



Stadt Oldenburg

Rechtsfähige Stiftungen





Stadt Oldenburg

Vereinte Oldenburger Sozialstiftung



Haushaltsplan der
Vereinten Oldenburger
Sozialstiftung

Beschluss
des Rates der Stadt Oldenburg über den
Haushaltsplan der
Vereinten Oldenburger
Sozialstiftung
für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 131 Abs. 1 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Stadt Oldenburg in seiner Sitzung am 18.12.2023 folgenden Beschluss gefasst:

Der Haushaltsplan der Vereinten Oldenburger Sozialstiftung (VOSS) für das Haushaltsjahr 2024 wird

im Ergebnishaushalt:	Euro
in Erträgen	71.500
in Aufwendungen	71.500
im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.500
der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.300
der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	400.000
der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	400.000
der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0
der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0

festgesetzt.

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

Als unerheblich im Sinne des § 117 NKomVG in Verbindung mit § 131 Abs. 1 NKomVG gelten über- und außerplanmäßige Ausgaben bis zur Höhe von 50.000 Euro im Einzelfall.

Haushaltsvermerke:

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen gelten als genehmigt. Der Ausgleich von Jahresfehlbeträgen erfolgt im Rahmen des Jahresabschlusses aus der jeweiligen Rücklage.

Die Allgemeinen Haushaltsvermerke der Kernverwaltung sind auf die rechtsfähigen Stiftungen entsprechend anzuwenden.

Die Stiftung wird als Teilhaushalt dargestellt, der keine weiteren Produkte und Leistungen beinhaltet. Im Ergebnishaushalt werden die Ressourcen (Aufwendungen und Erträge) einem Budget zugeordnet.

Im Finanzhaushalt werden alle Investitionsmaßnahmen zu einem Budget zusammengefasst.

Vorbericht

1. Vorbemerkung

Bei der Vereinten Oldenburger Sozialstiftung handelt es sich um eine rechtsfähige kommunale Stiftung. Sie besitzt somit eine eigene Rechtspersönlichkeit. Die Stiftung wird von der Stadt Oldenburg (Oldb) gemäß § 135 NKomVG verwaltet und ist eine kommunale Stiftung im Sinne des § 19 Niedersächsisches Stiftungsgesetz. Die Zuständigkeiten richten sich nach den Vorschriften des NKomVG in der jeweiligen Fassung. Die der Stadt Oldenburg (Oldb) im Rahmen der Verwaltung der Stiftung entstehenden notwendigen Aufwendungen, insbesondere Personalkosten, sind von der Vereinte Oldenburger Sozialstiftung zu ersetzen.

Die frühere Bürger-Stiftung Oldenburg wurde am 23.04.1985 gegründet und im Jahr 2007 in die „**Vereinte Oldenburger Sozialstiftung**“ umbenannt. Sie ist das Ergebnis des Zusammenschlusses aus den rechtsfähigen Stiftungen des bürgerlichen Rechts Nonne-Stiftung, Wilhelm-Meyer-Stiftung, Sophie-Schütte-Stiftung, von-der-Loo-Stiftung, von-Harten-Stiftung unter Einbeziehung der Vermögen der nicht rechtsfähigen Stiftungen Vereinigte Unterstützungsfonds, Vermächtnis Grünberg, Alwine-Eismann-Stiftung und Hugo-Zieger-Stiftung zu einer rechtsfähigen Stiftung des bürgerlichen Rechts. Das Barvermögen und die Erträge dieser kleinen Stiftungen waren derart geschrumpft, dass die einzelnen Stiftungszwecke nicht mehr erfüllt werden konnten.

2. Rahmenbedingungen

Das Vermögen der Vereinten Oldenburger Sozialstiftung besteht zum allergrößten Teil aus Aktien und Anleihen, welche von einer ortsansässigen Bank mit Erfahrungen auf dem Gebiet der Verwaltung von Stiftungsvermögen überwacht und bewirtschaftet werden. Zusätzlich gehören zum Vermögen der Stiftung zwei Wohnhäuser mit insgesamt drei Wohneinheiten.

3. Finanzlage der Vereinten Oldenburger Sozialstiftung

Der vorliegende Haushaltsplan 2024 gründet sich neben den erwarteten Entwicklungen in 2024 auf die Zahlen aus den Jahresabschlüssen bis 2022 und den Prognosewerten für das Jahr 2023. Entsprechend der Entwicklung der Ist-Beträge der letzten Jahre wird der Planansatz für Zinserträge von 38.500 auf 50.000 Euro erhöht. Durch unvorhersehbare Marktschwankungen ist eine stabile und seriöse Vorhersage der Anlagenentwicklung schwierig.

3.1 Ergebnishaushalt 2024

Der Ergebnishaushalt für 2024 und Folgejahre plant mit einem ausgeglichenen Ergebnis. Sollten unterjährig höhere Aufwendungen entstehen, insbesondere für die Gewährung von Zuschüssen und damit für die Erfüllung des Stiftungszwecks, so kann der Jahresfehlbetrag durch die Rücklagen gedeckt werden.

Die Stiftung finanziert sich hauptsächlich aus Zinsen und Dividenden sowie durch Mieteinnahmen der oben genannten Häuser. Es wird in 2024 mit Zins- und Dividenden erträgen von circa 50.000 Euro gerechnet. Die Erträge aus Mieteinnahmen liegen voraussichtlich weiterhin bei 20.700 Euro.

Im Übrigen ist das Budget durch Betriebskosten für die Unterhaltung der Wohnungen (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 13.800 Euro) und die Aufwendungen für die Verwaltung der Wertpapiere geprägt.

Die Aufwendungen für „sonstige ordentliche Aufwendungen“ enthalten unter anderem die Erstattungen an den Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft und Hochbau für das Mietmanagement und die Gebäudeunterhaltung, sowie die Verwaltungskosten der Kernverwaltung (zum Beispiel Stadtkasse für Buchhaltung, Fachdienst Finanzen für Stiftungsverwaltung, Rechtsamt für juristische Beratung, Overheadkosten der Verwaltungsführung sowie Prüfung der Jahresabschlüsse durch das Rechnungsprüfungsamt).

3.2. Finanzhaushalt 2024

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist in allen Jahren aufgrund der nicht zahlungswirksamen Abschreibungen positiv. Im Übrigen werden im Finanzhaushalt die Käufe und Verkäufe von Wertpapieren dargestellt.

4. Entwicklung des Vermögens

Eine aussagekräftige aktuelle Darstellung der Vermögensentwicklung ist aufgrund der Aktien- und Wertpapierentwicklung nicht valide prognostizierbar. Das Basisvermögen der Stiftung ist in den vergangenen Jahren trotz enormer Kursschwankungen an den Weltmärkten nahezu konstant geblieben. Die „sonstige Rücklage“, welche zum Inflationsausgleich verwendet werden darf, ist sukzessive gestiegen. Insgesamt ist die Vereinte Oldenburger Sozialstiftung solide aufgestellt.

