Gemeinde Rötgesbüttel

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

Haushaltsjahr

2019

Inhaltsübersicht

		Seite
1.	**Haushaltssatzung 2019**	1
2.	**Vorbericht**	3
3.	**Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen** (Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 GemHKVO)	25
4.	**Übersicht über die gebildeten Kostenstellen**	29
5.	**Haushaltsvermerke und Budgetvermerke**	33
6.	**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden**	37
7.	**Gesamthaushalt**	41
	Gesamtergebnishaushalt	43
	Gesamtfinanzhaushalt	44
8.	**Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen**	47
9.	**Investitionsprogramm 2017 - 2022 Übersicht**	155
10.	**Investitionen mit Erläuterungen**	159
11.	**Nachweis der Investitionsfinanzierung**	169
12.	**Stellenplan**	173
13.	**Daten der Haushaltswirtschaft**	177

HAUSHALTSSATZUNG
der Gemeinde Rötgesbüttel für das Haushaltsjahr 2019

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Rötgesbüttel in der Sitzung am 13. Februar 2019 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 wird

1. im **Ergebnishaushalt**
   mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	2.271.100 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	2.288.000 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	47.300 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro

2. im **Finanzhaushalt**
   mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.122.700 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.046.100 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	207.500 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	825.000 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	266.700 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	25.800 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	2.596.900 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	2.896.900 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 266.700 Euro festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2019 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 353.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2019 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
	a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	420 v. H.
	b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	420 v. H.
2.	Gewerbesteuer	400 v. H.

Rötgesbüttel, 13. Februar 2019

Gemeinde Rötgesbüttel * Landkreis Gifhorn *

Schölkmann
Bürgermeister

Vorbericht

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines 5

1.1 Gesetzliche Grundlagen 5

1.2 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz 6

2 Übersicht über die Haushaltslage 6

3 Erträge 7

4 Aufwendungen 10

4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand 12

4.2 Transferaufwendungen 12

4.3 Abschreibungen 13

4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen 14

4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen 15

5 Ergebnis 15

6 Finanzplan 16

6.1 Investitionstätigkeit 16

6.2 Finanzierungstätigkeit 17

7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden 18

8 Sonstige allgemeine Entwicklungen 19

8.1 Entstehung der Gemeinde Rötgesbüttel 19

8.2 Bevölkerung 20

9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Rötgesbüttel 21

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Neues Kommunales Rechnungswesen (NKR)

Die Landkreise und Gemeinden in Niedersachsen haben nach Art. 6 Abs. 1 und 2 des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindewirtschaftsrechtlicher Vorschriften vom 15.11.2005 ein reformiertes Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen – das Neue Kommunale Rechnungswesen (NKR) – spätestens ab dem 01.01.2012 verbindlich anzuwenden.

Vom Inkrafttreten des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindewirtschaftsrechtlicher Vorschriften am 01.01.2006 bis zum 31.12.2011 wird den niedersächsischen Kommunen ein sechsjähriger Übergangszeitraum zur Einführung des NKR eingeräumt.

Mit der Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts verbunden waren Änderungen der Nds. Gemeindeordnung (NGO), jetzt Nds. Kommunalverfassungsgesetz. Des Weiteren wurden die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) und die Gemeindekassenverordnung (GemKVO) zusammengeführt in der Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO), die zum 31.12.2016 außer Kraft trat und durch die Kommunale Haushalts- und kassenverordnung (KomHKVO) mit ihrem Inkrafttreten zum 01.01.2017 ersetzt wurde.

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 10.03.2006 die Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR) spätestens bis zum 01.01.2012 beschlossen. Die Samtgemeinde Papenteich wird zum 01.01.2011 mit nahezu allen Gebietseinheiten im Landkreis Gifhorn auf das NKR umstellen. Lediglich die Samtgemeinde Meinersen hat ihr Rechnungswesen bereits zum 01.01.2010 umgestellt.

