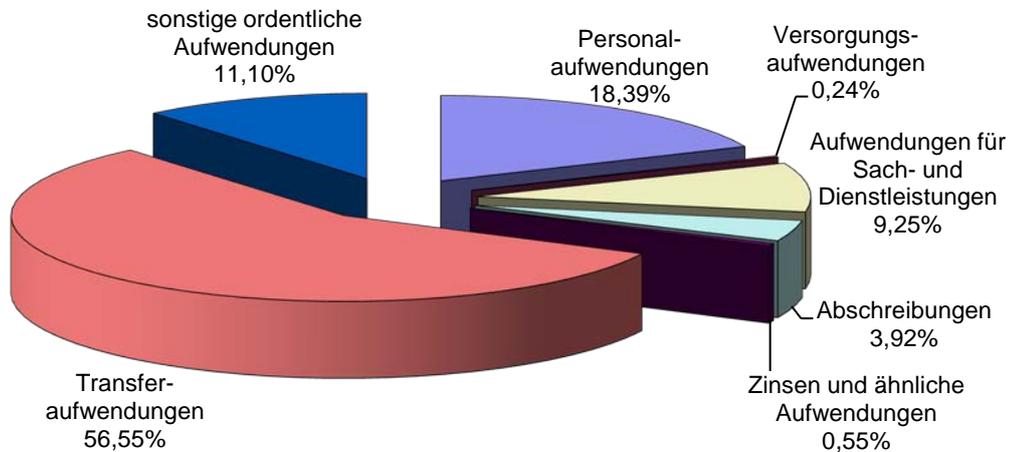
Die Zinsen für Finanzanlagen und Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen – vor allem die Dividende der Avacon AG – lagen mit 1,1 Mio. Euro 196 T Euro über dem Plan und stiegen zum Vorjahr um 181 T Euro.

11. Sonstige ordentliche Erträge

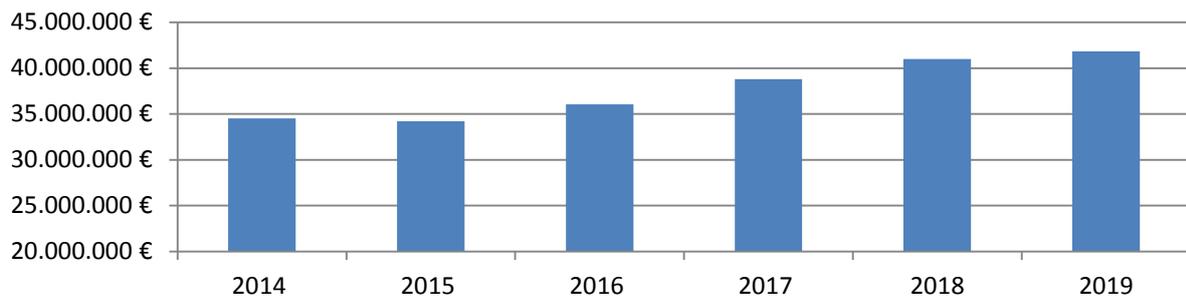


Hier werden Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen sowie Verwarn- und Bußgelder und Säumniszuschläge vereinnahmt. Die Erträge sanken im Vergleich zum Vorjahr um rd. 200 T Euro auf 2,2 Mio. Euro. Im Vergleich zur Planung verringerten sie sich um 633 T Euro, vor allem durch die Herabsetzung von Pensionsrückstellungen.

Aufwendungen 2019



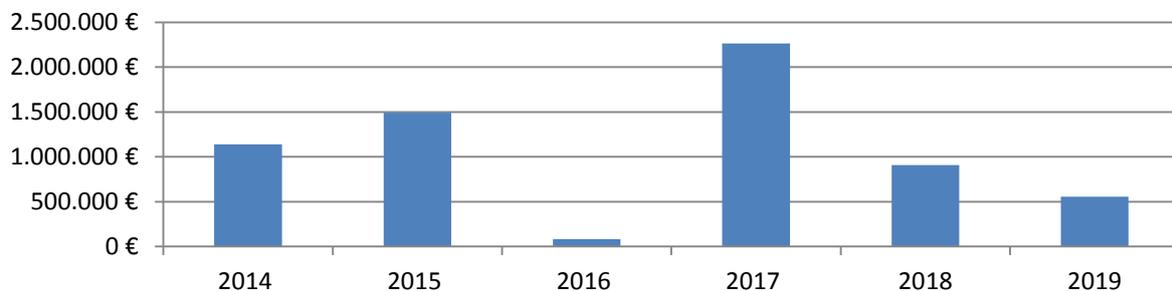
13. Aufwendungen für aktives Personal



Die Personalkosten stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 828 T Euro. Differenziert betrachtet stiegen die Bezüge und Sozialversicherungsleistungen um 1,47 Mio. Euro und die Zuführung zu den Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen, für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden sanken um 642 T Euro. Die Aufwendungen blieben 247 T Euro unterhalb des Planes.

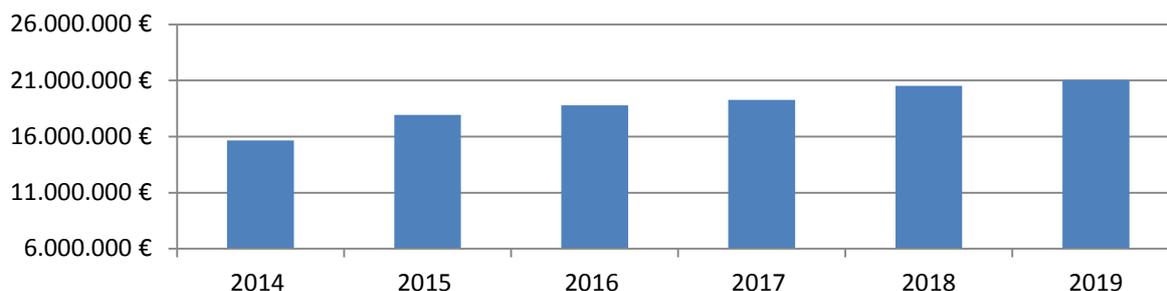
Die Aufteilung auf Produktgruppen ist auf Seite 53 abgebildet.

14. Aufwendungen für Versorgung



Die Berechnung der Niedersächsischen Versorgungskasse ergab mit 557 T Euro im Vergleich zum Vorjahr eine Senkung der Zuführung zur Pensionsrückstellung in Höhe von 353 T Euro. Der Plan wurde um 1,6 Mio. Euro unterschritten.

15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

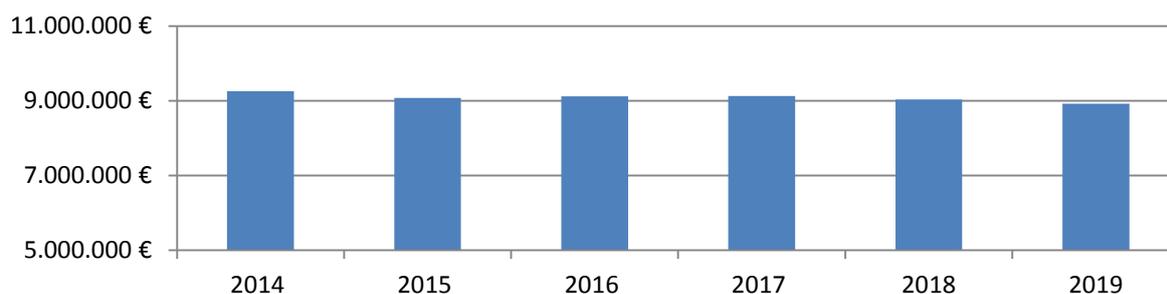


Hier wurden u. a. die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des beweglichen und unbeweglichen Vermögens sowie die Kosten für die Beauftragten des Rettungsdienstes gebucht.

Die Aufwendungen stiegen um 511 T Euro auf 21 Mio. Euro, insbesondere im Bereich Rettungsdienst.

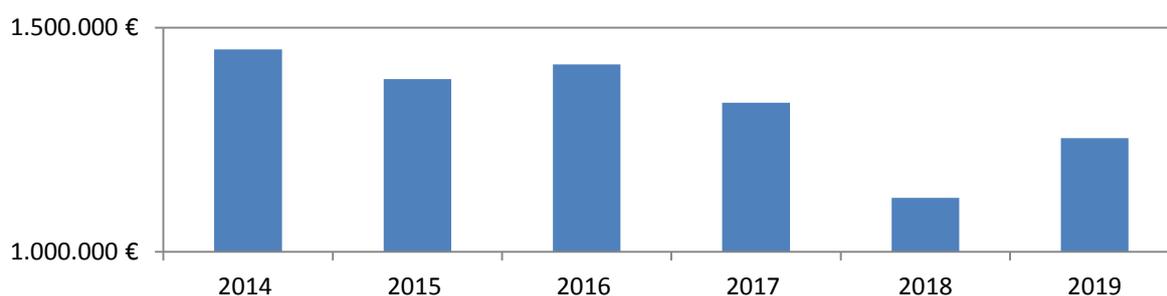
Geplant war ein Gesamtansatz von rd. 23,9 Mio. Euro, der um 2,8 Mio. Euro unterschritten wurde. Im Bereich Liegenschaften wurden 1,1 Mio. Euro weniger als geplant benötigt, für den Bereich Jugend 317 T Euro und für den Bereich Umwelt 761 T Euro.

16. Abschreibungen



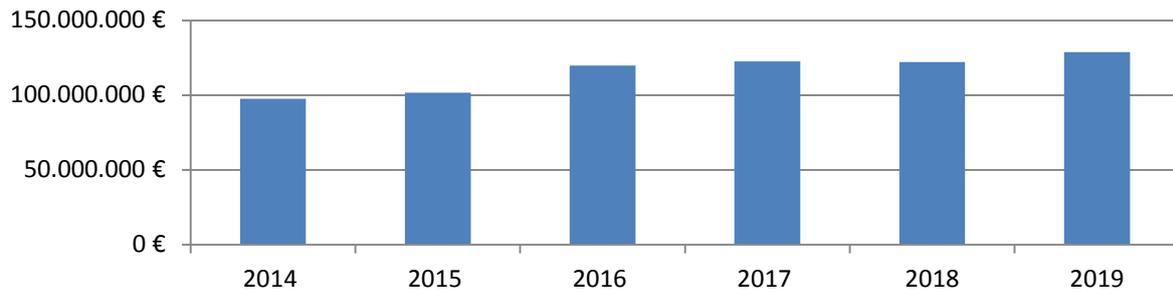
Die Abschreibungen blieben mit 8,9 Mio. Euro annähernd konstant. Die Aufteilung auf Produktgruppen ist auf Seite 54 abgebildet.

17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen



Auch im Jahr 2019 mussten aufgrund der guten Liquidität keine Investitionskredite aufgenommen werden. Es wurden zwei Investitionskredite in Höhe von 2,7 Mio. Euro vorzeitig abgelöst, für die Vorfälligkeitszinsen gezahlt werden mussten. Deshalb stiegen die Zinsaufwendungen wie geplant um 133 T Euro auf 1,25 Mio. Euro.

18. Transferaufwendungen

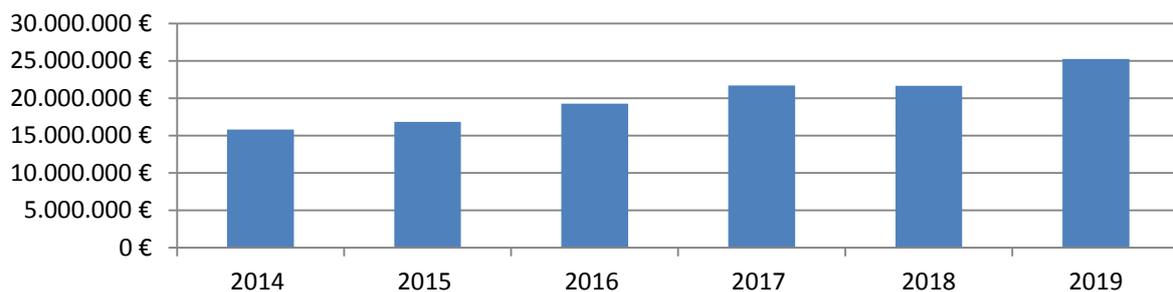


Transferaufwendungen sind Zuwendungen, die ohne Gegenleistung gewährt werden (Sozialleistungen, Jugendhilfe, Zuschüsse). Die Aufwendungen haben sich erheblich von 122 Mio. Euro auf 129 Mio. Euro erhöht, blieben aber unter dem Planansatz von 133 Mio. Euro.

Steigerungen zum Vorjahr ergaben sich vor allem im Bereich Eingliederungshilfe (+3,5 Mio. Euro) sowie Asylbewerber (+691 T Euro) und Heimerziehung (+674 T Euro).

Im Vergleich zur Planung blieben folgende Bereiche unter den Planwerten: Grundsicherung für Arbeitssuchende (-2,1 Mio. Euro), Altenhilfe (-1,1 Mio. Euro) und Heimerziehung (-1,2 Mio. Euro). In der Eingliederungshilfe war ein Mehraufwand in Höhe von 1,6 Mio. Euro zu verzeichnen.

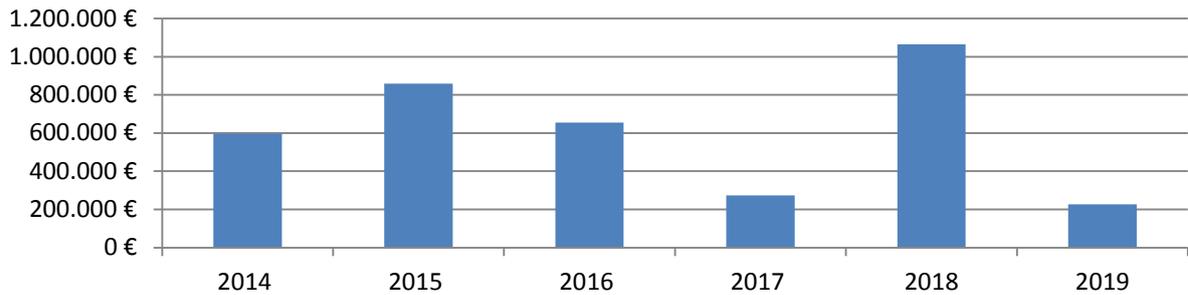
19. Sonstige Aufwendungen



Zu den sonstigen Aufwendungen zählen u. a. die Geschäftsaufwendungen, die Vergütung für Notärzte und die Zahlungen an Gemeinden für die Kindertagesstätten und die Schulen in deren Trägerschaft. Sie erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 3,6 Mio. Euro auf 25,3 Mio. Euro. Steigerungen in Höhe von 1,2 Mio. Euro für die Schülerbeförderung sowie 2,3 Mio. Euro für die Betriebskostenförderung der Kindertagesstätten auf 5 Mio. Euro sind dafür ausschlaggebend.

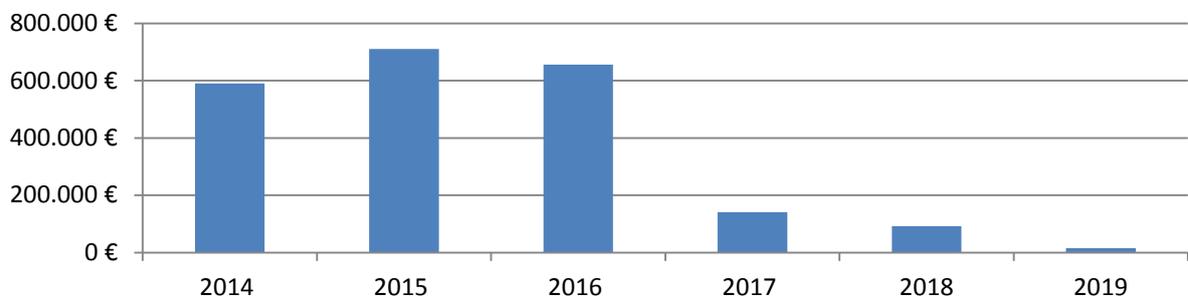
Der Planansatz von 27,4 Mio. Euro wurde um 2,1 Mio. Euro unterschritten, insbesondere in den Bereichen Bildung (-366 T Euro), Volkshochschule (-215 T Euro) sowie Jugend (-220 T Euro). Außerdem wurde die allgemeine Deckungsreserve in Höhe von 500 T Euro nicht benötigt.

22. Außerordentliche Erträge



Außerordentliche Erträge ergeben sich vor allem durch die Auflösung von nicht benötigten Rückstellungen sowie bei Verkäufen von Vermögensgegenständen über dem Restbuchwert. Die Erträge sanken im Verhältnis zum Vorjahr um 838 T Euro auf 226 T Euro, insbesondere bei den Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung der Liegenschaften sowie aufgrund der in 2018 verkauften Anteile der RegioBus GmbH.

23. Außerordentliche Aufwendungen



Die außerplanmäßigen Abschreibungen von Vermögensgegenständen sanken im Vergleich zum Vorjahr um 77 T Euro auf 15 T Euro.

Ergebnisse der Teilhaushalte

Entsprechend der Verwaltungsorganisation werden für die Bewirtschaftung der Haushaltsmittel Budgets gebildet. Die Produktbereiche (=Fachbereich/Stabsstelle) bilden die obere Ebene der Budgetierung (Teilhaushalt). Auf Produktgruppenebene (Fachdienste) werden Unterbudgets gebildet. Fachbereichs- und Stabsstellenleitungen sind Budgetverantwortliche in der oberen Budgetebene. Den Fachdienstleitungen obliegt die Verantwortung der Unterbudgets.

Die Budgetverantwortung umfasst die Verantwortung für die Erreichung von Finanz-, Leistungs- und Qualitätszielen im Rahmen des jeweils zur Verfügung stehenden Budgetvolumens.

Die Einhaltung der Budgets und Unterbudgets ist von den Budgetverantwortlichen zu überwachen. Die Budgetverantwortlichen entscheiden über Verschiebungen innerhalb ihres Budgets.

Eigene Budgets bilden die Personalaufwendungen sowie die Abschreibungen und Erlöse aus der Auflösung der Sonderposten. Hierzu gibt es eigene Aufstellungen auf den Seiten 53 und 54, aus denen die Entwicklungen in den Produktgruppen zu erkennen sind. Die folgenden Ausführungen beziehen sich jeweils auf die Budgets der Verantwortlichen (also ohne Personalkosten und Abschreibungen).

4.1.1. Produktbereich Kreisorgane (10)

Verantwortlich: Herr Röttschke

Summen		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	8.077,27	0	1.615,05	1.615		-6.462	19,99
B	Summe ordentliche Aufwendungen	1.594.756,06	1.662.600	1.588.802,18	-73.798	95,56	-5.954	99,63
C	Ordentliches Ergebnis	-1.586.678,79	-1.662.600	-1.587.187,13	75.413	95,46	-508	100,03
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-1.586.678,79	-1.662.600	-1.587.187,13	75.413	95,46	-508	100,03
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.474.082,68	1.541.000	1.473.405,83	-67.594	95,61	-677	99,95
F	Ergebnis inkl. der internen Leistungsbeziehungen	-112.596,11	-121.600	-113.781,30	7.819	93,57	-1.185	101,05

Budget Kreisorgane (101)

Verantwortlich: Herr Steinbrecher

Hier werden die Kosten der Verwaltungsführung inkl. Gremienbetreuung sowie die Pressearbeit abgebildet.

Das Budget in Höhe von 394 T Euro wurde um 47 T Euro unterschritten.

Budget Gleichstellungsbeauftragte (103)

Verantwortlich: Frau Bauer

Es wurden Veranstaltungen u. a. zur beruflichen Orientierung von Mädchen und Frauen durchgeführt bzw. gefördert. Die Organisation und Leitung der Regionalkonferenz der Gleichstellungsbeauftragten der Landkreise rund um Hannover, der Arbeitskreise „Gleichstellung“ und „Frauen für Nienburg“ und die Umsetzung des Mentoring-Programms „Politik braucht Frauen“ waren neben der Teilnahme an Personalauswahlverfahren und die Erstellung des Gleichstellungsberichts Arbeitsinhalte in 2019. Es konnten 5 Maßnahmen für Mädchen und Frauen mit einem Volumen in Höhe von 10 T Euro gefördert bzw. durchgeführt werden.

Das Budget von rd. 16 T Euro wurde nicht vollständig ausgeschöpft.

Budget Personalrat (104)

Verantwortlich: Frau Küttner

Das Budget umfasst Geschäftsaufwendungen und Fortbildungen. Der Ansatz von 5.500 Euro wurde eingehalten.

4.1.2. Produktbereich Personal (11)

Verantwortlich: Frau Podehl

Summen		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	259.886,90	1.290.100	241.861,58	-1.048.238	18,75	-18.025	93,06
B	Summe ordentliche Aufwendungen	5.075.233,83	4.467.200	3.753.630,78	-713.569	84,03	-1.321.603	73,96
C	Ordentliches Ergebnis	-4.815.346,93	-3.177.100	-3.511.769,20	-334.669	110,53	1.303.578	72,93
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-4.805.346,93	-3.177.100	-3.511.769,20	-334.669	110,53	1.293.578	73,08
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	4.805.346,93	3.177.100	3.511.769,20	334.669	110,53	-1.293.578	73,08
F	Ergebnis inkl. der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0		0	

Budget Personalwirtschaft (111)

Verantwortlich: Frau Stankewitz

Die Fluktuationsquote erhöht sich leicht um 0,6 % auf 19,8 % und konnte den Planwert von 19,5 % nicht erreichen. Der Arbeitsschwerpunkt liegt deshalb weiterhin im Stellenbesetzungsverfahren. Ein weiteres Thema war die technische Umstellung des Stellenplanverfahrens. Die Zahl der Mitarbeiter/innen stieg leicht um 11 Personen auf 781.

Das Budget in Höhe von 256 T Euro wurde eingehalten und erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr um 18 T Euro aufgrund gestiegener Aufwendungen für die Ausbildung.

Budget Personalabrechnung (112)

Verantwortlich: Herr Luersen

Die Anzahl der abzurechnenden Mitarbeiter/innen (incl. BAWN) ist mit 855 Personen um 12 gestiegen. In 95% der Fälle wurden Reisekostenanträge, die bis zum 7. des Monats eingereicht wurden, zum Monatsende ausgezahlt.

Der Überschuss im Budget erhöhte sich zur Planung um 6 T Euro und blieb mit 35 T Euro zum Vorjahr konstant.

4.1.3. Produktbereich Service (12)

Verantwortlich: Herr Röttschke

Summen		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	1.502.145,41	1.715.900	1.867.902,57	152.003	108,86	365.757	124,35
B	Summe ordentliche Aufwendungen	12.512.916,75	14.490.700	12.818.285,44	-1.672.415	88,46	305.369	102,44
C	Ordentliches Ergebnis	-11.010.771,34	-12.774.800	-10.950.382,87	1.824.417	85,72	60.388	99,45
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-10.414.261,25	-12.672.800	-10.761.366,44	2.115.434	83,57	-347.105	103,33
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	10.324.441,75	13.381.100	10.548.769,54	-2.720.330	79,50	224.328	102,17
F	Ergebnis inkl. der internen Leistungsbeziehungen	-89.819,50	596.300	-212.596,90	-604.897	-54,19	-122.777	236,69

Budget Service und Wahlen (121)

Verantwortlich: Frau Krowicky

Arbeitsschwerpunkte waren Projekte im Rahmen der Digitalisierung (Datenmanagementsystem und Vergabemanagementsystem).

Das Budget von 668 T Euro wurde vor allem aufgrund der geringeren Geschäftsaufwendungen sowie höheren Erstattungen für Postdienstleistungen um 95 T Euro unterschritten. Im Vergleich zum Vorjahr stieg der Bedarf um 102 T Euro. Ausschlaggebend waren die in 2019 durchgeführten Europa- und Landratswahlen.

Budget Informationstechnik (122)

Verantwortlich: Herr Vehling

Die Optimierung der Verfügbarkeit der zentralen Infrastruktur, die Einführung des Dokumentenmanagementsystems im Bereich Zulassungsstelle, die Anbindung neuer Standorte an das Kreishaus sowie umfangreiche Planungen im Server- und Usermanagement waren die Aufgabenschwerpunkte im Jahr 2019.

Die Anzahl der IT-Arbeitsplätze blieb mit 654 im Kreishaus und seinen Außenstellen annähernd konstant.

