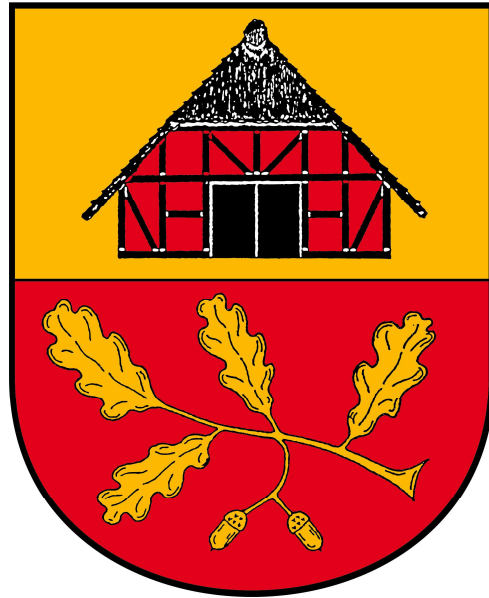


Gemeinde Hämelhausen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr
2020

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	Seite 1
Vorbericht	Seite 3
Ergebnisplan	Seite 9
Finanzplan	Seite 11
Produktplan	Seite 13
Investitionsprogramm	Seite 35
Bilanz 31.12.2018	Seite 40
Haushaltsvermerke	Seite 42

Haushaltssatzung der Gemeinde Hämelhausen für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Hämelhausen in der Sitzung am 23.01.2020 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wird

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	537.300,00 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	666.600,00 €
1.3 der außerordentlichen Erträge	0,00 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen	0,00 €
2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	521.300,00 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	613.200,00 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	285.500,00 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0,00 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0,00 €
festgesetzt	
Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	521.300,00 €
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	898.700,00 €

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2020 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 60.000,00 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2020 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) **330 v. H.**

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) **330 v. H.**

2. Gewerbesteuer **380 v. H.**

§ 6

Für die Befugnis der Gemeindedirektorin, über- und außerplanmäßige Ausgaben nach § 117 Absatz 1 NKomVG zuzustimmen, gelten Ausgaben bis zur Höhe von 2.000 € als unerheblich.

Gemeinde Hämelhausen, den 23.01.2020

Gemeindedirektorin

Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020

Der Haushaltsplan gliedert sich in die Ergebnisplanung und die Finanzplanung. Dabei führen die meisten Erträge und Aufwendungen sowohl zu einem Ergebnis als auch zu einem Geldfluss. Sie sind daher in beiden Plänen enthalten.

Die **Ergebnisplanung** umfasst die laufenden Erträge und Aufwendungen der Gemeinde. Sie enthält auch Abschreibungen auf die Investitionsgüter und die geleisteten Zuschüsse für Investitionen Dritter und ggf. Zuführungen zu den Rückstellungen. Diese Aufwendungen führen nicht zu einem Zahlungsfluss. Sie finden sich daher auch nur in der Ergebnisplanung.

Als Erträge werden die Auflösung der erhaltenen Zuschüsse für Investitionen und die Erträge aus der Auflösung der Rückstellungen in der Ergebnisplanung dargestellt.

Die **Finanzplanung** enthält die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit. Sie zeigt damit die Liquidität der Gemeinde.

Die Zahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit finden sich immer auch in der Ergebnisrechnung.

Die Investitionen dagegen betreffen in dem Jahr, in dem sie getätigt werden, nur die Finanzrechnung. Sie müssen aber ab Inbetriebnahme über die gesamte mutmaßliche Lebensdauer abgeschrieben werden. Damit führen die Investitionen in den Folgejahren zu Aufwand und finden sich durch die Abschreibungen dann im Ergebnishaushalt wieder. Sie belasten somit die Ergebnisse der Folgejahre. Dabei sind auch die Zuschüsse für Investitionen Dritter in den Folgejahren abzuschreiben.

Die Finanzierungstätigkeit umfasst die Aufnahme und die Tilgung von Krediten. Diese werden ebenfalls nur in der Finanzplanung dargestellt.

Die Zinsen für diese Kredite sind Aufwand, der in der laufenden Ergebnis- und Finanzplanung abgebildet wird.

1. Rückblick auf den Jahresabschluss 2018

Abgeschlossen wurde das Haushaltsjahr mit einem Überschuss von rd. 143.300 €. Bei der Planung wurde noch von einem Fehlbetrag von rd. 50.500 € ausgegangen. Es wurde somit eine deutliche Verbesserung erreicht.

Ausschlaggebend für das gute Ergebnis waren hauptsächlich die höheren Steuereinnahmen. In der Summe wurden rd. 251.500 € mehr gebucht, als die Planung es vorsah.

Die Finanzmittel hätten sich aufgrund der Veranschlagungen um rd. 370.000 € verringern müssen. Tatsächlich wurde ein deutlicher Überschuss von rd. 192.000 € erzielt. Sie beliefen sich am 31.12.2018 auf rd. 708.000 €.

Diese sehr gute Entwicklung ist auf die zahlungswirksamen Verbesserungen im Ergebnishaushalt (in erster Linie Mehreinzahlungen aus der Gewerbesteuer) zurückzuführen. Ferner wurden bei den Investitionen rd. 266.000 € nicht ausgegeben. So wurden die eingeplanten Mittel für den Ankauf von Grundstücken, die Sanierung des Parkplatzes am Sportheim und die Erneuerung des Wirtschaftsweges Bartels Kamp nicht benötigt. Die Mittel wurden im Haushaltsplan 2019 neu veranschlagt.

Gemeinde Hämelhausen

Der Jahresabschluss wurde mit der Vorlage 19/2016-2021 dem Rat bekanntgegeben. Auf diese Vorlage wird verwiesen.

2. Haushaltsentwicklung 2019

Der Haushaltsplan weist für 2019 einen Fehlbetrag in Höhe von 23.100 € aus. Das Ergebnis liegt noch nicht vor. Allerdings hat die Gemeinde erneut erhebliche Gewerbesteuern erhalten. Daher wird mit einem Überschuss gerechnet.

Die Zahlungsmittel sollten sich planerisch um rd. 428.000 € verringern. Durch die höheren Gewerbesteuern und Einsparungen bei den Investitionen hat sich die Liquidität sogar noch erhöht.

3. Erläuterungen zum Haushaltsplan 2020

Ergebnisplan

Nach der Planung wird sich ein Fehlbetrag von rd. 130.000 € im Jahr 2020 ergeben. Für die Jahre 2021 bis 2023 werden der Fehlbeträge von 43.000 € bis 50.000 € ausgewiesen.

Wesentliche Positionen und größere Änderungen zum Vorjahr werden nachstehend erläutert.

Die Samtgemeinde setzt ein neues Ratsinformationssystem ein. Ziel ist es, die Ratsarbeit auf digital umzustellen, um den Papierverbrauch und die Portokosten zu minimieren. Um dieses umzusetzen müssen alle Ratsmitglieder mit entsprechenden Endgeräten ausgestattet werden. Hierfür ist im vorliegenden Haushaltsplan ein Betrag von 3.500 € enthalten. Hierdurch wird es ermöglicht, digitale Endgeräte zu erwerben.

