

Gemeinde Gandesbergen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr

2020

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	Seite 1
Vorbericht	Seite 3
Ergebnisplan	Seite 9
Finanzplan	Seite 11
Produktplan/Teilergebnisplan	Seite 13
Investitionsprogramm	Seite 31
Bilanz 31.12.2018	Seite 39
Haushaltsvermerke	Seite 41

Haushaltssatzung der Gemeinde Gandesbergen für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Gandesbergen in der Sitzung am 29.01.2020 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wird

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	355.400,00 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	358.300,00 €
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	340.200,00 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	334.400,00 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	88.000,00 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	385.400,00 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0,00 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0,00 €
festgesetzt	
Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	428.200,00 €
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	719.800,00 €

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

§ 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) **335 v. H.**
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) **335 v. H.**

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

§ 6

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

Gemeinde Gandesbergen, den 29.01.2020

Karl-Heinz Stein
Bürgermeister

Eine Genehmigung der Haushaltssatzung durch die Aufsichtsbehörde ist nicht erforderlich. Der Haushaltsplan liegt nach dem Tage der Bekanntmachung an sieben Werktagen außer samstags zur Einsichtnahme bei der Samtgemeinde Grafschaft Hoya im Rathaus Eystrup, Zimmer 10, Bahnhofstraße 53, 27324 Eystrup während der Dienststunden öffentlich aus. Der Plan ist auch im Internet unter www.grafschaft-hoya.de einzusehen.

Gemeinde Gandesbergen, den 17.02.2020
Astrid Schwecke
Verwaltungsvertreterin des Bürgermeisters

Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020

Der Haushaltsplan gliedert sich in den Ergebnis- und den Finanzplan. 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

Der Jahresüberschuss im Jahr 2018 belief sich auf rd. 69.000 €. Der Plan hat einen Überschuss von 1.300 € vorgesehen. Die Verbesserung ergab sich aufgrund von höheren Steuereinnahmen, am meisten bei der Gewerbesteuer, in Höhe von rd. 59.000 €.

Der Bestand an Zahlungsmitteln war zum 31.12.2018 um rd. 165.000 € auf rd. 599.000 € angestiegen. Der Haushaltsplan sah einen Mittelverbrauch von 21.100 € vor. Die Verbesserung hat ihre Ursache in den höheren Steuereinnahmen.

Der Jahresabschluss wurde mit der Vorlage 21/2016-2021 bekanntgegeben, auf die hier ergänzend verwiesen wird.

2. Haushaltsentwicklung 2019

Der Haushaltsplan weist für 2019 einen Fehlbetrag in Höhe von 28.600 € aus. Der Jahresabschluss ist noch nicht erstellt. Daher kann zum jetzigen Zeitpunkt noch keine verbindliche

Gemeinde Gandesbergen

Aussage über das Jahresergebnis getroffen werden. Es ist aber davon auszugehen, dass ein Überschuss erzielt wird, weil sich erneut Mehreinnahmen bei den Steuern abzeichnen.

Die Finanzmittel sollten sich nach der Planung nur um rd. 180.800 € verringern. Auch hier wird eine Verbesserung erwartet, weil die veranschlagte Straße im Baugebiet nicht gebaut wurde und mehr Grundstücke verkauft wurden. Außerdem führen die höheren Steuern auch zu mehr Liquidität. Es wird daher von einem Anstieg der Liquidität von mindestens 50.000 € ausgegangen.

3. Erläuterungen zum Haushaltsplan für 2020

Ergebnisplan

Nach den gesetzlichen Bestimmungen muss der Ergebnisplan ausgeglichen sein. Wenn das nicht der Fall ist, muss mit dem Beschluss des Haushaltsplanes ein Haushalts-sicherungskonzept aufgestellt werden. Hiervon kann nur abgesehen werden, wenn Überschüsse aus den Vorjahren bestehen, die nach Beschluss des Rates zum Ausgleich des Fehlbetrages verwendet werden können.

Der Plan für 2020 weist einen Fehlbetrag von rd. 3.000 € aus. In den Folgejahren sind Überschüsse dargestellt. Aus den Jahren bis 2018 stehen rd. 400.000 € an Überschüssen zur Deckung künftiger Fehlbeträge zur Verfügung. Damit kann der veranschlagte Fehlbetrag gedeckt werden. Ein Konsolidierungskonzept ist nicht erforderlich.

Nachstehend werden die wesentlichen Positionen und Abweichungen zum Vorjahr erläutert.

Im Produkt Gemeindeorgane sind 2.500 € für den Kauf von „Endgeräten“ für das Ratsinfoprogramm eingeplant. Es ist beabsichtigt, die Ratsarbeit künftig digital durchzuführen. Dafür müssen alle Ratsmitglieder mit entsprechenden Geräten ausgestattet werden.

Für die Rechnungsprüfung ist für das Haushaltsjahr 2020 der doppelte Betrag vorgesehen, da das Rechnungsprüfungsamt den Jahresabschluss 2018 bisher noch nicht geprüft hat. Es ist somit mit der Prüfung von zwei Jahresabschlüssen zu rechnen. Pro Prüfung werden mit rd. 2.000 € gerechnet.

Für die Änderung des Bebauungsplans Nr. 10 (Marschstraße) und für die Aufstellung des Bebauungsplans Nr. 11 (Hopmanns Kamp/Pillauer Straße) werden in 2020 Kosten von 25.000 € eingeplant. Beide Planänderungen wurden bereits 2019 beauftragt und werden in 2020 fortgesetzt.

