

# Gemeinde Hoyerhagen



## 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
Stellenplan	Seite 43
Bilanz 31.12.2018	Seite 44
Beteiligungsbericht	Seite 46
Haushaltsvermerke	Seite 47

## Haushaltssatzung der Gemeinde Hoyerhagen für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Hoyerhagen in der Sitzung am 11.12.2019 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wird

1. im <b>Ergebnishaushalt</b> mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	840.900,00 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	920.600,00 €
1.3 der außerordentlichen Erträge	5.000,00 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen	0,00 €
2. im <b>Finanzhaushalt</b> mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	781.200,00 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	837.500,00 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	395.000,00 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	625.800,00 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0,00 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0,00 €
festgesetzt	
Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	1.176.200,00 €
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	1.463.300,00 €

### § 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 100.000 € 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 **360 v. H.**

**§ 6**

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

Gemeinde Hoyerhagen, den 11.12.2019

Gemeindedirektor

**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 auch immer 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 Aufwendungen, die in der laufenden Ergebnis- und Finanzplanung abgebildet werden.

**1. Rückblick auf den Jahresabschluss 2018**

Der Haushaltsplan 2018 sah einen Fehlbetrag von 106.700 € vor. Aufgrund von Verbesserungen konnte das Haushaltsjahr mit einem Überschuss in Höhe von rd. 76.000 € im ordentlichen Haushalt und 37.400 € im außerordentlichen Haushalt abgeschlossen werden.

Ursächlich für die Verbesserungen sind die Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer sowie bei der Einkommens- und Umsatzsteuer von rd. 115.000 €. Durch die erhöhten Gewerbesteuererinnahmen musste die Gemeinde eine höhere Umlage abführen. Weiterhin musste eine neue Finanzausgleichsrückstellung über 19.600 € gebildet werden. Insgesamt fielen die ordentlichen Aufwendungen bei allen Positionen um rd. 61.800 € niedriger aus.

Das positive Ergebnis im außerordentlichen Haushalt konnte durch vier Grundstücksverkäufe erreicht werden.

Die liquiden Mittel haben sich zum Vorjahr um rd. 576.600 € erhöht. Sie beliefen sich zum 31.12.2018 auf rd. 1.006.000 €. Der Jahresabschluss wurde dem Rat mit der Beschlussvorlage 52/2016 – 2021 vorgelegt. Auf diese Vorlage wird verwiesen.

# **Gemeinde Hoyerhagen**

## **2. Haushaltsentwicklung 2019**

Der Haushaltsplan 2018 weist einen negativen Betrag von 53.100 € aus. Da das Haushaltsjahr 2019 noch nicht abgeschlossen ist, kann über das genaue Ergebnis noch keine Aussage getroffen werden. Allerdings werden bei der Einkommenssteuer und der Gewerbesteuer erneut Mehreinnahmen erwartet. Ferner ist nach den Erfahrungen der Vergangenheit damit zu rechnen, dass nicht alle veranschlagten Ausgaben auch geleistet werden. Daher wird aktuell davon ausgegangen, dass ein deutlicher Überschuss erzielt werden wird.

Die Finanzmittel sollten sich nach der Planung um rd. 317.100 € erhöhen. Das Jahr ist noch nicht abgeschlossen. Es werden aber Mehreinnahmen bei den Steuern erzielt. Außerdem werden nicht alle Investitionsmaßnahmen durchgeführt. Darüber hinaus wurde bislang ein Baugrundstück über dem Buchwert verkauft. Es wird daher davon ausgegangen, dass die liquiden Mittel im Vergleich zum Vorjahr auf einem konstanten Niveau bleiben.

## **3. Erläuterungen zum Haushaltsplan 2020**

### Ergebnisplan

Nach den gesetzlichen Bestimmungen muss der Ergebnisplan ausgeglichen sein. Wenn das nicht der Fall ist, muss mit dem Beschluss des Haushaltsplanes ein Haushaltssicherungskonzept 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.

Rechnerisch ergibt sich aufgrund der Plandaten ein Fehlbetrag in Höhe von 74.700 €. In den Folgejahren liegen die Defizite zwischen 45.000 € und 50.000 €. Aus den Vorjahren stehen rd. 930.000 € an Überschüssen zur Deckung künftiger Fehlbeträge zur Verfügung. Im gesamten Planungszeitraum können somit alle planerischen Fehlbeträge gedeckt werden, so dass ein Konsolidierungskonzept nicht erforderlich ist.

Die wesentlichen Positionen sowie größere Veränderungen werden nachfolgend 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 6.000 € enthalten. Die Gemeinde will so schnell wie möglich auf den digitalen Sitzungsdienst umsteigen.

Für die Rechnungsprüfung sind in der Gemeinde Hoyerhagen 5.200 € veranschlagt. Hiermit kann die noch ausstehende Prüfung der Jahre 2018 und 2019 bezahlt werden. Nachrichtlich wird darauf verwiesen, dass im Jahr 2019 nur das Jahr 2017 geprüft und abgerechnet wurde. Der Haushaltsansatz 2019 wurde daher nicht in der veranschlagten Höhe benötigt.

Im Haushaltsjahr 2020 werden für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 3.000 € eingeplant. Es soll ein Forstbetreuungsvertrag abgeschlossen werden. Der Haushaltsansatz dient also auch der Unterhaltung der Forstflächen.

Der Ansatz für die Unterhaltung der Kinderspielplätze wurde auf 10.000 € angehoben. Aufgrund des Prüfberichtes sind an einigen Spielgeräten Reparaturen erforderlich.

Die Unterhaltungskosten des Dorfgemeinschaftshauses erhöhen sich aufgrund eines notwendigen Anstriches. Gleichzeitig sollen für das Dorfgemeinschaftshaus Ausstattungsgegenstände erworben werden. Hierfür werden 5.000 € benötigt.

## Gemeinde Hoyerhagen

Es ist geplant weitere Flächen für die Ausweisung von Wohngebieten anzukaufen. Aus diesem Grund werden auch in 2020 Planungskosten u.a. für die Bauleitplanung in Höhe von 50.000 € eingeplant.

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.

Die Einnahmen aus den Konzessionsabgaben für Strom und Gas wurden aus den Abschlägen ermittelt. Bei der Gasversorgung wird erneut mit einer Gewinnausschüttung gerechnet.

Für die Durchführung von kleineren Unterhaltungs- und Verschönerungsarbeiten an den gemeindlichen Straßen und Liegenschaften wurde ein Gemeindearbeiter eingestellt. Für den Maschineneinsatz des Gemeindearbeiters werden bei den Unterhaltungskosten des sonstigen unbeweglichen Vermögens 5.000 € eingeplant. Weitere 5.000 € sind bei dieser Haushaltsposition für die Beseitigung des Totholzes vorgesehen. Die verbleibenden 45.000 € für die Unterhaltung teilen sich in den Grundbedarf (20.000 €) und in eventuelle Sanierungsmaßnahmen (25.000 €) auf.

Durch den geplanten Ausbau des Meliorationshauptkanals würden ab 2021 Auflösungserträge und Abschreibungen anfallen. Da sich bei dem Ausbau die Einnahmen mit den Ausgaben decken, ist das Produkt Gewässer und Deiche ergebnisneutral.

Die Ansätze für die Grund- und Gewerbesteuern wurden aus dem Vorauszahlungssoll ermittelt. Dabei wurde bei den Grundsteuern unverändert der Hebesatz von 330 % angesetzt. Der Hebesatz für die Gewerbesteuer wurde letztes Jahr auf 360 % angehoben.

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 40.000 €. Die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer sind in den letzten Jahren deutlich gestiegen. Sie werden auf dem hohen Niveau eingeplant.

Die höheren Steuereinnahmen in 2019 führen zu höheren Umlagen an den Kreis und die Samtgemeinde in 2020. Um diese jährliche Verschiebung aufzufangen, wird zum Jahresabschluss 2019 eine Rückstellung gebildet, die dann in 2020 wieder aufgelöst wird. Sie beläuft sich voraussichtlich auf 12.000 €. Der durch die Auflösung entstehende Ertrag ist bereits im Plan 2020 enthalten und führt zu einer Verbesserung des Ergebnisses.