Für die Rechnungsprüfung im Produkt Hauptamt sind für das kommende Haushaltsjahr 5.000 € eingeplant. Der Ansatz ist deshalb erneut höher, weil die Prüfung des Jahresabschlusses 2018 und 2019 noch ausstehen. Daher sind erneut die Kosten für zwei Jahresabschlüsse vorgesehen.

Der Westgiebel und die Nordseite der alten Schule in der Dorfstraße 90 wurden bereits gestrichen. In 2020 müssen noch die Fassaden der anderen Seiten saniert werden. Außerdem muss ggf. die Regenwasserleitung erneuert werden. Deshalb wurde der Ansatz für die Unterhaltung der alten Schule erneut mit 20.000 € veranschlagt.

Bei der Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung des Sportheimes wurde der Ansatz 2019 auf 27.000 € aufgestockt. Es sind weitere Unterhaltungsarbeiten am Sportheim notwendig. Mit dem Ansatz kann ggfs. das Pflaster vor dem Sportheim neu verlegt oder neu verfugt werden. Außerdem sollen Renovierungen an den Sanitäranlagen erfolgen.

Für bereits beschlossene Aufstellung der Innenbereichssatzung sind Planungskosten vorgesehen. Die genauen Kosten sind nicht bekannt. Der Ansatz wurde auf 20.000 € festgesetzt.

Ab dem Haushaltsjahr 2020 sind auch Zuweisungen an den Landkreis für den kommunalen Innenentwicklungsfonds (KIF) zu zahlen. Sollte sich die Gemeinde an dem KIF beteiligen, sind grds. 1% der Kreisumlage als jährliche Einlage zu entrichten. Sie sind dabei zur Hälfte als Investition und zur Hälfte als Aufwand zu zahlen. In den Jahren 2020 und 2021 übernimmt der Landkreis als Anschubfinanzierung die Hälfte dieses Betrages. Die Gemeinde muss dann nur 0,5% der Kreisumlage einzahlen.

Gemeinde Hämelhausen

Auf dem Denkmalplatz ist der Rasen stark vermoost und verkrautet. Deshalb soll evtl. eine Neueinsaat erfolgen. Der Ansatz für die Unterhaltung dieses Platzes wurde deshalb auf 6.000 € angehoben.

Die Einnahmen aus den Konzessionsabgaben für Strom, Gas und Wasser werden nahezu in gleicher Höhe wie in den Vorjahren erwartet.

Im Jahr 2018 wurde die Straßenbeleuchtung größtenteils auf LED umgestellt. Hierdurch werden erhebliche Stromkosten eingespart. Für das Haushaltsjahr 2020 sind aus diesem Grund nur noch 4.000 € eingeplant.

Für die Unterhaltung der Wirtschaftswege stehen 45.000 € zur Verfügung. Hinzu kommen die Kosten für den Bauhof.

Die Jagdgenossen haben zugesagt, sich an den Unterhaltungskosten der Wirtschaftswege zu beteiligen. Um entsprechende Maßnahmen vornehmen zu können, wurde der Ansatz angehoben.

Die Ansätze für die Grund- und Gewerbesteuern wurden aus dem Vorauszahlungssoll ermittelt. Dabei wurde bei den Grundsteuern unverändert der Hebesatz von 330 % und bei der Gewerbesteuer von 380 % zu Grunde gelegt.

Die Samtgemeinde erhält für 2020 Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 1,4 Mio. €. Das ist deutlich weniger als in den Vorjahren. Angesichts des Finanzbedarfs der Samtgemeinde wird diese daher voraussichtlich im 2020 keine Zuweisungen an die Mitgliedsgemeinden abführen. In den Vorjahren hat sie 30 % des nach Abzug der Kreisumlage verbleibenden Betrages an die Mitgliedsgemeinden weitergeleitet. Dadurch erfolgte in geringem Umfang ein Ausgleich der unterschiedlichen Finanzkraft der Gemeinden.

Die Abundanzzahlungen der steuerstarken Stadt Hoya steigen aufgrund ihrer erheblich höheren Steuerkraft auf 15.000 €.

Die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer sind in den letzten Jahren deutlich gestiegen. Sie werden auf dem hohen Niveau eingeplant.

Bei den Ausgaben für die Kreisumlage wurde der Hebesatz von 53 % berücksichtigt. Der Betrag steigt aufgrund der höheren Steuereinnahmen im Vorjahr.

Die Samtgemeindeumlage für 2020 wird von der Samtgemeinde auf 7,5 Mio. € festgesetzt werden. Im Vorjahr lag sie noch bei 7 Mio. €. Sie wird weiterhin nach der Steuerkraft erhoben und im Verhältnis der Steuerkraft aller Mitgliedsgemeinden auf diese verteilt. Der Anteil der Gemeinde Hämelhausen sinkt im Jahr 2020 auf 165.000 €, weil die übrigen Gemeinden deutlich gestiegenen Steuereinnahmen haben.

Finanzplan: Investitionen

Nachfolgend werden die wesentlichen Investitionen der Gemeinde Hämelhausen erläutert:

Wenn Grundstücke in der Gemeinde Hämelhausen zum Verkauf stehen, muss die Gemeinde handlungsfähig sein. Deswegen wurden bei den unbebauten Grundstücken für den Erwerb von Grundstücken 100.000 € eingeplant.

Für die Ausstattung der Spielplätze wurde vorsorglich ein Ansatz von 40.000 € eingeplant. Eine Schaukel ist defekt und muss erneuert werden. Der Ansatz reicht ferner aus, um eine weitere Aufwertung der Spielplätze vorzunehmen

Der Zaun am Sportheim soll erneuert werden. Hierfür sind 40.000 € veranschlagt. Ferner werden 5.000 € für die Ergänzung des Mobiliars vorgesehen.

Gemeinde Hämelhausen

Für den Ausbau von Straßen werden 100.000 € veranschlagt. Mit diesem Betrag können die Straßen „Am Sportplatz“ oder der Weg Drosselweg (bei Ahnemann von „Zum Schäferstall“ bis zur Landesstraße) ausgebaut werden.

Finanzplan: Entwicklung der liquiden Mittel

Weist der Finanzplan einen Fehlbetrag aus, werden liquide Mittel verbraucht. Solange liquide Mittel vorhanden sind, ist das möglich.

Sind alle finanziellen Mittel aufgebraucht, dürfen Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aufgenommen werden. Ergibt sich trotz einer höchstzulässigen Kreditaufnahme noch ein negativer Betrag bedeutet das, dass die Gemeinde das Konto überzieht, also einen Kassenkredit aufnimmt.

Die Entwicklung der liquiden Mittel ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt.

	Tats. 2017	voraus. 2019	2020	2021	2022	2023
Stand am 01.01. des Jahres	516.400	708.000	740.000	362.600	359.200	349.600
Zugänge/Abgänge	191.600	-88.000	-377.400	-3.400	-9.600	-10.600
Stand am 31.12. des Jahres	708.000	740.000	362.600	359.200	349.600	339.000

Er wird darauf hingewiesen, dass noch keine Haushaltsreste gebildet wurden. Diese vermindern die liquiden Mittel im Folgejahr, wenn sie zur Auszahlung kommen.