Das Budget von 1,4 Mio. Euro wurde um 320 T Euro unterschritten. Ausschlaggebend waren die nicht ausgeschöpften Ansätze bei den Mieten für technische Anlagen sowie der Wartung der Soft- und Hardware. Zum Vorjahr ist eine Reduzierung in Höhe von 99 T Euro zu verzeichnen.

Budget Liegenschaften (123)

Verantwortlich: Frau Herrlein

Die Produktgruppe Liegenschaften umfasst die Bewirtschaftung und Unterhaltung von Verwaltungsgebäuden, Schulen sowie Dienst- und Mietwohnungen.

Im Bereich der Schulliegenschaften wurden zahlreiche Umbau- und Sanierungsprojekte an den Gebäuden in Nienburg, Hoya und Steimbke, die Planungen für die OBS Marklohe, der Bau der IGS Sek. II und die Durchführung der Brandschutzsanierung in Stolzenau bearbeitet. Darüber hinaus erforderte die Erarbeitung des Entwicklungskonzeptes für den Bildungscampus eine zeitaufwändige Begleitung. Ein weiterer Schwerpunkt lag in der Sicherstellung des Betriebs und der Planung von KIP-geförderten Projekten. Darüber hinaus wurden die vorbereitenden Untersuchungen und Beauftragungen für den Neubau der FTZ als ÖPP betreut.

Nach der Ausschreibung der Reinigungsleistungen musste 2019 die Einführung der neuen Reinigungsfirma eng begleitet werden. Darüber hinaus wurden neue Verwaltungsobjekte angemietet, die Raumplanung intensiv betrachtet und mehrere neue Großtagespflegestellen eingerichtet.

Die Planwerte der Erträge wurden um 188 T Euro überschritten, u. a. durch teilweise nicht benötigte Rückstellungen.

Die Summe der Aufwendungen im Budget wurde im Vergleich zur Planung (7,6 Mio. Euro) um 1,2 Mio. Euro unterschritten. Dies ist vor allem auf die nicht voll ausgeschöpften pauschalen Ansätze in der Bauunterhaltung (-453 T Euro) sowie der Bewirtschaftung (-477 T Euro) zurückzuführen.

4.1.4. Produktbereich Finanzen (13)

Verantwortlich: Frau Dachs

Summen		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	321.459,65	304.600	331.382,16	26.782	108,79	9.923	103,09
B	Summe ordentliche Aufwendungen	1.187.072,42	1.550.600	1.501.389,24	-49.211	96,83	314.317	126,48
C	Ordentliches Ergebnis	-865.612,77	-1.246.000	-1.170.007,08	75.993	93,90	-304.394	135,17
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-865.662,74	-1.246.000	-1.169.807,01	76.193	93,88	-304.144	135,13
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	865.662,74	1.346.000	1.168.976,64	-177.023	86,85	303.314	135,04
F	Ergebnis inkl. der internen Leistungsbeziehungen	0,00	100.000	-830,37	-100.830	-0,83	-830	

Budget Finanzwirtschaft (131)

Verantwortlich: Herr Pröstler

Arbeitsschwerpunkte waren die Einführung eines Tax Compliance Management Systems (TCMS), um den steuerrechtlichen Anforderungen gerecht zu werden. Dazu gehörte die Ermittlung des Anpassungsbedarfs aufgrund der Einführung des § 2b Umsatzsteuergesetzes.

Das Budget in Höhe von 268 T Euro wurde um rd. 55 T Euro unterschritten, vor allem da die Aufwendungen für die steuerrechtlichen Beratungsleistungen nicht in vollem Umfang in Anspruch genommen werden mussten.

Budget Kreiskasse und Buchhaltung (132)

Verantwortlich: Herr Hillmann

Das automatische Zuordnungsverfahren für Einzahlungen wurde weiter betrachtet. Der Prozentsatz der automatischen Zuordnung lag bei durchschnittlich 70 % (Vorjahr 69 %).

Die Vollstreckungs- und Vollzugsfälle liegen mit 8.858 unter dem Planwert (9.300). Das Ziel, 50 % der Vollstreckungsaufträge innerhalb von drei Monaten nach Auftragserteilung zu erledigen, konnte erreicht werden. Das Ziel, Vollzugsaufträge in 90 % der Fälle innerhalb von drei Wochen zu erledigen, wurde jedoch nicht erreicht (Ergebnis 57 % - Vorjahr 52 %).

Der geplante Überschuss im Budget in Höhe von 127 T Euro wurde um 56 T Euro übertroffen. Im Vergleich zum Vorjahr sank er um 33 T Euro.

4.1.5. Produktbereich Rechnungsprüfung (14)

Verantwortlich: Frau Schwill-Rudolph

Summen		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	685.737,57	813.700	820.569,60	6.870	100,84	134.832	119,66
B	Summe ordentliche Aufwendungen	930.043,08	1.167.000	1.024.149,76	-142.850	87,76	94.107	110,12
C	Ordentliches Ergebnis	-244.305,51	-353.300	-203.580,16	149.720	57,62	40.725	83,33
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-244.305,51	-353.300	-203.580,16	149.720	57,62	40.725	83,33
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	60.524,06	103.700	61.379,02	-42.321	59,19	855	101,41
F	Ergebnis inkl. der internen Leistungsbeziehungen	-183.781,45	-249.600	-142.201,14	107.399	56,97	41.580	77,38

Es wurden weitere Eröffnungsbilanzen von Kommunen des Landkreises Schaumburg geprüft. Bei der Implementierung eines Vergabemanagementsystems wurde das RPA in beiden Landkreisen mit eingebunden.

Der Planwert 60 für die Prüfung von Jahresabschlüssen wurde um sechs übertroffen. Die durchgeführten Vergabe- und Verwendungsnachweisprüfungen liegen mit 424 über dem Planwert von 400 und unter dem Ergebnis von 2018 mit 470.

Der geplante Überschuss im Budget in Höhe von 773 T Euro konnte mit 787 T Euro erreicht werden und überstieg den Vorjahreswert um 131 T Euro.

4.1.6. Produktbereich Recht (15)

Verantwortlich: Frau Hofrage-Wehr

Summen		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	1.359,80	600	1.083,67	484	180,61	-276	79,69
B	Summe ordentliche Aufwendungen	246.414,33	249.000	259.083,68	10.084	104,05	12.669	105,14
C	Ordentliches Ergebnis	-245.054,53	-248.400	-258.000,01	-9.600	103,86	-12.945	105,28
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-245.054,53	-248.400	-258.000,01	-9.600	103,86	-12.945	105,28
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	189.920,83	139.700	197.692,16	57.992	141,51	7.771	104,09
F	Ergebnis inkl. der internen Leistungsbeziehungen	-55.133,70	-108.700	-60.307,85	48.392	55,48	-5.174	109,38

Der Umfang der Beratungen durch den Fachbereich Recht hängt vom Bedarf der Fachbereiche des Landkreises sowie der kreisangehörigen Gemeinden ab. Auch auf die Anzahl der Planfeststellungsverfahren etc. kann kein Einfluss genommen werden.

Die Beratungen entwickelten sich von 470 im Vorjahr auf 488 Fälle in 2019. Es wurden 230 Gerichtsprozesse geführt, die in 83 % der Fälle erfolgreich abgeschlossen wurden. Aufgrund der frühzeitigen Beratung der Kommunen und Unterstützung in allen rechtlichen Bereichen mussten nur in zwei Fällen kommunalaufsichtsrechtlicher Mittel (ab Beanstandung) angewandt werden.

Die Aufwendungen in diesem Bereich werden durch Personalkosten bestimmt. Ein Vergleich des Budgets ist daher nicht sinnförend.

4.1.7. Produktbereich Ordnung und Verkehr (17)

Verantwortlich: Herr Sauer

Summen		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	15.052.626,48	14.326.600	13.696.280,92	-630.319	95,60	-1.356.346	90,99
B	Summe ordentliche Aufwendungen	15.837.743,59	16.765.300	16.670.685,84	-94.614	99,44	832.942	105,26
C	Ordentliches Ergebnis	-785.117,11	-2.438.700	-2.974.404,92	-535.705	121,97	-2.189.288	378,85
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-788.882,78	-2.438.700	-2.969.713,64	-531.014	121,77	-2.180.831	376,45
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.147.882,33	-2.080.100	-991.599,59	1.088.500	47,67	156.283	86,39
F	Ergebnis inkl. der internen Leistungsbeziehungen	-1.936.765,11	-4.518.800	-3.961.313,23	557.487	87,66	-2.024.548	204,53

Budget Ausländerwesen, Staatsangehörigkeit (171)

Verantwortlich: Frau Rothaupt

Die Zahl der Ausländerinnen und Ausländer hat sich von 10.429 auf 10.346 Personen reduziert. Die Aufenthaltstitel aus humanitären Gründen stiegen geringfügig von 2.248 auf 2.296 Fälle. Die Anzahl der Einbürgerungen ist erheblich von 102 auf 170 gestiegen. Aufgrund des bevorstehenden Brexit ist es zu einer stark erhöhten Einbürgerung von britischen Staatsangehörigen gekommen.

Das Budget in Höhe von 10 T Euro musste aufgrund geringerer Geschäftsaufwendungen und gestiegener Verwaltungsgebühren nicht in Anspruch genommen werden.

Budget Gewerbe, Jagd und Waffen (172)

Verantwortlich: Frau Deede

Schwarzarbeiterkontrollen wurden in 308 Fällen durchgeführt, 121 weniger als im Vorjahr. Die Ordnungswidrigkeitenverfahren sanken von 22 auf 14 Fälle, die Anzahl der Jagdscheininhaber von 1.271 auf 1.144. Die Zahl der Waffenbesitzkarteninhaber blieb mit 1.874 konstant. Es wurden 182 unangemeldete Ortsbesichtigungen bei Waffeninhabern durchgeführt (Vorjahr 172).

Der Überschuss im Budget in Höhe von geplant 64 T Euro wurde erreicht.

Budget Straßenverkehr (173)

Verantwortlich: Herr Strathmann

Die Fallzahlen im Bereich Fahrerlaubnisse sind weiter auf 5.473 gestiegen (Vorjahr: 4.419 Fälle). Dies hängt mit der Umstellung auf EU-Führerscheine zusammen. Entzogen werden mussten 165 Fahrerlaubnisse (Vorjahr 137). Die Fallzahlen im Bereich der Genehmigung von Bauarbeiten im Straßenraum sind von 286 im Vorjahr auf 340 gestiegen.

Der Überschuss im Budget von geplant 301 T Euro wurde aufgrund von höheren Verwaltungsgebühren in Straßenverkehrsangelegenheiten um 86 T Euro überschritten. Zum Vorjahr erhöhte sich der Überschuss um 63 T Euro.

Budget Kraftfahrzeugzulassung (174)

Verantwortlich: Herr Strathmann

Die Anzahl der Schwertransporte stieg um rd. 25 % auf 6.810 aufgrund einer betriebsinternen Umstellung einer Firma. Die Zahl der Kraftfahrzeuge stieg von 119.967 im Vorjahr auf 122.184.

Der geplante Überschuss des Budgets von 882 T Euro wurde u. a. aufgrund der Gebühreneinnahmen für die Schwerlasttransporte um 127 T Euro überschritten. Dem Haushalt des Landkreises wurden rd. 236 T Euro (bereits unter Berücksichtigung der Personalkosten und der Internen Leistungsverrechnung (ILV) zugeführt, 138 T Euro mehr als im Vorjahr.

Budget Brandschutz und Rettungsdienst (175)

Verantwortlich: Herr Wegener

Die Kreisfeuerwehr und die Einheiten des Katastrophenschutzes konnten aufrechterhalten und weiter entwickelt werden. Der Rettungsmittelbedarfsplan wurde umgesetzt.

Es konnte in 94,46 % aller Fälle der Notfallrettung die Eintreffzeit von 15 Minuten eingehalten werden (Vorjahr 92,82 %). Im Jahr 2019 sind die Notfalleinsätze weiter gestiegen von 19.911 im Vorjahr auf 20.281. Auch die qualifizierten Krankentransporte stiegen von 8.246 auf 8.467. Die Mitgliederzahlen in den Feuerwehren des Landkreises konnten mit rd. 4.280 stabilisiert werden.

Die geplanten Erträge in Höhe von 10,9 Mio. Euro konnten aufgrund verzögerter Abrechnung von Einsätzen nicht in vollem Umfang erzielt werden (- 923 T Euro) und sanken gegenüber dem Vorjahr um 1,5 Mio. Euro. Die Aufwendungen in Höhe von geplant 11,9 Mio. Euro wurden um 196 T Euro unterschritten. Im Vergleich zum Vorjahr entwickelte sich das Budget um 2,1 Mio. Euro negativer.

Budget Verkehrsordnungswidrigkeiten (176)

Verantwortlich: Herr Friemelt

Die Verwarn- und Bußgeldfälle sanken aufgrund des Ausfalls von Messschichten von 21.722 im Vorjahr auf 19.364.

Der Fachdienst arbeitete kostendeckend und konnte dem Landkreis bereits unter Berücksichtigung der ILV einen Betrag in Höhe von rd. 100 T Euro zuführen (Vorjahr: 235 T Euro). Die Erträge in Höhe von 1,2 Mio. Euro wichen vom Vorjahresergebnis um -79 T Euro ab, zum Planansatz verbesserten sie sich um 37 T Euro.

4.1.8. Produktbereich Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung (18)

Verantwortlich: Herr Dr. Schimansky

Summen		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	1.114.021,78	986.500	829.216,26	-157.284	84,06	-284.806	74,43
B	Summe ordentliche Aufwendungen	2.168.019,60	2.583.100	2.480.189,02	-102.911	96,02	312.169	114,40
C	Ordentliches Ergebnis	-1.053.997,82	-1.596.600	-1.650.972,76	-54.373	103,41	-596.975	156,64
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-1.053.997,82	-1.596.600	-1.650.972,76	-54.373	103,41	-596.975	156,64
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	121.235,95	-462.900	300.043,29	762.943	-64,82	178.807	247,49
F	Ergebnis inkl. der internen Leistungsbeziehungen	-932.761,87	-2.059.500	-1.350.929,47	708.571	65,60	-418.168	144,83

Der Produktbereich beinhaltet die Lebensmittelüberwachung sowie die Veterinäraufsicht, die Tierseuchenbekämpfung und den Tierschutz.

Der Fachbereich führt risikoorientierte und anlassbezogene Kontrollen in allen Bereichen durch. Daneben wurden Vorbereitungen für Ausbrüche hochkontagiöser Tierseuchen (ASP/KSP und AI) vorgenommen.

Die Erträge sanken im Vergleich zum Vorjahr um 285 T Euro auf 830 T Euro aufgrund von geringeren Schlachtzahlen. Die Aufwendungen stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 190 T Euro auf 1,3 Mio. Euro durch Nachzahlungen an die Tierkörperbeseitigungsanstalt für 2018. Das Budget mit 472 T Euro wurde eingehalten.

4.1.9. Produktbereich Schulen und Kultur (21)

Verantwortlich: Frau Schulz

Summen		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	385.469,07	335.500	413.962,26	78.462	123,39	28.493	107,39
B	Summe ordentliche Aufwendungen	13.862.765,98	15.521.500	15.219.652,21	-301.848	98,06	1.356.886	109,79
C	Ordentliches Ergebnis	-13.477.296,91	-15.186.000	-14.805.689,95	380.310	97,50	-1.328.393	109,86
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-13.515.823,19	-15.186.000	-14.791.506,19	394.494	97,40	-1.275.683	109,44
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.918.162,76	-6.829.800	-5.181.804,01	1.647.996	75,87	-263.641	105,36
F	Ergebnis inkl. der internen Leistungsbeziehungen	-18.433.985,95	-22.015.800	-19.973.310,20	2.042.490	90,72	-1.539.324	108,35

Die Schulen wurden durch den Fachbereich Schulen und Kultur bei Beschaffungen unterstützt und beraten, um ein wirtschaftliches Ergebnis zu erzielen. Außerdem wurden Beschaffungen einzelner Schulen mit der gleichen Zielsetzung gebündelt und zentral umgesetzt. Arbeitsschwerpunkt war u. a. die Unterstützung der Gemeinden beim Auslaufen der Schulen. Der Fachbereich hat an den Sanierungs-, und Anbauplanungen der OBS Marklohe mitgearbeitet. Die Planung des Neubaus der Oberstufe der IGS Nienburg ist abgeschlossen worden, es wurden Mittel für die Ausstattung des 11. Jahrganges bereitgestellt. Der Medienentwicklungsplan für alle Schulen ist der Politik vorgestellt und beschlossen worden. Es wurden daraus bereits Maßnahmen unter Berücksichtigung des Digitalpaktes begonnen.

Die Schülerzahlen entwickelten sich wie folgt:

Schulform	Schüler/innen 2017	Schüler/innen 2018	Schüler/innen 2019
Hauptschulen	135	87	33
Realschulen	202	133	67
Oberschulen und IGS	3.370	3.079	3.068
Gymnasien	1.754	1.708	1.629
Förderschulen	290	243	252
Berufsbildende Schulen	2.744	2.638	2.670

Schülerbeförderung

Es wurden 7.084 Schüler/innen im ÖPNV befördert sowie 365 Schüler/innen im Freistellungsverkehr. Die Fahrplangestaltung wurde an die Bedürfnisse der verbleibenden Schulstandorte angepasst.

Das Budget von 6,2 Mio. Euro wurde eingehalten. Im Vergleich zum Vorjahr ist eine Erhöhung von 1,1 Mio. Euro zu verzeichnen.

Kulturförderung

Die Förderung der kulturellen Einrichtungen, insbesondere des Museums, der Musikschule, des Theaters sowie des Mehrgenerationenhauses, wurde wie geplant vorgenommen. Für die Gedenkstätte Pulverfabrik Liebenau wurden die Mittel in der Planung zwar erhöht, kamen aber wegen des noch fehlenden Konzepts nicht zur Auszahlung. Insgesamt wurden Zuschüsse in Höhe von 558 T Euro gezahlt, 24 T Euro mehr als im Vorjahr. Der Zuschuss pro Einwohner/in des Landkreises betrug 4,58 Euro.

Das wirtschaftliche Ergebnis des Budgets Schulen und Kultur verbesserte sich gegenüber der Planung um 297 T Euro. Es fielen geringere Kosten bei den Erstattungen an die Gemeinden an.

Im Vergleich zum Vorjahr stieg das Budget um 1,2 Mio. Euro auf 11,1 Mio. Euro.

4.1.10. Produktbereich Volkshochschule (27)

Verantwortlich: Frau Schmidt

Summen		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	2.871.206,37	2.919.700	3.085.799,02	166.099	105,69	214.593	107,47
B	Summe ordentliche Aufwendungen	2.097.306,51	2.370.300	2.067.259,29	-303.041	87,22	-30.047	98,57
C	Ordentliches Ergebnis	773.899,86	549.400	1.018.539,73	469.140	185,39	244.640	131,61
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	773.463,58	549.400	1.018.499,59	469.100	185,38	245.036	131,68
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-399.847,79	-345.100	-334.987,65	10.112	97,07	64.860	83,78
F	Ergebnis inkl. der internen Leistungsbeziehungen	373.615,79	204.300	683.511,94	479.212	334,56	309.896	182,95

Budget Lernförderung (270)

Die Unterrichtsstunden der Lernförderung sanken leicht von 16.217 im Vorjahr auf 16.130. Arbeitsschwerpunkt war weiterhin die Sicherung des Kurssystems zur Lernförderung im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepakets.

Der Überschuss beträgt 104 T Euro, 46 T Euro weniger als im Vorjahr und 40 T Euro mehr als geplant.

Budget Volkshochschule (271)

Die Volkshochschule umfasst die Bereiche Erwachsenenbildung, Projekte der Erwachsenenbildung, Bildung auf Bestellung und das Kreismedienzentrum.

Schwerpunkte waren die Durchführung der Jubiläumsreihe 100 Jahre Volkshochschulen in Deutschland, die Modernisierung der Seminarräume, die Überarbeitung des Programmbereiches Schulabschlüsse sowie Flüchtlings- und Integrationskurse. Die Rezertifizierung wurde erfolgreich abgeschlossen.

Die Unterrichtsstunden sind von 22.071 im Vorjahr auf 20.466 gefallen, da die Zahl der Flüchtlingskurse abgenommen hat. Auch die Teilnehmerzahlen sind rückläufig (von 10.790 im Vorjahr auf 9.146).

In diesem Bereich wird die Dividende der Avacon AG mit 1,1 Mio. Euro gebucht. Der Überschuss betrug 1,8 Mio. Euro, 466 T Euro mehr als geplant und 379 T Euro mehr als im Vorjahr.

4.1.11. Produktbereich Soziales (31)

Verantwortlich: Herr Buchholz

Summen		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	80.416.334,55	76.198.900	77.499.912,29	1.301.012	101,71	-2.916.422	96,37
B	Summe ordentliche Aufwendungen	94.643.355,39	101.328.100	99.353.452,78	-1.974.647	98,05	4.710.097	104,98
C	Ordentliches Ergebnis	-14.227.020,84	-25.129.200	-21.853.540,49	3.275.660	86,96	-7.626.520	153,61
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-14.227.020,84	-25.129.200	-21.853.540,49	3.275.660	86,96	-7.626.520	153,61
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.703.284,72	-1.698.200	-1.595.866,78	102.333	93,97	107.418	93,69
F	Ergebnis inkl. der internen Leistungsbeziehungen	-15.930.305,56	-26.827.400	-23.449.407,27	3.377.993	87,41	-7.519.102	147,20

Budget Soziales (310)

Verantwortlich: Herr Buchholz

Im Jahr 2019 wurde zusammen mit dem LK Diepholz ein gemeinsames Fachaufsichts- und Prüfkonzept eingeführt. Die fachlichen und personellen Voraussetzungen der Umsetzung und Nachhaltung wurden weiterentwickelt.

Die Fallzahlen im Rechtskreis SGB II sind im Vergleich zum Vorjahr gesunken (9.402 Personen, Vorjahr 9.765; 4.158 Bedarfsgemeinschaften, Vorjahr 4.356). Die durchschnittlichen Unterkunftskosten stiegen von 507 Euro auf 516 Euro an. Das durchschnittlich anzurechnende Einkommen pro Bedarfsgemeinschaft stieg von 591 auf 607 Euro an. Die Quote der Langzeitbezieher stieg leider von 35,24 % auf 41 % an.

Trotz des Anstiegs der durchschnittlichen Kosten der Unterkunft kam es nur zu einer geringen Steigerung der Transferaufwendungen (+74 T Euro auf 20,7 Mio. Euro). Grund dafür ist, dass die Zahl der Bedarfsgemeinschaften und die Personenzahl der Leistungsbezieher gesunken sind und die Höhe des anzurechnenden Einkommens stark gestiegen.

Der geplante Zuschussbedarf von 10,3 Mio. Euro konnte um 2,7 Mio. € reduziert werden. Die Erträge überstiegen den Plan um 687 T Euro. Die Transferaufwendungen fielen um 2,1 Mio. Euro geringer aus als geplant. Gegenüber dem Vorjahr stieg der Zuschussbedarf leicht um 169 T Euro.

Budget Eingliederungshilfe (311)

Verantwortlich: Herr Vespermann

Die Dichte der Leistungsberechtigten in ambulanten und stationären Wohnmöglichkeiten liegt, trotz Erhöhung der Fallzahlen (+12), weiter unter dem Landesdurchschnitt (-1,7 %). Die heilpädagogischen Leistungen für Kinder im Vorschulalter sind entgegen der Planungen weiter gestiegen. Wesentlicher Grund ist, dass der Fachdienst Kinder- und Jugendärztlicher Dienst bei den Kindern multiple Entwicklungsverzögerungen diagnostiziert, die sowohl eine ambulante als auch ein teilstationäre Betreuung erforderlich werden lassen.

Die Dichte der Leistungen in Werkstätten für behinderte Menschen hat sich gegenüber dem Landesdurchschnitt erneut verbessert (- 8,5 % auf 23,5 %). Das anvisierte Ziel (18 % über dem Landesdurchschnitt) konnte jedoch noch nicht erreicht werden. Erwartet wurde, dass in der Altersgruppe von 60 bis 66 Jahre mehr betreute Mitarbeiter*innen in den Vorruhestand wechseln. Die Praxis zeigt, dass die Mitarbeiter*innen in der Regel bis zum Eintritt in das gesetzliche Rentenalter in der Werkstatt verbleiben.