Finanzielle Erleichterung verschafft die Senkung der Gewerbesteuerumlage. Der Erhöhungsbetrag für die Neuordnung des Länderfinanzausgleichs entfällt ab 2020. Dadurch wird die Umlage halbiert. Die Ersparnis von rd. 10.000 € verbleibt zurzeit bei der Gemeinde.

Der Haushaltsplan des Landkreises sieht für das Haushaltsjahr 2020 einen Umlagesatz von 53% vor.

## Gemeinde Hoyerhagen

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 Hoyerhagen beläuft sich auf rd. 256.000 €.

### Finanzplan: Investitionen

Im Jahr 2020 und 2021 sind Einnahmen aus dem Verkauf von Grundstücken sowie den dadurch erhaltenen Erschließungsbeiträgen eingeplant. Für den Ankauf von Flächen zur Ausweisung von Wohngebieten sowie von zusätzlichen Flächen, die für Kompensationsmaßnahmen verwendet werden können, werden 270.000 € bereitgestellt.

Im Rahmen des Ländlichen Wegebbaus ist beispielsweise der Ausbau des Rotenbrande mit Kosten in Höhe von 75.000 € geplant. Es wird eine Förderung des Ausbaus vom Land von 35.000 € veranschlagt.

Weiterhin ist die Befestigung des Seitenraumes an der Dorfstraße mit einem Budget von 50.000 € vorgesehen. Für die Ausbauplanung des Radweges sind in 2020 Haushaltsmittel von 50.000 € bereitgestellt. Für den endgültigen Ausbau sind 250.000 € in 2021 und weitere 50.000 € in 2022 vorgesehen. Die Gemeinde Bruchhausen-Vilsen beteiligt sich mit 5.000 € an den Kosten. Um den Radweg vollständig erschließen zu können, müssen hierfür weitere Flächen erworben werden. Daher werden zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 75.000 € veranschlagt.

Die Planungskosten für den Ausbau des Meliorationshauptkanals wurden mit 50.000 € im Jahr 2020 veranschlagt. In 2021 kommen dann Ausbaukosten und der Zuschuss vom Landkreis hinzu.

### Finanzplan: Liquide 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, dann bedeutet das, dass die Gemeinde das Konto überzieht, also einen Kassenkredit aufnimmt.

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

	(Beträge in Euro)					
	<b>Tats. 2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Stand am 01.01. des Jahres	429.700	1.006.300	900.000	612.900	172.400	110.200
Zugänge/Abgänge	576.600	-106.300	-287.100	-440.500	-62.200	-14.300
<b>Stand am 31.12. des Jahres</b>	1.006.300	900.000	612.900	172.400	110.200	95.900

In der Tabelle sind das tatsächliche Ergebnis aus 2018 und die prognostizierte Entwicklung aus 2019 enthalten. Eine genaue Aussage zum Ergebnis kann aber noch nicht getroffen werden, da noch nicht bekannt ist, welche Zahlungen noch zu leisten sind. Die Bildung von Haushaltsresten würde die Mittel in 2020 verringern, wenn sie tatsächlich zur Auszahlung kommen.



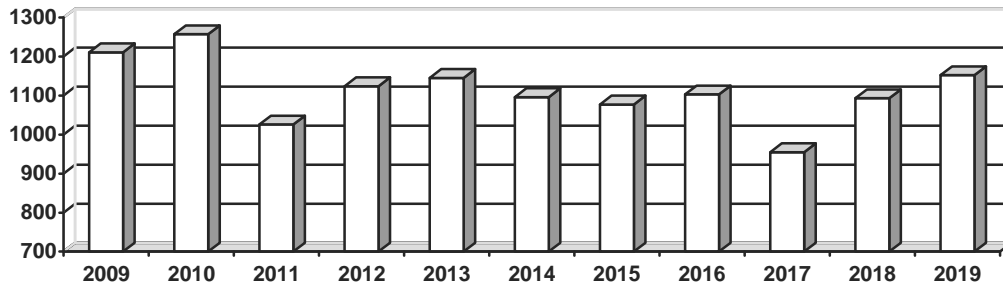
## Gemeinde Hoyerhagen

### Finanzplan: Entwicklung der Schulden

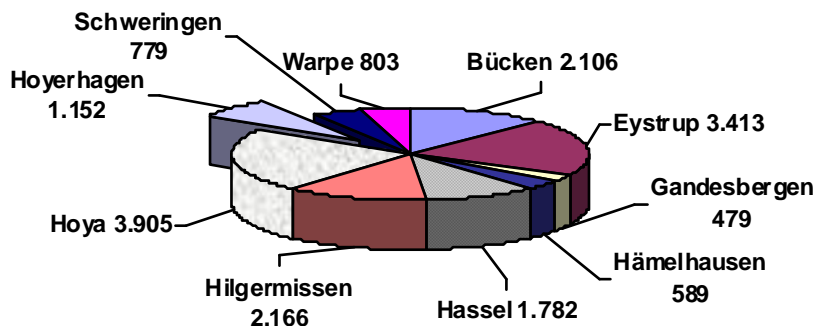
Die Gemeinde Hoyerhagen ist schuldenfrei. Aufgrund der guten finanziellen Lage sind im Planungszeitraum keine Kreditaufnahmen vorgesehen.

Da der Jahresabschluss 2019 noch nicht fertig gestellt 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.



### 5. Entwicklung der Steuern, Finanzaufweisungen und Umlagen

#### Aufwendungen, Auszahlungen:

(Beträge in Euro)						
	Erg. 2015	Erg. 2016	Erg. 2017	Erg. 2018	2019	2020
Gewerbesteuerumlage	23.530	31.590	32.890	25.060	19.500	9.100
Kreisumlage	246.730	284.560	298.300	315.370	338.000	357.000
Samtgemeindeumlage	185.430	226.680	271.810	264.960	258.000	256.000
<b>Summe</b>	<b>455.690</b>	<b>542.830</b>	<b>603.000</b>	<b>605.390</b>	<b>615.500</b>	<b>622.100</b>

## Gemeinde Hoyerhagen

### Erträge, Einzahlungen:

(Beträge in Euro)						
	Erg. 2015	Erg. 2016	Erg. 2017	2018	2019	2020
Grundsteuer A	36.460	40.330	36.910	38.900	38.300	37.200
Grundsteuer B	86.130	87.300	89.450	89.800	89.100	94.000
Gewerbsteuer	120.970	153.760	169.560	121.290	100.000	90.000
Gemeindeanteil an Einkommensteuer	357.700	368.570	393.010	430.690	394.000	430.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.520	9.820	12.210	14.110	12.300	14.100
Hundesteuer	3.310	3.550	3.840	4.040	3.900	3.900
Schlüsselzuweis. von der SG	31.130	19.040	41.070	51.240	42.000	0
Zuweisung aus Abundanz	23.550	15.540	8.020	9.760	25.000	40.000
<b>Summe</b>	<b>668.770</b>	<b>697.910</b>	<b>754.070</b>	<b>759.830</b>	<b>704.600</b>	<b>709.200</b>

Hebesätze der Grundsteuern: 330 %

Hebesatz der Gewerbsteuer: 360 %

### 6. Entwicklung der Abschreibungen und Auflösungserträge

(Beträge in Euro)						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Abschreibungen	72.600	73.800	82.300	88.300	89.000	89.300
Auflösungserträge	34.700	37.800	47.700	52.800	52.800	52.600
<b>Saldo</b>	<b>-37.900</b>	<b>-36.000</b>	<b>-34.600</b>	<b>-35.500</b>	<b>-36.200</b>	<b>-36.700</b>

In dem Ergebnis 2018 sind 3.100 € Abschreibungen auf Forderungen enthalten.

### 7. Abweichungen von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Veränderungen in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung ergeben sich insbesondere aus der erneuten Veranschlagung diverser Investitionen. Insbesondere war die Anhebung der Kreisumlage und der Samtgemeindeumlage, aber auch Senkung der Gewerbesteuerumlage nicht vorhersehbar.

Weitere Abweichungen ergeben sich durch die erneute Veranschlagung der Ausbaurkosten und dem damit einhergehenden Zuschuss vom Landkreis für den Meliorationshauptkanal und den Ausbau des Radweges.