Oldenburg, im Dezember 2023

Gesamtergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
--------------------------	---------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Ordentliche Erträge

01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgemeine Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
34110000 Mieten und Pachten	20.775,36	20.700	20.700	20.700	20.700	20.700
34110100 Betriebskosten aus Vermietung	822,58	800	800	800	800	800
06. privatrechtliche Entgelte	21.597,94	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
36150000 Zinserträge von verb. Unt.,Beteilig., So	1.654,52					
36170000 Zinserträge von Kreditinstituten	55.459,49	38.500	50.000	50.000	50.000	50.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	57.114,01	38.500	50.000	50.000	50.000	50.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
35621000 Mahngebühren (für Kto.findung)	6,00					
35820000 Erträge a. d. Inanspr. o. Herabs. v Rück	423,00					
11. sonstige ordentliche Erträge	429,00					
12.= Summe ordentliche Erträge	79.140,95	60.000	71.500	71.500	71.500	71.500

Ordentliche Aufwendungen

13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
42110000 Unterhaltung d. Grundstücke u.baulichen	6.784,95	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
42110100 Wartung/ Prüfung	406,84	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
42129000 Unterhaltung d.sonstigen unbeweglichen V	150,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
42411000 Grundabgaben	575,54	500	500	500	500	500
42412000 Gebäudeversicherungen	104,22	200	200	200	200	200
42417100 Abwasser - Niederschlagswasser	63,00	100	100	100	100	100
42418400 Außenreinigung	124,96	100	100	100	100	100
42419000 Entsorgungskosten	443,32	400	400	400	400	400
42910000 Sonstige Sach- u. Dienstleistungen	1.244,74					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.897,57	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800

Gesamtergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
47113000 AfA auf Gebäude	4.103,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
16. Abschreibungen	4.103,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	31.000,00	5.800	16.400	16.400	16.400	16.400
18. Transferaufwendungen	31.000,00	5.800	16.400	16.400	16.400	16.400
44316000 Öffentliche Bekanntmachungen	202,78					
44319000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	19.646,15	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
44411000 Steuern	1.710,19	1.100	2.000	2.000	2.000	2.000
44412100 Beiträge an den Gemeindeunfallversicheru	92,00	100	100	100	100	100
44550000 Erstatt. verb. Unternehmen, Beteilig., S	14.069,44	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	35.720,56	36.200	37.100	37.100	37.100	37.100
20.= Summe ordentliche Aufwendungen	80.721,13	60.000	71.500	71.500	71.500	71.500
21. ordentliches Ergebnis	-1.580,18					
53140000 Erträge aus der Veräußerung von Finanzve	6.862,04					
22. außerordentliche Erträge	6.862,04					
51320000 Außerplanmäßige AfA auf Finanzvermögen	286.023,87					
23. außerordentliche Aufwendungen	286.023,87					
24. außerordentliches Ergebnis	-279.161,83					
25. Jahresergebnis	-280.742,01					
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						
Fortgeschriebenes Jahresergebnis	-280.742,01					

Gesamtfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
-------------------------------	---------------------------	-------------------------	---------------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03. sonstige Transfereinzahlungen						
04. öffentlich-rechtliche Entgelte						
05. privatrechtliche Entgelte	21.597,94	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	55.859,12	38.500	50.000	50.000	50.000	50.000
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6,00					
09. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.463,06	60.000	71.500	71.500	71.500	71.500

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

10. Personalauszahlungen						
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für GVG	12.899,75	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
14. Transferauszahlungen	31.000,00	5.800	16.400	16.400	16.400	16.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	33.868,81	36.200	37.100	37.100	37.100	37.100
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.768,56	55.800	67.300	67.300	67.300	67.300
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-305,50	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200

Gesamtfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
-------------------------------	---------------------------	-------------------------	---------------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Einzahlungen für Investitionstätigkeit

18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen						
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	32.632,10	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
22. sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	32.632,10	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000

Auszahlungen für Investitionstätigkeiten

24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen						
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	33.604,33	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	33.604,33	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-972,23					
32. Finanzmittelveränderung	-1.277,73	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200

Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)						
36. voraussichtlicher Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Summe der Zeilen 33 und 36)	-1.277,73	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200

Teilergebnishaushalt C600_THH01: Vereinte Oldenburg Sozialstiftung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
--------------------------	---------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Ordentliche Erträge

01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	21.597,94	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	57.114,01	38.500	50.000	50.000	50.000	50.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	429,00					
12. =Summe ordentliche Erträge	79.140,95	60.000	71.500	71.500	71.500	71.500

Ordentliche Aufwendungen

13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.897,57	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
16. Abschreibungen	4.103,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	31.000,00	5.800	16.400	16.400	16.400	16.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	35.720,56	36.200	37.100	37.100	37.100	37.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	80.721,13	60.000	71.500	71.500	71.500	71.500

21. ordentliches Ergebnis	-1.580,18					
----------------------------------	------------------	--	--	--	--	--

22. außerordentliche Erträge	6.862,04					
------------------------------	----------	--	--	--	--	--

23. außerordentliche Aufwendungen	286.023,87					
-----------------------------------	------------	--	--	--	--	--

24. außerordentliches Ergebnis	-279.161,83					
---------------------------------------	--------------------	--	--	--	--	--

25. Jahresergebnis	-280.742,01					
---------------------------	--------------------	--	--	--	--	--

26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
---	--	--	--	--	--	--

27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
--	--	--	--	--	--	--

28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
--	--	--	--	--	--	--

29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	-280.742,01	1435				
---	--------------------	------	--	--	--	--

Teilfinanzhaushalt C600_THH01: Vereinte Oldenburg Sozialstiftung

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	Ansatz Jahr 2024 -Euro-	VE für Jahr 2025 -Euro-	VE für Jahr 2026 -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-
I60.090224.520 Erwerb von Kapitalmarktpapieren, 2024	400.000		400.000			
I60.090224.565 Verkauf von Kapitalmarktpapieren, 2024	-400.000		-400.000			
I60.090224 Kapitalmarktpapiere, 2024	0		0			
Zwischensumme	0		0			
Gesamtsumme	0		0			

Teilergebnishaushalt C600_THH01: Vereinte Oldenburg Sozialstiftung

Produkt: Vereinte Oldenburger Sozialstiftung (P60.111080)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
--------------------------	---------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Ordentliche Erträge

01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	21.597,94	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	57.114,01	38.500	50.000	50.000	50.000	50.000
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	429,00					
12. =Summe ordentliche Erträge	79.140,95	60.000	71.500	71.500	71.500	71.500

Ordentliche Aufwendungen

13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.897,57	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
16. Abschreibungen	4.103,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	31.000,00	5.800	16.400	16.400	16.400	16.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	35.720,56	36.200	37.100	37.100	37.100	37.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	80.721,13	60.000	71.500	71.500	71.500	71.500
21. ordentliches Ergebnis	-1.580,18					

Teilergebnishaushalt C600_THH01: Vereinte Oldenburg Sozialstiftung

Produkt: Vereinte Oldenburger Sozialstiftung (P60.111080)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
22. außerordentliche Erträge	6.862,04					
23. außerordentliche Aufwendungen	286.023,87					
24. außerordentliches Ergebnis	-279.161,83					
25. Jahresergebnis	-280.742,01					
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-280.742,01					

Teilergebnishaushalt C600_THH01: Vereinte Oldenburg Sozialstiftung

Produkt: Vereinte Oldenburger Sozialstiftung (P60.111080)

Kurzbeschreibung:

Die Vereinte Oldenburger Sozialstiftung ist eine rechtsfähige Stiftung, die unmittelbar gemeinnützige Zwecke verfolgt.