Wesentlicher Arbeitsschwerpunkt im Jahr 2019 war die Umsetzung der 3. Stufe des Bundesteilhabegesetzes mit der Trennung der Fachleistungen und existenzsichernden Leistungen für betreute Menschen in stationären Wohnformen. Außerdem wurde für 80 % der Personen, die Wohnleistungen erhalten, eine Bedarfsplanung durchgeführt.

Die Erträge in Höhe von 38 Mio. Euro lagen 1,9 Mio. Euro über der Planung und 3,5 Mio. Euro über den Werten für 2018. Dies lag vor allem an höheren Kostenerstattungen im Rahmen des Quotalen Systems und durch Rückzahlungen von Leistungen. Die Aufwendungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 3,4 Mio. Euro auf 46 Mio. Euro (1,5 Mio. Euro mehr als geplant) aufgrund der vollständigen Abrechnung der teilstationären Maßnahmen für Kinder und Jugendliche und dem Anstieg der Fallzahlen bei den Wohngruppen für geistig behinderte Menschen. Insgesamt schloss der Bereich wie im Vorjahr mit einem Zuschussbedarf von 8 Mio. Euro ab, 357 T Euro weniger als geplant.

Budget Sozialhilfe (312)

Verantwortlich: Herr Hittmeyer

Während sich die Anzahl der Leistungsberechtigten in der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung im Vergleich zum Vorjahr von 1.392 auf 1.600 wie erwartet erhöht hat, hat sich die Anzahl der leistungsberechtigten Personen in der Hilfe zum Lebensunterhalt von 231 auf 209 geringfügig reduziert. Grund ist zum einen der demografische Wandel, zum anderen die Tatsache, dass ehemalige Leistungsbezieher in der Hilfe zum Lebensunterhalt (befristete Erwerbsunfähigkeit) aufgrund ihres Gesundheitszustandes in die Grundsicherung (dauerhafte Erwerbsunfähigkeit) überführt wurden.

Das Ergebnis entwickelte sich mit 1,8 Mio. Euro um 287 T Euro positiver als geplant und blieb auf Vorjahresniveau.

Im Bereich des Asylbewerberleistungsgesetzes sanken die Bedarfsgemeinschaften im Durchschnitt weiter von 283 im Vorjahr auf 248 und die Personen von 683 auf 654. Dies resultiert aus den gleichbleibend geringen Zuweisungen bei gleichzeitigen Rechtskreiswechseln aufgrund positiver Entscheidungen im Asylverfahren und vermehrter Arbeitsaufnahmen.

Durch intensive und engmaschige Betreuung der Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG konnten diese in Zusammenarbeit mit den lokalen Bildungsträgern sowie der Agentur für Arbeit vermehrt in adäquate Integrationsmaßnahmen und auch Arbeitsplätze vermittelt werden. Die Spitzabrechnung der zur Flüchtlingsunterbringung genutzten Unterkünfte haben weitere Kapazitäten gebunden. Ferner wurde die rechtmisbräuchliche Einflussnahme auf die Dauer des Aufenthalts im Bundesgebiet vermehrt geprüft.

Die Erträge blieben 129 T Euro unter den Planansätzen und fielen aufgrund der Abrechnungsmodalitäten mit dem Land um 6,7 Mio. Euro geringer aus als im Vorjahr. Die Aufwendungen überstiegen den Ansatz von 6,3 Mio. Euro leicht um 92 T Euro. Der Überschuss beträgt 1,7 Mio. Euro, 7 Mio. Euro weniger als im Vorjahr.

Budget Senioren und Pflege (313)

Verantwortlich: Frau Braunack

Die Anzahl der Beratungen durch den Seniorenpflegestützpunkt (SPN) ist mit 1.183 um 138 gesunken. Die Fallzahlen in der Hilfe zur Pflege von 562 auf 557 weiter leicht verringert. Die Anzahl der Betreuten nach § 264 SGB V (nicht krankenversicherte Personen) hat sich aufgrund Arbeitsaufnahme oder Wechsel ins SGB II gegenüber dem Vorjahr weiter verringert von 680 auf 643 Fälle.

Die Leistungen nach dem Niedersächsischen Pflegegesetz, nach dem Bundesversorgungsgesetz (BVG) und Opferentschädigungsgesetz (OEG) sowie das Landesblindengeld werden bis zur vollen Höhe vom Land erstattet. Die Erstattung erfolgt jedoch zeitversetzt.

Das Budget von 1,5 Mio. Euro wurde um 192 T Euro unterschritten, da die Hilfen zur Gesundheit nicht so hoch ausfielen wie geplant. Zum Vorjahr sank der Bedarf um 393 T Euro.

Budget Bundesleistungen (314)

Verantwortlich: Herr Rose

Der Arbeitsschwerpunkt lag bei der Umsetzung der Änderungen im Bereich des Bildungs- und Teilhabepakets.

Im Bereich Wohngeld sind die Kennzahlen gefallen (371 Fälle, Vorjahr 418). Im Bereich Bildung und Teilhabe haben weniger Kinder die Leistungen in Anspruch genommen (1.818 Kinder, Vorjahr 1.981). Da die Leistungen nicht wie beabsichtigt angenommen werden, hat der Bund zum 01.08.2019 das Recht noch einmal ausgebaut, in den Fallzahlen hat sich das bisher jedoch noch nicht wiedergespiegelt. Der Trend der sinkenden Leistungsbezieher ist im gesamten Bundesgebiet zu sehen, die Gründe liegen vermutlich in der bis dahin guten Konjunktur. Die Fallzahlen im Bereich BAföG sind von 383 auf 321 gesunken, trotz der Änderungen im BAföG-Recht.

Der geplante Überschuss von 71 T Euro wurde mit 97 T überschritten, sank jedoch gegenüber dem Vorjahr um 50 T Euro.

4.1.12. Produktbereich Jugend (36)

Verantwortlich: Herr Barthel

Summen		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	12.223.757,16	10.939.200	12.259.290,04	1.320.090	112,07	35.533	100,29
B	Summe ordentliche Aufwendungen	41.170.227,72	47.813.900	44.995.317,63	-2.818.582	94,11	3.825.090	109,29
C	Ordentliches Ergebnis	-28.946.470,56	-36.874.700	-32.736.027,59	4.138.672	88,78	-3.789.557	113,09
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-28.946.470,56	-36.874.700	-32.738.250,53	4.136.449	88,78	-3.791.780	113,10
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.285.495,75	-4.349.400	-3.943.913,26	405.487	90,68	341.582	92,03
F	Ergebnis inkl. der internen Leistungsbeziehungen	-33.231.966,31	-41.224.100	-36.682.163,79	4.541.936	88,98	-3.450.197	110,38

Budget Steuerung und Planung der Jugendhilfe (360)

Verantwortlich: Herr Barthel

Die Umstrukturierung auf ein neues Organisationsmodell war ein Schwerpunkt im ganzen Fachbereich. Außerdem wurden die Standardbeschreibungen für die erzieherischen Hilfen fortgeschrieben.

Das Familien- und Servicebüro hat u. a. Elterninformationsveranstaltungen organisiert und durchgeführt und verwaltete den Sonderfonds „Wir sind dabei“ mit Zuwendungen in Höhe von 19 T Euro.

Das Budget in Höhe von 116 T Euro wurde wie im Vorjahr nur zu einem Drittel benötigt.

Budget Vertretung Minderjähriger (361)

Verantwortlich: Frau Dehmel

Die laufenden Fälle im Bereich des Unterhaltsvorschusses fielen von 1.400 im Vorjahr auf 1.333. Die Rückholquote betrug mit 21,5 % 4,7 % mehr als im Vorjahr. Das Ziel einer 20%igen Rückholquote konnte damit erreicht werden.

Die Anzahl der Vormundschaften/Pflegschaften je VZÄ lag mit 34 unterhalb der Planung von 40. Die Zahl der Beistandschaften ist weiter von 919 auf 859 gesunken. Die Zahl der Vormundschaften blieb mit 190 nahezu konstant.

Im Vergleich zum Vorjahr stieg das Budget um 183 T Euro auf 196 T Euro, war jedoch um 183 T Euro geringer als geplant.

Budget Jugendarbeit und Sport (362)

Verantwortlich: Frau Oelsner

Arbeitsschwerpunkte waren der massive Ausbau der Präventionsangebote an Schulen in den Projekten Schüler*innen-Scouts und Schüler*innen-Helfer*innen sowie die Weiterführung des BASIS-Projekts der Jugendwerkstatt.

Es wurden 5 Jugendschutzkontrollen (Vorjahr 38) und 6 Aktionen im erzieherischen Jugendschutz (Vorjahr 47) durchgeführt. Die veränderten Fallzahlen resultieren aus der Zusammenfassung in den Projekten Schüler*innen-Scouts und Schüler*innen-

Helfer*innen. Die durchschnittliche monatliche Teilnehmerzahl bei PACE und in der Jugendwerkstatt betrug 56 (Vorjahr 61).

Es wurden Erträge in Höhe von 473 T Euro erreicht, 49 T Euro weniger als veranschlagt und 18 T Euro weniger als im Vorjahr. Die Aufwendungen gingen leicht von 326 T Euro auf 309 T Euro zurück und blieben unter dem Planwert von 381 T Euro. Insgesamt wurde der geplante Überschuss in Höhe von 142T Euro um 22 T Euro überschritten.

Budget Allgemeiner Sozialer Dienst (363)

Verantwortlich: Frau Bodenstab

Der Fachdienst war in eine Organisationsuntersuchung des gesamten Fachbereichs integriert. Dabei wurde u. a. ein Qualitätshandbuch für neue fachliche Arbeitsabläufe entwickelt. Die inhaltliche Arbeit wurde in Kernprozesse aufgeteilt, welche mit Teilprozessen hinterlegt wurden und über zeitliche Vorgaben eine Bemessung des zukünftigen Personalbedarfs ermöglichen. Die Fallsteuerung der Pflegekinderhilfen wurde vom Pflegekinderdienst in den Allgemeinen Sozialen Dienst verlagert.

Die Fallzahlen im Bereich Allgemeiner Sozialer Dienst entwickelten sich wie folgt:

Produkt	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Planwert 2019	Ergebnis 2019
Gemeinsame Unterbringung von Müttern und Vätern mit ihren Kindern	28	32	40	45
Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer	242	230	270	238
Sozialpädagogische Familienhilfe	246	244	270	229
Erziehung in der Tagesgruppe	63	58	70	73
Heimerziehung	185	205	200	195
Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (Inobhutnahmen)	100	94	110	93
Stationäre Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder	20	18	25	17
Ambulante Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder	194	187	200	218
Verfahren vor Vormundschafts- und Familiengerichten	141	184	140	166
Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz	270	276	350	260

Im Bereich Gemeinsame Unterbringung von Mutter/Vater und Kind sind die Fallzahlen steigend. Der Zuschussbedarf erhöhte sich deshalb vom Vorjahr in Höhe von 734 T Euro um 302 T Euro auf rd. 1 Mio. Euro und zur Planung um 112 T Euro.

Im Produkt Erziehungsbeistand und Betreuungshelfer ist ein weiterer Anstieg der Fallzahlen zu verzeichnen. Der Zuschussbedarf konnte mit 1,1 Mio. Euro annähernd konstant gehalten werden.

Die Fallzahlen bei der Sozialpädagogischen Erziehungshilfe sind seit Juli 2018 rückläufig. Der Zuschussbedarf verringerte sich vom Vorjahr in Höhe von 1,3 Mio. Euro auf 1,2 Mio. Euro und zur Planung um 120 T Euro.

Im Bereich Erziehung in der Tagesgruppe sind die Fallzahlen wieder gestiegen. Auch der Bedarf stieg von 1,3 Mio. Euro im Vorjahr auf 1,6 Mio. Euro in 2019. Das Budget wurde um 201 T Euro nicht ausgeschöpft.

Im Bereich der Heimerziehung sind die Fallzahlen gefallen. Der Zuschuss erhöhte sich aufgrund gestiegener Heimkosten im Vergleich zum Vorjahr um 727 T Euro auf 8,5 Mio. Euro. Der Planwert konnte um 901 T Euro unterschritten werden.

Im Bereich der stationären Hilfen blieben die Fallzahlen konstant. Durch einen Ertrag in 2018 für mehrere Jahre erhöhte sich der Bedarf in 2019 um 877 T Euro wie geplant auf 977 T Euro.

Im Bereich der ambulanten Hilfen sind die Fallzahlen wieder gestiegen. Das Budget blieb mit 2 Mio. Euro zum Vorjahr konstant und 206 T Euro unter dem Plan.

Insgesamt wurde das Budget i. H. v. 19 Mio. Euro (Vorjahr 15,6 Mio. Euro) um rd. 1,8 Mio. Euro unterschritten. Dies ergab sich vor allem aus geringeren Transferaufwendungen im Bereich Heimerziehung.

Budget Pflegekinderdienst / Adoptionen (364)

Verantwortlich: Frau Eckert

Auch dieser Fachdienst war in eine Organisationsuntersuchung des gesamten Fachbereichs integriert. Dabei wurde die Fallsteuerung der Pflegekinderhilfen vom Pflegekinderdienst in den Allgemeinen Sozialen Dienst verlagert.

Durch Beratung und Entlastung wurden krisenhafte Situationen in Pflegefamilien bereinigt und der Verbleib des Kindes in der Pflegefamilie gesichert. Fortbildungen von Pflegeeltern wurden weitergeführt.

Die Zahl der in Bereitschaftspflege untergebrachten Kinder stieg von 31 im Vorjahr auf 40. Die Anzahl der Pflegekinder sank von 255 im Vorjahr auf 232 in 2019. Davon konnten 63 in Verwandten- und Netzwerkfamilien untergebracht werden.

Das Ergebnis umfasst ein Volumen in Höhe von 2 Mio. Euro, 678 T Euro weniger als geplant und 326 T Euro mehr als im Vorjahr.

Budget Wirtschaftliche Hilfen (365)

Verantwortlich: Frau Klusmeier

Im Bereich Elterngeld stiegen die Fallzahlen von 1.306 auf 1.340. Die Fallzahlen im Bereich der Kindertagespflege sind um 33 auf 467 gesunken. Im Bereich der Kindergartengebühren sind die Fallzahlen aufgrund der Gebührenfreiheit für Kinder ab 3 Jahren bis zum Schulbeginn im Vergleich zum Vorjahr um 779 auf 212 Fälle erheblich gesunken.

Das Gesamtbudget in Höhe von 941 T Euro wurde um 206 T Euro unterschritten. Im Vergleich zum Vorjahr ergab sich eine Verringerung in Höhe von 560 T Euro, insbesondere durch die verringerten Transferaufwendungen im Bereich Kindergartengebühren.

Budget Migration und Teilhabe (366)

Verantwortlich: Frau Prummer

Arbeitsschwerpunkte waren u. a. die Unterstützung von Ehrenamtlichen durch Schulungen und Beratungen, die Zusammenstellung von Informationsmaterialien, die Weiterleitung von Fördergeldern u. a. für die Ehrenamtsarbeit vor Ort, die Zusammenarbeit mit den Migrantenselbstorganisationen sowie die Bildungskoordination für Zugewanderte.

Es wurden Multiplikatorinnenschulungen angeboten mit dem Ziel der Förderung der Erziehungskompetenzen und Wissenserweiterung der Eltern mit Zuwanderungsgeschichte und mit dem Ziel, die Gruppe "Eltern mit Zuwanderungsgeschichte" zu erreichen, um die Bildungsteilhabe von Kindern und Jugendlichen mit Zuwanderungsgeschichte zu verbessern. Die Netzwerkarbeit im Migrationsbereich wurde ausgebaut, weitere PartnerInnen in die Netzwerkstrukturen aufgenommen.

Der Überschuss des Budgets betrug wie geplant 53 T Euro, 40 T Euro weniger als im Vorjahr.

Budget Beratungsstellen (367)

Verantwortlich: Frau Tannahill

Arbeitsschwerpunkte sind die Trennungs- und Scheidungsberatung, Umgangsbegleitungen, Beratung und diagnostische Arbeit mit Menschen mit Migrationshintergrund sowie Hausbesuche und Präventionsveranstaltungen vor Ort. Die Diagnostik im Leistungs- und Persönlichkeitsbereich der Kinder, Jugendlichen und jungen Erwachsenen wurde ausgebaut.

Die Beratungsfälle sind von 1.031 auf 1.013 gesunken, die Anzahl der Beratungen von 2.480 auf 1.990. Es wurden 19 Präventionsveranstaltungen durchgeführt.

Das Budget in Höhe von 17 T Euro wurde eingehalten.

Budget Frühkindliche Bildung (368)

Verantwortlich: Frau Oelsner

Die Umstrukturierungen des gesamten Fachbereichs inklusive diverser Personalwechsel bestimmten neben der Weiterführung der Elterncafés, der Sprachförderung sowie der fachlichen Begleitung des pädagogischen Personals in den Tageseinrichtungen die Arbeit des Fachdienstes. Die Betriebskrippe wird mit insgesamt neun Kindern betrieben.

Die Beteiligung des Landkreises an den Betreuungskosten in den Kindertagesstätten der Kommunen stieg von 2,8 Mio. Euro auf 5 Mio. Euro. Das Budget stieg deshalb von 2,6 Mio. Euro auf 4,6 Mio. Euro, 523 T Euro unter den Planwerten.

4.1.13. Produktbereich Gesundheitsdienste (41)

Verantwortlich: Herr Dr. Vogel

Summen		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	292.106,26	281.300	306.779,92	25.480	109,06	14.674	105,02
B	Summe ordentliche Aufwendungen	2.842.451,32	2.956.000	2.944.412,27	-11.588	99,61	101.961	103,59
C	Ordentliches Ergebnis	-2.550.345,06	-2.674.700	-2.637.632,35	37.068	98,61	-87.287	103,42
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-2.550.345,06	-2.674.700	-2.637.632,35	37.068	98,61	-87.287	103,42
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-588.878,12	-1.274.200	-514.741,48	759.459	40,4	74.137	87,41
F	Ergebnis inkl. der internen Leistungsbeziehungen	-3.139.223,18	-3.948.900	-3.152.373,83	796.526	79,83	-13.151	100,42

Budget Kinder- und Jugendärztlicher Dienst (411)

Verantwortlich: Herr Müller

Das Kindergartenscreening konnte wie geplant in 95 % der teilnehmenden Kindergärten durchgeführt werden. Die Entwicklungsdiagnostik wurde bei 242 Kindern durchgeführt, die Schuleingangsuntersuchung bei 1.195. Im Bereich Kinder- und Jugendzahnpflege wurden in den Kindergärten, Grund- und Förderschulen insgesamt 6.794 Kinder untersucht.

Der Überschuss stieg im Vergleich zum Plan um 16 T Euro und im Vergleich zum Vorjahr um 11 Euro auf 89 T Euro.

Budget Psycho-Soziale Aufgaben (412)

Verantwortlich: Frau Stiegler

Die Vernetzung mit der Tagesklinik und Institutsambulanz der KRH Psychiatrie Wunstorf wurde weiter verbessert. Die Anzahl der betreuten Personen ist von 1.815 im Jahr 2018 auf 2.068 gestiegen.

Das Budget von 246 T Euro wurde um 24 T Euro unterschritten.

Budget Betreuungsleistungen (413)

Verantwortlich: Frau Münch-Lange

Zum Zweck der Betreuungsvermeidung wurden in 2,09 % aller Sachverhaltsermittlungen Dritte eingeschaltet. Es wurden elf Informationsveranstaltungen für die ehrenamtlichen Betreuer und Bevollmächtigten durchgeführt.

Die Einsätze in Vollzugaufgaben sind mit 33 im Vergleich zu Vorjahr um 5 gestiegen. Die Sozialberichte und Stellungnahmen an die Amtsgerichte sind weiter von 742 im Vorjahr auf 814 gestiegen, die Aufklärungen und Informationen zu Vollmachten sowie Beglaubigungen von 336 im Vorjahr auf 419.

Das Budget in Höhe von 22 T Euro wurde eingehalten.

Budget Sozialmedizin, Hygiene, Umwelt (414)

Verantwortlich: Herr Bei der Kellen

In 2019 förderte der Landkreis sechs Student/innen der Humanmedizin innerhalb eines Stipendiums. Außerdem befindet sich eine Kollegin in der Ausbildung zur Ärztin im öffentlichen Gesundheitsdienst.

Bei den Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz sind die Fallzahlen von 2.158 im Vorjahr wieder auf 2.438 gestiegen. Auch die Anzahl der Überprüfungen von Trink- und Badewasser stiegen von 648 auf 826. Gutachten und Stellungnahmen sind um 287 auf 834 zurückgegangen.

Der Überschuss in Höhe von 114 T Euro überstieg die Planung um 25 T Euro aufgrund höherer Erträge bei den Verwaltungsgebühren.

4.1.14. Produktbereich Bauen (52)

Verantwortlich: Frau Sack

Summen		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	1.117.138,50	1.551.800	1.488.366,52	-63.433	95,91	371.228	133,23
B	Summe ordentliche Aufwendungen	2.048.744,55	2.207.900	2.110.372,28	-97.528	95,58	61.628	103,01
C	Ordentliches Ergebnis	-931.606,05	-656.100	-622.005,76	34.094	94,8	309.600	66,77
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-931.606,05	-656.100	-622.005,76	34.094	94,8	309.600	66,77
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-134.074,16	-833.800	-203.897,35	629.903	24,45	-69.823	152,08
F	Ergebnis inkl. der internen Leistungsbeziehungen	-1.065.680,21	-1.489.900	-825.903,11	663.997	55,43	239.777	77,50

Budget Immissionsschutz (521)

Verantwortlich: Herr Frankenberg

Bei den Verfahren nach Immissionsschutzrecht konnten die Eingangsbestätigungen in 79 % der Fälle innerhalb der 3-Tagesfrist gefertigt werden. Die überwachungs-pflichtigen Betriebe blieben mit 322 konstant. Ein Schwerpunkt der Arbeit lag in der Weiterentwicklung der Digitalisierung.

Der geplante Überschuss in Höhe von 421 T Euro konnte durch noch nicht abgeschlossene Genehmigungsverfahren von Windkraftanlagen um 183 T Euro nicht erreicht werden. Im Vergleich zum Vorjahr ergab sich ein um 52 T Euro niedriger Überschuss.

Budget Bauordnung (522)

Verantwortlich: Herr Bruchmann

Die Baugenehmigungen konnten in 88 % der Fälle innerhalb von 30 Tagen nach Vollständigkeit und Richtigkeit der Unterlagen erteilt werden. Ein Schwerpunkt der Arbeit lag auch hier in der Weiterentwicklung der Digitalisierung. Das Konzept „Kommunaler Innenentwicklungsfonds“ konnte im Dezember abgeschlossen werden.

Der geplante Überschuss in Höhe von 854 T Euro wurde aufgrund von Mehrerträgen bei den Verwaltungsgebühren um 222 T Euro überschritten. Im Vergleich zum Vorjahr ergab sich ein um 413 T Euro höherer Überschuss.

4.1.15. Produktbereich Regionalentwicklung (54)

Verantwortlich: Herr Arndt

Summen		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	3.071.968,79	3.037.600	3.233.557,13	195.957	106,45	161.588	105,26
B	Summe ordentliche Aufwendungen	7.897.593,20	8.535.600	7.884.106,22	-651.494	92,37	-13.487	99,83
C	Ordentliches Ergebnis	-4.825.624,41	-5.498.000	-4.650.549,09	847.451	84,59	175.075	96,37
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-4.771.069,06	-5.498.000	-4.645.815,99	852.184	84,50	125.253	97,37
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-372.271,32	-384.300	-342.182,44	42.118	89,04	30.089	91,92
F	Ergebnis inkl. der internen Leistungsbeziehungen	-5.143.340,38	-5.882.300	-4.987.998,43	894.302	84,80	155.342	96,98

Enthalten sind die Regionalentwicklung, die Regionalplanung, die Tourismusförderung, das Produkt Geografische Informationssysteme, der Öffentliche Personennahverkehr (ÖPNV), die Wirtschaftsförderung sowie die Breitbandversorgung.