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
<b>Ordentliche Erträge</b>							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	697.294,42	637.600	669.800	669.800	669.800	669.800
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.998,00	77.000	50.000	72.000	72.000	72.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	34.766,81	37.800	47.700	52.800	52.800	52.600
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	9.221,41	7.400	8.000	8.000	8.000	8.000
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.758,48	11.500	10.000	10.000	10.000	10.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.458,52	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	48.062,11	55.800	49.700	37.700	37.700	37.700
<b>12.</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>874.559,75</b>	<b>832.800</b>	<b>840.900</b>	<b>856.000</b>	<b>856.000</b>	<b>855.800</b>
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	7.500	7.500	7.800	7.900	8.000
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.226,49	78.400	109.400	88.900	86.900	86.900
16.	Abschreibungen	72.586,24	73.800	82.300	88.300	89.000	89.300
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
18.	Transferaufwendungen	629.268,85	635.400	637.800	635.900	638.700	640.700
19.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.519,89	91.600	82.400	79.800	79.800	79.800
<b>20.</b>	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>798.601,47</b>	<b>887.900</b>	<b>920.600</b>	<b>901.900</b>	<b>903.500</b>	<b>905.900</b>
<b>21.</b>	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>75.958,28</b>	<b>-55.100</b>	<b>-79.700</b>	<b>-45.900</b>	<b>-47.500</b>	<b>-50.100</b>
22.	außerordentliche Erträge	37.367,94	2.000	5.000	1.000	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24.</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>37.367,94</b>	<b>2.000</b>	<b>5.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>113.326,22</b>	<b>-53.100</b>	<b>-74.700</b>	<b>-44.900</b>	<b>-47.500</b>	<b>-50.100</b>
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
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	702.958,16	637.600	669.800	0	669.800	669.800	669.800
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.998,00	77.000	50.000	0	72.000	72.000	72.000
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	9.564,87	7.400	8.000	0	8.000	8.000	8.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.758,48	11.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	7.004,52	5.700	5.700	0	5.700	5.700	5.700
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	37.535,78	36.800	37.700	0	37.700	37.700	37.700
<b>10.</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>835.819,81</b>	<b>776.000</b>	<b>781.200</b>	<b>0</b>	<b>803.200</b>	<b>803.200</b>	<b>803.200</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>								
11.	Auszahlungen für aktives Personal	0,00	7.500	7.500	0	7.800	7.900	8.000
12.	Auszahlungen aus Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	0
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	63.571,49	78.400	109.400	0	88.900	86.900	86.900
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
15.	Transferauszahlungen	614.000,85	635.400	637.800	0	635.900	638.700	640.700
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	33.633,56	91.600	81.600	0	79.000	79.000	79.000
<b>17.</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>711.205,90</b>	<b>814.100</b>	<b>837.500</b>	<b>0</b>	<b>812.800</b>	<b>813.700</b>	<b>815.800</b>
<b>18.</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>124.613,91</b>	<b>-38.100</b>	<b>-56.300</b>	<b>0</b>	<b>-9.600</b>	<b>-10.500</b>	<b>-12.600</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>								
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	412.711,78	155.000	290.000	0	0	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	6.635,52	8.000	5.000	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	77.988,34	40.000	100.000	0	20.000	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
<b>24.</b>	<b>= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>497.335,64</b>	<b>203.000</b>	<b>395.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>								
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	35.934,11	0	345.000	0	0	0	0
26.	Baumaßnahmen	9.380,59	335.000	280.000	0	450.000	50.000	0
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	146.000	0	0	0	0	0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	9,07	0	0	0	0	0	0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	1.000	800	0	900	1.700	1.700
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>31.</b>	<b>= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>45.323,77</b>	<b>482.000</b>	<b>625.800</b>	<b>0</b>	<b>450.900</b>	<b>51.700</b>	<b>1.700</b>
<b>32.</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>452.011,87</b>	<b>-279.000</b>	<b>-230.800</b>	<b>0</b>	<b>-430.900</b>	<b>-51.700</b>	<b>-1.700</b>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	VE 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6	7
<b>33.</b>	<b>Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>576.625,78</b>	<b>-317.100</b>	<b>-287.100</b>	<b>0</b>	<b>-440.500</b>	<b>-62.200</b>	<b>-14.300</b>
	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
<b>36.</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37.</b>	<b>Summe der Salden aus Zeile 33 und 36</b>	<b>576.625,78</b>	<b>-317.100</b>	<b>-287.100</b>	<b>0</b>	<b>-440.500</b>	<b>-62.200</b>	<b>-14.300</b>
<b>38.</b>	<b>voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>39.</b>	<b>voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Zeile 37 und 38)</b>	<b>576.625,78</b>	<b>-317.100</b>	<b>-287.100</b>	<b>0</b>	<b>-440.500</b>	<b>-62.200</b>	<b>-14.300</b>

**11101 Gemeindeorgane**

Verantwortlich: Zentraler Service

**Produktbeschreibung**

Rat (Verwaltungsausschuss wurde nicht gebildet), Gemeindedirektor  
Politische Entscheidungen, Leitung der Verwaltung, Repräsentation der Gemeinde

**Auftragsgrundlage**

NKomVG, Hauptsatzung, Geschäftsordnung

Ziele: Positive Dorfentwicklung durch eine gute, offene Zusammenarbeit mit der Bevölkerung und den örtlichen Unternehmen, Institutionen und Vereinen

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.465,00	2.000	8.000	4.000	2.000	2.000
	11101.422200 Erwerb Tablets für Ratsinfo	0,00	0	6.000	0	0	0
	11101.427101 Empfänge, Feiern, Ehrungen	1.465,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	11101.427111 Tag des Ehrenamtes	0,00	0	0	2.000	0	0
16.	Abschreibungen	0,00	400	0	0	0	0
	11101.471100 Abschreibungen auf immatrielles Vermögen und Sachvermögen	0,00	400	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	8.964,10	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
	11101.442100 Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten ehrenamtliche Tätigkeit	8.860,00	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
	11101.442901 Verfügungsmittel	104,10	400	400	400	400	400
20.	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.429,10</b>	<b>13.300</b>	<b>18.900</b>	<b>14.900</b>	<b>12.900</b>	<b>12.900</b>
21.	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>-10.429,10</b>	<b>-13.300</b>	<b>-18.900</b>	<b>-14.900</b>	<b>-12.900</b>	<b>-12.900</b>
25.	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-10.429,10</b>	<b>-13.300</b>	<b>-18.900</b>	<b>-14.900</b>	<b>-12.900</b>	<b>-12.900</b>
29.	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-10.429,10</b>	<b>-13.300</b>	<b>-18.900</b>	<b>-14.900</b>	<b>-12.900</b>	<b>-12.900</b>

**Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen****11101 427101 Empfänge, Feiern, Ehrungen**

Die Besuche anlässlich der Jubilare wird anders organisiert.

**Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen****11101 442100 Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten ehrenamtliche Tätigkeit**

Es wurden Gruppen gebildet, sodass mehrere Aufwandsentschädigungen gezahlt werden müssen.

## 11102 Hauptamt

Verantwortlich: Zentraler Service

**Produktbeschreibung**

Service und Steuerung der Verwaltung, Mitgliedschaft in sonstigen Verbänden und Vereinen, Kommunaler Schadenausgleich

**Auftragsgrundlage**

NKomVG

Ziele: Gute Zusammenarbeit zwischen Rat, den Ratsgremien und der Verwaltung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
18.	Transferaufwendungen *	30,00	100	100	100	100	100
	11102.431802 Zuschüsse an Verbände und Vereine	30,00	100	100	100	100	100
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.371,14	7.800	7.000	4.400	4.400	4.400
	11102.443100 Öffentliche Bekanntmachungen	230,14	500	500	500	500	500
	11102.443101 Geschäftsausgaben, Bürobedarf	85,00	200	200	200	200	200
	11102.443103 Kosten der Rechnungsprüfung, Gerichts- und Anwaltskosten	0,00	6.000	5.200	2.600	2.600	2.600
	11102.444101 Beiträge an den Kommunalen Schadenausgleich	1.056,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
20.	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.401,14</b>	<b>7.900</b>	<b>7.100</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>
21.	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.401,14</b>	<b>-7.900</b>	<b>-7.100</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>
25.	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-1.401,14</b>	<b>-7.900</b>	<b>-7.100</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>
29.	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.401,14</b>	<b>-7.900</b>	<b>-7.100</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>

**Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen****11102 431802 Zuschüsse an Verbände und Vereine**

Zuschuss Deutsche Kriegsgräberfürsorge 30 €/a (Ratsbeschluss vom 03.07.2006)

**Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen****11102 443103 Kosten der Rechnungsprüfung, Gerichts- und Anwaltskosten**

Es wird vorsorglich die doppelte Höhe für die Kosten der Rechnungsprüfung eingeplant, weil die Prüfung des Jahresabschlusses 2018 noch aussteht.