Auftragsgrundlage:

Nds. Stiftungsgesetz (NStiftG) Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO),

Grunddaten:

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Anzahl geförderter Personen	ST	1	2	2	2	2	2
Anzahl geförderter Projekte	ST	3	5	5	5	5	5

Zielgruppe(n):

Nutznießende der Stiftung

Ziel(e):

Die geplanten Transferaufwendungen werden in voller Höhe entsprechend dem Stiftungszweck ausgeschüttet.

Kennzahl(en):

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Eigenkapitalquote	%	99	99	99	99	99	99
Finanzvermögensintensität	%	78	81	81	81	81	81

-

Maßnahme(n):

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Gezahlte Transferaufwendungen	Euro	31.000	5.800	16.400	16.400	16.400	16.400

Gesamtinvestitionsprogramm

Investitionssummen je Teilhaushalt

Teilhaushalt	Gesamt- investitions- summe	bisher bereitgestellt	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE für 2025	Ansatz 2026	VE für 2026	Ansatz 2027	VE für 2027
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Vereinte Oldenburg Sozialstiftung	0								
Gesamtsumme	0								

C600_THH01 Vereinte Oldenburg Sozialstiftung

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamt-investitions-summe	bisher bereitgestellt	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE für 2025	Ansatz 2026	VE für 2026	Ansatz 2027	VE für 2027
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I60.090224.520 Erwerb von Kapitalmarktpapieren, 2024	400.000		400.000						
I60.090224.565 Verkauf von Kapitalmarktpapieren, 2024	-400.000		-400.000						
I60.090224 Kapitalmarktpapiere, 2024	0		0						
I60.090225.520 Erwerb von Kapitalmarktpapieren, 2025	400.000			400.000					
I60.090225.565 Verkauf von Kapitalmarktpapieren, 2025	-400.000			-400.000					
I60.090225 Kapitalmarktpapiere, 2025	0			0					
I60.090226.520 Erwerb von Kapitalmarktpapieren, 2026	400.000					400.000			
I60.090226.565 Verkauf von Kapitalmarktpapieren, 2026	-400.000					-400.000			
I60.090226 Kapitalmarktpapiere, 2026	0					0			
I60.090227.520 Erwerb von Kapitalmarktpapieren, 2027	400.000							400.000	
I60.090227.565 Verkauf von Kapitalmarktpapieren, 2027	-400.000							-400.000	
I60.090227 Kapitalmarktpapiere, 2027	0							0	
Gesamtsumme	0		0	0	0	0	0	0	0



Stadt Oldenburg

Klävemann-Stiftung



Haushaltsplan der Klävemann-Stiftung

Beschluss des Rates der Stadt Oldenburg über den Haushaltsplan der Klävemann-Stiftung für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 131 Abs. 1 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Stadt Oldenburg in seiner Sitzung am 18.12.2023 folgenden Beschluss gefasst:

Der Haushaltsplan der Klävemann-Stiftung für das Haushaltsjahr 2024 wird

im Ergebnishaushalt:	Euro
in Erträgen	1.475.800
in Aufwendungen	1.354.650
im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.462.200
der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.151.150
der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	300.000
der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.620.000
der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	2.170.000
der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	162.700

festgesetzt.

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden in Höhe von 2,17 Millionen Euro veranschlagt.

Es werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 2,3 Millionen Euro festgesetzt.

Als unerheblich im Sinne des § 117 NKomVG in Verbindung mit § 131 Abs. 1 NKomVG gelten über- und außerplanmäßige Ausgaben bis zur Höhe von 50.000 Euro im Einzelfall.

Haushaltsvermerke:

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen gelten als genehmigt. Der Ausgleich von Jahresfehlbeträgen erfolgt im Rahmen des Jahresabschlusses aus der jeweiligen Rücklage.

Die Allgemeinen Haushaltsvermerke der Kernverwaltung sind auf die rechtsfähigen Stiftungen entsprechend anzuwenden.

Die Stiftung wird als Teilhaushalt dargestellt, der keine weiteren Produkte und Leistungen beinhaltet. Im Ergebnishaushalt werden die Ressourcen (Aufwendungen und Erträge) einem Budget zugeordnet.

Im Finanzhaushalt werden alle Investitionsmaßnahmen zu einem Budget zusammengefasst.

Vorbericht

1. Vorbemerkung

Bei der Klävemann-Stiftung handelt es sich um eine rechtsfähige kommunale Stiftung mit eigener Rechtspersönlichkeit. Die Stiftung wird von der Stadt Oldenburg (Oldb) gemäß § 135 NKomVG verwaltet und ist eine kommunale Stiftung im Sinne des § 12 Niedersächsisches Stiftungsgesetz. Die Zuständigkeiten richten sich nach den Vorschriften des NKomVG in der jeweiligen Fassung. Die der Stadt Oldenburg (Oldb) im Rahmen der Verwaltung der Stiftung entstehenden notwendigen Aufwendungen, insbesondere Personalkosten, sind von der Klävemann-Stiftung zu ersetzen.

Die Klävemann-Stiftung wurde mit dem am 20. Januar 1876 veröffentlichten Statut anerkannt. Gemäß der aktuellen Stiftungssatzung vom 28. September 2015 (in der Fassung der Genehmigungsverfügung vom 09. Mai 2016) verfolgt die Stiftung ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung. Sie handelt als selbständige Stiftung in selbstloser Absicht.

2. Rahmenbedingungen

Die Klävemann-Stiftung besitzt diverse Immobilien mit einem Bilanzwert von rund 25,5 Millionen Euro. Die Auswertung der Altersstruktur der Gebäude zeigt, dass circa 71 % vor dem zweiten Weltkrieg erbaut worden sind.

Um den durch die Begutachtung der Firma iwB Entwicklungsgesellschaft mbH im Jahr 2014 festgestellten Sanierungsbedarf zu beheben, erfolgt eine schrittweise Modernisierung und Erneuerung des Bestandes.