Arbeitsschwerpunkte außerhalb des ÖPNV, der Wirtschaftsförderung und des Breitbandausbaus waren die Fortführung der Gesundheitsregion Diepholz/ Nienburg, verschiedene Projekte im Rahmen der REK Weserbergland sowie des Netzwerks erweiterter Wirtschaftsraum Hannover, die Neuaufstellung des Regionalen Raumordnungsprogramms, die regionalplanerische Begleitung des Stromnetz- und Schienenausbaus sowie das Geodatenmanagement.

Produkt Öffentlicher Personennahverkehr

Der Leistungsumfang (3,9 Mio. km) blieb weitgehend stabil.

Wesentliche Schwerpunkte der Arbeit waren die abschließenden Vergaben der Verkehrsleistungen sowie die Umwandlung der Verkehrsgesellschaft Landkreis Nienburg/Weser GmbH mit der personellen und finanziellen Integration in die Verwaltung des Landkreises. Der Nahverkehrsplan wurde erstellt. Außerdem wurden weitere Haltestellen barrierefrei ausgebaut.

Der Zuschussbedarf von geplant 3,7 Mio. Euro wurde aufgrund von geringeren Zahlungen an die Verkehrsbetriebe um 755 T Euro unterschritten und war um 459 T Euro höher als im Vorjahr.

Produkt Wirtschaftsförderung

Im Programm pro-Invest wurden 23 Anträge entgegengenommen und 16 beschieden. Die Mittel werden teilweise erst in den kommenden Jahren abgerufen. Der Technologietransfer wurde mit 11 Förderfällen erfolgreich weitergeführt.

Das Budget von 186 T Euro wurde eingehalten und blieb auf dem gleichen Niveau wie 2018.

Produkt Breitbandversorgung

Arbeitsschwerpunkt war die Vorbereitung des 6. Aufrufs. Da die Förderbescheide des Bundes und des Landes erst Ende des Jahres zur Verfügung standen, verzögerte sich die Vergabe der Bauabschnitte. Der 5. Aufruf wird Mitte 2021 abgeschlossen sein.

Das Budget der gesamten Produktgruppe in Höhe von 4,4 Mio. Euro wurde um 878 T Euro unterschritten und verringerte sich im Vergleich zum Vorjahr um 327 T Euro.

4.1.16. Produktbereich Umwelt (55)

Verantwortlich: Herr Wehr

Summen		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	1.811.841,41	2.319.200	2.176.933,26	-142.267	93,87	365.092	120,15
B	Summe ordentliche Aufwendungen	9.016.496,75	10.136.100	9.299.136,15	-836.964	91,74	282.639	103,13
C	Ordentliches Ergebnis	-7.204.655,34	-7.816.900	-7.122.202,89	694.697	91,11	82.452	98,86
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	-7.201.629,58	-7.816.900	-7.122.202,89	694.697	91,11	79.427	98,90
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	163.234,01	-1.318.800	311.700,88	1.630.501	-23,64	148.467	190,95
F	Ergebnis inkl. der internen Leistungsbeziehungen	-7.038.395,57	-9.135.700	-6.810.502,01	2.325.198	74,55	227.894	96,76

Budget Umweltrecht und Kreisstraßen (551)

Verantwortlich: Herr Witt

Außerhalb des Bereichs Kreisstraßen wurden vor allem die orientierenden Untersuchungen und die daraus folgenden Arbeitsaufträge weiter durchgeführt. Außerdem wurde die Datenerfassung aller überwachungspflichtigen Gewerbebetriebe abgeschlossen.

Im Bereich Bodenschutz und Altlasten, Umweltrecht, bei der Abfallbehörde sowie beim Labor wurde der geplante Überschuss in Höhe von 117 T Euro um 25 T Euro nicht erreicht. Er sank zum Vorjahr um 104 T Euro. Ausschlaggebend waren die höheren Kosten für die Gefährdungsabschätzung bei den Boden- und Grundwasseruntersuchungen.

Im Bereich der Kreisstraßenverwaltung wurden die fälligen Verwendungsnachweise aufgestellt und die Abrechnung der Kostenanteile von Gemeinden und Versorgern vorgenommen. Verschiedene geplante Unterhaltungs- und Instandhaltungsmaßnahmen konnten - auch wegen der Vorbelastung durch zusätzlich breitgestellte Mittel in den Vorjahren - nicht mehr ausgeschrieben werden.

Das Budget im Bereich Kreisstraßen in Höhe von 2,7 Mio. Euro wurde deshalb um 430 T Euro unterschritten und fiel um 255 T Euro geringer aus als im Vorjahr.

Budget Wasserwirtschaft (552)

Verantwortlich: Herr Zechlin

Arbeitsschwerpunkte waren Verfahren zu Nassauskiesungen, zu Feldberegnungen sowie zu Folgen der Grundwasserbelastung durch hohe Nitratwerte und Abbauprodukte von Pflanzenschutzmitteln.

Die Fallzahlen der Anträge für die Einleitung von Niederschlagswasser stiegen vom Vorjahr (1.920) mit 2.008 höher als geplant (1.970). Auch die Anzahl der Genehmigungen im Wasserschutzgebiet sowie der Anträge auf Erlaubnis für Wasserentnahmen stiegen durch die Ausweisung von Baugebieten in Trinkwasserschutzgebieten von 403 auf 433 und von 558 auf 608 weiter an.

Der Überschuss in Höhe von 295 T Euro konnte um 66 T Euro übertroffen werden und liegt um 22 T Euro höher als in 2018.

Budget Naturschutz (554)

Verantwortlich: Herr Gänsslen

Arbeitsschwerpunkte waren das Beteiligungsverfahren zum Landschaftsrahmenplan, die Vergabe von Aufträgen für die Erarbeitung von Maßnahmenplänen für die Natura 2000-Kulisse sowie die Vergabe von verschiedenen Aufträgen im Rahmen des Projektes KliMo Lichtenmoor.

Die Kompensationsflächen im Kataster steigen von 2.119 auf 2.237. Die Größe der Naturschutzflächen im Eigentum des Landkreises stieg um 147 ha auf 1.887 ha.

Das Budget in Höhe von 602 T Euro wurde um 258 T Euro unterschritten und sank zum Vorjahr um 127 T Euro.

4.1.17. Produktbereich Allg. Finanzwirtschaft (61)

Verantwortlich: Frau Dachs

Summen		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
		€	€	€	€	%	€	%
A	Summe ordentliche Erträge	116.463.854,53	116.626.400	116.599.683,93	-26.716	99,98	135.829	100,12
B	Summe ordentliche Aufwendungen	3.357.123,11	3.997.200	3.567.776,61	-429.423	89,26	210.653	106,27
C	Ordentliches Ergebnis	113.106.731,42	112.629.200	113.031.907,32	402.707	100,36	-74.824	99,93
D	Jahresergebnis unter Berücksichtigung der außerordentlichen Vorgänge	113.456.858,27	112.629.200	113.031.907,32	402.707	100,36	-424.951	99,63
E	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.454.552,00	0	-4.464.744,00	-4.464.744		-10.192	100,23
F	Ergebnis inkl. der internen Leistungsbeziehungen	109.002.306,27	112.629.200	108.567.163,32	-4.062.037	96,39	-435.143	99,60

Im Rahmen des Finanzausgleichs hat der Landkreis mit insgesamt 42,7 Mio. Euro 3,7 Mio. Euro weniger Schlüsselzuweisungen erhalten als sich aus den vorläufigen Berechnungen des Landesamtes für Statistik ergeben hatte. Dies bedeutete eine Minderung von 3 Mio. Euro im Vergleich zum Vorjahr. Kreisumlage wurde in Höhe von 67,5 Mio. Euro eingenommen, 2 Mio. Euro mehr als im Haushalt geplant, 3,2 Mio. Euro mehr als im Vorjahr.

Die Liquiditätslage war weiterhin sehr gut, so dass keine Liquiditäts- und Investitionskredite aufgenommen werden mussten und zwei Investitionskredite in Höhe von 2,5 Mio. Euro nach Ablauf der Zinsbindungsfrist abgelöst wurden. Außerdem wurden zwei Investitionskredite in Höhe von 2,7 Mio. Euro vorzeitig abgelöst, für die Vorfälligkeitszinsen gezahlt werden mussten. Deshalb wurden die Ansätze für Zinsaufwendungen um 33 T Euro überschritten und stiegen von 1,1 Mio. Euro im Vorjahr auf 1,2 Mio. Euro in 2019. Die allgemeine Deckungsreserve in Höhe von 500 T Euro wurde im Laufe des Haushaltsjahres nicht benötigt.

Es konnte wie im Vorjahr ein Überschuss in Höhe von 113 Mio. Euro zur Verfügung gestellt werden.

4.1.18. Personalaufwendungen

Verantwortlich: Herr Luersen

Bezeichnung der Produktgruppe	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Plan-Ist-Vergleich (Spalte 3 – Spalte 2)		Vorjahresvergleich (Spalte 3 – Spalte 1)	
	€	€	€	€	%	€	%
Kreisorgane	1.030.077,23	1.045.900	1.033.127,30	-12.772,70	98,78%	3.050,07	100,30%
Gleichstellungsbeauftragte	68.582,88	70.000	71.020,20	1.020,20	101,46%	2.437,32	103,55%
Personalrat	131.666,66	131.700	119.819,35	-11.880,65	90,98%	-11.847,31	91,00%
Allg. Personalaufwendungen	2.523.468,89	438.600	1.488.204,29	1.049.604,29	339,31%	1.035.264,60	58,97%
Personalwirtschaft	1.024.060,02	1.233.400	1.050.442,18	-182.957,82	85,17%	26.382,16	102,58%
Entgelte und Bezüge	343.236,13	342.100	362.432,03	20.332,03	105,94%	19.195,90	105,59%
Service und Wahlen	688.875,83	693.500	710.128,67	16.628,67	102,40%	21.252,84	103,09%
Informationstechnik	622.962,82	685.500	709.018,63	23.518,63	103,43%	86.055,81	113,81%
Liegenschaften	979.772,04	1.090.100	1.066.386,57	-23.713,43	97,82%	86.614,53	108,84%
Finanzwirtschaft	409.746,43	483.500	475.962,62	-7.537,38	98,44%	66.216,19	116,16%
Kreiskasse und Buchhaltung	554.121,88	721.900	764.745,47	42.845,47	105,94%	210.623,59	138,01%
Rechnungsprüfung	900.982,19	1.126.600	990.824,36	-135.775,64	87,95%	89.842,17	109,97%
Recht	240.557,28	238.600	248.623,25	10.023,25	104,20%	8.065,97	103,35%
Ausländerwesen	719.627,89	664.400	722.548,22	58.148,22	108,75%	2.920,33	100,41%
Gewerbe, Jagd und Waffen	426.528,35	403.900	430.677,83	26.777,83	106,63%	4.149,48	100,97%
Straßenverkehr	338.259,93	360.100	335.404,91	-24.695,09	93,14%	-2.855,02	99,16%
Zulassung	493.616,37	501.100	514.517,19	13.417,19	102,68%	20.900,82	104,23%
Brandschutz und Rettungsdienst	920.860,45	959.700	1.021.728,86	62.028,86	106,46%	100.868,41	110,95%
Verkehrsordnungswidrigkeiten	547.485,05	587.600	614.653,58	27.053,58	104,60%	67.168,53	112,27%
Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	1.617.020,87	1.538.400	1.598.246,73	59.846,73	103,89%	-18.774,14	98,84%
Schulen und Kultur	2.780.896,80	2.885.600	2.831.986,91	-53.613,09	98,14%	51.090,11	101,84%
Lernförderung	382.176,50	448.100	424.233,60	-23.866,40	94,67%	42.057,10	111,00%
Volkshochschule	1.244.989,06	1.331.900	1.282.273,07	-49.626,93	96,27%	37.284,01	102,99%
Soziales	2.042.510,71	2.202.300	2.218.588,81	16.288,81	100,74%	176.078,10	108,62%
Eingliederungshilfe	954.300,13	1.031.000	999.056,51	-31.943,49	96,90%	44.756,38	104,69%
Sozialhilfe	769.674,65	801.400	779.133,70	-22.266,30	97,22%	9.459,05	101,23%
Senioren und Pflege	836.231,53	864.300	887.196,39	22.896,39	102,65%	50.964,86	106,09%
Bundesleistungen	531.611,33	531.700	560.802,44	29.102,44	105,47%	29.191,11	105,49%
Steuerung und Planung der Jugendhilfe	476.617,98	578.100	499.902,44	-78.197,56	86,47%	23.284,46	104,89%
Vertretung Minderjähriger	1.462.900,54	1.526.700	1.496.595,76	-30.104,24	98,03%	33.695,22	102,30%
Jugendarbeit und Sport	804.107,86	904.000	854.955,72	-49.044,28	94,57%	50.847,86	106,32%
Allgemeiner Sozialer Dienst	1.918.508,43	2.215.900	2.125.695,89	-90.204,11	95,93%	207.187,46	110,80%
Pflegekinderdienst	657.189,12	647.800	679.008,97	31.208,97	104,82%	21.819,85	103,32%
Wirtschaftliche Hilfen	352.213,95	351.000	377.126,12	26.126,12	107,44%	24.912,17	107,07%
Koordinierungsstelle Migration und Teilhabe	513.856,98	561.300	410.052,17	-151.247,83	73,05%	-103.804,81	79,80%
Beratungsstellen	453.803,51	459.600	470.630,40	11.030,40	102,40%	16.826,89	103,71%
Frühkindliche Bildung	1.247.427,98	1.441.000	1.119.342,86	-321.657,14	77,68%	-128.085,12	89,73%
Kinder- und Jugendärztlicher Dienst	787.094,44	807.700	794.640,24	-13.059,76	98,38%	7.545,80	100,96%
Psychosoziale Aufgaben	577.349,09	596.000	594.318,78	-1.681,22	99,72%	16.969,69	102,94%
Betreuung	425.144,75	438.100	456.662,90	18.562,90	104,24%	31.518,15	107,41%
Sozialmedizin, Hygiene und Umwelt	725.002,74	730.900	753.817,31	22.917,31	103,14%	28.814,57	103,97%
Immissionsschutz	706.572,37	693.000	667.078,79	-25.921,21	96,26%	-39.493,58	94,41%
Bauordnung	1.177.568,69	1.237.600	1.268.822,00	31.222,00	102,52%	91.253,31	107,75%
Regionalentwicklung	737.949,65	930.200	940.265,15	10.065,15	101,08%	202.315,50	127,42%
Umweltrecht und Kreisstraßen	1.858.927,47	1.951.900	1.916.251,18	-35.648,82	98,17%	57.323,71	103,08%
Wasserwirtschaft	1.069.365,65	1.120.100	1.128.345,27	8.245,27	100,74%	58.979,62	105,52%
Naturschutz	933.334,66	985.700	966.620,24	-19.079,76	98,06%	33.285,58	103,57%
Summe	41.008.835,76	41.589.500	41.831.915,86	242.415,86	100,58%	823.080,10	102,01%

4.1.19. Abschreibungen/Auflösung Sonderposten

Verantwortlich: Herr Pröstler

Bezeichnung der Produktgruppe	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Plan-Ist-Vergleich		Vorjahresvergleich	
	2018	2019	2019	(Spalte 3 – Spalte 2)		(Spalte 3 – Spalte 1)	
	€	€	€	€	%	€	%
Service und Wahlen	5.623,40	6.200,00	4.606,56	-1.593,44	74,30%	-1.016,84	81,92%
Informationstechnik	517.786,93	505.900,00	561.158,65	55.258,65	110,92%	43.371,72	108,38%
Liegenschaften	1.295.441,65	1.388.300,00	1.337.268,35	-51.031,65	96,32%	41.826,70	103,23%
Straßenverkehr	90,48	100,00	90,48	-9,52	90,48%	0,00	100,00%
Brandschutz / Rettungsdienst	346.133,63	325.700,00	341.564,53	15.864,53	104,87%	-4.569,10	98,68%
Verkehrsordnungswidrigkeiten	7.392,55	6.800,00	6.777,24	-22,76	99,67%	-615,31	91,68%
Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	765,60	800,00	642,12	-157,88	80,27%	-123,48	83,87%
Bildung	822.570,46	881.700,00	852.428,19	-29.271,81	96,68%	29.857,73	103,63%
Volkshochschule	35.216,84	26.400,00	29.878,31	3.478,31	113,18%	-5.338,53	84,84%
Eingliederungshilfe	824,05	500,00	496,80	-3,20	99,36%	-327,25	60,29%
Sozialhilfe	0,00	900,00	0,00	-900,00	0,00%	0,00	-
Senioren und Pflege	652,67	2.300,00	2.090,52	-209,48	90,89%	1.437,85	320,30%
Jugendarbeit und Sport	5.316,04	5.400,00	4.942,51	-457,49	91,53%	-373,53	92,97%
Allgemeiner Sozialer Dienst	136,80	0,00	136,80	136,80	-	0,00	100,00%
Beratungsstellen	11,40	0,00	11,40	11,40	-	0,00	100,00%
Frühkindliche Bildung	90.729,10	94.700,00	88.668,79	-6.031,21	93,63%	-2.060,31	97,73%
Kinder- und jugendärztlicher Dienst	1.193,28	1.900,00	1.295,56	-604,44	68,19%	102,28	108,57%
Psychosoziale Aufgaben	11,94	0,00	11,94	11,94	-	0,00	100,00%
Sozialmedizin, Hygiene und Umwelt	0,00	0,00	77,76	77,76	-	77,76	-
Regionalentwicklung	194.749,18	123.900,00	170.404,98	46.504,98	137,53%	-24.344,20	87,50%
Umweltrecht und Kreisstraßen	1.113.046,71	834.600,00	926.556,81	91.956,81	111,02%	-186.489,90	83,25%
Naturschutz	762,18	7.200,00	2.016,42	-5.183,58	28,01%	1.254,24	264,56%
Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	44.284,89	55.600,00	134.918,98	79.318,98	242,66%	90.634,09	304,66%
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-1.122,12	-1.100,00	0,00	1.100,00	0,00%	1.122,12	0,00%
Gesamt	4.481.617,66	4.267.800,00	4.466.043,70	198.243,70	104,65%	-15.573,96	99,65%

4.1.20. Interne Leistungsbeziehungen

Die Leistungen der internen Produkte wurden im Umlageverfahren auf die externen Produkte verteilt.

Zunächst wurden die Kosten für die Dienstwagen und die Kosten für die jeweilig genutzte spezielle Fachsoftware direkt den verursachenden Produkten zugeordnet.

Anschließend wurden die verbleibenden Gemeinkosten auf die externen Produkte umgelegt. Als Verteilungsschlüssel diente die Anzahl der den externen Produkten zugeordneten Personalstellen (396,74 Stellenanteile, Vorjahr 388,01 Stellenanteile). Pro Kopf entfielen 31.485,19 Euro an internen Leistungen (Vorjahr 35.050,32 Euro).

Die Einzelkosten der jeweiligen Schulgebäude wurden auf die entsprechenden Schulen verrechnet. Bei Kosten, die nicht eindeutig einer Schule zugeordnet werden konnten, diente die beheizbare Nettonutzfläche als Umlageschlüssel. Konnte die beheizbare Nettonutzfläche nicht herangezogen werden (beispielsweise BBS, Nutzung der einzelnen Trakte durch verschiedene Schulzweige), so wurden die aktuellen Schülerzahlen der jeweiligen Schulzweige herangezogen.

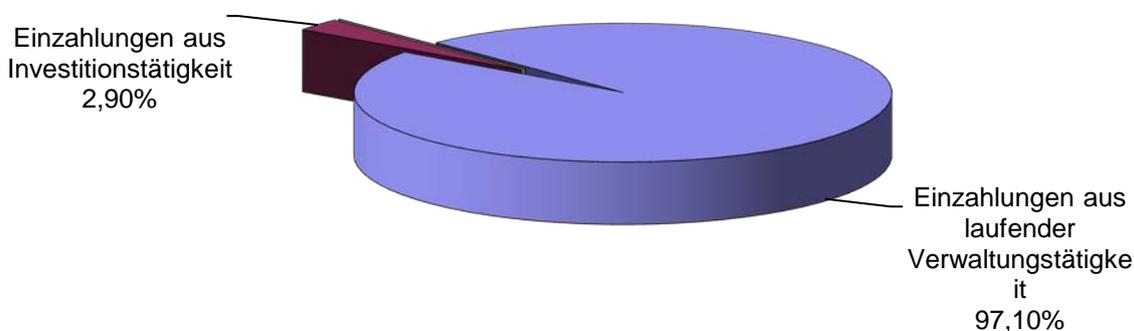
4.2. Finanzrechnung

Im Rahmen der Finanzrechnung werden sämtliche Ein- und Auszahlungen für laufende Zwecke, für Investitionen und für die Finanzierung einschließlich der Kreditwirtschaft dargestellt.

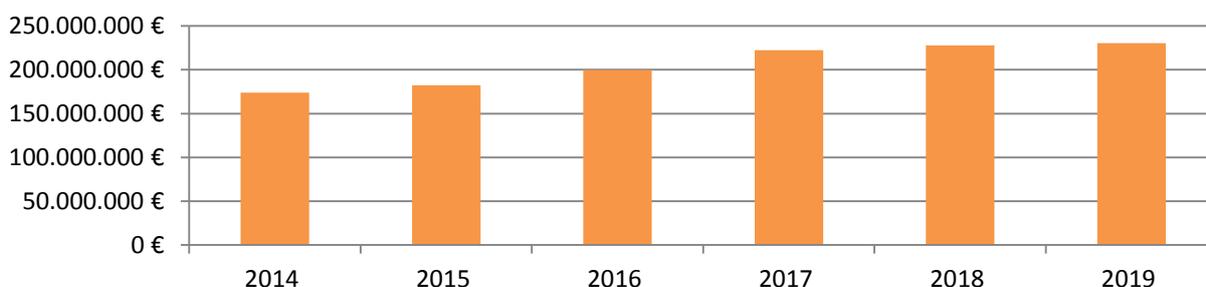
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis 2019	mehr(+)/ weniger(-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	227.774.474,79	234.180.500,00	-6.226.100,00	230.486.125,90	2.531.725,90	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.429.374,02	224.346.900,00	1.777.600,00	213.886.798,55	-12.237.701,45	17.660,98
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	25.345.100,77	9.833.600,00	-8.003.700,00	16.599.327,35	14.769.427,35	-17.660,98
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.532.899,01	15.136.800,00	296.300,00	6.490.784,88	-8.942.315,12	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	4.100,00	0,00	0,00	4.507,67	4.507,67	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	992.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	522.160,55	400.300,00	0,00	400.569,92	269,92	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.051.159,56	15.537.100,00	296.300,00	6.895.862,47	-8.937.537,53	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	127.272,06	46.000,00	441.200,00	1.243.514,76	756.314,76	524.213,69
26. Baumaßnahmen	6.218.444,45	12.016.500,00	0,00	7.026.430,57	-4.990.069,43	16.188.706,33
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.907.120,20	2.295.800,00	143.000,00	1.847.772,56	-591.027,44	2.044.823,65
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	859.500,00	15.300,00	0,00	15.250,00	-50,00	0,00
29. Aktivierbare Zuwendungen	5.557.363,06	17.486.500,00	-8.600,00	10.647.373,45	-6.830.526,55	17.956.785,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	184.729,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.854.429,19	31.860.100,00	575.600,00	20.780.341,34	-11.655.358,66	36.714.528,67
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-6.803.269,63	-16.323.000,00	-279.300,00	-13.884.478,87	2.717.821,13	-36.714.528,67
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	18.541.831,14	-6.489.400,00	-8.283.000,00	2.714.848,48	-17.487.248,48	-36.732.189,65
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	11.150.000,00	0,00	0,00	-11.150.000,00	12.187.000,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	7.575.797,37	7.350.400,00	2.719.000,00	9.903.374,18	-166.025,82	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	-7.575.797,37	3.799.600,00	-2.719.000,00	-9.903.374,18	-10.983.974,18	12.187.000,00
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	10.966.033,77	-2.689.800,00	-11.002.000,00	-7.188.525,70	6.503.274,30	-24.545.189,65

Erläuterungen zur Gesamtfinanzzrechnung

Finanzeinzahlungen 2019

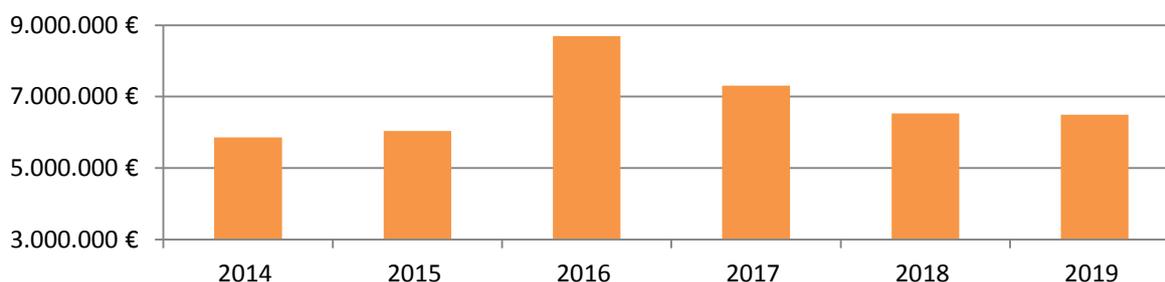


10. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit



Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen weitgehend den ordentlichen Erträgen. Lediglich die Auflösungen von Sonderposten und Rückstellungen führen nicht zu Einzahlungen. Die Einzahlungen stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 2,7 Mio. Euro auf 230,5 Mio. Euro.