Neben den seit 2011 bestehenden beiden Planungs- und Rechnungskomponenten Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung und Finanzhaushalt / Finanzrechnung ist mit Beschluss des Gemeinderates vom 29.07.2015 die Erste Eröffnungsbilanz der Gemeinde Rötgesbüttel zum 01.01.2011 beschlossen und am 14.09.2015 öffentlich bekannt gemacht worden. Die Bilanz ist die dritte wesentliche Komponente im Rechnungswesen und betrachtet insbesondere die Entwicklung des Vermögens und der Schulden.

Die Eröffnungsbilanz umfasst ein Vermögen von 7.319.735,03 €, dem ein Basis Reinvermögen von 4.490.631,05 € sowie Schulden und Rückstellungen von insgesamt 350.494,05 € und Sonderposten von 2.478.609,93 € gegenüberstehen. Auf dieser Eröffnungsbilanz bauen die Jahresabschlüsse der Jahre 2011 bis heute auf.

Der Jahresabschluss 2011 wurde in der Gemeinderatssitzung am 19.02.2018 beschlossen und dem Bürgermeister Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2011 weist einen Überschuss von 51.595,70 € im ordentlichen und 48.575,25 € im außerordentlichen Ergebnis aus.

Die Jahresabschlüsse (JA) 2012 bis 2014 wurden bereits erstellt und liegen zur Prüfung dem Fachbereich Rechnungsprüfung vor. Die Ergebnisse dieser Jahre sind in folgender Tabelle angeführt:

Jahr	JA erstellt am	JA zur Prüfung	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis
2012	30.08.2017	15.09.2017	49.826,28 €	1.583,09 €
2013	18.05.2018	30.05.2018	13.850,51 €	23.544,70 €
2014	04.09.2018	14.09.2018	83.199,33 €	14.054,97 €

1.2 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich die Nettoposition entsprechend. Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes (ohne die Aufnahme von Liquiditätskrediten) verändert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz entsprechend.

2 Übersicht über die Haushaltslage

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorvorjahres.

Bei den im Vorbericht aufgezeichneten Ergebnissen aus 2017 handelt es sich ausnahmslos um **vorläufige** Ergebnisse. Änderungen sind im Rahmen des Jahresabschlusses noch möglich.

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
ordentliche Erträge	2.086.293	2.199.000	2.271.100
ordentliche Aufwendungen	2.068.499	2.181.900	2.288.000
Ordentliches Ergebnis	**17.794**	**17.100**	**-16.900**
Außerordentliche Erträge	1.500	2.500	47.300
Außerordentliches Ergebnis	**1.500**	**2.500**	**47.300**
Jahresergebnis	**19.294**	**19.600**	**30.400**

Im Ergebnishaushalt liegt ein Haushaltsvolumen von 2.271.100 € an Erträgen und 2.288.000 € an Aufwendungen vor.

Nach § 110 Abs. 4 des Nds. Kommunalverfassungsgesetzes soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Dies ist im Haushaltsjahr 2019 und im Finanzplanjahr 2020 im ordentlichen Ergebnishaushalt nicht der Fall.

Diese Verpflichtung gilt jedoch als erfüllt, wenn voraussichtliche Fehlbeträge im ordentlichen und im außerordentlichen Ergebnis mit Überschussrücklagen verrechnet werden können oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im außerordentlichen Ergebnis oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im ordentlichen Ergebnis gedeckt werden kann (§ 110 Abs. 5 Nr. 1 NKomVG). Der Fehlbetrag 2019 kann durch die erwarteten Überschüsse im außerordentlichen Ergebnishaushalt ausgeglichen werden, der Fehlbetrag 2020 durch die voraussichtlichen Überschüsse in 2021 und 2022. Der Haushaltsplan gilt daher als ausgeglichen. Zur Vermeidung des Fehlbetrages in 2020 siehe den Vermerk der Gemeinde, der am Ende dieses Vorberichtes eingefügt ist.

Daneben sind die Liquidität der Kommune sowie die Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen. Dies erfolgt durch die "freie Spitze" (Überschuss aus der laufenden Verwaltung abzgl. ordentliche Tilgung) und Kreditermächtigungen in Höhe von 266.700 € (2019) und 70.200 € (2020).