**11151 Bebautes und unbebautes Grundvermögen**

Verantwortlich: Liegenschaftsmanagement

**Produktbeschreibung**

Verwaltung , Bewirtschaftung und Unterhaltung der bebauten und unbebauten Grundstücke, Abschluss von Miet- und Pachtverträgen, Nutzungsverträgen und Erbbaurechtsverträgen

**Auftragsgrundlage**

BGB, Einzelverträge

Ziele: Erhaltung und Pflege der gemeindlichen Liegenschaften, offenes und attraktives Dorfgemeinschaftshaus, das für die gesamte Bevölkerung zugänglich ist

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
<b>Ordentliche Erträge</b>							
6.	privatrechtliche Entgelte *	474,44	400	1.000	1.000	1.000	1.000
	11151.341100 Mieten und Pachten	247,52	200	800	800	800	800
	11151.341107 Jagdpacht	226,92	200	200	200	200	200
<b>12.</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>474,44</b>	<b>400</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	350,22	1.400	3.400	1.400	1.400	1.400
	11151.421101 Pflege des Kriegerdenkmals	80,00	100	100	100	100	100
	11151.421102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	133,80	1.000	3.000	1.000	1.000	1.000
	11151.424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	136,42	300	300	300	300	300
16.	Abschreibungen	35,83	100	100	100	100	100
	11151.471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen	35,83	100	100	100	100	100
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	123,00	500	500	500	500	500
	11151.445200 Erstattung Personalkosten Bauhof Samtgemeinde	123,00	500	500	500	500	500
<b>20.</b>	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>509,05</b>	<b>2.000</b>	<b>4.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>21.</b>	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>-34,61</b>	<b>-1.600</b>	<b>-3.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
22.	außerordentliche Erträge	37.336,66	2.000	5.000	1.000	0	0
	11151.531100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbewegl. Vermögensgegenständen	37.336,66	2.000	5.000	1.000	0	0
<b>24.</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis</b>	<b>37.336,66</b>	<b>2.000</b>	<b>5.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25.</b>	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>37.302,05</b>	<b>400</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
<b>29.</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>37.302,05</b>	<b>400</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>

**Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte****11151 341100 Mieten und Pachten**

Es wurde eine Fläche an der Straße "Tivoli" angekauft, Die gekaufte Fläche ist verpachtet.

**Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen****11151 421101 Pflege des Kriegerdenkmals**



11151 Bebautes und unbebautes Grundvermögen		Verantwortlich: Liegenschaftsmanagement				
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
	1	2	3	4	5	6

Für die Pflege des Kriegerdenkmals erhält die Krieger- und Soldatenkameradschaft gem. Ratsbeschluss vom 03.07.2006 jährlich 80,00 €.

**11151 421102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Der Ansatz umfasst auch die Unterhaltung der Forstflächen. Hierfür soll ein Forstbetreuungsvertrag abgeschlossen werden.

**28100 Förderung von Heimat- und Kulturpflege**

Verantwortlich: Hauptamt

**Produktbeschreibung**

Förderung der Kultur- und Heimatpflege, Durchführung und Förderung von Festveranstaltungen, Förderung der Dorfgemeinschaft

**Auftragsgrundlage**

freiwillige Aufgabe

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.273,30	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	28100.427134 Mühlenfest, Dorffest	1.273,30	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
16.	Abschreibungen	75,95	100	100	100	100	100
	28100.471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen	75,95	100	100	100	100	100
18.	Transferaufwendungen *	957,49	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	28100.431802 Zuschüsse an Verbände und Vereine	957,49	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20.	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.306,74</b>	<b>5.600</b>	<b>5.600</b>	<b>5.600</b>	<b>5.600</b>	<b>5.600</b>
21.	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.306,74</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>
25.	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-2.306,74</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>
29.	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.306,74</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>

**Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen****28100 431802 Zuschüsse an Verbände und Vereine**

Der Schützenverein (650 €) und die Krieger - u. Soldatengemeinschaft (250 €) erhalten gem. Ratsbeschluss vom 03.07.2006 bzw. 13.02.2007 jährliche Zuschüsse. Des Weiteren finden im DGH kulturelle Veranstaltungen statt.

35171 Sonst. soz. Angel. für örtl. Träger

Verantwortlich: Leistungs- und  
Ordnungsverwaltung**Produktbeschreibung**

Seniorenbetreuung

**Auftragsgrundlage**

Ziele: Angebote und Förderung von Angeboten für Senioren

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128,12	300	300	300	300	300
	35171.427103 Übrige soziale Leistungen	128,12	300	300	300	300	300
18.	Transferaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
	35171.431812 Zuschuss a. d. Kirchengemeinde	0,00	200	200	200	200	200
20.	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>128,12</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
21.	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>-128,12</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
25.	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-128,12</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
29.	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-128,12</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>

**36220 Kinder- und Jugendholung**

Verantwortlich: Hauptamt

**Produktbeschreibung**

Förderung von Jugendfreizeiten

**Auftragsgrundlage**

Ziele: Familienfreundliche Jugendförderung durch die Gemeinde

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	500,00	500	500	500	500	500
	36220.427100 Ferienspaßaktion	500,00	500	500	500	500	500
20.	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>500,00</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
21.	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
25.	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
29.	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>

**Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen****36220 427100 Ferienspaßaktion**

Die Gemeinde beteiligt sich an der Ferienspaßaktion Hilgermissen.

**36610 Kinderspielplätze**

Verantwortlich: Liegenschaftsmanagement

**Produktbeschreibung**

Bereitstellung von Spielplätzen für Kinder und Jugendliche

**Auftragsgrundlage**

Ziele: Bereitstellung und Pflege von attraktiven, sicheren Spielgeräten für Kinder und Jugendliche

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	2.458,10	2.500	10.000	2.500	2.500	2.500
	36610.421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.458,10	2.500	10.000	2.500	2.500	2.500
16.	Abschreibungen *	908,54	800	300	500	500	500
	36610.471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen	116,74	0	300	500	500	500
	36610.471180 Auflösung Sammelposten	791,80	800	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	348,50	2.500	3.300	3.300	3.300	3.300
	36610.442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	0	800	800	800	800
	36610.445200 Erstattung Personalkosten Bauhof Samtgemeinde	348,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
20.	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.715,14</b>	<b>5.800</b>	<b>13.600</b>	<b>6.300</b>	<b>6.300</b>	<b>6.300</b>
21.	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.715,14</b>	<b>-5.800</b>	<b>-13.600</b>	<b>-6.300</b>	<b>-6.300</b>	<b>-6.300</b>
25.	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-3.715,14</b>	<b>-5.800</b>	<b>-13.600</b>	<b>-6.300</b>	<b>-6.300</b>	<b>-6.300</b>
29.	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.715,14</b>	<b>-5.800</b>	<b>-13.600</b>	<b>-6.300</b>	<b>-6.300</b>	<b>-6.300</b>

**Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen****36610 421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Auf den Spielplätzen sind diverse Unterhaltungsmaßnahmen notwendig. Daher wurde der Ansatz höher angesetzt.