19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit



Hier werden alle Zuwendungen von Dritten für Investitionen vereinnahmt, u. a. die Feuerschutzsteuer, die Zuweisung des Landes für den Kreisstraßenbau, den ÖPNV sowie die Zuschüsse aus der Kreisschulbaukasse und Spenden. Es flossen aufgrund der Verschiebung des Breitbandausbaus sowie verzögerter Schlussabrechnung von Kreisstraßenbaumaßnahmen mit 6,5 Mio. Euro rd. 8,9 Mio. Euro weniger als geplant. Zum Vorjahr blieben die Zahlungen konstant.

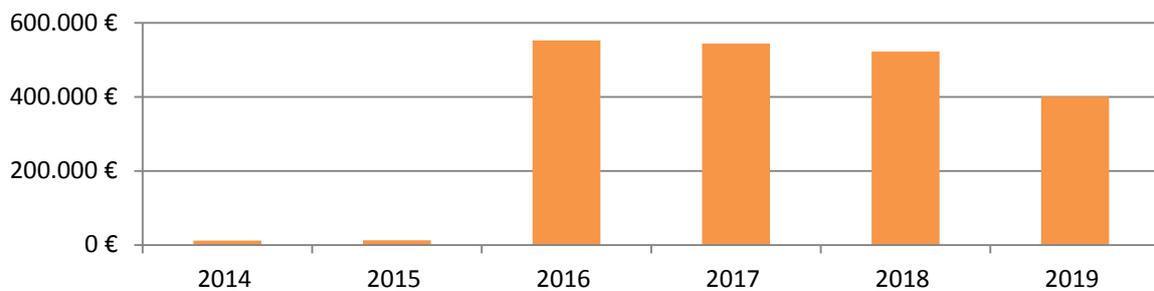
21. Veräußerung von Sachvermögen

Für die Veräußerung von verschiedenen nicht mehr benötigten Gegenständen wurden insgesamt 5 T Euro vereinnahmt.

22. Finanzvermögensanlagen

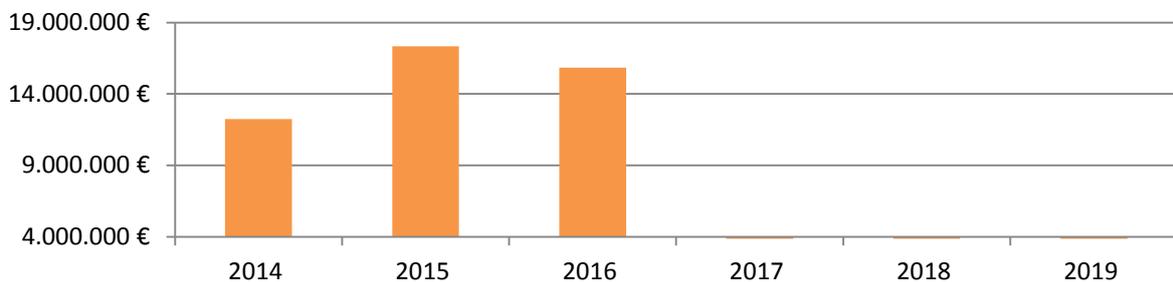
Im Gegensatz zum Jahr 2018, in dem Einzahlungen in Höhe von 992 T Euro durch den Verkauf der RegioBus-Anteile an die Region Hannover gebucht wurden, sind 2019 keine Vorgänge zu verzeichnen.

23. Sonstige Investitionstätigkeit



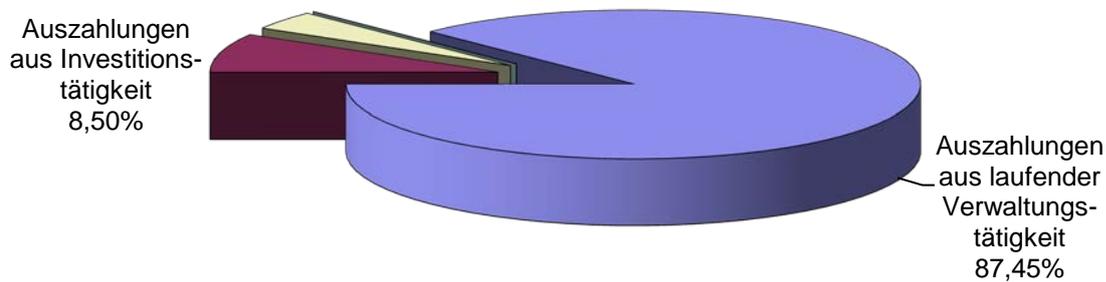
Die Rückflüsse aus früheren Kreisbaudarlehen an Privatpersonen und Wohnungsbaugesellschaften sowie die Rückzahlungen in die Kreisschulbaukasse werden als sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit dargestellt. Die Einzahlungen betragen rd. 401 T Euro. Sie gehen stetig zurück, da keine neuen Darlehen vergeben werden. Vor 2016 gab es noch eine andere Zuordnung bzgl. der Kreisschulbaukasse.

34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

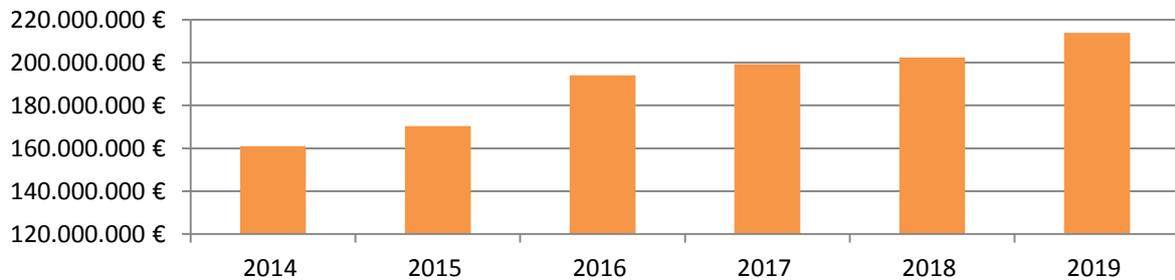


Hier werden die Kreditaufnahmen für Investitionen gebucht. Nach 2017 und 2018 mussten auch 2019 aufgrund der guten Liquidität sowie der nicht im geplanten Maß durchgeführten Investitionen keine neuen Kredite aufgenommen werden. Fällige Kredite in Höhe von insgesamt 2,5 Mio. Euro wurden abgelöst.

Finanzauszahlungen 2019

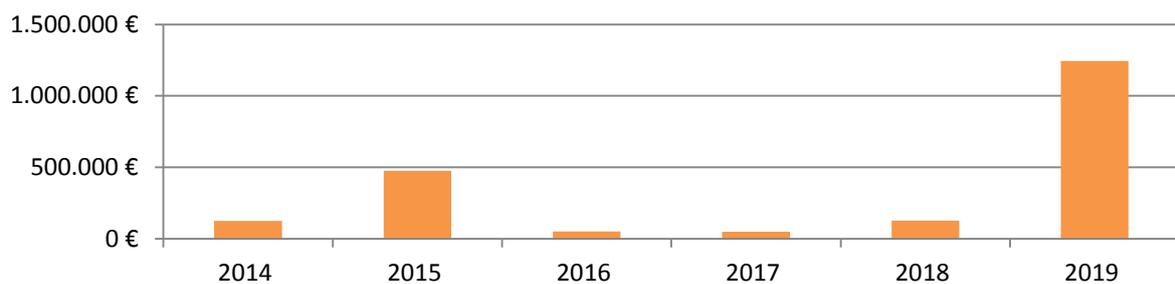


17. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit



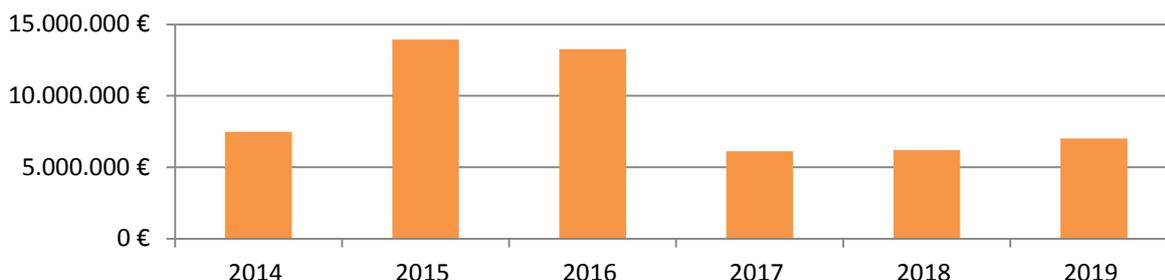
Die Auszahlungen entsprechen weitgehend den ordentlichen Aufwendungen. Lediglich die Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen führen nicht zu Zahlungen. Die Auszahlungen stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 11,5 Mio. Euro auf 213,9 Mio. Euro.

25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden



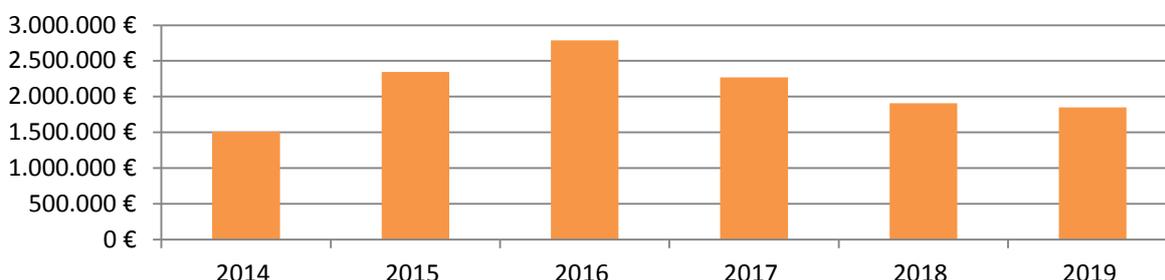
Es wurden Flächen für die neue Feuerwehrtechnische Zentrale, für den Bildungscampus „Im Meerbachbogen“, in den Bereichen Kreisstraßen und Naturschutz für insgesamt 1,2 Mio. Euro erworben.

26. Baumaßnahmen



Baumaßnahmen fielen vor allem in den Bereichen Schulgebäude (5,2 Mio. Euro), Kreisstraßen (1,3 Mio. Euro) und ÖPNV (397 T Euro) an. Es wurden Reste in Höhe von 19,9 Mio. Euro nach 2020 übertragen. Eine genaue Aufstellung aller gebildeten Haushaltsreste ist auf Seite 79 abgebildet.

27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen

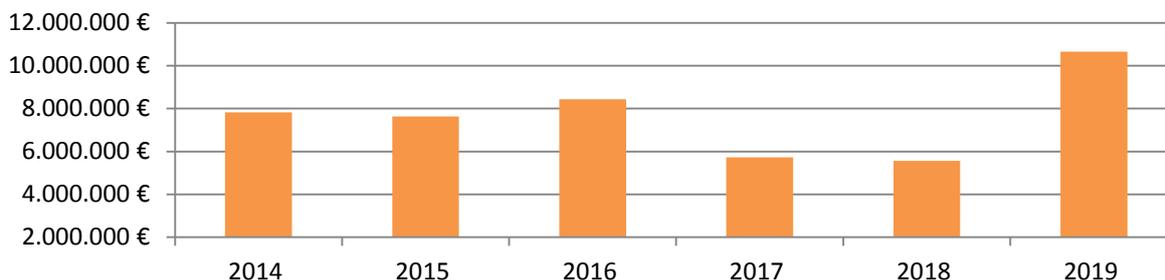


Bewegliches Sachvermögen wurde insbesondere in den Bereichen Informationstechnik (493 T Euro), Brandschutz (262 T Euro) und für die Integrierte Gesamtschule (318 T Euro) erworben. Mit 1,8 Mio. Euro wurde annähernd so viel wie im Vorjahr investiert. Reste in Höhe von 2,4 Mio. Euro wurden nach 2020 übertragen.

28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen

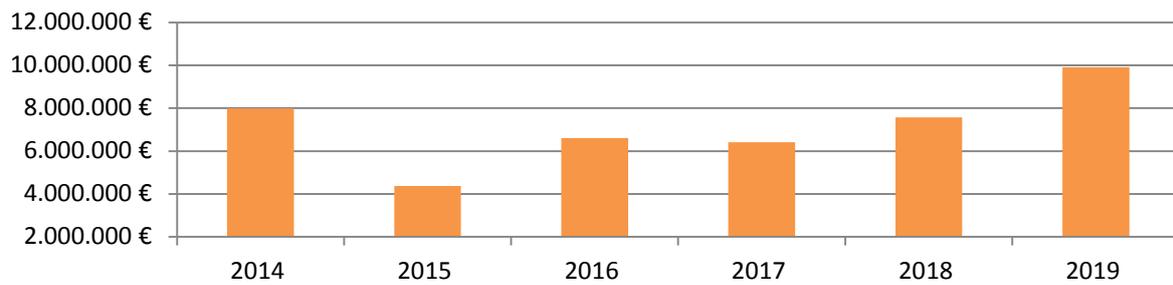
Aufgrund der Umwandlung der Verkehrsgesellschaft Landkreis Nienburg/Weser GmbH wurden die Anteile der weiteren Gesellschafter in Höhe von insgesamt 15 T Euro erworben.

29. aktivierbare Zuwendungen



Die Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen Dritter stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 5 Mio. Euro auf 10,6 Mio. Euro an. Einen Großteil machte der Breitbandausbau mit 4,5 Mio. Euro aus. Daneben wurden noch aus der Kreisschulbaukasse (2,1 Mio. Euro), für den Krankenhausbau (1,4 Mio. Euro), den Brandschutz (515 T Euro), den Haltestellenbau (428 T Euro) und den Ausbau der Kindertagesstätten (118 T Euro) Investitionszuschüsse gewährt. Es wurden Reste in Höhe von 23,7 Mio. Euro nach 2020 übertragen, davon allein 22,3 Mio. Euro für den Breitbandausbau.

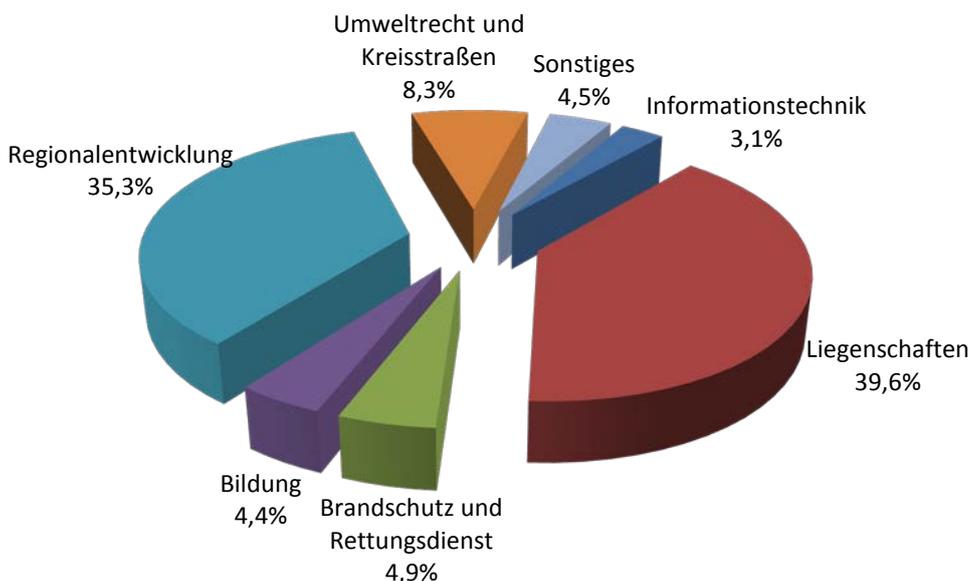
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit



Getilgt wurden insgesamt 9,9 Mio. Euro. Davon wurden Kredite in Höhe von insgesamt 2,5 Mio. Euro nach Ablauf der Zinsbindung nicht umgeschuldet, sondern zurückgezahlt. Außerdem wurden Kredite in Höhe von 2,7 Mio. Euro vorzeitig abgelöst.

4.2.1. Investitionen

Investitionen 2019



Insgesamt wurde ein Investitionsvolumen in Höhe von 32,4 Mio. Euro zur Verfügung gestellt (davon für den Breitbandausbau 10,9 Mio. Euro). Hinzu kamen Haushaltsreste in Höhe von 36,7 Mio. Euro (davon Breitbandausbau 16,1 Mio. Euro). Ausgezahlt wurden 20,8 Mio. Euro, als Haushaltsreste in das Jahr 2020 übertragen insgesamt 46,8 Mio. Euro (davon Breitbandausbau 22,3 Mio. Euro).

Budget Informationstechnik (122)

Bezeichnung	Saldo in €
Dokumentenmanagementsystem	48.889,94
Fallmanagement FB Soziales	8.877,10
Telefonie – Austausch und Erweiterung	1.050,64
All-IP-Umstellung TK-Anlagen	143.082,62
Enterprise Agreement Microsoft	96.195,98
IT-Software - Lizenzenerweiterungen	9.247,49
Fachverfahren - Lizenzenerweiterungen	4.069,80
Schulen – Hardware – Austausch und Erweiterung	177,31
Front-End-Hardware - Austausch und Erweiterung	22.597,64
Back-End-Hardware - Austausch und Erweiterung	158.525,55
Summe	492.714,07

Im nächsten Jahr weitergeführt werden die Einführung des Dokumentenmanagementsystems inkl. der Umsetzung der eRechnung, die Umstellung der TK-Anlagen, die Erneuerung des Kassensystems im Straßenverkehrsamt sowie die Erneuerung bzw. Erweiterung der Hardware.

Für die ausstehenden Projekte wurden Haushaltsreste in Höhe von 749 T Euro in das Jahr 2020 übertragen.

Budget Liegenschaften (123)

Bezeichnung	Saldo in €
Kreishaus A	8.431,15
Kräher Weg	9.101,20
Rühmkorffstraße	106.851,49
Triemerstraße	1.404,31
Neubau Feuerwehrtechnische Zentrale	465.088,92
Großtagespflegestellen	33.161,58
Bildungscampus – Grundstück Im Meerbachbogen	419.065,25
RS Stolzenau	2.050,00
OBS Heemsen	120.000,00
OBS Loccum	4.250,00
OBS Marklohe	68.742,05
OBS Steimbke	211.720,90
OBS Uchte ehem. HS Uchte	35.822,37
IGS Nienburg	3.145.469,04
Johann-Beckmann-Gymnasium Hoya	469.795,10
Gymnasium Stolzenau	678.773,01
FöS Friedrich-Fröbel-Schule	13.572,98
FöS Astrid-Lindgren-Schule	252.015,85
FöS Helen-Keller-Schule	296.187,60
BBS Nienburg C-Trakt	11.885,13
Summe	6.353.387,93

Geplant war ein Investitionsvolumen von 7,5 Mio. Euro zuzüglich Haushaltsresten in Höhe von 13,2 Mio. Euro. Es wurden Reste in Höhe von 14,3 Mio. Euro in das Jahr 2020 übertragen.

U. a. folgende großvolumige Investitionsmaßnahmen konnten in 2019 nicht durchgeführt/beendet werden und sind in 2020 weiter vorgesehen:

Sanierung der Außenstelle Rühmkorffstraße sowie Ausbau des Dachgeschosses, Sanierung des Schulzentrums Hoya, Sanierung und Erweiterung der OBS Marklohe, Brandschutzsanierung des Gymnasiums Stolzenau sowie die Schlussrechnung für den Neubau der Sekundarstufe II an der IGS Nienburg. Außerdem wurden Reste für die Planungen des Neubaus der Feuerwehrtechnischen Zentrale sowie des Bildungscampus gebildet.

Budget Brandschutz und Rettungsdienst (175)

Bezeichnung	Saldo in €
Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte (Pool)	53.645,37
Ausstattung für FTZ, FEL, KatS	134.781,56
Feuerschutzsteuer	402.557,02
Multicopter (Drohne)	25.662,71
Investitionszuschuss Feuerwehren	112.316,82
Ersatzbeschaffung Chemikalienschutzanzüge	47.575,72
Beschaffungen Rettungsdienst	1.511,85
Summe	778.051,05

Geplant war ein Investitionsvolumen von 813 T Euro zuzüglich Haushaltsresten in Höhe von 705 T Euro. Vor allem die Beschaffung verschiedener Fahrzeuge sowie eines weiteren Stromerzeugers konnte in 2019 nicht durchgeführt bzw. beendet werden und ist in 2020 weiter vorgesehen.

Es wurden Haushaltsreste in Höhe von 940 T Euro in das Jahr 2020 übertragen.

Budget Verkehrsordnungswidrigkeiten (176)

Bezeichnung	Saldo
Zuschuss für Anschaffungen im Zusammenhang mit der Verkehrserziehung	2.875,00
Summe	2.875,00

Budget Schulen und Kultur (21)

Bezeichnung	Saldo
HS Liebenau	342,50
HS Leintorschule Nienburg	-116.491,97
RS Nienburg	-16.085,08
RS Langendamm	-9.712,29
OBS Loccum	50.286,66
OBS Steimbke	41.988,88
OBS Uchte	40.607,63
OBS Hoya	26.194,23
OBS Marklohe	27.245,10
OBS Mittelweser	32.876,89
OBS Nienburg	8.277,79
IGS Nienburg	332.732,92
Gymnasium Stolzenau	80.083,65
Gymnasium Hoya	28.287,01
Albert-Schweitzer-Schule Nienburg	-48.771,98
Marion-Dönhoff-Gymnasium Nienburg	51.050,86
FS Gutenbergschule Hoya	4.107,62
FS Astrid-Lindgren-Schule Nienburg	12.489,82
FS Helen-Keller-Schule Stolzenau	2.527,37
Friedrich-Ebert-Schule (Förderzweig)	6.719,04
BBS Allgemeiner Bereich	29.916,16
BBS Wirtschaft/Verwaltung/Gesundheit	4.280,29
BBS Metalltechnik	42.565,08
BBS Elektronik	32.758,93
BBS Bau-/Holz-Farbtechnik und Raumgestaltung	1.032,72
BBS Soziale Berufe/Körperpflege	3.832,49
BBS Berufliches Gymnasium	17.262,66
BBS Hauswirtschaft/ Ernährung/ Agra	1.704,23
BBS Bäckerei	9.233,25
Summe	697.342,46

Hier handelt es sich um Investitionen in das bewegliche Vermögen sowie Zuschüsse an die Kommunen im Rahmen der Betreuung der Schulen und Zuschüsse für die Schulen in der Schulträgerschaft der Stadt Nienburg/Weser und der Samtgemeinde Mittelweser.

Geplant war ein Investitionsvolumen von 1,3 Mio. Euro zuzüglich Haushaltsresten in Höhe von 521 T Euro. Es wurden Haushaltsreste in Höhe von 514 T Euro in das Jahr 2020 übertragen für verschiedene Mobiliarbeschaffungen, vor allem für die Bücherei, die Aula sowie das Lehrerzimmer im Schulzentrum Hoya und für die Optimierung der IT-Infrastruktur an der OBS Steimbke.