Ab dem Haushaltsjahr 2020 sind auch Zuweisungen an den Landkreis für das kommunale Innenentwicklungsfond (KIF) zu zahlen.

Sollte sich die Gemeinde an dem KIF beteiligen, sind grds. 1% der Kreisumlage als jährliche Einlage zu entrichten. Sie ist 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. Die Beiträge betragen dann nur 0,5% der Kreisumlage.

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

Für Unterhaltungsarbeiten an den Gemeindestraßen und den Wirtschaftswegen werden insgesamt 12.000 € eingeplant. Hierin enthalten ist der Erwerb von neuen Ortseingangsschildern, die aufgrund der plattdeutschen Ortsangabe notwendig sind.

Gemeinde Gandesbergen

Die Ansätze für die Grund- und Gewerbesteuern wurden aus dem Vorauszahlungssoll ermittelt. Dabei wurde bei den Grundsteuern unverändert der Hebesatz von 335 % und bei der Gewerbesteuer von 380 % angenommen.

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 in 2020 keine Zuweisungen an die Mitgliedsgemeinden abführen. In den Vorjahren hat die Samtgemeinde 30 % des nach Abzug der Kreisumlage verbleibenden Betrages an die Mitgliedsgemeinden weiter geleitet. Dadurch erfolgte in geringem Umfang ein Ausgleich der unterschiedlichen Finanzkraft der Gemeinden.

Die Abundanzzahlungen der steuerstarken Stadt Hoya steigen aufgrund deren erheblich höheren Steuerkraft auf 17.000 €.

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 wird der Hebesatz von 53 % berücksichtigt. Trotzdem sinkt der Anteil der Gemeinde, weil im maßgeblichen Zeitraum geringere Steuern eingegangen sind.

Die Samtgemeinde hat die Samtgemeindeumlage gegenüber dem Vorjahr um 500.000 € auf 7,5 Mio. € angehoben. Sie wird weiterhin nach der Steuerkraft berechnet und im Verhältnis der Steuerkraft aller Mitgliedsgemeinden auf diese verteilt. Der Anteil der Gemeinde beläuft sich im Jahr 2020 auf 104.000 € (Vorjahr: 120.000 €).

Finanzplan: Investitionen

Bei dem Erwerb der Grundstücke ist für das Haushaltsjahr 2020 ein Betrag von 80.000 € vorgesehen. Hierin enthalten sind neben dem restlichen Kaufpreis auch die Vermessungskosten für die weiteren Baugrundstücke. Im Jahr 2019 wurden bereits anteilig der Kaufpreis, die Notarkosten und die Grunderwerbssteuer veranschlagt.

Auf dem Spielplatz Eichenweg muss die Schaukel ausgetauscht werden. Damit der Platz attraktiver gestaltet wird, werden insgesamt 15.000 € bereitgestellt.

Die Dachsanierung am Jugend- und Freizeitheim konnte 2019 nicht umgesetzt werden und wird für 2020 mit Kosten von 140.000 € neu veranschlagt. Der Landeszuschuss für die Dachsanierung wird mit der Hälfte der Kosten (70.000 €) eingeplant.

Für die weitere Erschließung des Baugebiets Hopmanns Kamp sind 130.000 € vorgesehen. Der Bebauungsplan hierfür tritt voraussichtlich Anfang 2020 in Kraft, so dass anschließend mit der Erschließung begonnen werden kann.

Der Endausbau der Straßen und die Sanierung des Volleschweges sollen erst erfolgen, wenn alle Grundstücke verkauft sind. Deshalb sind die geschätzten Kosten erst im Jahr 2023 veranschlagt.

Die Straßenbeleuchtung für das Baugebiet Hopmanns Kamp ist mit 10.000 € vorgesehen. Darin enthalten sind Mittel für Lampen im 1. Bauabschnitt und Kabel im 2. Bauabschnitt. Die weiteren Lampen werden beim Endausbau aufgestellt.

Finanzplan: Entwicklung der liquiden Mittel

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

Gemeinde Gandesbergen

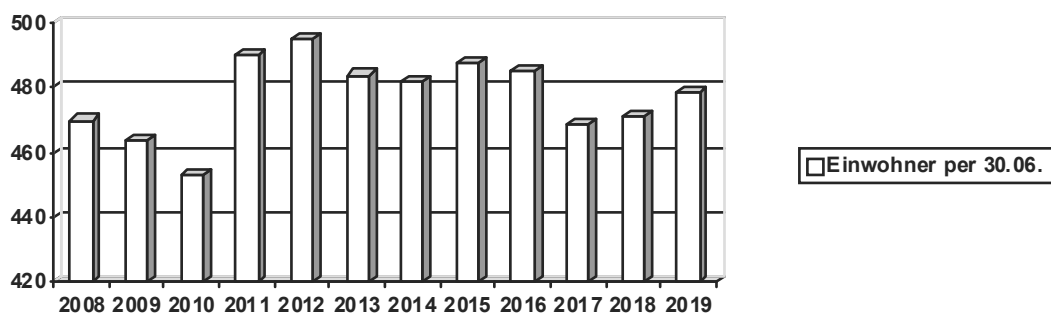
(Beträge in Euro)						
	tats. 2018	vorauss. 19	2020	2021	2022	2023
Stand am 01.01. des Jahres	433.700	600.000	680.000	388.400	453.700	517.300
Zugänge/Abgänge	166.300	80.000	-291.600	65.300	63.600	-122.300
Stand am 31.12. des Jahres	600.000	680.000	388.400	453.700	517.300	395.000