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

Die Abschreibungen fallen für die geplanten Spielgeräte an (siehe Investitionsprogramm)

**42100 Sportförderung / Jugendförderung**Verantwortlich: Bildung, Familie, Kultur u.  
Tourismus**Produktbeschreibung**

Gewährung von Zuschüssen an Sport- und Schützenvereine

**Auftragsgrundlage****Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
18.	Transferaufwendungen	4.000,00	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
	42100.431800 Zuschüsse an Sport- und Schützenverein für Jugend- arbeit	900,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	42100.431802 Zuschüsse an Verbände und Vereine	3.100,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
20.	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.000,00</b>	<b>5.600</b>	<b>5.600</b>	<b>5.600</b>	<b>5.600</b>	<b>5.600</b>
21.	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>
25.	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>
29.	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>

**42430 Sportanlagen, Dorfgemeinschaftshaus**

Verantwortlich: Liegenschaftsmanagement

**Produktbeschreibung**

Zwei gemeindeeigene Sportplätze, Umkleidekabinen, Dorfgemeinschaftshaus

**Auftragsgrundlage**

Ziele: Pflege der Sportanlagen zur langfristigen Nutzungsabsicherung, Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung des DGH auf der Grundlage eines mit dem SV Hoyerhagen abgeschlossenen Nutzungsvertrages

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
<b>Ordentliche Erträge</b>							
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten *	3.507,62	6.400	6.200	6.200	6.200	6.200
	42430.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	3.507,62	6.400	6.200	6.200	6.200	6.200
6.	privatrechtliche Entgelte	8.746,97	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	42430.341102 Erstattung Bewirtschaftung DGH	8.746,97	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
<b>12.</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>12.254,59</b>	<b>13.400</b>	<b>13.200</b>	<b>13.200</b>	<b>13.200</b>	<b>13.200</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	9.138,32	10.500	17.500	15.500	15.500	15.500
	42430.421102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.442,61	2.000	4.000	2.000	2.000	2.000
	42430.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	42430.424100 Bewirtschaftung DGH	7.695,71	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
16.	Abschreibungen	16.950,53	16.900	17.000	17.000	17.000	16.900
	42430.471100 Abschreibungen	16.950,53	16.900	17.000	17.000	17.000	16.900
<b>20.</b>	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.088,85</b>	<b>27.400</b>	<b>34.500</b>	<b>32.500</b>	<b>32.500</b>	<b>32.400</b>
<b>21.</b>	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.834,26</b>	<b>-14.000</b>	<b>-21.300</b>	<b>-19.300</b>	<b>-19.300</b>	<b>-19.200</b>
<b>25.</b>	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-13.834,26</b>	<b>-14.000</b>	<b>-21.300</b>	<b>-19.300</b>	<b>-19.300</b>	<b>-19.200</b>
<b>29.</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.834,26</b>	<b>-14.000</b>	<b>-21.300</b>	<b>-19.300</b>	<b>-19.300</b>	<b>-19.200</b>

**Erläuterungen zu 3. Auflösungserträge aus Sonderposten****42430 316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen**

Auflösung diverser Zuschüsse für Sportplatz und DGH.

**Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen****42430 421102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Ab 2018 ist ein erhöhter Wartungsaufwand für die Heizung und Lüftung eingeplant.

In 2020 erhöht sich der Ansatz aufgrund eines notwendigen Anstriches um 2.000 € auf 4.000 €.

## 51110 Ortsplanung

Verantwortlich: Räumliche Planung,  
Samtgemeindeentwicklung**Produktbeschreibung**

Ortsentwicklungsplanung, Bebauungsplanung, Rahmenplanung und sonstige informelle Planung

**Auftragsgrundlage**

BauGB, NBauO, Satzungen

Ziele: Positive Ortsentwicklung, Abdeckung der Wohnungsnachfrage, Wahrnehmung der gemeindlichen Interessen durch Absicherung von Bauflächen vor Durchführung einer verbindlichen Bauleitplanung, Förderung der Eigenentwicklung der heimischen Gewerbebetriebe

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
<b>Ordentliche Erträge</b>							
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	51110.314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	0,00	2.000	0	0	0	0
	51110.348200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	2.000	0	0	0	0
<b>12.</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>12.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.306,06	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	51110.427104 Sachkosten	3.306,06	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16.	Abschreibungen	0,00	0	100	200	300	400
	51110.471100 Abschreibungen auf immatrielles Vermögen und Sachvermögen	0,00	0	100	200	300	400
18.	Transferaufwendungen *	0,00	0	800	900	1.700	1.700
	51110.431200 Zuweisungen an Landkreis für KIF	0,00	0	800	900	1.700	1.700
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	16.860,40	60.500	50.500	50.500	50.500	50.500
	51110.443102 Öffentliche Bekanntmachungen	616,90	500	500	500	500	500
	51110.443104 Planungskosten	16.243,50	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
<b>20.</b>	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.166,46</b>	<b>61.500</b>	<b>53.400</b>	<b>53.600</b>	<b>54.500</b>	<b>54.600</b>
<b>21.</b>	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>-20.166,46</b>	<b>-49.500</b>	<b>-43.400</b>	<b>-43.600</b>	<b>-44.500</b>	<b>-44.600</b>
<b>25.</b>	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-20.166,46</b>	<b>-49.500</b>	<b>-43.400</b>	<b>-43.600</b>	<b>-44.500</b>	<b>-44.600</b>
<b>29.</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-20.166,46</b>	<b>-49.500</b>	<b>-43.400</b>	<b>-43.600</b>	<b>-44.500</b>	<b>-44.600</b>

Erläuterungen zu 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen51110 348200 Erstattungen von Gemeinden/ GV

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2020 sind keine Erträge zu verzeichnen. Es bleibt abzuwarten, ob in den nächsten Haushaltsjahren Erträge eingehen.

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen51110 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



<b>51110 Ortsplanung</b>		Verantwortlich: Räumliche Planung, Samtgemeindeentwicklung				
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>	<b>Ergebnis 2018 €</b>	<b>Ansatz 2019 €</b>	<b>Ansatz 2020 €</b>	<b>Planung 2021 €</b>	<b>Planung 2022 €</b>	<b>Planung 2023 €</b>
	1	2	3	4	5	6

dass die Beträge nur 0,5% der Kreisumlage betragen.

**Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen**

**51110 443104 Planungskosten**

Die Planungskosten Bauleitplanung sind z.B. für die Ausweisung von Wohnbauflächen, Dorferneuerung und sonst. Planungen ausgewiesen.

**53100 Elektrizitätsversorgung**

Verantwortlich: Kämmerer

**Produktbeschreibung**Regelung der Stromversorgung, Abschluss und Überwachung des Konzessionsvertrages,  
Konzessionsabgabezahlungen**Auftragsgrundlage**

EnWG, KAV, Konzessionsvertrag

Ziele: Flächendeckende, sichere Stromversorgung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
<b>Ordentliche Erträge</b>							
11.	sonstige ordentliche Erträge	28.238,90	26.800	27.700	27.700	27.700	27.700
	53100.351100 Konzessionsabgabe Elektrizitätsversorgung	28.238,90	26.800	27.700	27.700	27.700	27.700
12.	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>28.238,90</b>	<b>26.800</b>	<b>27.700</b>	<b>27.700</b>	<b>27.700</b>	<b>27.700</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
21.	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>28.238,90</b>	<b>26.800</b>	<b>27.700</b>	<b>27.700</b>	<b>27.700</b>	<b>27.700</b>
25.	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>28.238,90</b>	<b>26.800</b>	<b>27.700</b>	<b>27.700</b>	<b>27.700</b>	<b>27.700</b>
29.	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>28.238,90</b>	<b>26.800</b>	<b>27.700</b>	<b>27.700</b>	<b>27.700</b>	<b>27.700</b>

**53200 Gasversorgung**

Verantwortlich: Kämmerer

**Produktbeschreibung**

Regelung der Erdgasversorgung, Überwachung des Konzessionsvertrages und der Konzessionsabgabezahlung, Beteiligung der Gemeinde an der Gasversorgung Grafschaft Hoya GmbH

Das Stammkapital der Gesellschaft beläuft sich auf 1.533.875,64 € und verteilt sich auf die Gesellschafter wie folgt:

Stadt Hoya	894.760,79 €	58,33 %
Flecken Bücken	383.980,20 €	25,03 %
Gemeinde Hilgermissen	102.258,37 €	6,66 %
Gemeinde Hoyerhagen	51.129,19 €	3,33 %
Gemeinde Schweringen	51.129,19 €	3,33 %
Gemeinde Warpe	50.617,90 €	3,30 %

**Auftragsgrundlage**

EnWG, KAV, Konzessionsvertrag, Gesellschaftsvertrag vom 14.12.1995

Ziele: Preisgünstige, weitgehend flächendeckende, sichere Erdgasversorgung im Konzessionsgebiet

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
<b>Ordentliche Erträge</b>							
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge *	5.611,67	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
	53200.365100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	5.611,67	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
11.	sonstige ordentliche Erträge *	9.576,21	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	53200.351102 Konzessionsabgabe Gasversorgung	9.576,21	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
12.	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>15.187,88</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
21.	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>15.187,88</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>
25.	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>15.187,88</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>
29.	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>15.187,88</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>	<b>15.600</b>

**Erläuterungen zu 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge****53200 365100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen**

In den nächsten Jahren ist eine kontinuierliche Gewinnausschüttung eingeplant.