Budget Volkshochschule (27)

Bezeichnung	Saldo
Lehr- und Lernmittel	18.337,02
Lizenzen Verleihmedien	7.791,42
Verleihgeräte	8.296,88
Summe	34.425,32

Geplant war ein Investitionsvolumen von 25 T Euro zuzüglich Haushaltsresten in Höhe von 17 T Euro. Es wurden für Ersatzbeschaffungen von Möbeln in der VHS Haushaltsreste in Höhe von 18 T Euro in das Jahr 2020 übertragen.

Budget Jugend (36)

Bezeichnung	Saldo
Ausbau von Tageseinrichtungen	86.781,69
Investitionszuschüsse Tagespflege	31.060,14
Ausstattung Großtagespflegestellen	5.973,45
Summe	123.815,28

Geplant war ein Investitionsvolumen von 537 T Euro zuzüglich Haushaltsresten in Höhe von 270 T Euro. Für die Förderung des Ausbaus der Kindertagesstätten sowie der Ausstattung von Großtagespflegestellen wurden 714 T Euro als Haushaltsreste nach 2020 übertragen.

Budget Gesundheitsdienste (41)

Bezeichnung	Saldo
EKG-Gerät	2.798,88
Summe	2.798,88

Bereitgestellt wurden 8 T Euro incl. Haushaltsrest. Für die Anschaffung eines Sehtestgeräts wurden 6 T Euro als Haushaltsrest in das Jahr 2020 übertragen.

Budget Regionalentwicklung (54)

Bezeichnung	Saldo
Haltestellenbau (Regionalisierungsmittel, ÖPNV-Konjunkturprogramm)	824.509,26
Pro-Invest	156.265,12
Breitbandausbau	4.496.282,33
Summe	5.477.056,71

Geplant war ein Investitionsvolumen in Höhe von 11,8 Mio. Euro zuzüglich 17,5 Mio. Euro Haushaltsreste.

Im Bereich ÖPNV wurden weitere Haltestellen barrierefrei ausgebaut. Im Programm pro-Invest wurden 16 Unternehmen gefördert.

Veranschlagte Mittel für den Breitbandausbau in Höhe von 22,4 Mio. Euro wurden in das Jahr 2020 übertragen. Für den Ausbau von Haltestellen wurden 642 T Euro übertragen, für pro-Invest 531 T Euro.

Budget Umweltrecht und Kreisstraßen (551)

Bezeichnung	Saldo
29841 K 3 OD Steimbke Radweg	116.000,00
28769 K 24 Essern-Nordel Fahrbahn	8.291,21
28036 K 8 OD Husum Radweg (eigenfinanziert)	113.500,00
Erwerb von Grundstücken u. a.	36.782,80
28830 K 23 Nordel-NRW Fahrbahn	25.831,73
28831 K 139 Calle-Asendorf Fahrbahn	41.801,03
28767 K 10 OD Rehburg Fahrbahn	14.217,38
K 50 Steyerberg-Sarninghausen	190,00
28396 K3 OD Stöckse Fahrbahn und Radweg 2. BA	584.278,53
28870 K 10 Rehburg-Winzlar Fahrbahn (eigenfinanziert)	-24.850,92
28773 K 22 Diepenau-Kreisgrenze Fahrbahn	1.361,63
28772 K 151 Hassel-Heithüsen Fahrbahn	31.908,96
28277 K 20 Sapelloh - Warmсен Radweg	1.588,00
28111 K 10 OD Winzlar Fahrbahn	6.419,65
28037 K 38 Nendorf - Steyerberg Fahrbahn (eigenfinanziert)	103.054,20
28762 K 4 OD Wenden Fahrbahn, Radweg (eigenfinanziert)	128.815,52
K 3 – Entschädigungslose Übertragung außerh. von Baumaßnahmen	63,07
K 3 Stöckse - Einmündung K 46 Radweg	61.675,65
K 8 Umgestaltung „Hormannsche Kurve“ K8 / B 215	70.000,00
Summe	1.320.928,44

Folgende Investitionen werden 2020 weitergeführt:

- K 3 Fahrbahnausbau und Radwegneubau (2. BA) OD Stöckse
- K 3 Radwegneubau Stöckse - Einmündung K 46 (Planung)
- K 8 Radweginstandsetzung OD Husum (eigenfinanziert)
- K 10 Fahrbahnausbau OD Winzlar
- K 20 Radwegneubau Sapelloh - Warmсен, 1. BA
- K 20 Radwegneubau Landesgrenze - Haselhorn, 2. BA (Planung)
- K 22 Fahrbahnausbau Diepenau - Kreisgrenze (eigenfinanziert)
- K 24 Fahrbahnerneuerung OD Essern (Planung, eigenfinanziert)
- K 34 Fahrbahnerneuerung OD Wietzen (eigenfinanziert)
- K 139 Fahrbahnausbau Calle - Asendorf
- K 151 Fahrbahnausbau und Radwegneubau Hassel- Heithüsen (Planung)
- Co-Finanzierung Fließgewässerentwicklung

Geplant war ein Investitionsvolumen von 4 Mio. Euro zuzüglich Haushaltsresten in Höhe von 3,7 Mio. Euro. Es wurden Reste in Höhe von 5,9 Mio. Euro in das Jahr 2020 übertragen.

Budget Naturschutz (554)

Bezeichnung	Saldo
Pflegetrupp – Mähgerät	15.850,80
Flächenerwerb für Naturschutzbelange	234,19
KliMo Lichtenmoor	370.490,50
Flächenerwerb aus Ersatzgeldzahlungen	43.961,02
Summe	430.536,51

Geplant war ein Investitionsvolumen von 692 T Euro zuzüglich Haushaltsresten in Höhe von 37 T Euro. Es wurden 164 T Euro in das Haushaltsjahr 2020 für Flächenerwerbe, insbesondere für das Projekt KliMo Lichtenmoor, übertragen.

Budget Allgemeine Finanzwirtschaft (61)

Bezeichnung	Saldo
Zuführung an die Kreisschulbaukasse	1.333.333,33
Krankenhausfinanzierung	1.410.096,00
Kauf von Anteilen der Verkehrsgesellschaft Landkreis Nienburg mbH	15.250,00
Summe	2.758.679,33

4.2.2. Haushaltsreste

Zur Weiterführung von Investitionsmaßnahmen, die für das Haushaltsjahr 2019 und Vorjahre geplant und veranschlagt waren, sind im Rahmen des Jahresabschlusses dem Folgejahr 2020 Haushaltsreste in Gesamthöhe von 46.791.372,06 Euro vorgebracht worden, insbesondere in den Bereichen Liegenschaften (14,3 Mio. Euro), Brandschutz (940 T Euro), Ausbau von Kindertagesstätten (714 T Euro), Breitbandausbau (22,3 Mio. Euro) und Kreisstraßen (5,9 Mio. Euro).

Haushaltsreste wurden im Aufwandsbereich in Höhe von 10.827,62 Euro gebildet für zweckgebundene Aufwendungen des Sonderfonds „Wir sind dabei“.

Eine genaue Aufstellung ist auf Seite 79 ersichtlich.

Die gesamten Kreditermächtigungen aus dem Jahr 2019 in Höhe von 8,65 Mio. Euro wurden für die Teil-Finanzierung der mit Haushaltsresten belegten Investitionsmaßnahmen übertragen.

4.3. Haushaltsüberschreitungen

Die Bewirtschaftung der Mittel erfolgte im Rahmen von Unterbudgets innerhalb der Fachdienste. Für jede Produktgruppe ist die jeweilige Fachdienst- bzw. Fachbereichs- oder Stabstellenleitung verantwortlich. Die obere Ebene der Budgetierung bildeten die Produktbereichsbudgets mit den Verantwortlichkeiten der Fachbereichsleitungen.

Bei Bedarf konnte die Fachbereichsleitung über Verschiebungen innerhalb ihres Budgets entscheiden. Dies erfolgte in den Budgets Jugend (Mehrbedarf in Höhe von 90 T Euro beim Unterhaltsvorschuss), Finanzen (Mehrbedarf in Höhe von 30 T Euro für Zinsaufwendungen aufgrund der vorzeitigen Ablösung von Investitionskrediten) und Gesundheitsdienste (Mehrbedarf in Höhe von 1 T Euro im FD Betreuung).

Einsparungen bei den Aufwendungen wurden für unerhebliche Auszahlungen für Investitionen verwendet in den Bereichen Verkehrsordnungswidrigkeiten (Zuschuss für Anschaffungen im Rahmen der Verkehrserziehung in Höhe von 3 T Euro), Gesundheitsdienste (Mehrbedarf in Höhe von 3 T Euro für die Anschaffung eines EKG-Geräts) und in der Volkshochschule (Mehrbedarf in Höhe von 10 T Euro für die Bestuhlung im VHS-Forum).

5. Bilanz

Die Gliederung der Bilanz richtet sich nach den Vorschriften der Komunalhaushalts- und -kassenverordnung.

Entwicklung wesentlicher Bilanzpositionen im Vergleich zum Vorjahr:

	31.12.2019	31.12.2018	Veränderung
	€	€	€
Bilanzsumme	281.113.946,93	277.936.660,37	3.177.286,56
Immaterielles Vermögen	67.543.525,01	60.153.560,36	7.389.964,65
Sachvermögen	178.775.373,64	174.249.275,00	4.526.098,64
Liquide Mittel	14.201.861,88	21.989.969,11	-7.788.107,23
Nettoposition	147.321.601,86	139.633.237,82	7.688.364,04
Rücklagen	11.819.981,58	6.675.607,77	5.144.373,81
Investitionskredite	49.130.555,21	59.033.929,39	-9.903.374,18
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.265.611,84	4.118.078,41	2.147.533,43
Rückstellungen	76.787.857,85	70.991.012,24	5.796.845,61
Passive Rechnungsabgrenzung	96.233,01	2.050.395,58	-1.954.162,57

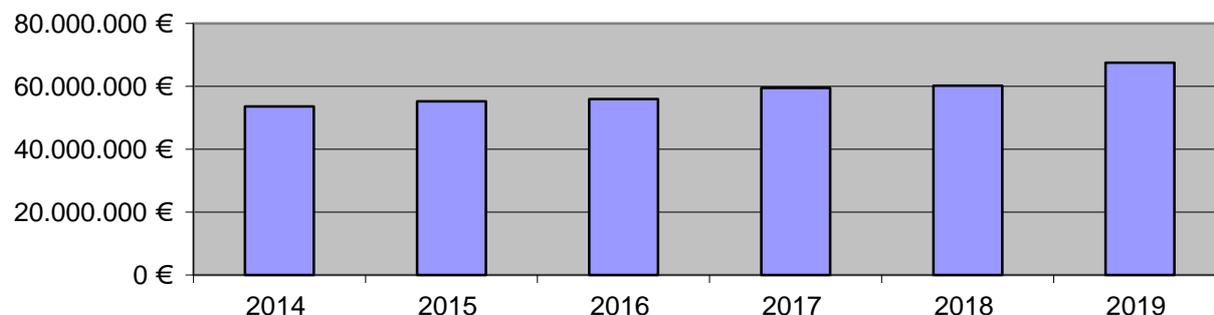
5.1. Aktiva

281.113.946,93 €

Das Gesamtvermögen des Landkreises ist um 3,16 Mio. Euro gestiegen.

5.1.1. Immaterielles Vermögen

67.543.525,01 €



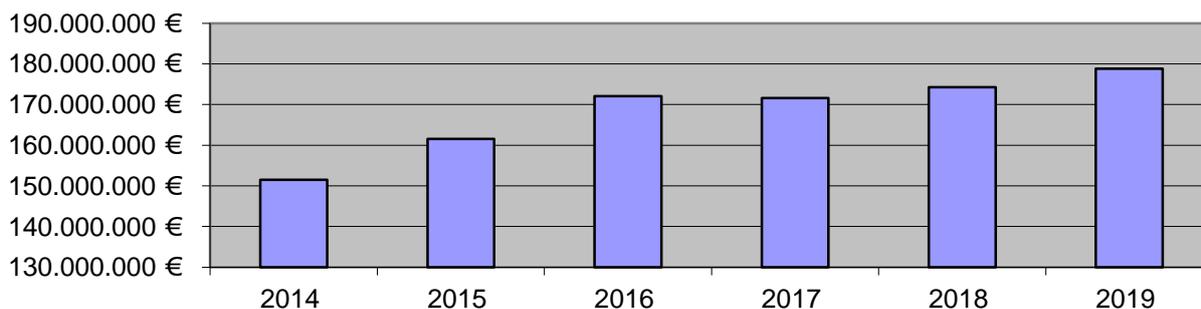
Zum immateriellen Vermögen werden Lizenzen, Software und Investitionszuweisungen gerechnet. Es errechnet sich ein Bestandszuwachs von 7,4 Mio. Euro für Investitionszuweisungen in den Bereichen Breitbandausbau (+6 Mio. Euro), ÖPNV (+0,7 Mio. Euro) und Krankenhausbau (+0,6 Mio. Euro).

Die wesentlichen Positionen sind:

- Beiträge des Landkreises an die Kreisschulbaukasse	20.459.749,43 €
- Zuweisungen an das Land für Investitionen in Krankenhäusern	19.837.674,84 €
- Investitionszuweisungen an Gemeinden und SG für Schulen	8.843.151,80 €
- Investitionszuweisungen für den Brandschutz/Rettungsdienst	5.257.389,58 €
- Investitionszuweisungen für den ÖPNV	3.384.784,87 €
- Investitionszuweisungen für Kindertagesstätten an SG	1.597.974,65 €
- Wirtschaftsförderung	371.422,86 €

5.1.2. Sachvermögen

178.775.373,64 €

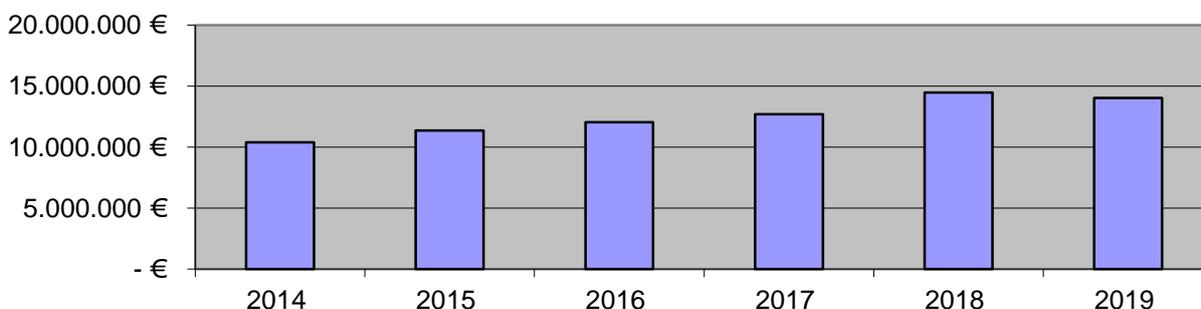


Das Sachvermögen umfasst die unbebauten und bebauten Grundstücke, das Infrastrukturvermögen mit z. B. den Kreisstraßen, den Bauten auf fremden Grundstücken (wie Schulen auf gemeindeeigenen Grundstücken), Kunstgegenstände, Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattungen und geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau.

Durch den Bau der Sekundarstufe II der Integrierten Gesamtschule sowie Umbauten an weiteren Schulen erhöhte sich das Vermögen um 4,5 Mio. Euro.

5.1.3. Finanzvermögen

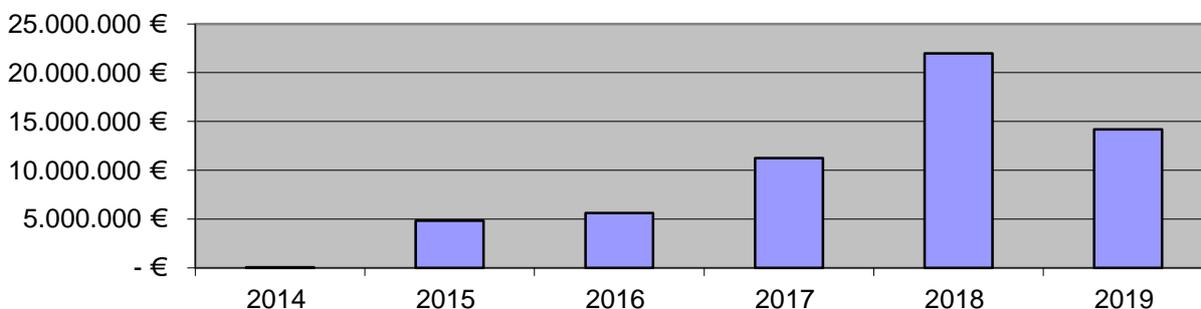
14.027.130,39 €



Als Finanzvermögen werden die Beteiligungen, Ausleihungen, Wertpapiere und Forderungen des Landkreises nachgewiesen. Der Bereich „Wertpapiere“ sank aufgrund der Umwandlung der Verkehrsgesellschaft Landkreis Nienburg/Weser GmbH um 11 T Euro. Im Rettungsdienst sanken die privatrechtlichen Forderungen um 989 T Euro und im Bereich Liegenschaften stiegen die Forderungen aus Transferleistungen um 306 T Euro bzgl. der Abrechnung von Mitteln aus dem Kommunalen Investitionsprogramm. Dabei handelt es sich jedoch um eine Stichtagsbetrachtung.

5.1.4. Liquide Mittel

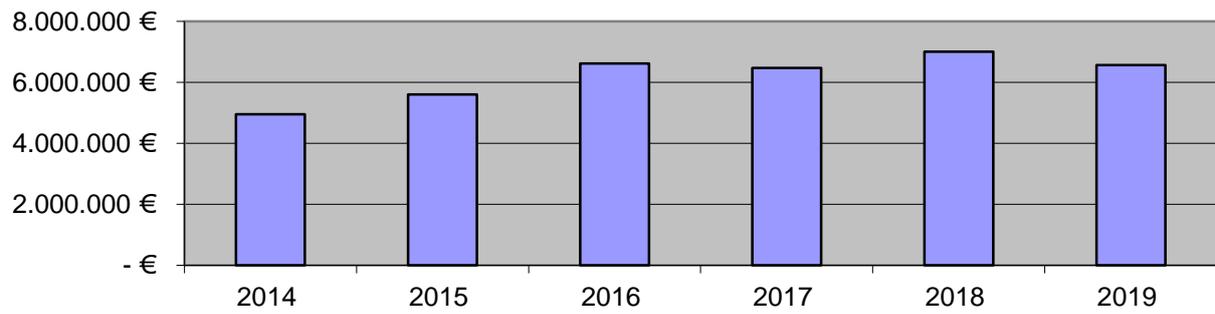
14.201.861,88 €



Die liquiden Mittel sanken um 7,9 Mio. Euro. Sie wurden zur Teil-Finanzierung der Investitionen genutzt. Liquiditätskredite besitzt der Landkreis nicht mehr.

5.1.5. Aktive Rechnungsabgrenzung

6.566.056,01 €



Soweit Zahlungen im Jahr 2019 geleistet wurden, die wirtschaftlich dem Jahr 2020 zuzurechnen sind, erfolgt eine aktive Rechnungsabgrenzung.

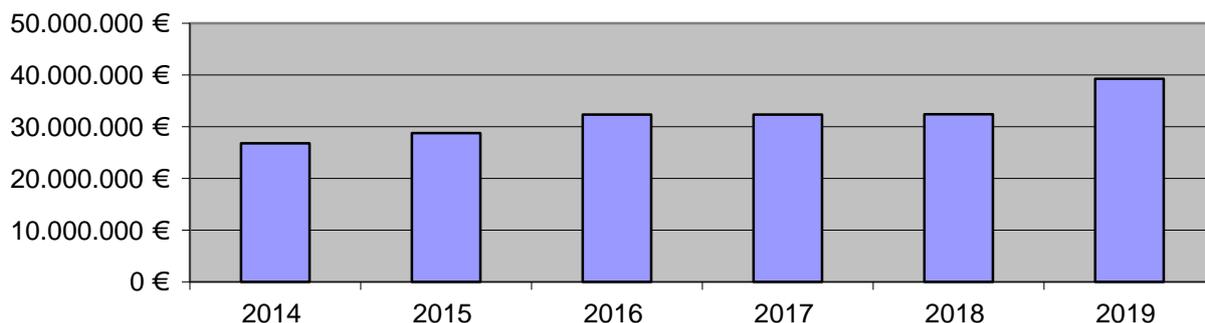
Wesentliche Posten der aktiven Rechnungsabgrenzung sind die Sozialhilfeleistungen für Januar 2020.

5.2. Passiva

281.113.946,93 €

5.2.1. Basis-Reinvermögen

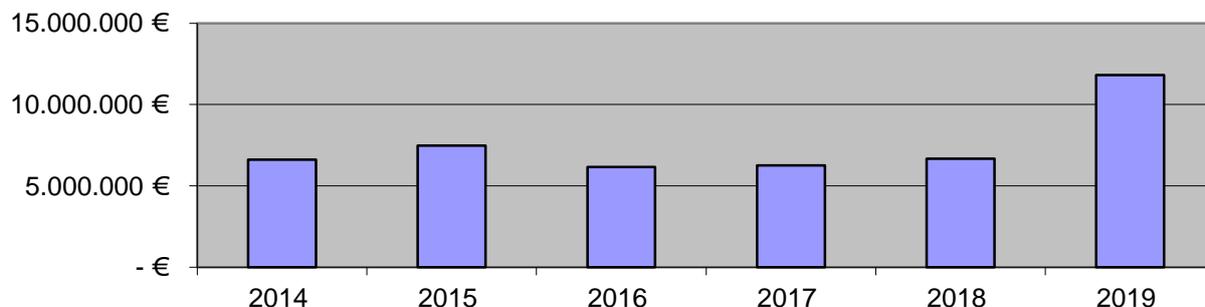
39.256.551,90 €



Das Basis-Reinvermögen erhöhte sich um 6,8 Mio. Euro. Der kamerale Sollfehlbetrag in Höhe von 6,75 Mio. Euro konnte durch den Ergebnisüberschuss 2017 vollständig ausgeglichen werden. Aufgrund von Flächenankäufen aus Ersatzgeldern und einer entschädigungslosen Übertragung eines Grundstücks wächst das Basis-Reinvermögen um weitere 44 T Euro.

5.2.2. Rücklagen

11.819.981,58 €



Die Rücklagen erhöhten sich um 5,1 Mio. Euro. Zum ersten Mal seit Einführung der Doppik konnten 4,8 Mio. Euro aus dem Jahresergebnis 2017 den Überschussrücklagen zugeführt werden. Die Kreisschulbaukasse erhöhte sich um 272 T Euro, die Rücklage bzgl. der Rahmenvereinbarung Gastvögelmonitoring um 40 T Euro. Es wurde eine zweckgebundene Rücklage für den Flächenankauf im Projekt KliMo Lichtenmoor in Höhe von 395 T Euro gebildet. Die Rücklage im Bereich Ersatzzahlungen gem. Naturschutzgesetz wurde in Höhe von 368 T Euro in Anspruch genommen, u. a. für die Flurbereinigung Lichtenmoor sowie für verschiedene Grundstückskäufe.

Kreisschulbaukasse

Zur Förderung des Schulbaus wurde die Kreisschulbaukasse eingerichtet.

Der Bestand wird als Rücklage in der Bilanz des Landkreises ausgewiesen. Der Kreisbeitrag mit zwei Dritteln und die Zuweisungen der Gemeinden und Samtgemeinden an den Landkreis mit einem Drittel werden auf dem Bestandskonto der Kreisschulbaukasse nachgewiesen. Außerdem werden der Kreisschulbaukasse die Rückflüsse aus früheren Kreisschulbaudarlehen zugeführt.