Der Finanzbedarf wird in mehreren Teilabschnitten bis 2030 für die Maßnahmen im Finanzhaushalt eingeplant. Mit diesem Vorgehen soll es möglich gemacht werden, das Investitionsvolumen für die grundlegende Modernisierung in mehreren Schritten umzusetzen. Zur Finanzierung sind neben dem vorhandenen Eigenkapital und Kreditaufnahmen auch Verkäufe vorhandener Immobilien (Vermögensumschichtungen) sowie entsprechende Mieterhöhungen erforderlich.

Das Bauprojekt „Stiller Weg 7 a“ mit zwölf Wohneinheiten wurde im Mai 2020 abgeschlossen. Daraufhin erfolgt der Abriss Stiller Weg 5 mit 16 Einheiten. Dort wurde das Neubauprojekt „Stiller Weg 5 a und 5 b“ mit insgesamt 22 Wohneinheiten realisiert. Die Wohnungen sind seit Oktober 2022 bezugsfertig.

Im nächsten Schritt erfolgt der Abbruch und ein Ersatzbau von 12 Wohneinheiten des Gebäudes Stiller Weg 7. Das wird baugleich mit dem Gebäude Stiller Weg 7 a erstellt; jedoch erfolgt die Wärmeerzeugung in diesem Neubau durch eine Wärmepumpe mit Photovoltaik.

Das Projekt Stiller Weg 3, 3a, 3b (ehemals Deelweg 4) wird zur Jahreswende 2023/2024 abgerissen. Der geplante Baubeginn für den Neubau liegt im Spätsommer 2024.

3. Finanzlage der Klävemann-Stiftung

Der vorliegende Haushaltsplan 2024 gründet sich neben den erwarteten Entwicklungen in 2023 auf die Zahlen aus den vorherigen Jahresabschlüssen und den Prognosen.

3.1 Ergebnishaushalt 2024

Der Ergebnishaushalt für 2024 weist einen Überschuss von +121.150 Euro aus. Auch in der Finanzplanung wird mit einem Überschuss gerechnet (2025: +80.150 Euro; 2026: 116.050 Euro; 2027: 115.750 Euro).

Der Ansatz für die Unterhaltung der Wohnungen (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) ist in 2023 um circa 120.000 Euro erhöht worden. Der Wert von 400.000 Euro wird auch im Haushalt 2024 weiter vorgesehen. Grund sind die steigenden Baukosten sowie die Bedarfe für Sanierungsarbeiten, die nicht im Finanzhaushalt abgebildet werden.

Für die Erstellung der Neubauten sind Kreditaufnahmen notwendig, so dass die Zinsaufwendungen steigen werden.

Darüber hinaus ist es zu Anpassung von Kosten im Bereich der Aufwendungen für Grünflächenpflege, Abwasser- und Niederschlagswasser und Entsorgungskosten an die Ist-Werte der letzten Jahre gekommen (+48.000 Euro). Diese Kosten werden zum Teil über die Betriebskosten auf die Mietenden umgelegt, weswegen die Erträge aus den Betriebskosten aus Vermietung um 31.000 Euro steigen.

Die Aufwendungen für „sonstige ordentliche Aufwendungen“ enthalten die Erstattungen an den Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft und Hochbau für das Mietmanagement und die Gebäudeunterhaltung (anteilige Stunden der Mitarbeitenden/Kosten eines Arbeitsplatzes). Außerdem sind hier die Verwaltungskosten der Kernverwaltung (zum Beispiel Stadtkasse für Buchhaltung, Fachdienst Finanzen für Stiftungsverwaltung, Rechtsamt für juristische Beratung und Overheadkosten der Verwaltungsführung sowie Prüfung der Jahresabschlüsse durch das Rechnungsprüfungsamt) veranschlagt.

3.2. Finanzhaushalt 2024

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist in allen Jahren positiv. Aus dem Überschuss kann zunächst die Tilgung geleistet werden. Die übrigen Überschüsse werden neben vorhandenen liquiden Mitteln zur Finanzierung der notwendigen Investitionen eingesetzt. Darüber hinaus sind für die Neubauten Kreditaufnahmen notwendig. Durch die Kreditaufnahmen steigt auch die Nettoneuverschuldung der Stiftung in den kommenden Jahren.

Für das Projekt Stiller Weg 7 sind im Haushalt 2024 für den abschließenden Bauabschnitt entsprechend der Projektplanung 950.000 Euro vorgesehen. Die Gesamtkosten für diesen Neubau mit den 12 Wohneinheiten betragen rund 2,5 Millionen Euro.

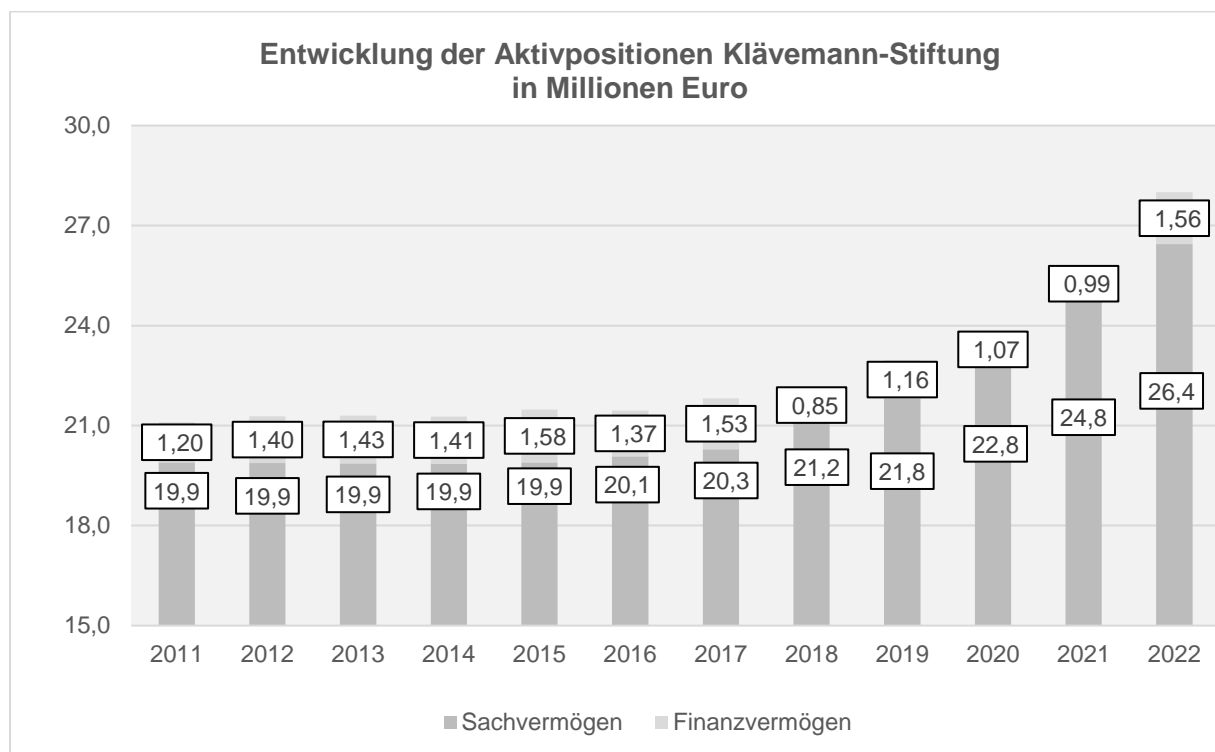
Für das Projekt Stiller Weg 3, 3a ,3b (ehemals Deelweg 4) waren bereits im Haushalt 2023 Mittel in Höhe von 1 Millionen Euro eingeplant. Es sind für die Auftragsvergabe eine Verpflichtungsermächtigung von 2,3 Millionen Euro sowie entsprechende Mittel für 2025 vorgesehen. Nach heutiger Planung wird der Neubau mit insgesamt 16 Wohneinheiten rund 3,3 Millionen kosten.