**Erläuterungen zu 11. sonstige ordentliche Erträge****53200 351102 Konzessionsabgabe Gasversorgung**

Die KA errechnet sich auf der Grundlage des bestehenden Konzessionsvertrages mit der Gasversorgung Grafschaft Hoya GmbH nach den höchstmöglichen Sätzen der Konzessionsabgabenverordnung.

## 54110 Straßen, Wege, Brücken und sonst. Tiefbau

Verantwortlich: Liegenschaftsmanagement

## Produktbeschreibung

Neubau und Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege und Plätze, Regenwasserbeseitigung

## Auftragsgrundlage

BauGB, NStrG

Ziele: Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht

## Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
<b>Ordentliche Erträge</b>							
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	27.241,35	27.700	37.800	37.900	37.900	37.700
	54110.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	13.393,90	13.800	23.300	23.400	23.400	23.200
	54110.337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	13.847,45	13.900	14.500	14.500	14.500	14.500
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	17.758,48	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
	54110.348701 Erstattungen von privaten Unternehmen	17.758,48	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>12.</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>44.999,83</b>	<b>37.200</b>	<b>47.800</b>	<b>47.900</b>	<b>47.900</b>	<b>47.700</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
13.	Aufwendungen für aktives Personal *	0,00	7.500	7.500	7.800	7.900	8.000
	54110.401200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	5.400	5.400	5.600	5.700	5.800
	54110.402200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	0,00	400	400	400	400	400
	54110.403200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	0,00	1.700	1.700	1.800	1.800	1.800
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	43.014,24	52.100	59.600	54.600	54.600	54.600
	54110.421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	39.730,74	45.000	55.000	50.000	50.000	50.000
	54110.422101 Unterhaltung Geräte, Ausstattung und Ausrüstung	0,00	300	300	300	300	300
	54110.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände Gemeindearbeiter	0,00	3.000	0	0	0	0
	54110.423100 Nutzungsentschädigung Mittelpunkt Niedersachsen	0,00	0	100	100	100	100
	54110.424100 Bewirtschaftung Straßen, auch Beiträge Wasser-/Bodenverbände	3.283,50	3.800	4.200	4.200	4.200	4.200
16.	Abschreibungen	50.010,83	53.800	63.200	63.900	64.500	64.900
	54110.471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen	50.010,83	53.800	63.200	63.900	64.500	64.900
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.852,75	9.000	9.800	9.800	9.800	9.800
	54110.442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	0	800	800	800	800
	54110.445200 Erstattung Bauhofkosten an Samtgemeinde	5.852,75	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
<b>20.</b>	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>98.877,82</b>	<b>122.400</b>	<b>140.100</b>	<b>136.100</b>	<b>136.800</b>	<b>137.300</b>
<b>21.</b>	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>-53.877,99</b>	<b>-85.200</b>	<b>-92.300</b>	<b>-88.200</b>	<b>-88.900</b>	<b>-89.600</b>
<b>25.</b>	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-53.877,99</b>	<b>-85.200</b>	<b>-92.300</b>	<b>-88.200</b>	<b>-88.900</b>	<b>-89.600</b>

<b>54110 Straßen, Wege, Brücken und sonst. Tiefbau</b>		Verantwortlich: Liegenschaftsmanagement					
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>Ergebnis 2018 €</b>	<b>Ansatz 2019 €</b>	<b>Ansatz 2020 €</b>	<b>Planung 2021 €</b>	<b>Planung 2022 €</b>	<b>Planung 2023 €</b>
		1	2	3	4	5	6
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-53.877,99	-85.200	-92.300	-88.200	-88.900	-89.600

Erläuterungen zu 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen54110 348701 Erstattungen von privaten Unternehmen

Entgelt für Wegenutzung und Kabeltrassen.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für aktives Personal54110 401200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer

Die Personalkosten sind für den Gemeindearbeiter vorgesehen.

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen54110 421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Erhöhung des Ansatzes um 5.000 € durch Maschineneinsatz des Gemeindearbeiters und weitere 5.000 € zur Beseitigung von Totholz

54110 424100 Bewirtschaftung Straßen, auch Beiträge Wasser-/Bodenverbände

Die Wasser- und Bodenverbände haben ihre Beiträge ab 2019 deutlich erhöht.

**54520 Straßenbeleuchtung, Straßenreinigung**

Verantwortlich: Liegenschaftmanagement

**Produktbeschreibung**

Straßenbeleuchtung innerh. der geschlossenen Ortslagen, Winterdienst auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen

**Auftragsgrundlage**

Verkehrssicherungspflicht

Ziele: Sichere Nutzung der öffentlichen Straßen bei Dunkelheit, Schulwegsicherung, Optimierung im Sinne eines wirtschaftlichen, umweltschonenden Energieeinsatzes.

Sparsamer und umweltschonender Einsatz des Streudienstes, Einsatz des Räumdienstes bei Bedarf

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
<b>Ordentliche Erträge</b>							
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.146,09	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	54520.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen	1.146,09	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
<b>12.</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.146,09</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.320,13	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	54520.421200 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	104,40	300	300	300	300	300
	54520.427100 Stromkosten der Straßenbeleuchtung	426,59	300	300	300	300	300
	54520.429100 Winterdienst	789,14	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16.	Abschreibungen	1.499,96	1.500	1.500	1.500	1.500	1.400
	54520.471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen	1.499,96	1.500	1.500	1.500	1.500	1.400
<b>20.</b>	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.820,09</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>5.000</b>
<b>21.</b>	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.674,00</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-3.900</b>
<b>25.</b>	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-1.674,00</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-3.900</b>
<b>29.</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.674,00</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-3.900</b>

**Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen****54520 429100 Winterdienst**

Es ist eine Ausweitung des Winterdienstes vorgesehen, u.a. soll der Bereich um die Schule und die Nebenanlagen geräumt werden. Der tatsächliche Jahresbedarf ist naturgemäß sehr schwer einzuschätzen.

**55200 Gewässer, Deiche**

Verantwortlich: Liegenschaftmanagement

**Produktbeschreibung**

Instandhaltung der Gräben,

**Auftragsgrundlage**

NWG

Ziele: Beseitigung des Niederschlagswassers durch regelmäßige Pflege der Gräben

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
<b>Ordentliche Erträge</b>							
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	5.000	5.000	5.000
	55200.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	0	0	5.000	5.000	5.000
<b>12.</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
16.	Abschreibungen *	0,00	0	0	5.000	5.000	5.000
	55200.471100 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	5.000	5.000	5.000
<b>20.</b>	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>

**Erläuterungen zu 16. Abschreibungen****55200 471100 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen**

Die Auflösungserträge und die Abschreibungen fallen für den beabsichtigten Ausbau des Meliorationshauptkanal an.

**57110 Wirtschafts- und Wohnungsbauförderung**Verantwortlich: Räumliche Planung,  
Samtgemeindeentwicklung**Produktbeschreibung**

Förderung von Wirtschaft und Tourismus, Werbeaktivitäten und gemeinsames Marketing mit dem Ziel auf die Attraktivität und die vielfältigen Angebote der Gemeinde aufmerksam zu machen

**Auftragsgrundlage**

Ziele: Förderung einer positiven Wahrnehmung der Gemeinde

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	57110.429101 Werbemaßnahmen	273,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16.	Abschreibungen *	0,00	200	0	0	0	0
	57110.471100 Abschreibungen immaterielles und Sachvermögen	0,00	200	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen *	293,36	12.000	7.000	2.000	2.000	2.000
	57110.431800 Kinderbonus	0,00	10.000	5.000	0	0	0
	57110.431802 Zuschüsse an übrige Bereiche (Schlechtwetterticket)	293,36	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20.	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>566,36</b>	<b>13.200</b>	<b>8.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
21.	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>-566,36</b>	<b>-13.200</b>	<b>-8.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
25.	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>-566,36</b>	<b>-13.200</b>	<b>-8.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
29.	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-566,36</b>	<b>-13.200</b>	<b>-8.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>

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

Abschreibung für Ortsplantafern.