Finanzplan: Entwicklung der Schulden

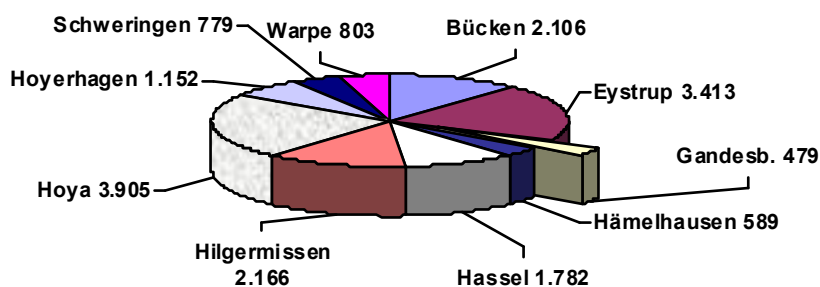
Bisher ist die Gemeinde Gandesbergen schuldenfrei. Auch im Planungszeitraum sind keine Kreditaufnahmen vorgesehen.

Da der Jahresabschluss 2019 noch nicht fertiggestellt ist, ist die Höhe der laufenden Verbindlichkeiten noch nicht absehbar. Deshalb 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 Gandesbergen

5. Entwicklung der Abschreibungen und Auflösungserträge

	Erg. 2018	2019	2020	2021	2022	2023
Abschreibungen	24.580	21.400	23.900	24.000	24.500	27.200
Auflösungserträge	11.260	12.100	15.200	15.100	15.300	15.500
Saldo	-13.320	-9.300	-8.700	-8.900	-9.200	-11.700

Bei den Abschreibungen sind im Ergebnis 2018 rd. 2.300 € an Abschreibungen auf Forderungen enthalten.

6. Entwicklung der Steuern, Finanzaufweisungen und Umlagen

Erträge, Einzahlungen:

	Erg. 2015	Erg. 2016	Erg. 2017	Erg. 2018	2019	2020
Grundsteuer A	7.300	7.230	7.250	7.250	7.200	7.200
Grundsteuer B	47.510	47.580	49.750	49.010	48.400	48.900
Gewerbsteuer	15.380	24.700	64.630	30.160	30.000	30.000
Gemeindeanteil an Einkommensteuer	157.770	162.570	173.350	212.020	176.000	212.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.880	2.970	3.690	4.360	3.800	4.300
Hundesteuer	2.200	2.240	2.050	2.110	2.000	2.200
Schlüsselzuweis. von der SG	13.560	9.330	22.450	23.810	18.000	0
Zuweisung aus Abundanz	10.260	7.610	4.380	4.540	10.000	17.000
Summe	256.860	264.230	327.550	333.260	295.400	321.600

Aufwendungen, Auszahlungen:

	Erg. 2015	Erg. 2016	Erg. 2017	Erg. 2018	2019	2020
Gewerbsteuerumlage	2.570	3.860	11.770	5.010	5.500	3.000
Kreisumlage	102.010	113.350	106.960	127.460	156.000	147.000
Samtgemeindeumlage	76.670	90.300	97.460	107.430	120.000	104.000
Summe	181.250	207.510	216.190	239.900	281.500	254.000

7. Abweichungen von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Abweichungen ergeben sich aufgrund der unerwartet hohen Nachfrage nach den Baugrundstücken. Im letzten Jahr war noch vorgesehen, mit der zusätzlichen Stichstraße die letzten beiden Grundstücke zu erschließen. Weil aber die Nachfrage nach Baugrundstücken so hoch ist, wird das Baugebiet durch einen weiteren Bebauungsplan abgerundet.

Die erforderliche Dachsanierung des Jugend- und Freizeitheimes konnte 2019 nicht umgesetzt werden und wurde daher entgegen der mittelfristigen Planung in 2020 in gleicher Höhe neu veranschlagt.

Eystrup, im Dezember 2019

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	304.911,28	267.400	304.600	305.700	306.800	307.900
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.348,00	28.000	17.000	22.000	22.000	22.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	11.264,72	12.100	15.200	15.100	15.300	15.500
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	6.667,31	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	402,29	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	42.150,53	46.400	14.500	14.500	14.500	14.500
12.	= Summe ordentliche Erträge	393.744,13	358.000	355.400	361.400	362.700	364.000
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	18.762,67	30.000	32.600	22.400	22.400	22.400
16.	Abschreibungen	24.588,26	21.400	23.900	24.000	24.500	27.200
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18.	Transferaufwendungen	273.386,00	284.700	255.200	256.800	259.200	261.200
19.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.348,91	49.500	45.600	18.400	18.400	18.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	327.085,84	386.600	358.300	322.600	325.500	330.200
21.	= ordentliches Ergebnis	66.658,29	-28.600	-2.900	38.800	37.200	33.800
22.	außerordentliche Erträge	2.052,40	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	außerordentliches Ergebnis	2.052,40	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis	68.710,69	-28.600	-2.900	38.800	37.200	33.800
26.	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 GemHKVO	0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	304.006,78	267.400	304.600	0	305.700	306.800	307.900
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.348,00	28.000	17.000	0	22.000	22.000	22.000
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	6.620,72	4.100	4.100	0	4.100	4.100	4.100
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	434,59	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	14.610,53	15.400	14.500	0	14.500	14.500	14.500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	354.020,62	314.900	340.200	0	346.300	347.400	348.500
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	19.257,72	30.000	32.600	0	22.400	22.400	22.400
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15.	Transferauszahlungen	245.452,00	284.700	255.200	0	256.800	259.200	261.200
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	10.173,91	49.500	45.600	0	18.400	18.400	18.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.883,63	365.200	334.400	0	298.600	301.000	303.000
18.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.136,99	-50.300	5.800	0	47.700	46.400	45.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	70.000	70.000	0	0	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	55.565,84	20.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
21.	Veräußerung von Sachvermögen	43.261,16	16.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
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	98.827,00	106.000	88.000	0	18.000	18.000	18.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.548,71	76.000	80.000	0	0	0	0
26.	Baumaßnahmen	0,00	159.500	305.000	0	0	0	185.000
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	1.000	400	0	400	800	800
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	12.548,71	236.500	385.400	0	400	800	185.800
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit	86.278,29	-130.500	-297.400	0	17.600	17.200	-167.800