Des Weiteren sind Mittel für die Sanierung des zweiten Abschnitts des Areals (Von Halem-Straße 2, 4 & 6) ab 2025 in Höhe von insgesamt 5,4 Millionen Euro geplant.

Bei den Planansätzen für die künftigen Neubauten ist zu beachten, dass eine solide Kostenschätzung aufgrund der volatilen Situation und der strukturellen Herausforderungen der Märkte nicht seriös vorhergesagt werden kann.

4. Entwicklung des Vermögens

Die Entwicklung des Vermögens kann nur für die Vergangenheit dargestellt werden, da keine Planbilanzen für das laufende und die künftigen Jahre erstellt werden. Die folgende Grafik zeigt die Zusammensetzung der Aktiva von 2011 bis 2022.



Über den dargestellten Zeitraum stieg die Bilanzsumme um 33 % von circa 21,1 Millionen Euro auf 28 Millionen Euro. Diese Steigerung ergibt sich besonders aus den in den letzten Jahren fertiggestellten Neubauten, die die Bilanzposition des Sachvermögens steigern.

5. Entwicklung der Schulden und des Schuldendienstes

Im Rahmen der von der Firma iwv Entwicklungsgesellschaft mbH vorgeschlagenen strategischen Neuausrichtung wurde in 2019 mit dem ersten Bauvorhaben „Stiller

Weg 7a“ begonnen. Das Mehrparteienhaus mit zwölf Wohneinheiten wurde im Sommer 2020 fertiggestellt. Nach Schlussabrechnung wurde für die Finanzierung des Bauvorhabens Stiller Weg 7a ein Förderdarlehen in Höhe von 1.328.200 Euro in Anspruch genommen.

Im weiteren Bauprozess wurde ab Sommer 2021 das Vorhaben „Stiller Weg 5 a und 5 b“ umgesetzt. Mit dem Bauvorhaben wurden zwei Mehrparteienhäuser mit je elf Wohneinheiten errichtet. Die Finanzierung erfolgte mit Ausnahme eines Zuschusses aus dem Wohnungsbauförderprogramm der Stadt Oldenburg vollständig über ein Förderdarlehen in Höhe von 3.139.600 EUR.

Seit Mai 2023 wird das Ersatzgebäude „Stiller Weg 7“ errichtet. Die Finanzierung erfolgt im Wesentlichen über ein Förderdarlehen in Höhe von 2.140.550 Euro. Zusätzlich werden 60.000 Euro für die Errichtung barrierefreier Wohnungen von der NBank als Zuschuss gewährt. Die Stadt Oldenburg bewilligt im Rahmen ihres Wohnungsbauförderungsprogramms weitere 195.600 Euro. Im Rahmen des bereits ausgelaufenen KfW-Programms Nr. 461 wird aufgrund fristgerechter Beantragung mit einem Zuschuss in Höhe von 299.198,15 Euro gerechnet.

Der Abriss des Bestandsgebäudes Stiller Weg 3, 3a, 3b (ehemals Deelweg 4) wird im Winter 2023/2024 durchgeführt. Der Baubeginn für das Ersatzgebäude mit insgesamt 12 Wohneinheiten ist für Sommer 2024 bereits geplant. Es ist für 2024 eine Kreditermächtigung von 2,17 Millionen Euro vorgesehen.

Um die Kosten für die strategische Neuausrichtung in den kommenden Jahren zu decken, werden weitere umfangreiche finanzielle Mittel benötigt, die zu einem Großteil über Kreditfinanzierungen bereitgestellt werden müssen.

Die nachstehenden Tabellen geben einen Überblick über die Nettoneuverschuldung und die Entwicklung des Schuldenstandes unter Berücksichtigung der Planwerte 2023 bis 2027.

Nettoneuverschuldung

Klävemannstiftung	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro	2025 Euro	2026 Euro	2027 Euro
Kreditbedarf Fremdfinanzierung	-1.883.760	-1.030.000	-2.170.000	-5.400.000	0	0
Tilgung	93.810	133.100	162.700	199.700	247.400	248.500
Neuverschuldung (-) / Entschuldung (+)	-1.789.950	-896.900	-2.007.300	-5.200.300	247.400	248.500

2022 Ist, ab 2023 Plan

Voraussichtliche Entwicklung des Schuldenstandes

Klävemannstiftung	2022 Euro	2023 Euro	2024 Euro	2025 Euro	2026 Euro	2027 Euro
Schuldenstand zum 31.12.	5.471.616	6.368.516	8.375.816	13.576.116	13.328.716	13.080.216

2022 Ist, ab 2023 Plan

Aufgrund der Darstellungssystematik, die für 2022 Ist-Werte und ab 2023 Plan-Werte berücksichtigt, werden zeitliche Verzögerungen bei der Umsetzung der Planung 2022 nicht abgebildet. Aus dieser Systematik resultiert somit folgender Sachverhalt, den es im Hintergrund zu bedenken gilt. Für das Haushaltsjahr 2022 war eine Kreditermächtigung in Höhe von 4,0 Mio. Euro genehmigt. Von dieser wurden 2,14 Mio.

Euro für den Neubau Stiller Weg 7 in Anspruch genommen. Die verbleibende Kreditermächtigung in Höhe von rund 1,86 Mio. Euro sollte zur Finanzierung des Neubausvorhabens Stiller Weg 3, 3a und 3b genutzt werden. Aufgrund von Bauverzögerungen ist eine rechtzeitige Inanspruchnahme der Kreditermächtigung 2022 für das Bauvorhaben Stiller Weg 3, 3a und 3b nicht mehr möglich. Da mit Beschluss des Haushalts 2024 die Kreditermächtigung für 2022 entfällt, ist für das Haushaltsjahr 2024 eine neue Kreditermächtigung in Höhe von 2,17 Mio. Euro einzuplanen. Schlussendlich verfällt die nicht genutzte Kreditermächtigung 2022 in Höhe von 1,86 Mio. Euro und wird durch eine neue Kreditermächtigung 2024 in Höhe von 2,17 Mio. Euro (verfallende Kreditermächtigung 2022 zuzüglich Kostensteigerungen) ersetzt. Die oben dargestellte Entwicklung des Schuldenstandes enthält somit nicht die für das Haushaltsjahr 2022 genutzte Kreditermächtigung in Höhe von 2,14 Millionen Euro, da sich hieraus im Haushaltsjahr 2022 noch keine Einzahlungen aus Kreditaufnahmen ergeben haben. Der abgebildete Schuldenstand der Klävemann-Stiftung wird demnach am Ende des Betrachtungszeitraums bei voraussichtlich rund 14,9 Millionen Euro liegen. Dies entspricht dem in der Grafik abgebildeten Schuldenstand zum 31.12.2027 zuzüglich 2,14 Mio. Euro und der bis dahin für diesen Kredit geleisteten Tilgungen.