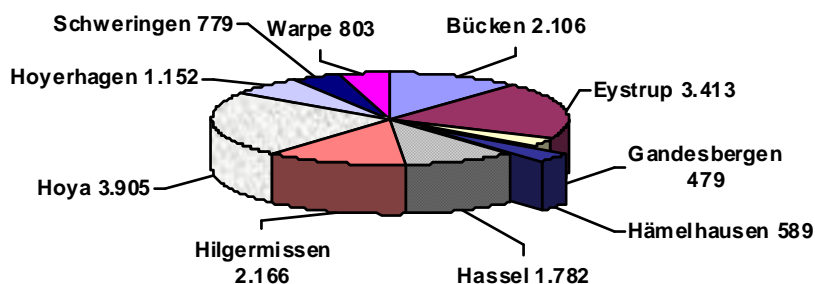
Finanzplan: Entwicklung der Schulden

Es bestehen keine Verbindlichkeiten aus Krediten. Auch im Planungszeitraum ist keine Kreditaufnahme vorgesehen.

Ob und in welcher Höhe laufende Verbindlichkeiten zum Jahresende bestehen, ist noch nicht absehbar, da die Abschlussarbeiten noch ausstehen. Daher ist dem Haushaltsplan keine Schuldenübersicht beigefügt.

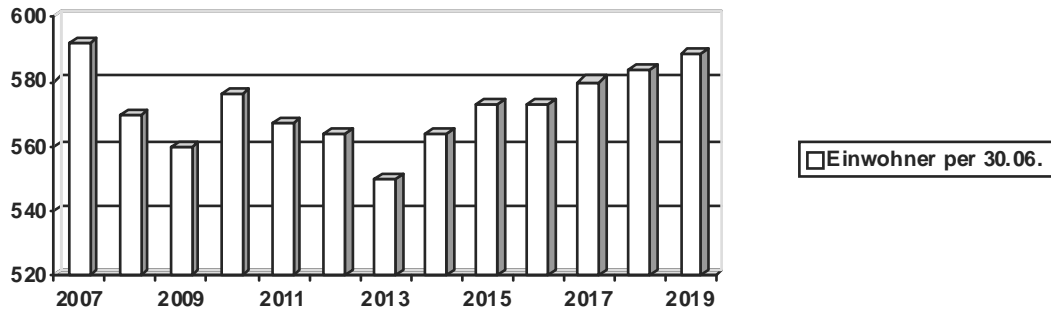
4. Entwicklung der Einwohnerzahlen

Zum 30.06.2019 waren in der Samtgemeinde Grafschaft Hoya 17.174 Einwohner mit Hauptwohnsitz gemeldet. Die Verteilung der Einwohner auf die einzelnen Gemeinden ist in dem nachfolgenden Diagramm dargestellt.



Gemeinde Hämelhausen

Die Einwohner Hämelhausens habe sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:



5. Entwicklung der Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Steuern, Zuweisungen:

	Erg. 2015	Erg. 2016	Erg. 2017	Erg. 2018	2019	2020
Grundsteuer A	18.420	21.970	22.323	18.194	21.100	21.100
Grundsteuer B	48.550	48.390	48.745	53.248	50.400	51.200
Gewerbesteuer	39.540	46.270	66.451	250.097	100.000	110.000
Gemeindeanteil an Einkommensteuer	197.520	203.520	217.017	236.511	218.000	236.500
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.400	3.500	4.360	6.795	4.400	6.700
Hundesteuer	3.650	3.970	4.086	3.855	3.800	4.000
Schlüsselzuweis. von der SG	14.520	10.410	23.975	26.774	16.000	0
Zuweisung aus Abundanz	10.990	8.490	4.683	5.101	9.500	15.000
Summe	336.590	346.520	391.640	600.575	423.200	444.500

Die Hebesätze der Grundsteuern wurden 2015 angehoben auf 330 %.
Der Hebesatz der Gewerbesteuer liegt seit Jahren bei 380 %.

Aufwendungen, Auszahlungen:

	Erg. 2015	Erg. 2016	Erg. 2017	Erg. 2018	2019	2020
Gewerbesteuerumlage	4.360	9.320	11.998	44.249	18.000	10.500
Kreisumlage	134.040	141.900	142.360	165.576	233.000	233.000
Samtgemeindeumlage	100.740	113.050	129.722	139.553	175.000	165.000
Summe	239.140	264.270	284.080	349.378	426.000	408.500

Gemeinde Hämelhausen

6. Entwicklung der Abschreibungen und Auflösungserträge

	Erg. 2018	2019	2020	2021	2022	2023
Abschreibungen	45.470	54.100	53.400	56.800	55.900	55.800
Auflösungserträge	16.450	16.000	16.000	15.800	15.200	14.900
Saldo	-29.020	-38.100	-37.400	-41.000	-40.700	-40.900

Hinweis: Im Rechnungsergebnis 2018 sind rd. 300 € Abschreibungen auf Forderungen enthalten.

7. Abweichungen von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Veränderungen ergeben sich durch die erhebliche Steigerung bei den Gewerbesteuern und der dadurch bedingten höheren Umlagen für den Kreis und die Samtgemeinde. Ferner zeigt sich, dass an den Liegenschaften und Spielplätzen Unterhaltung- und Erneuerungsbedarf besteht.

Eystrup, im Januar 2020

Ergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	568.700,94	397.700	429.500	431.100	432.700	434.300
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.875,00	25.500	15.000	23.000	23.000	23.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	16.453,75	16.000	16.000	15.800	15.200	14.900
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	42.666,53	33.700	30.200	30.200	30.200	30.200
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,00	1.500	21.500	1.500	1.500	1.500
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	288,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	54.569,02	120.800	25.100	25.300	25.300	25.300
12.	= Summe ordentliche Erträge	716.053,24	595.200	537.300	526.900	527.900	529.200
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.907,86	88.800	149.800	58.900	61.500	60.100
16.	Abschreibungen	45.474,02	54.100	53.400	56.800	55.900	55.800
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
18.	Transferaufwendungen	457.018,00	440.200	415.700	419.800	424.400	428.400
19.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.767,72	34.200	45.700	33.200	33.200	33.200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	580.167,60	618.300	666.600	570.700	577.000	579.500
21.	= ordentliches Ergebnis	135.885,64	-23.100	-129.300	-43.800	-49.100	-50.300
22.	außerordentliche Erträge	7.660,90	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	267,93	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	7.392,97	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	143.278,61	-23.100	-129.300	-43.800	-49.100	-50.300
26.	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 GemHKVO	0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	VE 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	566.003,32	397.700	429.500	0	431.100	432.700	434.300
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.875,00	25.500	15.000	0	23.000	23.000	23.000
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	42.818,09	33.700	30.200	0	30.200	30.200	30.200
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,00	1.500	21.500	0	1.500	1.500	1.500
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	391,09	0	0	0	0	0	0
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	25.389,02	25.800	25.100	0	25.300	25.300	25.300
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	667.976,52	484.200	521.300	0	511.100	512.700	514.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11.	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahlungen aus Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	65.166,01	88.800	149.800	0	58.900	61.500	60.100
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	1.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
15.	Transferauszahlungen	369.539,00	440.200	415.700	0	419.800	424.400	428.400
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	12.767,72	34.200	45.700	0	33.200	33.200	33.200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	447.472,73	564.200	613.200	0	513.900	521.100	523.700
18.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.503,79	-80.000	-91.900	0	-2.800	-8.400	-9.400
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	12.666,90	0	0	0	0	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	7.999,00	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	16.444,26	0	0	0	0	0	0
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	37.110,16	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0
26.	Baumaßnahmen	61.299,43	242.000	180.000	0	0	0	0
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.177,00	5.000	5.000	0	0	0	0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	1.785,00	1.000	500	0	600	1.200	1.200
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	65.261,43	348.000	285.500	0	600	1.200	1.200
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.151,27	-348.000	-285.500	0	-600	-1.200	-1.200