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)	165.415,28	-180.800	-291.600	0	65.300	63.600	-122.300
	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	165.415,28	-180.800	-291.600	0	65.300	63.600	-122.300
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)	165.415,28	-180.800	-291.600	0	65.300	63.600	-122.300

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 *	387,99	800	3.500	1.000	1.000	1.000
	11101.422200 Erwerb Hardware für Sitzungsdienst	0,00	0	2.500	0	0	0
	11101.427100 Repräsentationen, Ehrungen	387,99	800	1.000	1.000	1.000	1.000
18.	Transferaufwendungen	0,00	2.000	0	0	0	0
	11101.431800 Zuschuss für Tablets neues Ratsinfo	0,00	2.000	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.206,20	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
	11101.442100 Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder	5.106,20	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
	11101.442900 Verfügungsmittel	100,00	100	100	100	100	100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.594,19	8.200	8.900	6.400	6.400	6.400
21.	= ordentliches Ergebnis	-5.594,19	-8.200	-8.900	-6.400	-6.400	-6.400
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-5.594,19	-8.200	-8.900	-6.400	-6.400	-6.400
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.594,19	-8.200	-8.900	-6.400	-6.400	-6.400

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**11101 422200 Erwerb Hardware für Sitzungsdienst**

Betrag für den Erwerb von Tablets für das digitale Ratsinformationssystem. Das neue Programm wurde mittlerweile eingeführt. Die in 2019 veranschlagten Mittel (als Zuschuss) werden für den Erwerb von Tablets durch die Gemeinde neu eingeplant.

11102 Hauptamt

Verantwortlich:

ProduktbeschreibungService 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						
	Ordentliche Aufwendungen						
16.	Abschreibungen	39,59	100	100	100	100	100
	11102.471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	39,59	100	100	100	100	100
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	678,71	5.500	5.200	3.000	3.000	3.000
	11102.443100 Öffentliche Bekanntmachungen	114,71	400	400	400	400	400
	11102.443101 Geschäftsaufwendungen	0,00	500	200	200	200	200
	11102.443103 Rechnungsprüfung	0,00	4.000	4.000	1.800	1.800	1.800
	11102.444100 Beitrag Kommunalen Schadenausgleich	564,00	600	600	600	600	600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	718,30	5.600	5.300	3.100	3.100	3.100
21.	= ordentliches Ergebnis	-718,30	-5.600	-5.300	-3.100	-3.100	-3.100
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-718,30	-5.600	-5.300	-3.100	-3.100	-3.100
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-718,30	-5.600	-5.300	-3.100	-3.100	-3.100

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen**11102 443101 Geschäftsaufwendungen**

In dem Ansatz für 2019 ist ein Anteil für Verwarentgelte enthalten. Ab 2020 werden sie im Produkt 612 ausgewiesen.

11102 443103 Rechnungsprüfung

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, 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 *	2.843,25	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	11150.341100 Pachteinnahmen	2.836,54	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	11150.346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6,71	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.843,25	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	3.107,32	2.700	4.700	4.700	4.700	4.700
	11150.421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.833,39	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	11150.424100 Bewirtschaftungskosten	273,93	700	700	700	700	700
16.	Abschreibungen *	254,49	300	0	0	0	0
	11150.471180 Auflösung von Sammelposten	254,49	300	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	297,25	100	300	300	300	300
	11150.445200 Erstattung Bauhofkosten an SG	297,25	100	300	300	300	300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.659,06	3.100	5.000	5.000	5.000	5.000
21.	= ordentliches Ergebnis	-815,81	-300	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
22.	außerordentliche Erträge	1.970,36	0	0	0	0	0
	11150.531100 Grundstücksverkäufe	1.970,36	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis	1.970,36	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	1.154,55	-300	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.154,55	-300	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte**11150 341100 Pachteinnahmen**

Pachteinnahmen für Funkmast, für Ländereien und von der Samtgemeinde für Ziegeleiweg 8

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**11150 424100 Bewirtschaftungskosten**

Grundsteuern für die Baugebiete.

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen**11150 471180 Auflösung von Sammelposten**

Abschreibung der in 2013 und 2015 gekauften Geräte.

28100 Förderung der Heimat- und Kulturpflege

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Durchführung von Veranstaltungen, auch Durchführung der Weihnachtsfeier

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 *	400,00	1.200	800	400	400	400
	28100.431800 Zuschuss für Veranstaltungen	400,00	1.200	800	400	400	400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	400,00	1.200	800	400	400	400
21.	= ordentliches Ergebnis	-400,00	-1.200	-800	-400	-400	-400
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-400,00	-1.200	-800	-400	-400	-400
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-400,00	-1.200	-800	-400	-400	-400

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen**28100 431800 Zuschuss für Veranstaltungen**

2019 war der Ansatz erhöht, weil der Schützenverein 100-jähriges Jubiläum hatte.