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.

**Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen****57110 431800 Kinderbonus**

Im Baugebiet Vorberg stehen nur noch zwei Grundstücke zum Verkauf. Für Baugrundstücke in anderen Gebietenerfolgt keine Förderung.



**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**

NKomVG, FAG, Steuergesetze, Satzungen

Ziele: Mit möglichst günstigen Steuerhebesätzen zur Attraktivität der Gemeinde für die Bevölkerung und für örtliche Unternehmen beitragen, sachgerechte Abwicklung der Finanzausgleichsleistungen

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
<b>Ordentliche Erträge</b>							
1.	Steuern und Abgaben *	697.294,42	637.600	669.800	669.800	669.800	669.800
	61100.301100 Grundsteuer A	37.363,43	38.300	37.200	37.200	37.200	37.200
	61100.301200 Grundsteuer B	89.803,72	89.100	94.000	94.000	94.000	94.000
	61100.301300 Gewerbesteuer	121.286,27	100.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	61100.302100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	430.687,00	394.000	430.600	430.600	430.600	430.600
	61100.302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	14.111,00	12.300	14.100	14.100	14.100	14.100
	61100.303200 Hundesteuer	4.043,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	60.998,00	67.000	40.000	62.000	62.000	62.000
	61100.313200 Zuweisungen von der Samtgemeinde aus Schlüsselzuweisungen	51.237,00	42.000	0	42.000	42.000	42.000
	61100.313202 Zuweisungen von der Samtgemeinde aus Abundanz	9.761,00	25.000	40.000	20.000	20.000	20.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten *	2.871,75	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	61100.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.871,75	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	819,00	100	100	100	100	100
	61100.369100 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	819,00	100	100	100	100	100
11.	sonstige ordentliche Erträge	10.247,00	19.000	12.000	0	0	0
	61100.356200 Stundungs / Aussetzungszinsen	107,00	0	0	0	0	0
	61100.358200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	7.100,00	19.000	12.000	0	0	0
	61100.358310 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	3.040,00	0	0	0	0	0
<b>12.</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>772.230,17</b>	<b>726.300</b>	<b>724.500</b>	<b>734.500</b>	<b>734.500</b>	<b>734.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
16.	Abschreibungen	3.104,60	0	0	0	0	0
	61100.472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	3.104,60	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	61100.459200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
18.	Transferaufwendungen *	623.988,00	615.500	622.100	625.100	627.100	629.100
	61100.434100 Gewerbesteuerumlage	25.062,00	19.500	9.100	9.100	9.100	9.100
	61100.437203 Zuführung zu Finanzausgleichsrückstellungen	19.600,00	0	0	0	0	0
	61100.437210 Kreisumlage	314.368,00	338.000	357.000	358.000	359.000	360.000
	61100.437220 Samtgemeindeumlage	264.958,00	258.000	256.000	258.000	259.000	260.000

<b>61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>		Verantwortlich: Kämmererei					
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>Ergebnis 2018 €</b>	<b>Ansatz 2019 €</b>	<b>Ansatz 2020 €</b>	<b>Planung 2021 €</b>	<b>Planung 2022 €</b>	<b>Planung 2023 €</b>
		1	2	3	4	5	6
<b>20.</b>	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>627.092,60</b>	<b>616.700</b>	<b>623.300</b>	<b>626.300</b>	<b>628.300</b>	<b>630.300</b>
<b>21.</b>	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>145.137,57</b>	<b>109.600</b>	<b>101.200</b>	<b>108.200</b>	<b>106.200</b>	<b>104.200</b>
22.	außerordentliche Erträge	31,28	0	0	0	0	0
	61100.502501 Erträge auf abgeschriebene Grundsteuer B	31,28	0	0	0	0	0
<b>24.</b>	<b>= außerordentliches Ergebnis</b>	<b>31,28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25.</b>	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>145.168,85</b>	<b>109.600</b>	<b>101.200</b>	<b>108.200</b>	<b>106.200</b>	<b>104.200</b>
<b>29.</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>145.168,85</b>	<b>109.600</b>	<b>101.200</b>	<b>108.200</b>	<b>106.200</b>	<b>104.200</b>

**Erläuterungen zu 1. Steuern und Abgaben****61100 301300 Gewerbesteuer**

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer wurde 2019 auf 360 v.H. erhöht. Die Veranschlagung erfolgt auf der Basis des derzeitigen Vorauszahlungssolls für 2020.

**Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen****61100 313200 Zuweisungen von der Samtgemeinde aus Schlüsselzuweisungen**

Die Samtgemeinde gibt bislang 30 % der nach Abzug der Kreisumlage verbleibenden Schlüsselzuweisungen an die Mitgliedsgemeinden weiter. Für 2020 wird diese Weitergabe voraussichtlich ausgesetzt. Deshalb wurde der Betrag von 35.000 €, den die Gemeinde erhalten hätte, bereits nicht mehr im Plan abgedruckt.

**61100 313202 Zuweisungen von der Samtgemeinde 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 3. Auflösungserträge aus Sonderposten****61100 316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen**

Auflösungserträge aus dem bis zum Jahr 2008 investitionsgebundenen Anteil an den von der Samtgemeinde weitergegebenen Schlüsselzuweisungen

**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 Kreishaushaltsplanes weist einen Umlagesatz von 53 % aus. Im Jahr 2019 waren es 51,5 %.

**61100 437220 Samtgemeindeumlage**

Die Samtgemeindeumlage wird nur nach der Steuerkraft erhoben. Der Entwurf des Samtgemeindehaushaltsplanes sieht eine Umlage in Höhe von 7,5 Mio. € vor.

**61200 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Verantwortlich:

**Produktbeschreibung**

Verwaltung der Finanzanlagen

**Auftragsgrundlage**

Ziele: Renditeoptimierung im Rahmen abgesicherter Geldanlagen, Beibehaltung der Schuldenfreiheit der Gemeinde durch vorsorgende Finanzwirtschaft

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €
		1	2	3	4	5	6
<b>Ordentliche Erträge</b>							
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	27,85	0	0	0	0	0
	61200.361700 Zinserträge von Kreditinstituten	18,78	0	0	0	0	0
	61200.365100 Gewinnanteile Volksbank (Dividende)	9,07	0	0	0	0	0
<b>12.</b>	<b>= Summe ordentliche Erträge</b>	<b>27,85</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	0,00	400	400	400	400	400
	61200.443100 Verwarentgelte	0,00	400	400	400	400	400
<b>20.</b>	<b>= Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
<b>21.</b>	<b>= ordentliches Ergebnis</b>	<b>27,85</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
<b>25.</b>	<b>Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)</b>	<b>27,85</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
<b>29.</b>	<b>= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>27,85</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>

**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.: 11151002 Erwerb/Verkauf 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
<b>Einzahlungen</b>	100.000	20.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Auszahlungen</b>	270.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Zu-/Überschuss</b>	-170.000	20.000	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
<b>11151.531100 Verkauf von Grundstücken 11151.682100</b>	100.000	20.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>11151.091000 11151.783110</b>	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>11151.091000 Grunderwerb/Vermessungsko sten 11151.782100</b>	270.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-170.000	20.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

**Erläuterung:**

Es ist u.a. vorgesehen weitere Flächen zur Bebauung und zusätzlich Flächen, die später für Kompensationsmaßnahmen verwendet werden können, anzukaufen.

**Maßnahme-Nr.: 36610001 Anschaffung Spielgeräte****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
<b>Einzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Auszahlungen</b>	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Zu-/Überschuss</b>	-5.000	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
<b>Anschaffung Spielgeräte 36610.787300</b>	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-5.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

**Erläuterung:**

Die Mittel sind für Ersatzbeschaffungen vorgesehen.

**Maßnahme-Nr.: 51110001 Kommunalen Innenentwicklungsfonds****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
<b>Einzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Auszahlungen</b>	800	900	1.700	1.700	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Zu-/Überschuss</b>	-800	-900	-1.700	-1.700	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
<b>51110.004000 Zuwendung an LK für KIF</b>	800	900	1.700	1.700	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>51110.781200</b>	-800	-900	-1.700	-1.700	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.												

**Erläuterung:**

Über die Beteiligung der Gemeinde am Innenentwicklungsfond des Landkreises muss der Rat noch eine Entscheidung treffen.