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	VE 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6	7
33.	Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	192.352,52	-428.000	-377.400	0	-3.400	-9.600	-10.600
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35.	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0	0	0	0	0	0
37.	Summe der Salden aus Zeile 33 und 36	192.352,52	-428.000	-377.400	0	-3.400	-9.600	-10.600
38.	voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0	0
39.	voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Zeile 37 und 38)	192.352,52	-428.000	-377.400	0	-3.400	-9.600	-10.600

11101 Gemeindeorgane

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Politische Entscheidungen, Repräsentation der Gemeinde

Auftragsgrundlage

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	Ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.239,85	2.000	5.500	2.000	2.000	2.000
	11101.422200 Erwerb Tablets für Ratsinfo	0,00	0	3.500	0	0	0
	11101.427100 Repräsentationen, Ehrungen	1.239,85	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16.	Abschreibungen	0,00	500	0	0	0	0
	11101.471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	0,00	500	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.055,00	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
	11101.442100 Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder	4.930,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	11101.442900 Verfügungsmittel	125,00	200	200	200	200	200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	6.294,85	8.700	11.700	8.200	8.200	8.200
21.	= ordentliches Ergebnis	-6.294,85	-8.700	-11.700	-8.200	-8.200	-8.200
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-6.294,85	-8.700	-11.700	-8.200	-8.200	-8.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.294,85	-8.700	-11.700	-8.200	-8.200	-8.200

11102 Hauptamt

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Service und Steuerung der Verwaltung, insbesondere Beitrag für den Kommunalen Schadenausgleich, Bekanntmachungen und Rechnungsprüfung

Auftragsgrundlage

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
6.	privatrechtliche Entgelte	6.204,80	0	0	0	0	0
	11102.346100 Privatrechtliche Entgelte, Verkauf Ortschronik	6.204,80	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	6.204,80	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.536,82	100	100	100	100	100
	11102.424100 Kosten für Beleuchtung Aushangkasten	25,56	100	100	100	100	100
	11102.427100 Kosten Dorfchronik	8.511,26	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	813,39	5.700	6.200	3.700	3.700	3.700
	11102.443100 Öffentliche Bekanntmachungen	111,39	400	400	400	400	400
	11102.443103 Kosten Rechnungsprüfung, Anwalts- und Gerichtskosten	0,00	4.500	5.000	2.500	2.500	2.500
	11102.444100 Beitrag Kommunalen Schadenausgleich	702,00	800	800	800	800	800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	9.350,21	5.800	6.300	3.800	3.800	3.800
21.	= ordentliches Ergebnis	-3.145,41	-5.800	-6.300	-3.800	-3.800	-3.800
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-3.145,41	-5.800	-6.300	-3.800	-3.800	-3.800
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.145,41	-5.800	-6.300	-3.800	-3.800	-3.800

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

11102 443103 Kosten Rechnungsprüfung, Anwalts- und Gerichtskosten

Die Kosten der Rechnungsprüfung 2019 sind für die Prüfung zweier Jahresabschlüsse vorgesehen, da das Prüfungsamt die Prüfung in 2018 nicht abschließen konnte.

Auch in 2020 werden vorsorglich die Kosten für zwei Prüfungen vorgesehen.

11150 Unbebaute Grundstücke

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Verwaltung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der unbebauten Grundstücke und des Betreuungsförstes
Abschluss von Nutzungsverträgen

Auftragsgrundlage**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
6.	privatrechtliche Entgelte *	1.085,04	500	500	500	500	500
	11150.341100 Pachteinnahmen, auch Jagdpacht	1.085,04	500	500	500	500	500
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.085,04	500	500	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224,34	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	11150.421200 Unterhaltung von Forstanlagen	0,00	500	500	500	500	500
	11150.424100 Bewirtschaftungskosten	224,34	600	600	600	600	600
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	594,50	400	400	400	400	400
	11150.445200 Personalkostenerstattung für Bauhof der SG	594,50	400	400	400	400	400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	818,84	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
21.	= ordentliches Ergebnis	266,20	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22.	außerordentliche Erträge	7.531,90	0	0	0	0	0
	11150.531100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	7.531,90	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis	7.531,90	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	7.798,10	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	7.798,10	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte**11150 341100 Pachteinnahmen, auch Jagdpacht**

Verminderung der Pachteinnahmen ab 2020, weil eine Fläche als Ausgleichsfläche benötigt wird und der Pachtvertrag deshalb gekündigt wurde.

11151 Dorfstraße 90

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Vermietung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der alten Schule Dorfstraße 90

Auftragsgrundlage**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
6.	privatrechtliche Entgelte	21.492,73	20.300	20.800	20.800	20.800	20.800
	11151.341100 Mieteinnahmen	13.806,36	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
	11151.341101 Erstattung von Mietnebenkosten	7.631,37	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
	11151.346100 Privatrechtl. Entgelte, auch Schadensersatz	55,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	21.492,73	20.300	20.800	20.800	20.800	20.800
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	16.438,50	27.800	27.800	10.800	10.800	11.800
	11151.421100 Grundstück- und Gebäudeunterhaltung	9.689,19	20.000	20.000	3.000	3.000	4.000
	11151.424100 Bewirtschaftungskosten	6.749,31	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
16.	Abschreibungen	300,00	200	0	0	0	0
	11151.471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	300,00	200	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	563,75	800	800	800	800	800
	11151.445200 Personalkostenerstattung an SG (Bauhof)	563,75	800	800	800	800	800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	17.302,25	28.800	28.600	11.600	11.600	12.600
21.	= ordentliches Ergebnis	4.190,48	-8.500	-7.800	9.200	9.200	8.200
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	4.190,48	-8.500	-7.800	9.200	9.200	8.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.190,48	-8.500	-7.800	9.200	9.200	8.200

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**11151 421100 Grundstück- und Gebäudeunterhaltung**

Die West und Nordseite der alten Schule wurden bereits gestrichen. In 2020 müssen noch die beiden anderen Seiten saniert werden. Außerdem muss die Regenwasserableitung ggfs. erneuert werden.

11151 424100 Bewirtschaftungskosten

Erhöhung der Müllabfuhrgebühren und Umstellung der Trinkwasserabrechnung auf kalenderjährliche Abrechnung.

35170 Zuschuss Seniorenbetreuung

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Förderung der Seniorenarbeit

Auftragsgrundlage

freiwillige Aufgabe gemäß Ratsbeschluss vom 26.01.2010

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
	Ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
18.	Transferaufwendungen *	500,00	500	500	500	500	500
	35170.431800 Zuschuss zur Seniorenbetreuung	500,00	500	500	500	500	500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	500,00	500	500	500	500	500
21.	= ordentliches Ergebnis	-500,00	-500	-500	-500	-500	-500
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-500,00	-500	-500	-500	-500	-500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-500,00	-500	-500	-500	-500	-500

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen**35170 431800 Zuschuss zur Seniorenbetreuung**

Zur Seniorenbetreuung wird jährlich ein Zuschuss von 500 € gezahlt.