Im Jahr 2020 ist der doppelte Ansatz enthalten, damit die Weihnachtsfeier 2019 abgerechnet werden kann.

36610 Kinderspielplätze

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Bereitstellung der Kinderspielplätze am JuF und im Eichenweg

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	632,64	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
	36610.421200 Unterhaltung Kinderspielplätze	632,64	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
16.	Abschreibungen	248,45	300	200	600	1.100	1.100
	36610.471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	248,45	300	200	600	1.100	1.100
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.214,75	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	36610.445200 Personalkostenerstattung an Bauhof der SG	1.014,75	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	36610.445800 Erstattung für Rasenmähen am JuF an den Heimatverein	200,00	200	200	200	200	200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.095,84	2.700	3.600	3.000	3.500	3.500
21.	= ordentliches Ergebnis	-2.095,84	-2.700	-3.600	-3.000	-3.500	-3.500
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-2.095,84	-2.700	-3.600	-3.000	-3.500	-3.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.095,84	-2.700	-3.600	-3.000	-3.500	-3.500

42410 JuF einschl. Scheune Ziegeleiweg 8

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Das Nutzungsrecht für das JuF wurde an den Heimatverein übertragen. Alle Einnahmen und Ausgaben trägt dieser. Nur die Abschreibungen verbleiben bei der Gemeinde
Die Scheune am JuF ist hierin nicht enthalten. Diese verbleibt mit ihren Kosten (insbesondere Versicherung) bei 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							
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten 42410.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und - zuschüssen	988,81	1.000	1.500	2.100	2.100	2.100
		988,81	1.000	1.500	2.100	2.100	2.100
12.	= Summe ordentliche Erträge	988,81	1.000	1.500	2.100	2.100	2.100
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 42410.424100 Bewirtschaftung (Versicherung Scheune)	19,65	200	100	100	100	100
		19,65	200	100	100	100	100
16.	Abschreibungen 42410.471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	4.224,73	4.900	5.600	6.800	6.800	6.800
		4.224,73	4.900	5.600	6.800	6.800	6.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.244,38	5.100	5.700	6.900	6.900	6.900
21.	= ordentliches Ergebnis	-3.255,57	-4.100	-4.200	-4.800	-4.800	-4.800
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-3.255,57	-4.100	-4.200	-4.800	-4.800	-4.800
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.255,57	-4.100	-4.200	-4.800	-4.800	-4.800

51110 Ortsplanung

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Bebauungsplanung 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							
6.	privatrechtliche Entgelte	2.000,00	0	0	0	0	0
	51110.346100 Erstattung Planungskosten	2.000,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.000,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.140,96	3.000	4.000	1.300	1.300	1.300
	51110.427100 Sachkosten Ortsplanung,	816,34	2.000	2.000	500	500	500
	51110.429101 Kosten Werbung Bauplätze	324,62	1.000	2.000	800	800	800
16.	Abschreibungen	0,00	0	100	100	100	100
	51110.471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	0,00	0	100	100	100	100
18.	Transferaufwendungen *	0,00	0	400	400	800	800
	51110.431200 Zuweisungen an Landkreis für KIF	0,00	0	400	400	800	800
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	0,00	30.000	25.000	1.000	1.000	1.000
	51110.443100 Kosten Ortsplanung	0,00	30.000	25.000	1.000	1.000	1.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.140,96	33.000	29.500	2.800	3.200	3.200
21.	= ordentliches Ergebnis	859,04	-33.000	-29.500	-2.800	-3.200	-3.200
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	859,04	-33.000	-29.500	-2.800	-3.200	-3.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	859,04	-33.000	-29.500	-2.800	-3.200	-3.200

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

Das KIF (kommunaler Innenentwicklungsfonds) wird vom Landkreis gegründet. Die Laufzeit beträgt 5 Jahre (2020 bis 2024). 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 Kosten Ortsplanung**

Vorgesehen ist der Ansatz für den B-Plan Marschstraße und restliche Zahlungen für die Planverfahren Hopmanns Kamp. Ggfs. sind hier noch Restzahlungen zu leisten.

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 *	687,50	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	52300.421200 Denkmalpflege	687,50	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
16.	Abschreibungen	259,24	200	100	100	100	100
	52300.471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	259,24	200	100	100	100	100
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	10,25	100	100	100	100	100
	52300.445200 Personalkostenerstattung an SG für Denkmalsplatz	10,25	100	100	100	100	100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	956,99	1.800	1.200	1.200	1.200	1.200
21.	= ordentliches Ergebnis	-956,99	-1.800	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-956,99	-1.800	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-956,99	-1.800	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**52300 421200 Denkmalpflege**

2019 höherer Ansatz weil Durchforstung und Nachpflanzung.