Insgesamt ergibt sich für die Kreisschulbaukasse folgende Abrechnung:

	in €
Bestand der Rücklage am 01.01.2018	3.121.470,63
Darlehensrückflüsse	393.099,57
Beiträge Gemeinden	666.666,67
Beitrag Landkreis	1.333.333,33
Verfügbar	5.514.570,20

Förderung aus der Kreisschulbaukasse:

Kommune	Verwendung	in €
LK Nienburg	IGS Nienburg Sek I	1.000.000,00
LK Nienburg	IGS Nienburg Sek II	512.500,00
LK Nienburg	OBS Steimbke	100.000,00
SG Heemsen	Sporthalle Drakenburg	29.885,66
SG Hoya	GS Bücken und Sporthalle	81.131,98
SG Hoya	GHS Eystrup Dachsanierung	153.701,64
SG Hoya	GS Hoya	148.042,87
SG Hoya	GS Wechold	95.410,98
Summe		2.120.673,13

Schlussbestand der Kreisschulbaukasse 3.393.897,07 €

Weitere Rücklagen:

Sonderrücklage aus der Rahmenvereinbarung „Gastvögel“ 576.580,71 €

Rücklage für Ersatzzahlungen 2.649.767,96 €

Rücklage aus Überschüssen des ordentliches Ergebnisses 4.673.229,07 €

Rücklage aus Überschüssen des außerordentliches Ergebnisses 131.320,90 €

5.2.3. Jahresergebnis

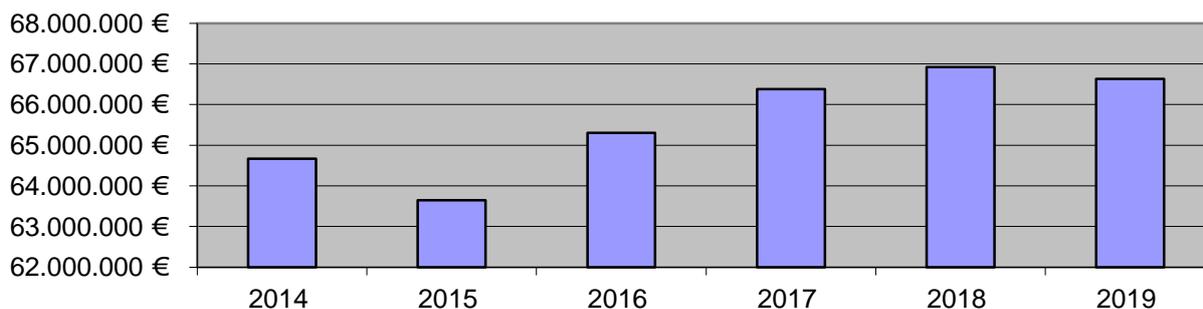
29.613.709,89 €



Das Jahresergebnis stellt die kumulierten Werte inkl. der Vorjahre dar. Die Jahresergebnisse 2018 sowie 2019 sind hier abgebildet. Der Betrag sank um 4 Mio. Euro, da das Jahresergebnis 2017 zum Ausgleich der kameralen Fehlbeträge in Höhe von 6,7 Mio. verwandt und der Restbetrag in die Überschussrücklagen eingebucht wurde.

5.2.4. Sonderposten

66.631.358,49 €

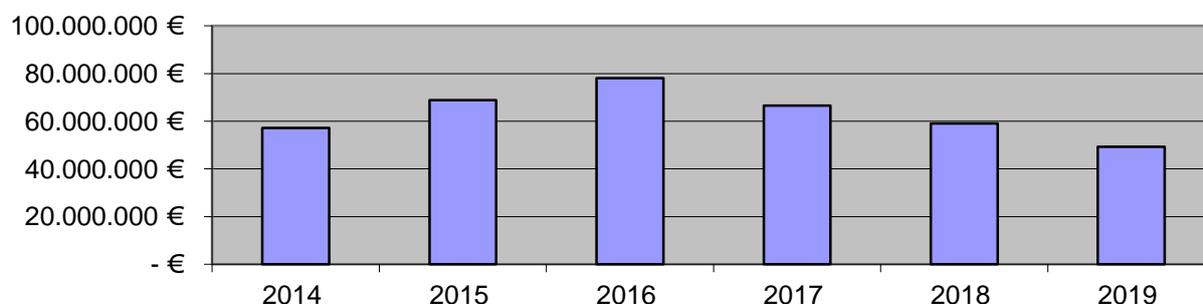


Sonderposten werden aus empfangenen Zuwendungen für Investitionen gebildet. Sie werden über die Nutzungsdauer des geförderten Gegenstandes ertragswirksam aufgelöst und bilden eine Gegenposition zu den Abschreibungen. Sonderposten bestehen vor Allem in den Bereichen Schulgebäude, Feuerschutzsteuer, ÖPNV, Kreisstraßen und allgemeine Finanzverwaltung.

Das Volumen ist um 288 T Euro gesunken.

5.2.5. Geldschulden

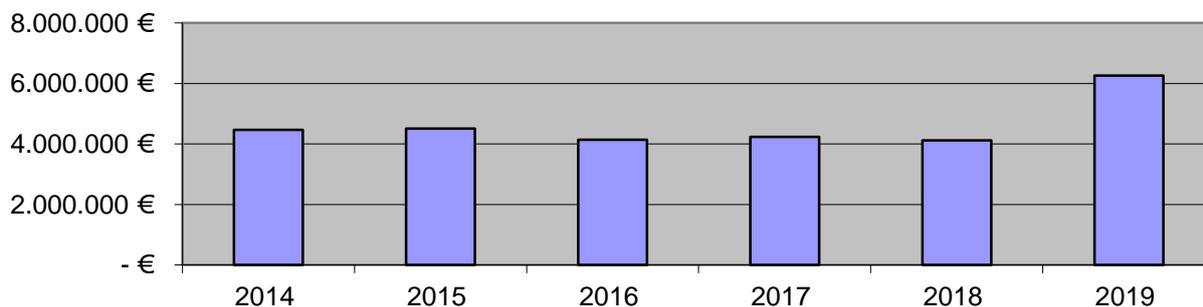
49.322.590,41 €



Die Geldschulden verringerten sich um rd. 9,9 Mio. Euro auf 49,1 Mio. Euro. Es mussten keine Investitionskredite aufgenommen werden. Es wurde ein Investitionskredit in Höhe von 2,5 Mio. Euro nach Ablauf der Zinsbindungsfrist abgelöst. Außerdem wurden Kredite in Höhe von 2,7 Mio. Euro vorzeitig zurückgezahlt.

5.2.6. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

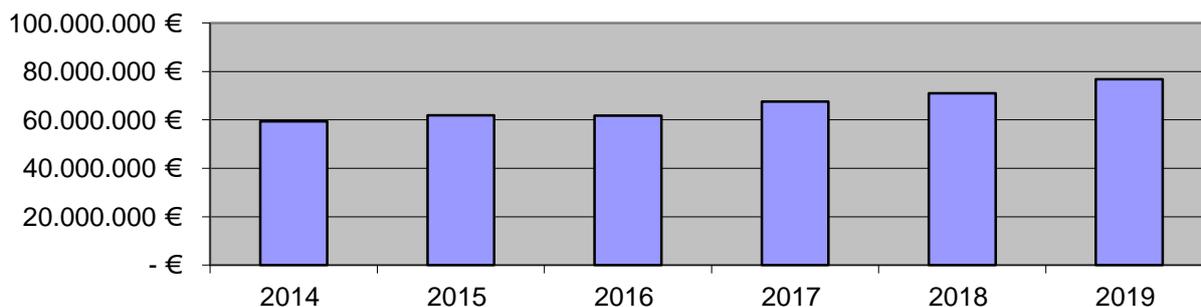
6.265.611,84 €



Die Verbindlichkeiten stiegen um 2,2 Mio. Euro auf 6,3 Mio. Euro. Dies ist vor allem bedingt durch eine größere Zahlung für den Breitbandausbau zum Jahreswechsel.

5.2.7. Rückstellungen

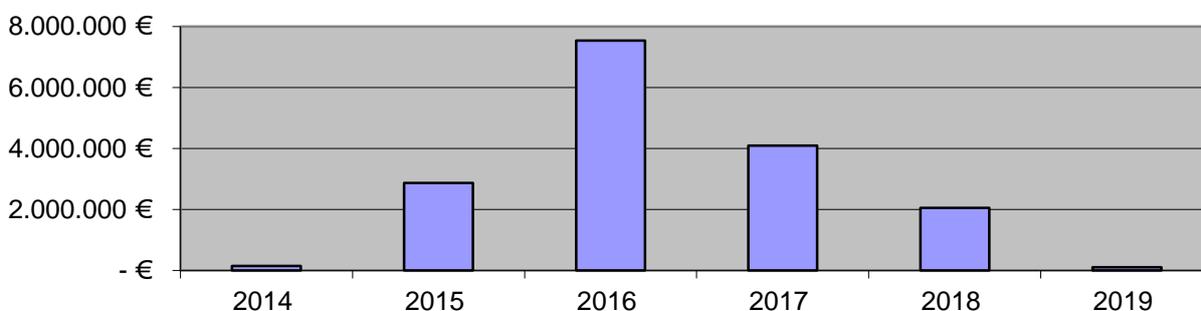
76.787.857,85 €



Die Rückstellungen erhöhten sich um 5,8 Mio. Euro. Für Pensionsverpflichtungen mussten 1,8 Mio. Euro mehr eingestellt werden, für Altersteilzeit und nicht in Anspruch genommenen Urlaub sowie Mehrarbeit 121 T Euro weniger. Die Instandhaltungsrückstellungen stiegen um 759 T Euro auf 3 Mio. Euro. Die anderen Rückstellungen stiegen um 3,4 Mio. Euro bzgl. des Quotalen Systems an. Eine genaue Aufstellung der Rückstellungen ist ab Seite 83 ersichtlich.

5.2.8. Passive Rechnungsabgrenzung

96.233,01 €



Einzahlungen aus 2019 und Vorjahren, die wirtschaftlich 2020 zugerechnet werden, müssen passiv abgegrenzt werden. Hierzu gehören insbesondere Erstattungen von Sozialleistungen. Die Höhe sank um 1,8 Mio. Euro, da als Einmaleffekt in 2018 für die Abrechnung des Quotalen Systems (Abrechnung aus 2008 aufgrund der Umstellung auf die Doppik) ein Betrag von 1,8 Mio. Euro eingebucht wurde.

5.3. Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre

Zur Weiterführung von Investitionsmaßnahmen, die für das Haushaltsjahr 2019 und Vorjahre geplant und veranschlagt waren, sind im Rahmen des Jahresabschlusses dem Folgejahr 2020 Haushaltsreste in Gesamthöhe von 46.791.372,06 Euro vorge tragen worden, insbesondere in den Bereichen Breitbandausbau, Liegenschaften und Kreisstraßen.

Haushaltsreste wurden im Aufwandsbereich in Höhe von 10.827,62 Euro gebildet für zweckgebundene Aufwendungen des Sonderfonds „Wir sind dabei“.

Eine genaue Aufstellung ist auf Seite 79 ersichtlich.

Bürgschaften und Gewährleistungsverträge sind vom Landkreis Nienburg/Weser nicht übernommen worden. Es wurde jedoch ein langfristiger Mietvertrag mit dem TKW Nienburg ab 01.04.2019 geschlossen, der den Ergebnishaushalt für die nächsten 15 Jahre mit mindestens 126 T Euro/jährlich belasten wird.

Verpflichtungsermächtigungen wurden im Jahr 2019 in Höhe von 1.079.995,99 Euro in Anspruch genommen u. a. für das Dokumentenmanagementsystem (300 T Euro) sowie für Kreisstraßen (773 T Euro). Veranschlagt war ein Betrag von 31,5 Mio. Euro.

Kreditermächtigungen in Höhe von 8,6 Mio. Euro wurden für die Finanzierung der mit Haushaltsresten belegten Investitionsmaßnahmen übertragen.

6. Zusammenfassende Feststellungen und Ausblick auf die Folgejahre

Nach den bereits sehr guten Ergebnissen der Jahre 2017 und 2018 verbesserte sich auch das Jahresergebnis 2019 im Vergleich zur Planung erheblich um 11,6 Mio. Euro auf 7,5 Mio. Euro.

Gründe für die Verbesserung waren hauptsächlich:

- Die Versorgungsaufwendungen sind um 1,6 Mio. Euro geringer als in der Prognose der Niedersächsischen Versorgungskasse benannt ausgefallen.
- Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden in Höhe von 2,9 Mio. Euro nicht ausgeschöpft.
- Die Transferaufwendungen fielen um 3,9 Mio. Euro geringer aus als geplant.
- Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sanken um 2,1 Mio. Euro.

Auch die Liquidität entwickelte sich weiter positiv. Eine Aufnahme von Liquiditätskrediten und Investitionskrediten war nicht notwendig. Neben der regulären Tilgung wurde ein Investitionskredit in Höhe von 2,5 Mio. Euro nach Ablauf der Zinsbindungsfrist abgelöst. Außerdem wurden Kredite in Höhe von 2,7 Mio. Euro vorzeitig zurückgezahlt. Die investive Verschuldung sank weiter von 59 Mio. Euro auf 49 Mio. Euro. Die Pro-Kopf-Verschuldung liegt mit 401,73 Euro weiterhin über dem Landesdurchschnitt von 371,50 Euro (Stand Ende 2018).

Das Thema Investitionen (und deren Folgekosten) wird den Landkreis in den nächsten Jahren weiter verstärkt beschäftigen. In der Haushaltsplanung 2021 wurde für die mittelfristige Finanzplanung bis 2024 ein Betrag von 97,1 Mio. Euro beantragt. Unter Berücksichtigung der übertragenen Haushaltsreste von 2019 nach 2020 in Höhe von 46,8 Mio. Euro sowie der Veranschlagungen 2020 in Höhe von 30,4 Mio. Euro stehen bereits jetzt Investitionen in Höhe von insgesamt 174 Mio. Euro fest.

Neben der Entwicklung im Finanzhaushalt ist auch der Ergebnishaushalt mit zu betrachten. Die Investitionen werden auf Dauer auch mehr Aufwendungen erzeugen. Z. Z. steht eine erhebliche Summe in den „Anlagen im Bau“, die nach Aktivierung hohe Abschreibungen erzeugen wird. Leider steigen aber auch die konsumtiven Ausgaben für Personal und Transferleistungen weiter an. Der Ausgleich des Ergebnishaushalts wird dadurch erschwert werden.

Gleichzeitig muss davon ausgegangen werden, dass sich die wirtschaftliche Situation aufgrund der Corona-Pandemie erheblich verschlechtert. Bereits jetzt sind die Steuereinnahmen massiv eingebrochen. Der Haushalt 2021 konnte nur aufgrund verstärkter Unterstützungen durch Bund und Land mit einem einstelligen Millionen-Fehbetrag geplant werden. Die zweite Welle der Pandemie hat die mittelfristige Planung ad absurdum geführt. In welchem Maß und in welcher Zeit sich die Wirtschaft nach dem Einbruch 2020 mit 5 % wieder erholen wird, kann z. Z. nur erahnt, aber nicht seriös prognostiziert werden.

März 2021

Fachbereich Finanzen

Landkreis Nienburg/Weser

Anlagenübersicht 2019

Anlagenübersicht gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO

Anlagevermögen ¹⁾	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2018	Zugänge 2019	Abgänge 2019	Umbuchungen 2019	Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2018	Abschreibungen 2019	Auf- lösungen ³⁾	Zuschreibungen 2019	Stand am 31.12.2019	am 31.12.2019	am 31.12.2018
€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände ²⁾	105.900.099,62	14.366.851,40	4.233.470,41	512.029,63	116.545.510,24	45.746.467,44	3.526.402,30	264.701,19	6.183,32	49.001.985,23	67.543.525,01	60.153.560,36
2. Sachvermögen ²⁾ (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	325.081.983,53	10.735.011,09	914.359,83	-512.029,63	334.390.605,16	150.829.159,43	5.195.680,50	409.608,41	0	155.615.231,52	178.775.373,64	174.249.275,00
3. Finanzvermögen ²⁾ (ohne Forderungen)	3.420.131,76	0	17.970,37	0	3.402.161,39	0	0	0	0	0	3.402.161,39	3.420.131,76
insgesamt	434.402.214,91	25.101.862,49	5.165.800,61	0,00	454.338.276,79	196.575.626,87	8.722.082,80	674.309,60	6.183,32	204.617.216,75	249.721.060,04	237.822.967,12

¹⁾ In der Anlagenübersicht auszuweisen sind Immaterielle Vermögensgegenstände, das Sachvermögen ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände sowie das Finanzvermögen ohne Vorräte

²⁾ Es ist eine Darstellung entsprechend dem Muster 14 A. Bilanz vorgegebenen Gliederung der Bilanzpositionen vorzunehmen.

³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Forderungsübersicht 2019

Landkreis Nienburg/Weser

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2019 -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2018 -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-) -Euro-
		bis zu 1 Jahr -Euro-	Über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich rechtlichen Forderungen	4.444.441,57	4.406.114,30	9.819,82	28.507,45	4.373.595,41	70.846,16
2. Forderungen aus Transferleistungen	1.914.603,64	1.714.446,32	157.199,45	42.957,87	1.441.387,89	473.215,75
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	4.265.923,79	4.264.670,25	1.253,54	0,00	5.303.871,45	-1.037.947,66
Summe aller Forderungen	10.624.969,00	10.385.230,87	168.272,81	71.465,32	11.118.854,75	-493.885,75

Landkreis Nienburg/Weser

Schuldenübersicht 2019

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2019		davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2018	Mehr (+)/ weniger (-)
	-Euro-	2	bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
1	-Euro-	3	4	5	6		
1. Geldschulden	49.322.590,41	1.407.293,51	2.015.662,34	45.899.634,56	59.033.929,39	-9.711.338,98	
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	49.130.555,21	1.215.258,31	2.015.662,34	45.899.634,56	59.033.929,39	-9.903.374,18	
1.3 Liquiditätskredite	192.035,20	192.035,20	0,00	0,00	0,00	192.035,20	
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.265.611,84	6.264.575,00	0,00	1.036,84	4.118.078,41	2.147.533,43	
4. Transferverbindlichkeiten	920.536,18	920.336,18	0,00	200,00	790.257,07	130.279,11	
5. Sonstige Verbindlichkeiten	399.515,78	399.515,78	0,00	0,00	1.319.749,86	-920.234,08	
Schulden insgesamt	56.908.254,21	8.991.720,47	2.015.662,34	45.900.871,40	65.262.014,73	-8.353.760,52	

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragene Haushaltsermächtigungen

Finanzhaushalt:

Produkt	Konto	Betrag in €	Bezeichnung	Investitions- Position
12110	783114	20.114,49	Mobile Anlaufstation Jugendschutz und Jugendsozialarbeit	1211017002.4
12210	783112	218.900,00	DV-Software	1221016001.2
12210	783110	50.000,00	Dokumentenmanagementsystem Betriebs- und Geschäftsausstattung	1221016001.4
12210	783110	99.100,00	Umstellung TK-Anlagen	1221016007.2
12210	783112	50.000,00	Umsetzung der E-Rechnung	1221018003.2
12210	783112	60.000,00	SW-Controlling FB 36	1221019001.2
12210	783112	26.100,00	Fallmanagement FB 31	1221019002.2
12210	783110	50.000,00	Kassenautomat Kräher Weg	1221019003.2
12210	783112	5.700,00	IT-Software Lizenzweiterungen	1221088010.4
12210	783112	24.800,00	Fachverfahren - Lizenzweiterungen	1221088020.4
12210	783110	47.400,00	Front-End-Hardware - Austausch und Erweiterung	1221099010.2
12210	783110	101.300,00	Back-End-Hardware - Austausch und Erweiterung	1221099020.2
12210	783110	15.900,00	Telefonie - Austausch und Erweiterung	1221099030.2
12310	787100	291.490,34	Kreishaus A - Sanierung und Umstrukturierung	1231010101.2
12310	787100	150.000,00	Kreishaus A - Rauchschutztüren	1231010101.6
12310	787100	23.195,10	Kreishaus B – Treppenturm, alte Cafeteria	1231010103.6
12310	787100	85.000,00	Kreishaus B - Umbau Sanitärräume KH B	1231010103.10
12310	787100	45.898,80	Kräher Weg - Erneuerung Heizung	1231010201.2
12310	787100	25.000,00	Kräher Weg - Neubau Doppelgarage Messfahrzeuge	1231010201.6
12310	787100	892.744,08	Bau einer zukunftsfähigen FTZ	1231010301.2
12310	782100	22.167,00	neue FTZ - Grundstückskauf	1231010301.3
12310	787100	589.471,23	VHS- Sanierung Elektroinstallation und Brandschutz	1231010501.6
12310	787100	321.454,91	VHS - Erneuerung Heizzentrale (KIP)	1231010501.8
12310	787100	840.889,48	Außenstelle Rühmkorfstraße - Energetische Sanierung - KIP	1231010502.2
12310	787100	62.315,44	Außenstelle Rühmkorfstraße - Ausbau Dachgeschoss	1231010502.6
12310	787100	98.786,09	Großtagespflegestellen - Einrichtung	1231015801.4
12320	783110	20.000,00	Schulen allgemein - Einrichtungen	1232010000.4
12320	787157	787.959,15	JBG Hoya - Brandschutz- und Sanierungskonzept	1232010101.2
12320	787157	370.000,00	JBG Hoya - Sanierung Heizungsanlage	1232010101.4
12320	787157	290.665,93	JBG Hoya - Sanierung Aufenthaltsbereich, Einbau zentrale Schulbücherei	1232010101.6
12320	787300	244.000,00	OBS Hoya - Transformator	1232010201.7

Produkt	Konto	Betrag in €	Bezeichnung	Investitions- Position
12320	787156	2.365.650,46	OBS Marklohe - Erweiterung/Sanierung	1232010401.8
12320	787156	6.014,59	OBS Marklohe – Bau Mensa	1232010402.2
12320	787171	1.500.000,00	BBS Nienburg - Neubau A-Trakt	1232010501.4
12320	787171	300.000,00	BBS Nienburg – Cafeteria schulischer Teil Einbau Sicherheitstechnik	1232010502.2
12320	787171	471.326,53	BBS Nienburg – C-Trakt Einbau Sicherheitstechnik und WLAN-Netz	1232010503.2
12320	787171	450.000,00	BBS Nienburg - D-Trakt Süd Einbau Sicherheitstechnik	1232010504.8
12320	787158	71.423,83	IGS Nienburg – Neubau Sekundarstufe I	1232010601.2
12320	787158	416.018,83	IGS Nienburg – Neubau Sekundarstufe II	1232010601.4
12320	787158	600.000,00	IGS Nienburg - Neubau Sporthalle	1232010601.24
12320	787161	266.427,02	Friedrich-Fröbel-Schule Nienburg - Errichtung Aufzug und 2. baulicher Rettungsweg	1232010701.6
12320	787161	551.984,15	Astrid-Lindgren-Schule Nienburg - Sanierung Fenster, Fassade und Klassenräume	1232010801.2
12320	787156	384.549,91	OBS Steimbke - Umbau und Erweiterung	1232010901.2
12320	783110	11.783,31	OBS Steimbke - Spielgeräte Schulhof	1232010901.4
12320	787156	152.111,23	OBS Steimbke - Erneuerung Fenster	1232010901.5
12320	787157	786.829,70	Gymnasium Stolzenau - Brandschutzsanierung	1232011001.2
12320	783110	38.570,00	Gymnasium Stolzenau - Kommunalschlepper	1232011001.4
12320	787161	206.639,25	Helen-Keller-Schule - Energetische Sanierung	1232011201.2
12320	787156	105.818,18	OBS Uchte - Erweiterung Trakt 1 inkl. Fahrstuhl	1232015601.6
12320	787156	70.000,00	OBS Uchte - Neugestaltung Außenanlage Trakt 1	1232015601.10
12320	787156	350.000,00	OBS Uchte - Umbau Trakt 4.0 und 4.5	1232015602.8
12320	787156	35.000,00	OBS Uchte - Hausalarm	1232015602.10
17510	783110	20.000,00	Pressluftatmer (Pool)	1751011004.2
17510	783110	59.500,00	Abrollbehälter AB Besprechung/Lageführung	1751011006.21
17510	781700	20.000,00	Zuwendungen an Einrichtungen des Katastrophenschutz	1751011007.2
17510	783110	38.258,00	Chemikalienschutzanzüge	1751011008.2
17510	783114	96.500,00	Mehrzweckfahrzeug (MFZ) Verpflegungstrupp	1751012001.28
17510	783114	415.000,00	Einsatzleitwagen (ELW)	1751012001.30
17510	783114	40.500,00	Anhänger für Transport von Abrollbehältern	1751012001.34
17510	783114	96.500,00	Ersatzbeschaffung VW-Bus der FTZ	1751012001.36
17510	783114	55.000,00	Ersatzbeschaffung MZF/FTZ	1751012001.40
17510	783110	98.500,00	Notstromaggregat	1751013007.2