36100 Zuschuss zum Kindergartentransport

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Zahlung eines Zuschuss zu den Kosten für den Transport der Kinder zum Kindergarten Eystrup

Auftragsgrundlage

freiwillige Aufgabe gem. Ratsbeschluss vom 22.11.2007

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
	Ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
18.	Transferaufwendungen *	3.240,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	36100.431800 Zuschuss Kindergartentransport	3.240,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.240,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21.	= ordentliches Ergebnis	-3.240,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-3.240,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.240,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen**36100 431800 Zuschuss Kindergartentransport**

Die Gemeinde zahlt einen Zuschuss zum Kindergartentransport. Dieser Zuschuss beträgt ab 2016 maximal 20 € je Kind und Monat.

36610 Kinderspielplätze

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Bereitstellung der Kinderspielplätze

Auftragsgrundlage**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	Ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	36610.421100 Grundstückunterhaltung	0,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16.	Abschreibungen *	0,00	500	2.000	4.000	4.000	4.000
	36610.471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	0,00	500	2.000	4.000	4.000	4.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.101,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	36610.442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	650,00	700	700	700	700	700
	36610.445200 Personalkostenerstattung an Bauhof der SG	451,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.101,00	5.200	5.700	7.700	7.700	7.700
21.	= ordentliches Ergebnis	-1.101,00	-5.200	-5.700	-7.700	-7.700	-7.700
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-1.101,00	-5.200	-5.700	-7.700	-7.700	-7.700
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.101,00	-5.200	-5.700	-7.700	-7.700	-7.700

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen**36610 471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen**

Die erhöhten Abschreibungen ergeben sich aus der eingeplanten Investition.

42100 Betreuung und Förderung des Sports

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Gewährung von Zuschüssen an Sportvereine

Auftragsgrundlage**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	Ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
18.	Transferaufwendungen *	6.000,00	7.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	42100.431800 Zuschuss Jugendarbeit an Sportverein	1.000,00	600	600	600	600	600
	42100.431801 Zuschuss Sportverein für Kostenanteil Sportheim	1.800,00	1.800	0	0	0	0
	42100.431802 Zuschuss Schützenverein Kostenanteil Sportheim	1.600,00	1.600	0	0	0	0
	42100.431803 Zuschuss Ortswehr für Kostenanteil Sportheim	600,00	600	0	0	0	0
	42100.431804 Zuschuss Sportverein und Schützenverein für Jubiläum	0,00	2.000	0	0	0	0
	42100.431805 Zuschuss Schützenverein für Jugendarbeit	1.000,00	600	600	600	600	600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	6.000,00	7.200	1.200	1.200	1.200	1.200
21.	= ordentliches Ergebnis	-6.000,00	-7.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-6.000,00	-7.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.000,00	-7.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen42100 431801 Zuschuss Sportverein für Kostenanteil Sportheim

Es wird vorgeschlagen, auf diese internen Buchungen künftig zu verzichten. Weitere Erläuterungen finden sich beim Produkt 42410 (Sportheim)

42410 Sportheim, Sportplatz

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Bewirtschaftung und Unterhaltung des Sportheimes

Auftragsgrundlage

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.240,78	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
	42410.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen	1.240,78	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
6.	privatrechtliche Entgelte *	7.423,00	6.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	42410.341100 Kostenanteil Sportverein, Schützenverein, Ortswehr	4.000,00	4.000	0	0	0	0
	42410.346100 Vermischte Einnahmen	50,00	0	0	0	0	0
	42410.346101 Nutzungsentgelte Sportheim	3.373,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	42410.348200 Sachkostenerstattung für Ortswehr	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
12.	= Summe ordentliche Erträge	10.163,78	9.200	5.300	5.300	5.300	5.300
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	17.458,16	24.000	41.500	18.500	21.000	18.500
	42410.421100 Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung	4.617,99	12.000	27.000	6.500	6.500	6.500
	42410.422100 Unterhaltung der Geräte und Ausstattungsgegenstände	66,05	300	300	300	300	300
	42410.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 € ohne UST	108,35	200	200	200	200	200
	42410.424100 Bewirtschaftungskosten, auch Energieausweis	12.665,77	11.500	14.000	11.500	14.000	11.500
16.	Abschreibungen	7.304,63	9.600	8.800	8.200	7.900	7.700
	42410.471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	6.957,62	9.200	8.600	8.200	7.900	7.700
	42410.471180 Auflösung von Sammelposten	347,01	400	200	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	540,08	900	900	900	900	900
	42410.443100 Telefonkosten	499,08	600	600	600	600	600
	42410.445201 Personalkostenerstattung für Bauhof der SG	41,00	300	300	300	300	300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	25.302,87	34.500	51.200	27.600	29.800	27.100
21.	= ordentliches Ergebnis	-15.139,09	-25.300	-45.900	-22.300	-24.500	-21.800
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-15.139,09	-25.300	-45.900	-22.300	-24.500	-21.800
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-15.139,09	-25.300	-45.900	-22.300	-24.500	-21.800

42410 Sportheim, Sportplatz						Verantwortlich:
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
	1	2	3	4	5	6

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte**42410 341100 Kostenanteil Sportverein, Schützenverein, Ortswehr**

Es wird vorgeschlagen, auf interne Buchungen zu verzichten. Die Gemeinden unterliegen ab 2021 der Umsatzsteuer. Es besteht die Gefahr, dass diese internen Buchungen umsatzsteuerpflichtig sein könnten.

Erläuterungen zu 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen**42410 348200 Sachkostenerstattung für Ortswehr**

Die Ortsfeuerwehr ist im Sportheim untergebracht. Hierfür zahlt die Samtgemeinde für die Kosten wie Heizung usw. einen pauschalen Betrag

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**42410 421100 Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung**

In 2020 wurde Ansatz erhöht, damit ggfs. das Pflaster vor dem Sportheim neu verlegt werden kann. Ferner sollen die Sanitäranlagen renoviert oder erneuert werden.

42410 424100 Bewirtschaftungskosten, auch Energieausweis

Ansatzhöhung, da eine Grundreinigung der Böden im Saal und der Küche geplant ist. Die Grundreinigung soll alle zwei Jahre stattfinden.

51110 Ortsplanung

Verantwortlich:

ProduktbeschreibungBebauungsplanung und Ortsentwicklungsplanung,
Auftragsgrundlage**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	Ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147,56	1.000	1.000	500	500	500
	51110.427100 Sachkosten Ortsplanung	147,56	1.000	1.000	500	500	500
16.	Abschreibungen	0,00	0	100	100	100	200
	51110.471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	0,00	0	100	100	100	200
18.	Transferaufwendungen *	0,00	0	500	600	1.200	1.200
	51110.431200 Zuweisungen an Landkreis für KIF	0,00	0	500	600	1.200	1.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	0,00	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000
	51110.443100 Planungskosten	0,00	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	147,56	11.000	21.600	11.200	11.800	11.900
21.	= ordentliches Ergebnis	-147,56	-11.000	-21.600	-11.200	-11.800	-11.900
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-147,56	-11.000	-21.600	-11.200	-11.800	-11.900
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-147,56	-11.000	-21.600	-11.200	-11.800	-11.900

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen**51110 431200 Zuweisungen an Landkreis für KIF**

Das KIF (kommunaler Innenentwicklungsfonds) wird vom Landkreis gegründet. Sofern sich die Gemeinde an diesem Fonds beteiligt, sind die Beträge (1 % der Kreisumlage) zur Hälfte als Aufwand und zur Hälfte als Investition zu zahlen. Im Jahr 2020 und 2021 übernimmt der Landkreis die Hälfte, so dass die Beträge nur 0,5% der Kreisumlage betragen.