53100 Elektrizitätsverorgung

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	11.530,10	12.000	11.600	11.600	11.600	11.600
	53100.351100 Konzessionsabgabe	11.530,10	12.000	11.600	11.600	11.600	11.600
12.	= Summe ordentliche Erträge	11.530,10	12.000	11.600	11.600	11.600	11.600
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	11.530,10	12.000	11.600	11.600	11.600	11.600
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	11.530,10	12.000	11.600	11.600	11.600	11.600
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	11.530,10	12.000	11.600	11.600	11.600	11.600

53200 Gasversorgung

Verantwortlich:

ProduktbeschreibungAbschluss 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	1.229,90	1.400	900	900	900	900
	53200.351100 Konzessionsabgabe	1.229,90	1.400	900	900	900	900
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.229,90	1.400	900	900	900	900
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	1.229,90	1.400	900	900	900	900
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	1.229,90	1.400	900	900	900	900
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.229,90	1.400	900	900	900	900

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	2.090,53	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	53300.351100 Konzessionsabgabe	2.090,53	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.090,53	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	2.090,53	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	2.090,53	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.090,53	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

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	3.947,02	5.100	7.900	7.400	7.800	8.200
	54110.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen	2.130,02	2.100	2.100	1.200	1.200	1.200
	54110.337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.817,00	3.000	5.800	6.200	6.600	7.000
6.	privatrechtliche Entgelte *	1.824,06	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	54110.346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.824,06	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
12.	= Summe ordentliche Erträge	5.771,08	6.400	9.200	8.700	9.100	9.500
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	4.705,53	8.600	8.600	6.600	6.600	6.600
	54110.421200 Straßenunterhaltung	4.153,46	8.000	8.000	6.000	6.000	6.000
	54110.424100 Verbandsbeiträge Straßen	552,07	600	600	600	600	600
16.	Abschreibungen	12.962,10	11.100	13.200	11.700	11.700	15.300
	54110.471100 Abschreibungen	12.962,10	11.100	13.200	11.700	11.700	15.300
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.998,75	4.000	5.000	4.000	4.000	4.000
	54110.445200 Personalkostenerstattung Bauhof SG	1.998,75	4.000	5.000	4.000	4.000	4.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	19.666,38	23.700	26.800	22.300	22.300	25.900
21.	= ordentliches Ergebnis	-13.895,30	-17.300	-17.600	-13.600	-13.200	-16.400
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-13.895,30	-17.300	-17.600	-13.600	-13.200	-16.400
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-13.895,30	-17.300	-17.600	-13.600	-13.200	-16.400

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte**54110 346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Sondernutzungsgebühren f. Weserstraße

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**54110 421200 Straßenunterhaltung**

Es ist nicht abzusehen, ob die Beschaffung der neuen Ortseingangstafeln in 2019 noch erfolgen kann. Deshalb wurden die erforderlichen Haushaltsmittel in 2020 erneut eingeplant.

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen**54110 445200 Personalkostenerstattung an Bauhof der SG**

Der Ansatz wurde vorsorglich erhöht, weil die neuen Ortseingangsschilder aufgestellt werden müssen.

54520 Straßenbeleuchtung, Winterdienst

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						
	Ordentliche Aufwendungen						
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	2.675,64	4.200	4.700	4.700	4.700	4.700
	54520.421200 Unterhaltung Straßenbeleuchtung	213,15	700	700	700	700	700
	54520.427100 Stromkosten	1.846,35	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	54520.429100 Winterdienst	616,14	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16.	Abschreibungen	3.075,56	3.000	3.300	3.300	3.300	2.400
	54520.471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	3.075,56	3.000	3.300	3.300	3.300	2.400
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54520.445200 Erstattung an Bauhof SG	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.751,20	9.200	10.000	10.000	10.000	9.100
21.	= ordentliches Ergebnis	-5.751,20	-9.200	-10.000	-10.000	-10.000	-9.100
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-5.751,20	-9.200	-10.000	-10.000	-10.000	-9.100
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.751,20	-9.200	-10.000	-10.000	-10.000	-9.100

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

2020: 2.500 (Erweiterung der Straßenbeleuchtung im Baugebiet Hopmanns Kamp)

55520 Wirtschaftswege

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Überwachung der Verkehrssicherheit 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	676,80	600	600	600	600	600
	55520.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	676,80	600	600	600	600	600
12.	= Summe ordentliche Erträge	676,80	600	600	600	600	600
Ordentliche Aufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	5.405,44	8.000	4.000	2.000	2.000	2.000
	55520.421200 Laufende Unterhaltung	5.405,44	8.000	4.000	2.000	2.000	2.000
16.	Abschreibungen	1.224,10	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	55520.471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	1.224,10	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	943,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	55520.445200 Personalkostenerstattung an Bauhof der SG	943,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	7.572,54	10.300	6.300	4.300	4.300	4.300
21.	= ordentliches Ergebnis	-6.895,74	-9.700	-5.700	-3.700	-3.700	-3.700
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	-6.895,74	-9.700	-5.700	-3.700	-3.700	-3.700
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.895,74	-9.700	-5.700	-3.700	-3.700	-3.700

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

Die Unterhaltung erfolgt in der Regel durch die Jagdgenossen.

Für 2019: Abschieben verschiedener Wege. Für 2020 wurde der Ansatz aufgrund von neu angepflanzten Bäumen und der damit verbundene Aufwand vorsorglich erhöht.

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen**55520 445200 Personalkostenerstattung an Bauhof der SG**

Die Bauhofkosten sind für die Überwachung der Wirtschaftswege hinsichtlich der Verkehrssicherungspflicht vorgesehen.