Die im Planungszeitraum bis 2030 geplanten Investitionen führen zu einem Anstieg der Ausgaben beim Schuldendienst und damit auch zu einer Belastung der Ergebnishaushalte. Dem stehen allerdings langfristig steigende Mieteinnahmen gegenüber.

Während die Belastung aus Tilgung gesteuert und damit ohne Risiko kalkuliert werden kann, ist die Planung der zukünftigen Belastung aus Zinsen nur schwierig vorhersehbar. Die zukünftige Zinsbelastung hängt hier von den Neudarlehen und Umschuldungen sowie der Frage ab, inwieweit auch künftig Förderdarlehen in Anspruch genommen werden können und wie sich der Zinsmarkt entwickelt.

Oldenburg, im Dezember 2023

Gesamtergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
--------------------------	---------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Ordentliche Erträge

01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgemeine Umlagen						
31610000 Aufl. SoPo a. Inv.zuwendungen Bund	536,00					
31611000 Aufl. SoPo a. Inv.zuwendungen Land	2.377,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
31612000 Aufl. SoPo a. Inv.zuwendungen Gemeinden	5.663,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
31619000 Aufl. SoPo a. Inv.zuwendungen pauschal	5.062,00	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	13.638,00	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
34110000 Mieten und Pachten	1.272.956,21	1.200.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
34110100 Betriebskosten aus Vermietung	179.898,07	175.000	206.000	206.000	206.000	206.000
34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.159,30	500	500	500	500	500
06. privatrechtliche Entgelte	1.454.013,58	1.375.500	1.456.500	1.456.500	1.456.500	1.456.500
34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	432,41					
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	432,41					
36150000 Zinserträge von verb. Unt.,Beteilig., So	5.998,64	500	500	500	500	500
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.998,64	500	500	500	500	500
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
35621000 Mahngebühren (für Kto.findung)	885,75	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
35622000 Stundung,Verzug,Prozess,Nachza	-450,09	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
35623000 Vollstreckungsgebühren (für Kto.findung)	947,74	200	200	200	200	200
35820000 Erträge a. d. Inanspr. o. Herabs. v Rück	1.361,13					
35831000 Ertr.Aufl./Herabs. von Wertber. auf Ford	429,38					
35911000 Differenzen Zahlungseingang (für Kto.fin	2,65					
35912000 Erstattung Rückläufergebühren	6,04					
11. sonstige ordentliche Erträge	3.182,60	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
12.= Summe ordentliche Erträge	1.477.265,23	1.394.800	1.475.800	1.475.800	1.475.800	1.475.800

Ordentliche Aufwendungen

13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						

Gesamtergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
42110000 Unterhaltung d. Grundstücke u. baulichen	264.476,35	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
42110100 Wartung/ Prüfung	51.497,42	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
42129000 Unterhaltung d. sonstigen unbeweglichen V	847,28	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
42220000 Erwerb geringw. Vermögensgegen.	392,14	450	450	450	450	450
42411000 Grundabgaben	51.721,56	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
42412000 Gebäudeversicherungen	6.662,90	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
42413000 Strom	9.149,26	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
42414000 Heizenergie	7.308,25	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
42416000 Frischwasser	7.146,99	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
42417000 Abwasser - Schmutzwasser	5.874,34	14.000	41.000	41.000	41.000	41.000
42417100 Abwasser - Niederschlagswasser	7.466,94	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
42418200 Grund-/Sonderreinigung		500	500	500	500	500
42418400 Außenreinigung	6.998,96	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
42418410 Grünflächenpflege	2.070,60	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
42419000 Entsorgungskosten	49.402,68	48.000	65.000	65.000	65.000	65.000
42420000 Hausmeisterdienstleistungen	3.930,32	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
42715100 Öffentlichkeitsarbeit, Werbung, Marketin	29,75					
42910000 Sonstige Sach- u. Dienstleistungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	474.975,74	683.750	731.750	731.750	731.750	731.750
47113000 AfA auf Gebäude	173.343,70	171.000	171.000	171.000	171.000	171.000
47117000 AfA auf Betriebs- und Geschäftsausstattu	1.405,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
47211100 AfA a. Forderungen w. Uneinbringlichkeit	9.839,22	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
47211120 Pauschalwertberichtigung	14.377,99	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16. Abschreibungen	198.965,91	203.500	203.500	203.500	203.500	203.500
45110000 Zinsaufwendungen an das Land	27.369,04	50.600	40.500	57.800	77.000	78.200
45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	5.854,87	5.700	5.600	5.500	5.300	5.200
45170000 Zinsaufwendgen an Kreditinstitute	8.835,78	6.000	4.700	3.400	2.500	1.700
45990000 Sonstige Finanzaufwendungen		45.800	28.900	54.000		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	42.059,69	108.100	79.700	120.700	84.800	85.100
18. Transferaufwendungen						
44311000 Bürobedarf, Fachliteratur		200	200	200	200	200
44313000 Fernmeldekosten (Miete und Gebühren)	1.517,66					

Gesamtergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
44316000 Öffentliche Bekanntmachungen	641,94	500	500	500	500	500
44317000 Sachverständigen- und Gerichtskosten	8.051,09	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
44319000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.616,68	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
44399000 Sonst. weit. nicht zahlungswirks. ordentl.	183,91					
44412100 Beiträge an den Gemeindeunfallversicheru	92,00	100	100	100	100	100
44550000 Erstatt. verb. Unternehmen, Beteilig., S	241.786,71	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000
44820000 Säumniszuschläge	2,56					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	258.892,55	339.700	339.700	339.700	339.700	339.700
20.= Summe ordentliche Aufwendungen	974.893,89	1.335.050	1.354.650	1.395.650	1.359.750	1.360.050
21. ordentliches Ergebnis	502.371,34	59.750	121.150	80.150	116.050	115.750
50120000 Empfangene Schadensersatz-Leistungen u.ä	6.102,74					
22. außerordentliche Erträge	6.102,74					
51130000 Geleisteter Schadensersatz u. ä.	1.217,16					
23. außerordentliche Aufwendungen	1.217,16					
24. außerordentliches Ergebnis	4.885,58					
25. Jahresergebnis	507.256,92	59.750	121.150	80.150	116.050	115.750
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						
Fortgeschriebenes Jahresergebnis	507.256,92	59.750	121.150	80.150	116.050	115.750

Gesamtfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
-------------------------------	---------------------------	-------------------------	---------------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03. sonstige Transfereinzahlungen						
04. öffentlich-rechtliche Entgelte						
05. privatrechtliche Entgelte	1.435.655,00	1.375.500	1.456.500	1.456.500	1.456.500	1.456.500
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	308,51					
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		500	500	500	500	500
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	839,31	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
09. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.436.802,82	1.381.200	1.462.200	1.462.200	1.462.200	1.462.200

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

10. Personalauszahlungen						
11. Versorgungsauszahlungen						
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für GVG	483.692,62	683.750	731.750	731.750	731.750	731.750
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	42.059,69	108.100	79.700	120.700	84.800	85.100
14. Transferauszahlungen						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	271.390,89	339.700	339.700	339.700	339.700	339.700
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	797.143,20	1.131.550	1.151.150	1.192.150	1.156.250	1.156.550
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	639.659,62	249.650	311.050	270.050	305.950	305.650

Gesamtfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
-------------------------------	---------------------------	-------------------------	---------------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Einzahlungen für Investitionstätigkeit

18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen	5.712,82	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	5.712,82	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000

Auszahlungen für Investitionstätigkeiten

24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25. Baumaßnahmen	1.860.735,53	2.630.000	1.620.000	3.480.000	2.430.000	3.080.000
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
28. Aktivierbare Zuwendungen						
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.860.735,53	2.630.000	1.620.000	3.480.000	2.430.000	3.080.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.855.022,71	-2.330.000	-1.320.000	-3.180.000	-2.130.000	-2.780.000
32. Finanzmittelveränderung	-1.215.363,09	-2.080.350	-1.008.950	-2.909.950	-1.824.050	-2.474.350

Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.883.760,00	1.030.000	2.170.000	5.400.000		
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	93.810,38	133.100	162.700	199.700	247.400	248.500
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	1.789.949,62	896.900	2.007.300	5.200.300	-247.400	-248.500
36. voraussichtlicher Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Summe der Zeilen 33 und 36)	574.586,53	-1.183.450	998.350	2.290.350	-2.071.450	-2.722.850

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2024	2025	2026	2027
2021 (Ist)				
2022 (Ist)	1.400.000			
2023 (Plan)	2.450.000			
2024 (Plan)		2.300.000		
Insgesamt	3.850.000	2.300.000		
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	-2.170.000	-5.400.000		
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Tilgung von Krediten	162.700	199.700	247.400	248.500

Teilergebnishaushalt C610_THH01: Klävemann-Stiftung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
--------------------------	---------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Ordentliche Erträge

01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	13.638,00	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	1.454.013,58	1.375.500	1.456.500	1.456.500	1.456.500	1.456.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	432,41					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.998,64	500	500	500	500	500
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	3.182,60	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
12. =Summe ordentliche Erträge	1.477.265,23	1.394.800	1.475.800	1.475.800	1.475.800	1.475.800

Ordentliche Aufwendungen

13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	474.975,74	683.750	731.750	731.750	731.750	731.750
16. Abschreibungen	198.965,91	203.500	203.500	203.500	203.500	203.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	42.059,69	108.100	79.700	120.700	84.800	85.100
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	258.892,55	339.700	339.700	339.700	339.700	339.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	974.893,89	1.335.050	1.354.650	1.395.650	1.359.750	1.360.050
21. ordentliches Ergebnis	502.371,34	59.750	121.150	80.150	116.050	115.750
22. außerordentliche Erträge	6.102,74					
23. außerordentliche Aufwendungen	1.217,16					
24. außerordentliches Ergebnis	4.885,58					
25. Jahresergebnis	507.256,92	59.750	121.150	80.150	116.050	115.750
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	507.256,92	59.750	121.150	80.150	116.050	115.750

Teilfinanzhaushalt C610_THH01: Klävemann-Stiftung

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	Ansatz Jahr 2024 -Euro-	VE für Jahr 2025 -Euro-	VE für Jahr 2026 -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-
I61.090003.500 Neubau Stiller Weg 7	2.280.000	1.330.000	950.000			
I61.090003 Neubau Stiller Weg 7	2.280.000	1.330.000	950.000			
I61.090005.500 Neubau Stiller Weg 3/3a/3b	3.550.000	1.250.000		2.300.000		
I61.090005 Neubau Stiller Weg 3/3a/3b	3.550.000	1.250.000		2.300.000		
I61.090010.500 BPL Kuhlenweg/Großer Kuhlenkamp	60.000	30.000	30.000			
I61.090010 BPL Kuhlenweg/Großer Kuhlenkamp	60.000	30.000	30.000			
I61.090224.565 Verkaufserlöse Grundstücke, 2024	-300.000		-300.000			
I61.090224 Verkaufserlöse Grundstücke, 2024	-300.000		-300.000			
I61.090324.500 Sanierung der Gebäude/Wohnungen, 2024	560.000		560.000			
I61.090324 Sanierung der Gebäude/Wohnungen, 2024	560.000		560.000			
I61.090524.500 Baubegleitung EGH, 2024	80.000		80.000			
I61.090524 Baubegleitung EGH, 2024	80.000		80.000			
Zwischensumme	6.230.000	2.610.000	1.320.000	2.300.000		
Gesamtsumme	6.230.000	2.610.000	1.320.000	2.300.000		

Teilergebnishaushalt C610_THH01: Klävemann-Stiftung**Produkt: Klävemannstiftung (P61.111081)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
--------------------------	---------------------------	-------------------------	---------------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Ordentliche Erträge

01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	13.638,00	13.600	13.600	13.600	13.600	13.600
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	1.454.013,58	1.375.500	1.456.500	1.456.500	1.456.500	1.456.500
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	432,41					
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.998,64	500	500	500	500	500
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	3.182,60	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
12. =Summe ordentliche Erträge	1.477.265,23	1.394.800	1.475.800	1.475.800	1.475.800	1.475.800

Ordentliche Aufwendungen

13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	474.975,74	683.750	731.750	731.750	731.750	731.750
16. Abschreibungen	198.965,91	203.500	203.500	203.500	203.500	203.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	42.059,69	108.100	79.700	120.700	84.800	85.100
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	258.892,55	339.700	339.700	339.700	339.700	339.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	974.893,89	1.335.050	1.354.650	1.395.650	1.359.750	1.360.050
21. ordentliches Ergebnis	502.371,34	59.750	121.150	80.150	116.050	115.750

Teilergebnishaushalt C610_THH01: Klävemann-Stiftung**Produkt: Klävemannstiftung (P61.111081)**

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2022 - Euro -	Ansatz 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -
22. außerordentliche Erträge	6.102,74					
23. außerordentliche Aufwendungen	1.217,16					
24. außerordentliches Ergebnis	4.885,58					
25. Jahresergebnis	507.256,92	59.750	121.150	80.150	116.050	115.750
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	507.256,92	59.750	121.150	80.150	116.050	115.750

Teilergebnishaushalt C610_THH01: Klävemann-Stiftung

Produkt: Klävemannstiftung (P61.111081)

Kurzbeschreibung:

Die Klävemannstiftung ist eine rechtsfähige Stiftung, die unmittelbar gemeinnützige Zwecke verfolgt.