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen**51110 443100 Planungskosten**

Pauschal für Planung neues Wohngebiet

52300 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Erhaltung und Pflege der Denkmäler

Auftragsgrundlage**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	8.567,82	3.000	6.000	3.000	3.000	3.000
	52300.421200 Verschönerung des Ortsbildes, Denkmalpflege	8.567,82	3.000	6.000	3.000	3.000	3.000
16.	Abschreibungen	630,24	700	0	0	0	0
	52300.471180 Auflösung von Sammelposten	630,24	700	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen *	0,00	1.500	0	0	0	0
	52300.431800 Zuschüsse an Kirche für Friedhöfe	0,00	1.500	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	164,00	300	300	300	300	300
	52300.445200 Personalkostenerstattung an Bauhof der SG	164,00	300	300	300	300	300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	9.362,06	5.500	6.300	3.300	3.300	3.300
21.	= ordentliches Ergebnis	-9.362,06	-5.500	-6.300	-3.300	-3.300	-3.300
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-9.362,06	-5.500	-6.300	-3.300	-3.300	-3.300
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.362,06	-5.500	-6.300	-3.300	-3.300	-3.300

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**52300 421200 Verschönerung des Ortsbildes, Denkmalpflege**

Erhöhung des Ansatzes für evtl. Neueinsaat des Rasens und der Wiese

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen**52300 431800 Zuschüsse an Kirche für Friedhöfe**

In 2019 eingeplant war der Zuschuss für den Wasseranschluss Hämelheide und das Friedhofstor Hämelhausen

53100 Elektrizitätsversorgung

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Abschluss und Überwachung des Konzessionsvertrages und der Konzessionsabgabezahlungen für die Stromversorgung

Auftragsgrundlage**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
11.	sonstige ordentliche Erträge	18.594,65	19.200	19.100	19.100	19.100	19.100
	53100.351100 Konzessionsabgabe	18.594,65	19.200	19.100	19.100	19.100	19.100
12.	= Summe ordentliche Erträge	18.594,65	19.200	19.100	19.100	19.100	19.100
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	18.594,65	19.200	19.100	19.100	19.100	19.100
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	18.594,65	19.200	19.100	19.100	19.100	19.100
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	18.594,65	19.200	19.100	19.100	19.100	19.100

53200 Gasversorgung

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Abschluss und Überwachung des Konzessionsvertrages und der Konzessionsabgabezahlungen für die Gasversorgung

Auftragsgrundlage**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
11.	sonstige ordentliche Erträge	2.112,68	2.100	1.600	1.600	1.600	1.600
	53200.351100 Konzessionsabgabe Gas	2.112,68	2.100	1.600	1.600	1.600	1.600
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.112,68	2.100	1.600	1.600	1.600	1.600
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	2.112,68	2.100	1.600	1.600	1.600	1.600
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	2.112,68	2.100	1.600	1.600	1.600	1.600
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.112,68	2.100	1.600	1.600	1.600	1.600

53300 Wasserversorgung

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Abschluss und Überwachung des Konzessionsvertrages und der Konzessionsabgabezahlungen für die Wasserversorgung

Auftragsgrundlage**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
11.	sonstige ordentliche Erträge	4.911,69	4.500	4.400	4.600	4.600	4.600
	53300.351100 Konzessionsabgabe Wasser	4.911,69	4.500	4.400	4.600	4.600	4.600
12.	= Summe ordentliche Erträge	4.911,69	4.500	4.400	4.600	4.600	4.600
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	4.911,69	4.500	4.400	4.600	4.600	4.600
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	4.911,69	4.500	4.400	4.600	4.600	4.600
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.911,69	4.500	4.400	4.600	4.600	4.600

54110 Gemeindestraßen

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Neubau und Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze, Regenwasserbeseitigung

Auftragsgrundlage**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.222,53	1.800	2.100	2.100	1.800	1.800
	54110.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	356,88	300	300	300	0	0
	54110.337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.865,65	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
6.	privatrechtliche Entgelte	6.460,96	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
	54110.346100 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.460,96	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
12.	= Summe ordentliche Erträge	8.683,49	8.200	8.500	8.500	8.200	8.200
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.504,33	12.800	10.800	7.800	7.800	7.800
	54110.421200 Unterhaltung der Straßen	798,21	12.000	10.000	7.000	7.000	7.000
	54110.424100 Verbandsbeiträge Gemeindestraßen	706,12	800	800	800	800	800
16.	Abschreibungen	20.515,22	20.600	22.100	24.100	23.500	23.500
	54110.471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	20.515,22	20.600	22.100	24.100	23.500	23.500
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.823,25	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	54110.445200 Personalkostenerstattung für Bauhof der SG	3.823,25	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	25.842,80	36.400	36.900	35.900	35.300	35.300
21.	= ordentliches Ergebnis	-17.159,31	-28.200	-28.400	-27.400	-27.100	-27.100
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-17.159,31	-28.200	-28.400	-27.400	-27.100	-27.100
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-17.159,31	-28.200	-28.400	-27.400	-27.100	-27.100

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**54110 421200 Unterhaltung der Straßen**

2020: Voraussichtlicher Schnitt von Totholz aufgrund der Trockenheit im Sommer 2019 notwendig. Ferner muss das Buswartehaus auf dem Dreieck gestrichen und freigeschnitten werden. Daher wurde der Ansatz erhöht.

54520 Straßenbeleuchtung und Reinigung

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Straßenbeleuchtung
Winterdienst
Auftragsgrundlage

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	119,87	500	400	400	400	400
	54520.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen	119,87	500	400	400	400	400
12.	= Summe ordentliche Erträge	119,87	500	400	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	10.790,48	10.000	9.000	9.100	9.200	9.300
	54520.421200 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	3.011,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54520.427100 Stromkosten	6.192,12	5.000	4.000	4.100	4.200	4.300
	54520.429100 Winterdienst	1.586,46	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16.	Abschreibungen	5.029,34	7.900	6.200	6.200	6.200	6.200
	54520.471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	5.029,34	7.900	6.200	6.200	6.200	6.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	41,00	0	0	0	0	0
	54520.445200 Erstattung an Gemeinden/ GV	41,00	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	15.860,82	17.900	15.200	15.300	15.400	15.500
21.	= ordentliches Ergebnis	-15.740,95	-17.400	-14.800	-14.900	-15.000	-15.100
23.	außerordentliche Aufwendungen	267,93	0	0	0	0	0
	54520.513100 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen	267,93	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis	-267,93	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-16.008,88	-17.400	-14.800	-14.900	-15.000	-15.100
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-16.008,88	-17.400	-14.800	-14.900	-15.000	-15.100

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**54520 427100 Stromkosten**

Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED in 2018. Dadurch sinken die Stromkosten.