57110 Wirtschaftsförderung

Verantwortlich:

Produktbeschreibung

Förderung der Wirtschaft durch Ausbau der Breitbandversorgung

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, allgemeine Umlagen

Verantwortlich: Kämmererei

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 *	304.911,28	267.400	304.600	305.700	306.800	307.900
	61100.301100 Grundsteuer A	7.250,04	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
	61100.301200 Grundsteuer B	49.005,68	48.400	48.900	49.000	49.100	49.200
	61100.301300 Gewerbesteuer	30.159,56	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	61100.302100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	212.020,00	176.000	212.000	213.000	214.000	215.000
	61100.302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.364,00	3.800	4.300	4.300	4.300	4.300
	61100.303200 Hundesteuer	2.112,00	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	28.348,00	28.000	17.000	22.000	22.000	22.000
	61100.313200 Finanzzuweisung von der Samtgemeinde	23.812,00	18.000	0	14.000	14.000	14.000
	61100.313202 Zuweisungen aus Abundanz	4.536,00	10.000	17.000	8.000	8.000	8.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.652,09	5.400	5.200	5.000	4.800	4.600
	61100.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	5.652,09	5.400	5.200	5.000	4.800	4.600
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	378,00	0	0	0	0	0
	61100.369100 Verzinsung von Steuernach- Forderungen und -erstattungen	378,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	27.300,00	31.000	0	0	0	0
	61100.358200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	27.300,00	31.000	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	366.589,37	331.800	326.800	332.700	333.600	334.500
Ordentliche Aufwendungen							
16.	Abschreibungen	2.300,00	0	0	0	0	0
	61100.472110 Wertberichtigungen auf Forderungen	2.300,00	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	61100.459200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18.	Transferaufwendungen *	272.986,00	281.500	254.000	256.000	258.000	260.000
	61100.434100 Gewerbesteuerumlage	5.005,00	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	61100.437203 Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung	33.100,00	0	0	0	0	0
	61100.437210 Kreisumlage	127.456,00	156.000	147.000	147.000	147.000	147.000
	61100.437220 Samtgemeindeumlage	107.425,00	120.000	104.000	106.000	108.000	110.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	275.286,00	282.500	255.000	257.000	259.000	261.000
21.	= ordentliches Ergebnis	91.303,37	49.300	71.800	75.700	74.600	73.500
22.	außerordentliche Erträge	82,04	0	0	0	0	0

61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		Verantwortlich: Kämmererei					
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
24.	61100.502500 Erträge auf abgeschriebene Hundesteuern = außerordentliches Ergebnis	82,04 82,04	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	91.385,41	49.300	71.800	75.700	74.600	73.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	91.385,41	49.300	71.800	75.700	74.600	73.500

Erläuterungen zu 1. Steuern und Abgaben**61100 301100 Grundsteuer A**

Der Hebesatz beträgt unverändert 335 %

61100 301200 Grundsteuer B

Der Hebesatz beträgt unverändert 335 %

61100 301300 Gewerbesteuer

Der Hebesatz beträgt 380 %.

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

Aufgrund ihres Finanzbedarfs gibt die Samtgemeinde im kommenden Jahr keine Finanzaufweisungen an die Gemeinden. In den Vorjahren hat sie 30 % der nach Abzug der Kreisumlage verbleibenden Schlüsselzuweisungen an die Mitgliedsgemeinden gezahlt, um so die unterschiedliche Steuerkraft der Mitgliedsgemeinden auszugleichen.

61100 313202 Zuweisungen aus Abundanz

Die Stadt Hoya ist so steuerstark, dass ihre Einnahmen zu einer Verminderung der Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 2,5 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

Der Entwurf des Landkreishaushaltes enthält einen Hebesatz von 53 %. Im Vorjahr waren es 51,5 %

61100 437220 Samtgemeindeumlage

In dem Entwurf des Samtgemeindehaushaltsplanes ist die Samtgemeindeumlage mit einem Betrag von 7,5 Mio. € enthalten.

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	24,29	0	0	0	0	0
	61200.361700 Zinserträge von Kreditinstituten	24,29	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	24,29	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	0,00	0	200	200	200	200
	61200.443100 Verwarentgelte	0,00	0	200	200	200	200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0	200	200	200	200
21.	= ordentliches Ergebnis	24,29	0	-200	-200	-200	-200
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	24,29	0	-200	-200	-200	-200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	24,29	0	-200	-200	-200	-200

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen**61200 443100 Verwarentgelte**

Der Ansatz für Verwarentgelte, zu zahlen für die Geldanlagen bei den Banken, wurde vorsorglich eingeplant.

Maßnahme-Nr.: 11150001 Erwerb von Grundstücken**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	8.000	8.000	8.000	8.000	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	80.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Zu-/Überschuss	-72.000	8.000	8.000	8.000	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
11150.091000 Grundstückserwerb einschl. Vermessung etc. 11150.782100	80.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
11150.531100 Verkauf von Grundstücken 11150.682100	8.000	8.000	8.000	8.000	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-72.000	8.000	8.000	8.000	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Erläuterung:

Es wird davon ausgegangen, dass ein Baugrundstück pro Jahr verkauft wird.

Es ist vorgesehen, dass die zweite Kaufpreiszahlung in 2020 erfolgt. In der Summe ist die Grunderwerbssteuer und die Vermessung der Grundstücke mit eingeplant.

Maßnahme-Nr.: 36610001 Kinderspielplätze**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	15.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Zu-/Überschuss	-15.000	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
36610.096002 Erwerb Spielgeräte 36610.787300	15.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-15.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Erläuterung:

Mir dem Ansatz können abgängige Spielgeräte (u.a. die Schaukel im Eichenweg) ausgetauscht werden.