Produkt	Konto	Betrag in €	Bezeichnung	Investitions- Position
18130	783110	3.000,00	Tierseuchenbekämpfung - Geräte	1813011001.4
21110	783116	3.000,00	HS Liebenau - Inklusion	2111011300.10
21130	783116	3.000,00	RS Stolzenau - Inklusion	2113011100.10
21140	783116	3.000,00	OBS Loccum - Inklusion	2114011100.10
21140	783117	2.500,00	OBS Steimbke - Mobiliar	2114011200.6
21140	783116	3.000,00	OBS Steimbke - Inklusion	2114011200.10
21140	783117	36.300,00	OBS Uchte – Mobiliar und Brennofen	2114011300.6
21140	783116	3.000,00	OBS Uchte- Inklusion	2114011300.10
21140	783110	25.000,00	OBS Hoya - Mobiliar	2114011400.2
21140	783117	45.300,00	OBS Hoya - Einrichtungen	2114011400.6
21140	783117	17.000,00	OBS Marklohe - Sanierung	2114011600.6
21150	783110	152,00	Gymnasium Stolzenau – Apple TV	2115011100.2
21150	783117	70.000,00	Gymnasium Stolzenau - Mobiliar	2115011100.8
21150	783110	3.420,00	Gymnasium Hoya - digitales Board	2115011200.2
21150	783117	59.000,00	Gymnasium Hoya – Ausstattung Bücherei	2115011200.6
21150	783116	3.000,00	Gymnasium Hoya - Inklusion	2115011200.10
21160	783116	1.500,00	Gutenbergschule Hoya - Inklusion	2116011100.10
21160	783116	1.500,00	Friedrich-Fröbel-Schule Nienburg- Inklusion	2116011200.10
21160	783116	1.500,00	Wilhelm-Busch-Schule Rehburg - Inklusion	2116011300.10
21160	783117	4.000,00	Astrid-Lindgren Schule Nienburg - Sanierung	2116011400.6
21160	783116	1.500,00	Astrid-Lindgren Schule Nienburg - Inklusion	2116011400.10
21160	783117	3.300,00	Helen-Keller-Schule Stolzenau - Mobiliar	2116011500.6
21170	783110	117.856,00	BBS Nienburg – Telefonanlage, Mobiliar	2117011000.2
21170	783110	5.551,00	BBS Nienburg – digitales Board	2117011001.2
21170	783110	16.633,00	BBS Nienburg – Metalltechnik Motortester	2117011002.2
21170	783110	36.588,00	BBS Nienburg – Elektronik Schulungsracks, Didactboxen Steuerungstechnik	2117011003.2
21190	781800	47.000,00	Zuweisung Gedenkstätte Pulverfabrik	2119012001.2
27110	783110	17.700,00	Ersatzbeschaffung Möbel	2711011001.6
36810	781200	656.947,00	Ausbau von Tageseinrichtungen	3681015001.2
36810	783110	57.114,00	Großtagespflegestellen - Ausstattungsgegenstände	3681017001.2
41110	783110	6.100,00	Sehtestgerät (Ersatzbeschaffung)	4111014001.6
54120	781200	457.822,00	Regionalisierungsmittel	5412011002.8
54120	787200	183.815,00	Haltestellenbau (Tiefbau)	5412011002.14
54160	781700	531.140,00	Pro-Invest	5416015001.2
54170	781700	22.334.270,00	Breitbandausbau 5. Aufruf	5417017001.29
55120	787200	119.200,00	K 3 OD Steimbke	55120012.12

Produkt	Konto	Betrag in €	Bezeichnung	Investitions- Position
55120	787299	300.000,00	K 151 DB-Brücke in Hassel	55120015.2
55120	787200	215.600,00	K 139 Asendorf - Calle	55120109.10
55120	787200	1.754.400,00	K 3 Fahrbahn und Radweg 2. BA	5512014004.2
55120	787200	9.000,00	B 214 - Pennigsehl Radweg Einmündung	5512014006.2
55120	787200	13.200,00	B 214 - Pennigsehl Fahrbahnerneuerung	5512014006.6
55120	787200	707.000,00	K 22 Lavesloh-Kreisgrenze	5512014022.4
55120	787200	1.182.900,00	K 20 Sapelloh-Warmsen Radwegneubau	5512015001.6
55120	787200	20.500,00	K 8 OD Husum Radweginstandsetzung	5512015008.2
55120	787200	1.165.500,00	K 10 OD Winzlar Fahrbahnausbau	5512016001.4
55120	787200	123.000,00	K 34 OD Wietzen Fahrbahnerneuerung	5512019004.2
55120	787200	29.100,00	K 141 Hilgermissen - Loge Radweginstandsetzung	5512020002.2
55120	787200	35.000,00	K 20 Landesgrenze – Haselhorn Radwegneubau	5512027019.4
55120	787200	4.600,00	K 3 Stöckse- Einmündung K 46 Radwegneubau	5512028041.6
55120	787200	30.000,00	K 8/B 215 „Hormannsche Kurve“ Umgestaltung Kreuzungsbereich	55120307232.6
55130	781800	141.491,00	Cofinanzierung Fließgewässerentwicklung	5513016001.4
55150	783110	5.000,00	Labor - Ausstattungsgegenstände	5515011001.2
55410	782100	39.779,50	Flächenerwerb für Naturschutzbelange	5541011003.2
55410	783110	61.500,00	Investiver Arten- und Naturschutz	5541016001.2
55410	782100	27.000,00	KliMo Lichtenmoor - Flächenerwerb	5541019001.3
55410	783116	35.836,53	KliMo Lichtenmoor - Messstellennetz	5541019001.6
	Summe	46.791.372,06		

Ergebnishaushalt:

Produkt	Konto	Betrag in €	Bezeichnung
36020	433900 (733900)	10.827,62	Aufwendungen Sonderfond „Wir sind dabei“

Kredite:

Produkt	Konto	Betrag in €	Bezeichnung
61210	692730	8.650.000,00	Kreditaufnahme für Investitionen

Rückstellungsübersicht

Bilanz-Pos.	Rückstellungsgrund	Bestand		Bewegungen im Haushaltsjahr			Bestand	Mehr /Weniger
		31.12.2019	31.12.2018	Zuführung	Inanspruchnahme/Herabsetzung	Auflösung		
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	64.630.984,00 €	62.835.930,00 €	1.795.054,00 €	0,00 €	0,00 €	1.795.054,00 €	
	Pensionsrückstellungen aktive Beamte	29.041.020,00 €	28.016.333,00 €	1.024.687,00 €			1.024.687,00 €	
	Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	26.965.032,00 €	26.528.745,00 €	436.287,00 €			436.287,00 €	
	Beihilferückstellungen aktive Beamte	4.472.317,00 €	4.258.483,00 €	213.834,00 €			213.834,00 €	
	Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	4.152.615,00 €	4.032.369,00 €	120.246,00 €			120.246,00 €	
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit, Urlaub, Überstunden	1.904.126,82 €	2.025.308,79 €	45.652,62 €	0,00 €	0,00 €	- 121.181,97 €	
	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	1.246.377,46 €	1.341.786,22 €			95.408,76 €	- 95.408,76 €	
	Rückstellungen für Inanspruchnahme von Altersteilzeit	107.847,79 €	152.507,64 €	26.765,98 €		71.425,83 €	- 44.659,85 €	
	Sonstige Rückstellungen für geleistete Überstunden	549.901,57 €	531.014,93 €	18.886,64 €			18.886,64 €	
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung Verwaltungsgebäude	2.998.878,32 €	2.954.082,98 €	1.800.245,88 €	189.662,55 €	1.565.787,99 €	44.795,34 €	
	Baumkataster und Folgemaßnahmen	69.821,00 €	105.000,00 €			35.179,00 €	- 35.179,00 €	
	Überprüfung und Nachrüstung Rückstausicherung Instandsetzung Wallmauer, Induktionsschleife Schranke Allgemein	26.700,00 €	64.954,85 €	14.500,00 €		2.754,85 €	- 38.254,85 €	
	E-Check ortsveränderl. Betriebsmittel, Plissee MedTUV Gefährdungsbeurteilung allg. Vertragsangelegenheiten, Niederschlagswasser, Beratung Versicherungsausschreibung, Möblierung neuer Objekte	20.000,00 €				3.241,56 €	- 3.241,56 €	
	Kreishäuser	41.221,91 €	135.600,00 €	16.221,91 €		110.600,00 €	- 94.378,09 €	
	Umrüstung IP-Technik	0,00 €	10.314,15 €			10.314,15 €	- 10.314,15 €	
	Modernisierung Elektroinstallation Garage	9.414,46 €	0,00 €	9.414,46 €			9.414,46 €	
	Kreishaus A	232.630,00 €	243.236,00 €			10.606,00 €	- 10.606,00 €	
	Kassensicherheit, Brand- und Blitzschutz Lüftung, IT-Technikräume	162.282,44 €	128.910,43 €	111.723,58 €		78.351,57 €	33.372,01 €	
	Kreishaus A	110.000,00 €	0,00 €	110.000,00 €			110.000,00 €	
	Parkplatzmarkierung, Jalousien	15.000,00 €	15.000,00 €				0,00 €	
	Kreishaus B	0,00 €	10.000,00 €			10.000,00 €	- 10.000,00 €	
	Kreishaus A	24.540,95 €	21.925,36 €	3.397,12 €		781,53 €	2.615,59 €	
	Sanierung Bodenbeläge, Erweiterung EMA							
	Kreishaus B							
	Fassadensanierung, Erneuerung Lichtband							
	Kreishaus B							
	Cafeteria, Treppenturm							
	Sanierung Elektroinstallation							
	Kreishaus B							
	Erneuerung Bodenbeläge, Sanierung Sanitäranlagen							
	Amishaus							
	Holzschutzmaßnahmen Dachstuhl							
	Weserstr. 13							
	Einrichtung IT							
	Weserstr. 18							
	Renovierungen, Sanitärraum							

Bilanz-Pos.	Rückstellungsgrund	Bestand		Bewegungen im Haushaltsjahr			Bestand	
		31.12.2019	31.12.2018	Zuführung	Inanspruchnahme/ Herabsetzung	Auflösung	31.12.2018	Mehr /Weniger
3.3	Straßenverkehrsamt Umrüstung IP-Technik, Erneuerung Seitentür E-Check und Brandschutz	18.584,28 €	21.273,13 €	15.000,00 €	16.326,30 €	1.362,55 €	21.273,13 €	- 2.688,85 €
	Feuerwehrtechnische Zentrale Hoffläche, Baumpflege, Blitzschutz, Planungskosten, Prüfung elektr. Betriebsmittel	171.931,11 €	173.769,66 €	2.353,82 €	4.192,37 €		173.769,66 €	- 1.838,55 €
	Volkshochschule Bodenbelag, Prüfung ELA-Anlage, Kanalarbeiten, Rückstaussicherung	4.000,00 €	14.150,89 €		10.150,89 €		14.150,89 €	- 10.150,89 €
	Außenstelle Rühmkorffstraße Renovierungen, Grundstückspflege, Rückstaussicherung	25.000,00 €	20.804,14 €	20.000,00 €	15.304,14 €	500,00 €	20.804,14 €	4.195,86 €
	Betriebskrippe Spielgeräte	2.500,00 €		2.500,00 €				2.500,00 €
	Gesundheitsamt Parkplatz, Brandschutz, Bodenbelagsarbeiten	193.810,00 €	193.810,00 €				193.810,00 €	0,00 €
	Gesundheitsamt Sonnenschutz, Wandleuchten	1.303,28 €	10.000,00 €	1.303,28 €		10.000,00 €	10.000,00 €	- 8.696,72 €
	Jugendwerkstatt Lemke Serverschrank	0,00 €	4.000,00 €		4.000,00 €		4.000,00 €	- 4.000,00 €
	Dino-Park Erneuerung Rauch- und Wärmeabzugs-Zentrale	5.000,00 €		5.000,00 €				5.000,00 €
	Schulgebäude			-	-	-		
	allgemein Baum- und Spielplatzkontrollen	0,00 €	100.000,00 €		50.000,00 €	50.000,00 €	100.000,00 €	- 100.000,00 €
	HS Liebenau Blitzschutzanlage, Beleuchtung, Brandschutz	3.000,00 €	6.300,00 €			3.300,00 €	6.300,00 €	- 3.300,00 €
	RS Stolzenau Sicherheitsbeleuchtung, Kesselreparatur	2.106,87 €	2.212,21 €	2.106,87 €	2.212,21 €		2.212,21 €	- 105,34 €
	OBS Hoya Sanierung Bühne, Elektroinstallationen, Fernmeldetechnik, diverse andere Gewerke	48.431,07 €	81.187,79 €	30.000,00 €	62.756,72 €		81.187,79 €	- 32.756,72 €
	OBS Hoya W-Lan-Netz, Einrichtung zentrales Lehrerzimmer	114.000,00 €	120.000,00 €	22.211,93 €	22.211,93 €	6.000,00 €	120.000,00 €	- 6.000,00 €
	OBS Loccum Erneuerung Fenster	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €		20.000,00 €	0,00 €
	OBS Marklohe Container	100.000,00 €	100.000,00 €				100.000,00 €	0,00 €
	OBS Marklohe Telefon- und Datenleitungen	0,00 €	20.000,00 €			20.000,00 €	20.000,00 €	- 20.000,00 €
	OBS Steimbke Netzinfrastruktur, Einrichtung Datennetz Regenwasserkanal, Baumpflege, Fallschutz	98.177,40 €	190.225,70 €	85.951,70 €	175.000,00 €	3.000,00 €	190.225,70 €	- 92.048,30 €

Bilanz-Pos.	Rückstellungsgrund	Bestand		Bewegungen im Haushaltsjahr			Bestand	Mehr /Weniger
		31.12.2019	31.12.2018	Zuführung	Inanspruchnahme/ Herabsetzung	Auflösung		
3.3	OBS Uchte div. Arbeiten inklusionsgerechte Gestaltung, Ergänzung Akustik, Beleuchtung	90.000,00 €	54.000,00 €	50.000,00 €	14.000,00 €		36.000,00 €	
	OBS Uchte Sanierung Trakt 7	60.000,00 €	10.000,00 €	50.000,00 €			50.000,00 €	
	IGS Reparatur Kunststoff Beläge	0,00 €	1.514,48 €		1.514,48 €		- 1.514,48 €	
	Gymnasium Hoya Sanierung Elektro, Bodenbeläge Klimaanlage, Sprachdurchsage, Telefonanlage	2.953,10 €	9.482,74 €	2.953,10 €	1.482,74 €	8.000,00 €	- 6.529,64 €	
	Gymnasium Stolzenau Brandfallsteuerungsmatrix Metallbauarbeiten, Umbau Türen, Wandsanierung	40.231,39 €	12.521,82 €	30.065,77 €	2.356,20 €		27.709,57 €	
	Gymnasium Stolzenau Überprüfung der Raumlufttechnik	0,00 €	2.213,76 €		2.213,76 €		- 2.213,76 €	
	Gymnasium Stolzenau - Mensa Überprüfung der Raumlufttechnik, Austausch Sicherheitsbeleuchtung	1.175,89 €	4.378,18 €	3.202,29 €	3.202,29 €		- 3.202,29 €	
	FöS Stolzenau Tischlerarbeiten, Schlösser	0,00 €	15.659,63 €		8.659,63 €	7.000,00 €	- 15.659,63 €	
	Friedrich-Fröbel-Schule Nienburg Telefonanlage, Erneuerung Fenster OG	80.000,00 €	5.000,00 €	80.000,00 €		5.000,00 €	75.000,00 €	
	Astrid-Lindgren-Schule Nienburg Alarmerung, Sicherheitsbeleuchtung, Telefonanlage	7.876,91 €	12.268,92 €	1.607,99 €		6.000,00 €	- 4.392,01 €	
	FöS Hoya Telefonanlage, Sanierung von Klassenräumen	129.730,02 €	5.000,00 €	129.730,02 €		5.000,00 €	124.730,02 €	
	BBS Reparaturen, Um- und Einbauten Erneuerung Trinkwasseraufbereitung	15.490,52 €	58.646,78 €		43.156,26 €		- 43.156,26 €	
	BBS A-Trakt Datenleitungen	23.000,00 €	23.000,00 €	23.000,00 €			23.000,00 €	
	BBS -C-Trakt Fachunterrichtsräume, Lichtbänder, Fassade	80.000,00 €	100.000,00 €	15.000,00 €	35.000,00 €		- 20.000,00 €	
	BBS - D-Trakt Sicherheitsbeleuchtung	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €			10.000,00 €	
	BBS - Metallwerkstätten Mängelbeseitigung Fenster	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €			20.000,00 €	
	BBS - Sporthalle Instandsetzung Trennvorhänge, Erneuerung Außenbeleuchtung	70.000,00 €	13.480,80 €	70.000,00 €	13.480,80 €		56.519,20 €	
	BBS Entwicklungskonzept Bildungscampus	120.661,04 €	79.500,00 €	117.899,65 €	76.738,61 €		41.161,04 €	
	BBS -Cafeteria Austausch Verdampfer	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €			1.000,00 €	

Bilanz-Pos.	Rückstellungsgrund	Bestand 31.12.2019	Bewegungen im Haushaltsjahr			Bestand 31.12.2018	Mehr /Weniger
			Zuführung	Inanspruchnahme/ Herabsetzung	Auflösung		
3.3	Mietobjekte	-	-	-	-	-	-
	Triemerstr. 17	0,00 €		6.000,00 €	2.500,00 €	8.500,00 €	- 8.500,00 €
	Sanierung Badezimmer, Dachentwässerung						
	Wohnung Loccum	0,00 €			12.000,00 €	12.000,00 €	- 12.000,00 €
	Badsanierung						
	Berliner Ring	0,00 €				0,00 €	0,00 €
	Herrichtung des Gebäudes (Erasmus-Projekt)						
	Verdener Landstr. 103	25.000,00 €	25.000,00 €				25.000,00 €
	Rückbau Schornsteine, Sicherungsmaßnahme Dach						
	Kreisstraßen						
	Unterhaltung	702.304,68 €	702.304,68 €	714.000,00 €		714.000,00 €	- 11.695,32 €
3.7	Drohende Verpflichtung	103.100,00 €	10.300,00 €	0,00 €	0,00 €	92.800,00 €	10.300,00 €
	Kommunalaufsicht	5.000,00 €	5.000,00 €				5.000,00 €
	laufendes Klageverfahren						
	Asylbewerberleistungsgesetz	29.000,00 €				29.000,00 €	0,00 €
	Laufendes Klageverfahren						
	Hilfe zur Gesundheit/Blindenhilfe	7.800,00 €				7.800,00 €	0,00 €
	Laufendes Klageverfahren						
	Heimerziehung	5.300,00 €	5.300,00 €				5.300,00 €
	laufendes Klageverfahren						
	stat. Eingliederungshilfe für seel. behinderte Kinder	36.000,00 €				36.000,00 €	0,00 €
	Laufendes Klageverfahren						
	Immissionsschutz	20.000,00 €				20.000,00 €	0,00 €
	Laufendes Klageverfahren						
3.8	Andere Rückstellungen	7.150.768,71 €	6.095.365,41 €	2.002.487,17 €	25.000,00 €	3.082.890,47 €	4.067.878,24 €
	Büro des Landrats	1.600,00 €	1.600,00 €				1.600,00 €
	Bürgerbroschüre, Auslagen Verleihung Bundesverdienstkreuz						
	Allg. Personalaufwendungen	0,00 €		200.000,00 €		200.000,00 €	- 200.000,00 €
	Höhergruppierungen						
	Organisation	100.465,59 €	75.000,00 €	64.534,41 €		90.000,00 €	10.465,59 €
	Beratungen, GPO-Projekte						
	Informationstechnik	0,00 €		19.163,10 €		19.163,10 €	- 19.163,10 €
	Planung TK-Anlage						
	Liegenschaften - Betriebe gewerblicher Art	10.000,00 €	10.000,00 €				10.000,00 €
	Steuerberatung	11.000,00 €	11.000,00 €	7.000,00 €		7.000,00 €	4.000,00 €
	Steuerberatung						
	Brandschutz/Rettungswesen	109.000,00 €	109.000,00 €	25.000,00 €		25.000,00 €	84.000,00 €
	Gutachten Bedarfsbemessung, Gefahrenabwehr Straße/Bahn, Einführung digitale Datenerfassung						
	Lebensmittelüberwachung/Veterinäraufsicht	23.800,00 €	23.800,00 €	2.000,00 €		2.000,00 €	21.800,00 €
	Akkreditierung Trichinenlabor, Defiziterstattung Tierkörperbeseitigung						
	OBS Uchte	10.043,00 €	10.043,00 €			0,00 €	10.043,00 €
	Unterrichtsmittel und Mobiliar						

Bilanz-Pos.	Rückstellungsgrund	Bewegungen im Haushaltsjahr			Bestand	Bestand	Mehr /Weniger
		Zuführung	Inanspruchnahme/ Herabsetzung	Auflösung			
		31.12.2019			31.12.2018		
3.8	OBS Hoya Mobiliar	22.168,00 €	22.168,00 €		0,00 €	22.168,00 €	
	OBS Mittelweser Abrechnung Schulverwaltungskosten	177.416,00 €	177.416,00 €	109.575,00 €	109.575,00 €	67.841,00 €	
	IGS Nienburg Unterrichtsmittel und Mobiliar	0,00 €		837,00 €	837,00 €	- 837,00 €	
	Gymnasium Stolzenau Mobiliar	1.370,00 €	1.370,00 €	850,00 €	850,00 €	520,00 €	
	Gymnasium Hoya Ausstattung Zentralbücherei	25.000,00 €	25.000,00 €		25.000,00 €	0,00 €	
	Berufsbildende Schulen Unterrichtsmittel und Mobiliar	1.450,00 €	1.450,00 €	10.538,00 €	10.538,00 €	- 9.088,00 €	
	Schülerbeförderung Endabrechnungen	1.262.162,18 €	1.173.500,00 €	1.158.337,82 €	1.247.000,00 €	15.162,18 €	
	Volkshochschule - Betrieb gewerblicher Art Steuerberatung	11.000,00 €	11.000,00 €			11.000,00 €	
	Endabrechnung Quotales System 2019	3.677.644,93 €	3.677.644,93 €		0,00 €	3.677.644,93 €	
	Regionalentwicklung/-planung Scoping, Beratung KUMZU, Planung RROP	187.872,67 €	112.541,23 €	4.668,56 €	80.000,00 €	107.872,67 €	
	Öffentlicher Personennahverkehr Regionalisierungsmittel, Rechtsberatung, Spitzabrechnungen, Mittel nach NNVG	709.056,20 €	197.125,09 €	192.100,00 €	704.031,11 €	5.025,09 €	
	Tourismusförderung Aktualisierung Radverkehrsnetz, Radwegepatenschulung, Zuwendung Naturfreunde	4.733,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	4.733,00 €	0,00 €	
	Wirtschaftsförderung Pro-Invest nichtinvestiv	9.750,00 €	9.750,00 €			9.750,00 €	
	Bodenschutz, Altlasten Untersuchungen Rüstungsaltpast Leese, MUNA Langendamm, Liebenau Bohrschlammgruben	0,00 €		27.936,06 €	27.936,06 €	- 27.936,06 €	
	Umweltrecht Co-Finanzierung Fließgewässer	6.402,35 €			6.402,35 €	0,00 €	
	Naturschutz Landschaftsrahmenplan	11.028,25 €		49.830,73 €	60.858,98 €	- 49.830,73 €	
	Naturschutz Natura-2000 Gebiete	165.497,34 €		46.643,80 €	212.141,14 €	- 46.643,80 €	
	Naturschutz NSG Lichtenmoor	568.768,88 €	404.129,24 €	59.809,04 €	224.448,68 €	344.320,20 €	
	Naturschutz diverse Pflege - Maßnahmen	38.990,32 €	34.277,92 €	18.663,65 €	23.376,05 €	15.614,27 €	
	Eingriffsregelung u. Umweltvertr. von Vorhaben Gastvogelmonitoring	4.550,00 €	4.550,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.550,00 €	
	Summe aller Rückstellungen	76.787.857,85 €	9.746.617,91 €	3.735.109,75 €	70.991.012,24 €	5.796.845,61 €	