55520 Wirtschaftswege

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Wirtschaftswege

Auftragsgrundlage**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten 55520.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen	4.390,96	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 55520.348800 Erträge aus Kostenerstattung Kostenumlage von Jagdgenossen für Wegeunterhaltung	0,00	0	20.000	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	4.390,96	4.300	24.300	4.300	4.300	4.300
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen * 55520.421200 Unterhaltung Wirtschaftswege	0,00	4.000	45.000	4.000	4.000	4.000
16.	Abschreibungen 55520.471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	11.424,59	13.900	14.200	14.200	14.200	14.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen 55520.445200 Personalkostenerstattung für Bauhof der SG	71,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	11.496,34	22.900	64.200	23.200	23.200	23.200
21.	= ordentliches Ergebnis	-7.105,38	-18.600	-39.900	-18.900	-18.900	-18.900
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-7.105,38	-18.600	-39.900	-18.900	-18.900	-18.900
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.105,38	-18.600	-39.900	-18.900	-18.900	-18.900

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**55520 421200 Unterhaltung Wirtschaftswege**

2020: Die Jagdgenossen haben zugesagt, die Hälfte der Unterhaltungskosten für Wirtschaftswege zu bezuschussen. Daher wurde der Ansatz für die Unterhaltung entsprechend höher gesetzt. Ferner ist mit weiterem Totholz aufgrund der Trockenheit zu rechnen, welches entfernt werden muss.

57110 Wirtschaftsförderung

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Abschreibungen für den geleisteten Zuschuss zum Ausbau des Internets

Auftragsgrundlage**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	Ordentliche Erträge						
	Ordentliche Aufwendungen						
16.	Abschreibungen *	0,00	200	0	0	0	0
	57110.471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	0,00	200	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	200	0	0	0	0
21.	= ordentliches Ergebnis	0,00	-200	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	0,00	-200	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-200	0	0	0	0

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen**57110 471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen**

In welcher Höhe Abschreibungen für den Breitbandausbau anfallen ist noch nicht bekannt. Die Kostenverteilung wird voraussichtlich erst in diesem Jahr beschlossen. Die Zahlungen für den Breitbandausbau sollen demnach erst in 2021 kassenwirksam werden.

61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Festsetzung und Erhebung der gemeindlichen Steuern, Einziehung und Überwachung der Steuerbeteiligungen und der Finanzausgleichsleistungen, Berechnung und Bezahlung der Transferaufwendungen

Auftragsgrundlage**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und Abgaben	568.700,94	397.700	429.500	431.100	432.700	434.300
	61100.301100 Grundsteuer A	18.194,58	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
	61100.301200 Grundsteuer B	53.248,17	50.400	51.200	51.300	51.400	51.500
	61100.301300 Gewerbesteuer	250.097,19	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	61100.302100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	236.511,00	218.000	236.500	238.000	239.500	241.000
	61100.302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.795,00	4.400	6.700	6.700	6.700	6.700
	61100.303200 Hundesteuer	3.855,00	3.800	4.000	4.000	4.000	4.000
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	31.875,00	25.500	15.000	23.000	23.000	23.000
	61100.313200 Finanzzuweisung von der Samtgemeinde	26.774,00	16.000	0	15.000	15.000	15.000
	61100.313202 Zuweisungen aus Abundanz	5.101,00	9.500	15.000	8.000	8.000	8.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	8.479,61	8.200	7.900	7.700	7.400	7.100
	61100.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	8.479,61	8.200	7.900	7.700	7.400	7.100
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	274,00	0	0	0	0	0
	61100.369100 Einnahmen aus der Verzinsung der Gewerbesteuer	274,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	28.950,00	95.000	0	0	0	0
	61100.358200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	28.800,00	95.000	0	0	0	0
	61100.358310 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertbe- richtigungen auf Forderungen	150,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	638.279,55	526.400	452.400	461.800	463.100	464.400
Ordentliche Aufwendungen							
16.	Abschreibungen	270,00	0	0	0	0	0
	61100.472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	270,00	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	61100.459200 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	0,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
18.	Transferaufwendungen *	447.278,00	426.000	408.500	412.500	416.500	420.500
	61100.434100 Gewerbesteuerumlage	44.249,00	18.000	10.500	10.500	10.500	10.500
	61100.437203 Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung	97.900,00	0	0	0	0	0
	61100.437210 Kreisumlage	165.576,00	233.000	233.000	234.000	235.000	236.000
	61100.437220 Samtgemeindeumlage	139.553,00	175.000	165.000	168.000	171.000	174.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	447.548,00	427.000	410.500	414.500	418.500	422.500
21.	= ordentliches Ergebnis	190.731,55	99.400	41.900	47.300	44.600	41.900

61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen		Verantwortlich:					
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
22.	außerordentliche Erträge	129,00	0	0	0	0	0
	61100.502500 Erträge aus abgeschriebene Hundesteuer	129,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis	129,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	190.860,55	99.400	41.900	47.300	44.600	41.900
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	190.860,55	99.400	41.900	47.300	44.600	41.900

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen**61100 313200 Finanzzuweisung von der Samtgemeinde**

Die Samtgemeinde gibt 30 % der nach Abzug der Kreisumlage verbleibenden Schlüsselzuweisungen an die Mitgliedsgemeinden weiter.

61100 313202 Zuweisungen aus Abundanz

Die Stadt Hoya ist so steuerstark, dass ihre Einnahmen zu einer Verminderung der Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 2 Mio führen. Aus diesem Grund gibt die Stadt einen Teil ihrer übersteigenden Steuerkraft an die Samtgemeinde / Mitgliedsgemeinden weiter (Abundanzzahlung) .

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen**61100 434100 Gewerbesteuerumlage**

Die Umlage sinkt ab 2020 auf 35 % des Messbetrages, weil der Erhöhungsbetrag für die Neuordnung des Länderfinanzausgleichs entfällt.

61100 437210 Kreisumlage

Bei der Kreisumlage ist der Umlagesatz in Höhe von 53 % eingeplant, weil der Entwurf des Kreishaushaltes eine Umlage in dieser Höhe enthält.

61100 437220 Samtgemeindeumlage

Eingeplant ist der Anteil der Gemeinde an der Umlage in Höhe von 7.500.000 €. Der Haushaltsplanentwurf der Samtgemeinde weist eine Umlage in dieser Höhe aus. Die Gemeinde muss aufgrund Ihrer Steuerkraft und der Steuerkraft der übrigen Mitgliedsgemeinden im Jahr 2020 rd. 2,2 % der Umlage tragen.

61200 sonstige Finanzwirtschaft

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Verwaltung der Schulden und Finanzanlagen

Auftragsgrundlage

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge							
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	14,00	0	0	0	0	0
	61200.361700 Zinserträge von Kreditinstituten	14,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	14,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
	61200.443100 Geschäftsaufwendungen (Verwarentgelte)	0,00	200	200	200	200	200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
21.	= ordentliches Ergebnis	14,00	-200	-200	-200	-200	-200
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	14,00	-200	-200	-200	-200	-200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	14,00	-200	-200	-200	-200	-200

Maßnahme-Nr.: 11150001 unbebaute Grundstücke**Ein- und Auszahlungsübersicht**

	Ansatz 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2021	VE 2022	VE 2023	VE 2024	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	100.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Zu-/Überschuss	-100.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2021	VE 2022	VE 2023	VE 2024	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11150.531100 Erlös aus Grundstückverkäufen 11150.682100	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
11150.091000 Erwerb von Grundstücken 11150.782100	100.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-100.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Erläuterung:

Der Ansatz wurde vorsorglich eingeplant, damit die Gemeinde handlungsfähig ist, wenn Grundstücke zum Verkauf stehen.