Maßnahme-Nr.: 42410001 Sanierung Jugend- und Freizeitheim**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	70.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	140.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Zu-/Überschuss	-70.000	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 Sanierung Dach JuF 42410.787100	140.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
42410.215008 Kostenbeteiligung Heimatverein 42410.681800	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
42410.215001 Landeszuschuss für Dachsanierung 42410.681100	70.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-70.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Erläuterung:

Die Mittel für die Dacherneuerung werden neu veranschlagt. Ein Antrag für einen Zuschuss wurde gestellt, dieser steht noch aus.

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	400	400	800	800	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Zu-/Überschuss	-400	-400	-800	-800	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	400	400	800	800	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
51110.781200	-400	-400	-800	-800	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.: 54110001 Erschließung Baugebiet Hopmanns Kamp**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	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	140.000	0	0	180.000	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Zu-/Überschuss	-130.000	10.000	10.000	-170.000	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 / Sanierung Volleschweg 54110.787200	0	0	0	70.000	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
54110.096000 Erschließung Baugebiet Hopmanns Kamp 54110.787200	130.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
54110.212000 Erschließungsbeiträge Hopmannskamp 54110.689100	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
54110.096000 Endausbau Hopmannskamp 54110.787200	0	0	0	110.000	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
54110.096000 Fußläufige Verbindung 54110.787200	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-130.000	10.000	10.000	-170.000	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Erläuterung:

Für die weitere Erschließung sind in 2020 die entsprechenden Haushaltsmittel vorgesehen. Der Bebauungsplan kann voraussichtlich Mitte 2019 in Kraft treten. Aufgrund der Veranschlagung kann die Erschließung geplant und die Aufträge können bereits vergeben werden.

Der Endausbau (1. Teil) kostet nach der Kostenschätzung ca. 110.000 €. Zusätzlich fallen geschätzt 4.500 € (derzeitiger Stand) für Lampen an (siehe 54520). Der Endausbau wird aber erst erfolgen, wenn die Grundstücke verkauft sind. Er ist daher im Plan zunächst im Jahr 2023 veranschlagt.

Der Endausbau des 2. Teils ist in dem Plan noch nicht enthalten.

Maßnahme-Nr.: 54520001 Straßenbeleuchtung**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	10.000	0	0	5.000	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Zu-/Überschuss	-10.000	0	0	-5.000	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
54520.035000 Erweiterung der Straßenbeleuchtung 54520.787200	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
54520.096000 Hopmannskamp (Anlage in Bau) 54520.787200	10.000	0	0	5.000	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-10.000	0	0	-5.000	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Erläuterung:

In 2020 sind Mittel für Lampen im 1. BA und Kabel im 2. BA vorgesehen. Die weiteren Lampen werden beim Endausbau aufgestellt.

Maßnahme-Nr.: 57110001 Breitbandversorgung**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	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	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
57110.004000 Zuschuss an Landkreis für Breitbandversorgung 57110.781200	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

Erläuterung:

Die Höhe und die Verteilung der Kosten auf die Gemeinden steht noch nicht fest. Die Zahlungen zum Breitbandsausbau werden frühestens im Jahr 2021 fällig werden.

Bilanz der Gemeinde Gandesbergen zum 31.12.2018

	01.01.2018	31.12.2018
	-Euro-	-Euro-
<u>AKTIVA</u>		
1. Immaterielles Vermögen	0,00	0,00
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	0,00
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2. Sachvermögen	754.048,18	703.017,83
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	118.608,39	87.073,95
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	272.204,34	267.432,33
2.3 Infrastrukturvermögen	360.167,11	342.905,35
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	508,97	254,48
2.8 Vorräte	0,00	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.259,37	5.051,72
3. Finanzvermögen	2.922,24	6.846,44
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	2.889,94	3.349,85
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	32,30	3.496,59
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	433.676,65	599.091,93
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	4,89	4,89
Bilanzsumme	1.190.651,96	1.308.961,09
<u>PASSIVA</u>		
1. Nettoposition	1.160.821,91	1.273.833,72
1.1 Basis-Reinvermögen	685.273,27	685.273,27
1.1.1 Reinvermögen	685.273,27	685.273,27
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2 Rücklagen	254.973,30	254.973,30
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	252.806,62	252.806,62
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	2.166,68	2.166,68
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	74.959,31	143.670,00
1.3.1 Ergebnis aus Vorjahren	74.959,31	74.959,31
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung ausHHR für Aufwendungen (in Klammern)	0,00	68.710,69
1.4 Sonderposten	145.616,03	189.917,15
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	145.616,03	136.168,31

	01.01.2018 -Euro-	31.12.2018 -Euro-
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	53.748,84
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	2.530,05	1.845,00
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	495,05	175,00
2.4 Transferverbindlichkeiten	0,00	1.670,00
2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	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	1.670,00
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	2.035,00	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	2.035,00	0,00
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
3. Rückstellungen	27.300,00	33.100,00
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	27.300,00	33.100,00
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	0,00	182,37
Bilanzsumme	1.190.651,96	1.308.961,09

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre gem. § 54 GemHKVO

Summe der gebildeten Haushaltsausgabereste: 400 €
Übertragene Finanzmittel aus Verbindlichkeiten 175 €

Astrid Schwecke
Verwaltungsvertreterin des Bürgermeister

Gemeinde Gandesbergen

Haushaltsvermerke

1. Bildung von Bewirtschaftungseinheiten

Gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO werden sämtliche Produkte zu Bewirtschaftungseinheiten (Budgets) 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 gem. § 18 Abs. 1 Satz 1 und Abs. 2 KomHKVO sind 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.