**Maßnahme-Nr.: 54110001 Ländlicher Wegebau****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
<b>Einzahlungen</b>	35.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Auszahlungen</b>	75.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Zu-/Überschuss</b>	-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
<b>54110 096001 Ländlicher Wegebau z.B. Rotenbrande 54110.787200</b>	75.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>54110.215001 Fördermittel vom Land 54110.681100</b>	35.000	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

**Maßnahme-Nr.: 54110002 Ausbau von Gemeindestraßen/Radwegen****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
<b>Einzahlungen</b>	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Auszahlungen</b>	225.000	250.000	50.000	0	0	50.000,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Zu-/Überschuss</b>	-215.000	-250.000	-50.000	0	0	-50.000,00	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
<b>54110.096001 Straßenbau/Erschließungsmaßnahmen 54110.787200</b>	50.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>54110.096001 Radweg 54110.787200</b>	50.000	250.000	50.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>54110.2150001 Landeszuweisung Radweg L330 54110.681100</b>	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>54110.215002 Kostenbeteiligung Gemeinden 54110.681200</b>	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>54110.091000 Grunderwerb (Radweg) 54110.782100</b>	75.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>54110.212000 Erschließungsbeiträge 54110.689100</b>	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>54110.096001 Befestigung Seitenraum Dorfstraße 54110.787200</b>	50.000	0	0	0	0	50.000,00	0	0	0	0	0	0,00
.	-215.000	-250.000	-50.000	0	0	-50.000,00	0	0	0	0	0	0,00

Erläuterung:



**Straßenbau: vorgesehen ist ein pauschaler Ansatz.**

**Maßnahme-Nr.: 55201001 Ausbau Meliorationshauptkanal****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
<b>Einzahlungen</b>	250.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Auszahlungen</b>	50.000	200.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Zu-/Überschuss</b>	200.000	-200.000	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
<b>55201.096001 Planungskosten MHK 55200.787200</b>	50.000	200.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>55520 215001 Investitionszuweisungen vom Land 55200.681100</b>	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>55201.215002 Zuschuss Landkreis MHK 55200.681200</b>	250.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
.	200.000	-200.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00

**Erläuterung:**

Rückbau / Verbesserung eines Teilabschnittes des Meliorationshauptkanals. Die überlassene Ersatzgeldzahlung aus den Kompensationsmitteln für die Windenergieanlagen wird 2020 veranschlagt.

<b>Maßnahme-Nr.: 57110002 Ausbau Breitbandnetz</b>
--

**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
<b>Einzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Auszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
<b>Zu-/Überschuss</b>	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
<b>57110.004000 Breitbandversorgung Zuschuss an Landkreis 57110.781200</b>	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 Entscheidung über die Kostenbeteiligung der Gemeinden steht noch aus.

# STELLENPLAN 2020

## Teil A : Beamte Gemeinde Hoyerhagen

entfällt

## Teil B : Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Gemeinde Hoyerhagen

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im Vorjahr				Erläuterungen Stand 01.11.2019
			Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2020	Insgesamt	davon am 30.06.2019		
1.	2.	3.	Beschäftigte	Beschäftigte	tatsächlich besetzt Beschäftigte	nicht besetzt Beschäftigte	8.
1	Gemeindearbeiter/innen	2	1				lt. Stundennachweis
Insgesamt:			1				

## Stellenübersichten Teil A : Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung Haushaltsjahr 2020 II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Entgeltgruppen																2	1			
Gliederungsnummer	Teilhaushalte Produktbereiche Organisationseinheiten																			
54110	Straßen, Wege, Brücken und sonst. Tiefbau																	1,00	-	1,00
Insgesamt:																		1,00	-	1,00

**Bilanz der Gemeinde Hoyerhagen zum 31.12.2018**

	<b>01.01.2018</b>	<b>31.12.2018</b>
	<b>-Euro-</b>	<b>-Euro-</b>
<b><u>AKTIVA</u></b>		
1. Immaterielles Vermögen	10.162,90	8.944,45
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	10.162,90	8.944,45
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2. Sachvermögen	2.766.600,46	2.703.000,29
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	103.752,60	98.534,04
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.378.251,11	1.370.913,81
2.3 Infrastrukturvermögen	1.268.178,40	1.217.000,17
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	5.356,65	5.024,09
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	2.838,82	1.726,37
2.8 Vorräte	0,00	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.922,88	9.501,81
3. Finanzvermögen	79.668,43	78.112,43
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	67.529,19	67.529,19
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	5.395,78	3.883,24
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	6.743,46	6.700,00
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	429.669,83	1.006.295,61
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	185,81	1.029,82
<b>Bilanzsumme</b>	<b>3.286.287,43</b>	<b>3.797.382,60</b>
<b><u>PASSIVA</u></b>		
1. Nettoposition	3.260.216,89	3.758.123,60
1.1 Basis-Reinvermögen	1.901.629,93	1.901.629,93
1.1.1 Reinvermögen	1.901.629,93	1.901.629,93
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2 Rücklagen	570.692,37	570.692,37
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	563.264,82	563.264,82
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	7.427,55	7.427,55
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	245.341,10	358.667,32
1.3.1 Ergebnis aus Vorjahren	245.341,10	245.341,10
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung ausHHR für Aufwendungen (in Klammern)	0,00	113.326,22
1.4 Sonderposten	542.553,49	927.133,98
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	398.941,74	790.734,16

	01.01.2018 -Euro-	31.12.2018 -Euro-
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	143.611,75	136.399,82
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
<b>2. Schulden</b>	<b>18.970,54</b>	<b>19.500,81</b>
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	415,16	800,50
2.4 Transferverbindlichkeiten	0,00	3.393,00
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	3.393,00
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	18.555,38	15.307,31
2.5.1 Durchlaufende Posten	15.235,28	15.235,28
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	15.235,28	15.235,28
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	3.239,00	0,00
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	81,10	72,03
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>7.100,00</b>	<b>19.600,00</b>
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	7.100,00	19.600,00
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. anhängigen Gerichtsv	0,00	0,00
3.8 Andere Rückstellungen	0,00	0,00
<b>4. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>158,19</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>3.286.287,43</b>	<b>3.797.382,60</b>

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre gem. § 54 GemHKVO  
Gesamtsumme der übertragenen Finanzmittel: 770,50 €

Über den Bilanzstichtag hinaus gewährte Stundungen : 500,00 €

Walnsch  
Gemeindedirektor

**Beteiligungsbericht nach § 151 des Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)**  
**- Stand: 31.12.2018 -**

Die Gemeinde Hoyerhagen ist Aktionär/Gesellschafter bei folgenden Kapitalgesellschaften/Gellschaften

	Stammkapital/ Einlage EUR	Anteil EUR	Anteil %	Zweck	Organe/Sitze
Gasversorgung Hoya GmbH Am Kanal 9 27318 Hoya/Weser	1.533.875,64	51.129,19	3,33	Gasversorgung	Gesellschafterversammlung, Aufsichtsrat Geschäftsführung
Verkehrsbetriebe Grafschaft Hoya GmbH Weserstr. 1 27318 Hoya/Weser	1.855.300,00	16.100*	0,83	ÖPNV	Gesellschafterversammlung Geschäftsführung
* Durch Vertrag vom 08.11.2010 wurde von der Weserbahn GmbH ein Anteil vom Stammkapital in Höhe von 3.100 € erworben. Die Zahlung des erworbenen Anteils erfolgt in Raten und zwar jeweils 775 € in den Jahren 2010 bis 2013.					
Der zum 31.12.2012 bestehende Anteil von 15.325 € (0,83 %) hat sich somit letztendlich um einen Betrag von 775,00 € auf 16.100,00 € (0,87 %) zum 31.12.2013erhöht					
Weitere Einzelheiten sind aus den Wirtschaftsplänen und Geschäftsberichten zu entnehmen.					

## **Gemeinde Hoyerhagen**

### ***Haushaltsvermerke***

#### **1. Bildung von Bewirtschaftungseinheiten**

Gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO werden sämtliche Produkte zu Bewirtschaftungseinheiten (Budgets) erklärt.

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 hinweg gegenseitig deckungsfähig.

Die Bildung von Haushaltsausgaberesten 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.

#### **3. Zweckbindung gem. § 18 KomHKVO**

Zweckgebundene Erträge und Einzahlungen 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.