Maßnahme-Nr.: 36610001 Ausstattung Spielplätze**Ein- und Auszahlungsübersicht**

	Ansatz 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2021	VE 2022	VE 2023	VE 2024	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	40.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Zu-/Überschuss	-40.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2021	VE 2022	VE 2023	VE 2024	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
36610.096003 Erwerb Spielgeräte 36610.787300	40.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-40.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Erläuterung:

Der Ansatz wurde vorsorglich eingeplant, ggfs. kann die defekte Schaukel erneuert werden.

Maßnahme-Nr.: 42410002 Sportheim**Ein- und Auszahlungsübersicht**

	Ansatz 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2021	VE 2022	VE 2023	VE 2024	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	45.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Zu-/Überschuss	-45.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2021	VE 2022	VE 2023	VE 2024	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
42410.096001 Erneuerung Zaun 42410.787100	40.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
42410.096000 Pflasterung Zufahrt / Parkbuchten 42410.787200	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
42410.072000 Erwerb Möbel 42410.783110	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-45.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Maßnahme-Nr.: 51110001 Ortsplanung**Ein- und Auszahlungsübersicht**

	Ansatz 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2021	VE 2022	VE 2023	VE 2024	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	500	600	1.200	1.200	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Zu-/Überschuss	-500	-600	-1.200	-1.200	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2021	VE 2022	VE 2023	VE 2024	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
51110.004000 Zuwendung an LK für KIF	500	600	1.200	1.200	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
51110.781200	-500	-600	-1.200	-1.200	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.												

Erläuterung:

Das KIF (kommunaler Innenentwicklungsfonds) wird vom Landkreis gegründet. Sofern sich die Gemeinde an diesem Fonds beteiligt, sind die Beträge (1 % der Kreisumlage) zur Hälfte als Aufwand und zur Hälfte als Investition zu zahlen. Im Jahr 2020 und 2021 übernimmt der Landkreis die Hälfte, so dass die Beträge nur 0,5% der Kreisumlage betragen.

Maßnahme-Nr.: 54110002 Gemeindestraßen**Ein- und Auszahlungsübersicht**

	Ansatz 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2021	VE 2022	VE 2023	VE 2024	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	100.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Zu-/Überschuss	-100.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Investitionsobjekte Gesamt

	Ansatz 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher ber.	Gesamt VE	VE 2021	VE 2022	VE 2023	VE 2024	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
54110.096000 Ausbau Gemeindestraßen 54110.787200	100.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-100.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Erläuterung:

Die Haushaltsmittel könnten für den Ausbau der Straße Am Sportplatz oder für die Straße bei Ahnemann (von Zum Schäferstall bis zur Landesstraße) verwendet werden.

Bilanz der Gemeinde Hämelhausen zum 31.12.2018

	01.01.2018	31.12.2018
	-Euro-	-Euro-
<u>AKTIVA</u>		
1. Immaterielles Vermögen	0,00	1.576,75
1.1 Konzession	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	0,00	0,00
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	1.576,75
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2. Sachvermögen	1.402.529,28	1.411.829,65
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	108.543,36	99.631,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	392.721,81	387.481,54
2.3 Infrastrukturvermögen	861.556,03	885.618,38
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	300,00	300,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	0,00	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	39.408,08	38.798,73
2.8 Vorräte	0,00	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
3. Finanzvermögen	5.356,22	18.160,02
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	4.938,57	12.577,02
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	417,65	5.583,00
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	516.438,89	708.791,41
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.342,94	1.376,19
Bilanzsumme	1.925.667,33	2.141.734,02
<u>PASSIVA</u>		
1. Nettoposition	1.895.747,43	2.043.238,19
1.1 Basis-Reinvermögen	1.265.588,63	1.265.588,63
1.1.1 Reinvermögen	1.265.588,63	1.265.588,63
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2 Rücklagen	300.600,34	300.600,34
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	259.960,05	259.960,05
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	40.640,29	40.640,29
1.2.3 Bewertungsrücklage	0,00	0,00
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3 Jahresergebnis	66.952,19	210.230,80
1.3.1 Ergebnis aus Vorjahren	66.952,19	66.952,19
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung ausHHR für Aufwendungen (in Klammern)	0,00	143.278,61
1.4 Sonderposten	262.606,27	266.818,42
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	225.499,81	223.578,61

	01.01.2018 -Euro-	31.12.2018 -Euro-
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	37.106,46	43.239,81
1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	0,00
1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2. Schulden	557,40	32,50
2.1 Geldschulden	0,00	0,00
2.1.1 Anleihen	0,00	0,00
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00
2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	257,40	32,50
2.4 Transferverbindlichkeiten	300,00	0,00
2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	300,00	0,00
2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
2.5.1 Durchlaufende Posten	0,00	0,00
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	0,00	0,00
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
3. Rückstellungen	28.800,00	97.900,00
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	28.800,00	97.900,00
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. anhängigen Gerichtsv	0,00	0,00
3.8 Andere Rückstellungen	0,00	0,00
4. Passive Rechnungsabgrenzung	562,50	563,33
Bilanzsumme	1.925.667,33	2.141.734,02

Schwecke
Gemeindedirektorin

Gemeinde Hämelhausen

Haushaltsvermerke

1. Bildung von Bewirtschaftungseinheiten

Gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO wird jedes Produkt zu jeweils einer Bewirtschaftungseinheit (Budget) erklärt. Hiervon abweichend werden die Produkte 54110 und 55520 zu einer Bewirtschaftungseinheit zusammengefasst.

Aufwendungen und Auszahlungen innerhalb der Budgets sind gem. § 19 Abs. 1 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig. Dies schließt auch die Haushaltsreste innerhalb der Budgets mit ein. Die Deckungsfähigkeit wird gleichzeitig auch für die Auszahlungsansätze im Finanzhaushalt und für Verpflichtungsermächtigungen erklärt.

Hiervon ausgenommen sind lediglich die Personalkostenerstattungen an den Bauhof der Samtgemeinde. Diese sind über die Produkte hinaus gegenseitig deckungsfähig.

Die Bildung von Haushaltsresten für Aufwendungen ist ausgeschlossen.

2. Einseitige Deckungsfähigkeit gem. § 19 Abs. 4 KomHKVO

Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit innerhalb der Budgets werden zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des jeweiligen Budgets als einseitig deckungsfähig erklärt. Hinsichtlich der Unerheblichkeit wird auf § 6 der Haushaltssatzung verwiesen.

3. Zweckbindung gem. § 18 KomHKVO

Zweckgebundene Erträge und Einzahlungen sind gem. § 18 Abs. 1 Satz 1 und Abs. 2 KomHKVO auf die Verwendung für die entsprechenden Aufwendungen und Auszahlungen beschränkt, soweit dafür eine rechtliche Verpflichtung besteht.

Zweckgebundene Mehrerträge und Einzahlungen z.B. aus Spenden, Schenkungen, Erstattungen, Versicherungsleistungen u.ä. dürfen für entsprechende Mehraufwendungen und Auszahlungen verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden sind.

4. Weitere Deckungsvermerke

Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer berechtigen zu Mehrausgaben bei der Gewerbesteuerumlage und bei den Erstattungszinsen Gewerbesteuer.