Auftragsgrundlage:

Nds. Stiftungsgesetz (NStiftG) Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO),

Grunddaten:

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Anzahl der Wohneinheiten	ST	306	306	326	322	306	306
Wohn- und Mietfläche	m ²	20.839	20.839	22.174	22.064	21.411	21.411
Anzahl Wohneinheiten nach Größe							
kleiner als 50 m ²	ST	62	62	63	69	80	80
zwischen 50 bis 70 m ²	ST	130	130	141	131	104	104
größer als 70 m ²	ST	114	114	122	122	122	122

Zielgruppe(n):

Nutznießende der Stiftung

Ziel(e):

Um eine dauerhafte Umsetzung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und die anstehenden notwendigen Investitionsmaßnahmen zu finanzieren, müssen die Mieten ein für die Stiftung auskömmliches Niveau gewährleisten. Der durchschnittliche Mietpreis wird die nächsten Jahre an den in der Satzung avisierten Mietpreis angepasst.

Die Anzahl der Wohneinheiten sinkt nicht unter 280.

Die Summe der Erhaltungsinvestitionen pro m² steigt. Die Instandhaltungskosten pro m² sinken.

Kennzahl(en):

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Eigenkapitalquote	%	79	85	80	80	80	80
Anlagenintensität	%	94	95	95	95	95	95
durchschnittliche Wohnungsgröße	m ²	68,10	68,10	68,02	68,52	69,97	69,97
durchschnittliche Miete	EUR/m ²	5,09	4,80	4,70	4,72	4,87	4,87
Verwaltungskosten je Einheit	EUR/Ja hr	556	700	600	650	700	750

-

Maßnahme(n):

Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
---------	----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Teilergebnishaushalt C610_THH01: Klävemann-Stiftung**Produkt: Klävemannstiftung (P61.111081)**

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Instandhaltungskosten je m ²	EUR/m ²	20,00	18,50	21,00	20,50	20,00	19,50
Erhaltungsinvestitionen je m ²	EUR/m ²	44,26	62,00	62,50	63,00	63,50	64,00

Gesamtinvestitionsprogramm
Investitionssummen je Teilhaushalt

Teilhaushalt	Gesamt- investitions- summe	bisher bereitgestellt	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE für 2025	Ansatz 2026	VE für 2026	Ansatz 2027	VE für 2027
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Klävemann-Stiftung	12.020.000	2.610.000	1.320.000	3.180.000	2.300.000	2.130.000		2.780.000	
Gesamtsumme	12.020.000	2.610.000	1.320.000	3.180.000	2.300.000	2.130.000		2.780.000	

C610_THH01 Klävermann-Stiftung

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamt-	bisher	Ansatz							VE für 2027	
	investitions-		- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -		
	summe	bereitgestellt	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1											
I61.090003.500 Neubau Stiller Weg 7	2.280.000	1.330.000			950.000						
I61.090003 Neubau Stiller Weg 7	2.280.000	1.330.000			950.000						
I61.090005.500 Neubau Stiller Weg 3/3a/3b	3.550.000	1.250.000				2.300.000					
I61.090005 Neubau Stiller Weg 3/3a/3b	3.550.000	1.250.000				2.300.000					
I61.090008.500 Neubau Von-Halem-Straße 4	2.700.000					375.000		1.000.000			1.325.000
I61.090008 Neubau Von-Halem-Straße 4	2.700.000					375.000		1.000.000			1.325.000
I61.090009.500 Neubau Von-Halem-Straße 6	2.700.000					375.000		1.000.000			1.325.000
I61.090009 Neubau Von-Halem-Straße 6	2.700.000					375.000		1.000.000			1.325.000
I61.090010.500 BPL Kuhlenweg/Großer Kuhlenkamp	60.000	30.000			30.000						
I61.090010 BPL Kuhlenweg/Großer Kuhlenkamp	60.000	30.000			30.000						
I61.090224.565 Verkaufserlöse Grundstücke, 2024	-300.000				-300.000						
I61.090224 Verkaufserlöse Grundstücke, 2024	-300.000				-300.000						
I61.090225.565 Verkaufserlöse Grundstücke, 2025	-300.000					-300.000					
I61.090225 Verkaufserlöse Grundstücke, 2025	-300.000					-300.000					
I61.090226.565 Verkaufserlöse Grundstücke, 2026	-300.000							-300.000			
I61.090226 Verkaufserlöse Grundstücke, 2026	-300.000							-300.000			
I61.090227.565 Verkaufserlöse Grundstücke, 2027	-300.000									-300.000	
I61.090227 Verkaufserlöse Grundstücke, 2027	-300.000									-300.000	

C610_THH01 Klävermann-Stiftung

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamt- investitions- summe	bisher bereitgestellt	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE für 2025	Ansatz 2026	VE für 2026	Ansatz 2027	VE für 2027
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I61.090324.500 Sanierung der Gebäude/Wohnungen, 2024	560.000		560.000						
I61.090324 Sanierung der Gebäude/Wohnungen, 2024	560.000		560.000						
I61.090325.500 Sanierung der Gebäude/Wohnungen, 2025	350.000			350.000					
I61.090325 Sanierung der Gebäude/Wohnungen, 2025	350.000			350.000					
I61.090326.500 Sanierung der Gebäude/Wohnungen, 2026	350.000					350.000			
I61.090326 Sanierung der Gebäude/Wohnungen, 2026	350.000					350.000			
I61.090327.500 Sanierung der Gebäude/Wohnungen, 2027	350.000							350.000	
I61.090327 Sanierung der Gebäude/Wohnungen, 2027	350.000							350.000	
I61.090524.500 Baubegleitung EGH, 2024	80.000		80.000						
I61.090524 Baubegleitung EGH, 2024	80.000		80.000						
I61.090525.500 Baubegleitung EGH, 2025	80.000			80.000					
I61.090525 Baubegleitung EGH, 2025	80.000			80.000					
I61.090526.500 Baubegleitung EGH, 2026	80.000					80.000			
I61.090526 Baubegleitung EGH, 2026	80.000					80.000			
I61.090527.500 Baubegleitung EGH, 2027	80.000							80.000	
I61.090527 Baubegleitung EGH, 2027	80.000							80.000	
Gesamtsumme	12.020.000	2.610.000	1.320.000	3.180.000	2.300.000	2.130.000		2.780.000	