3 Erträge

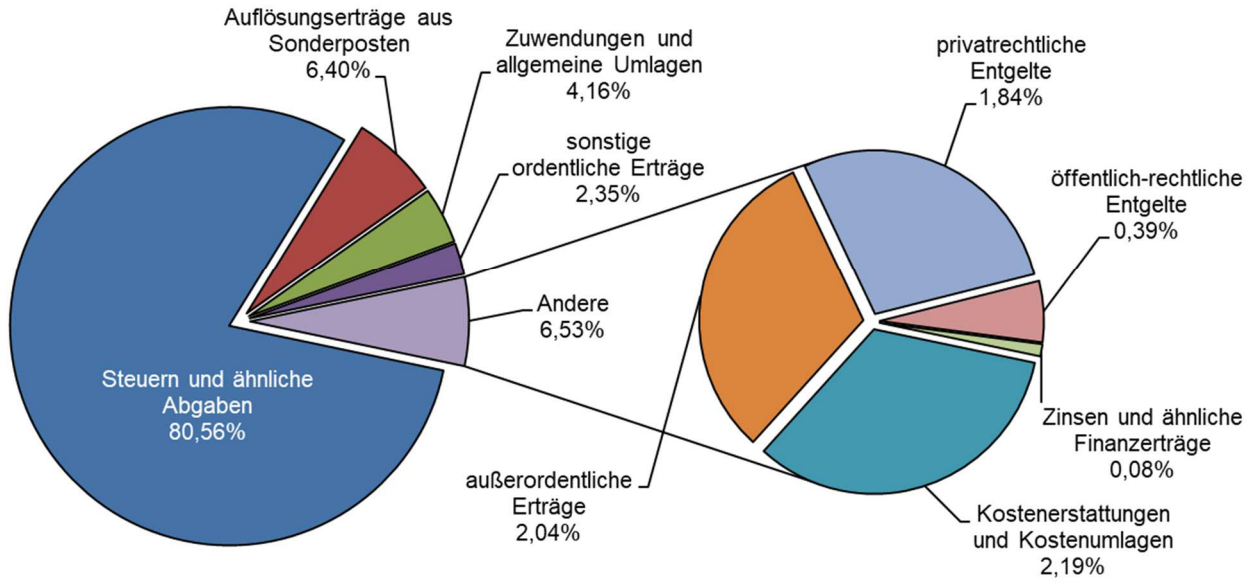
Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 2.318.400 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2019	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	1.867.600	80,56
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.500	4,16
Auflösungserträge aus Sonderposten	148.400	6,40
öffentlich-rechtliche Entgelte	9.100	0,39
privatrechtliche Entgelte	42.600	1,84
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.700	2,19
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.800	0,08
sonstige ordentliche Erträge	54.400	2,35
Ordentliche Erträge	**2.271.100**	**97,96**
außerordentliche Erträge	47.300	2,04
Summe der Erträge	**2.318.400**	**100,00**

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten in 2019 ergibt folgendes Bild:

Erträge 2019



Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten in mittelfristiger Planung

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Steuern und ähnliche Abgaben	1.669.156	1.789.900	1.867.600	1.924.400	2.005.400	2.090.800
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.303	132.200	96.500	103.400	103.900	103.400
Auflösungserträge aus Sonderposten	124.582	132.200	148.400	163.300	168.200	169.100
öffentlich-rechtliche Entgelte	13.256	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
privatrechtliche Entgelte	38.029	41.600	42.600	39.000	34.000	34.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.727	39.300	50.700	59.300	58.100	49.700
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-8.990	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
sonstige ordentliche Erträge	63.230	52.900	54.400	54.100	53.800	53.500
Ordentliche Erträge	**2.086.293**	**2.199.000**	**2.271.100**	**2.354.400**	**2.434.300**	**2.511.400**
außerordentliche Erträge	1.500	2.500	47.300	0	0	0
Summe der Erträge	**2.087.793**	**2.201.500**	**2.318.400**	**2.354.400**	**2.434.300**	**2.511.400**

Die erwartete Steigerung bei den Steuererträgen ergibt sich hauptsächlich aus dem Anstieg der Einkommensteueranteile. Siehe hierzu auch die folgenden Ausführungen zu den Steuerarten.

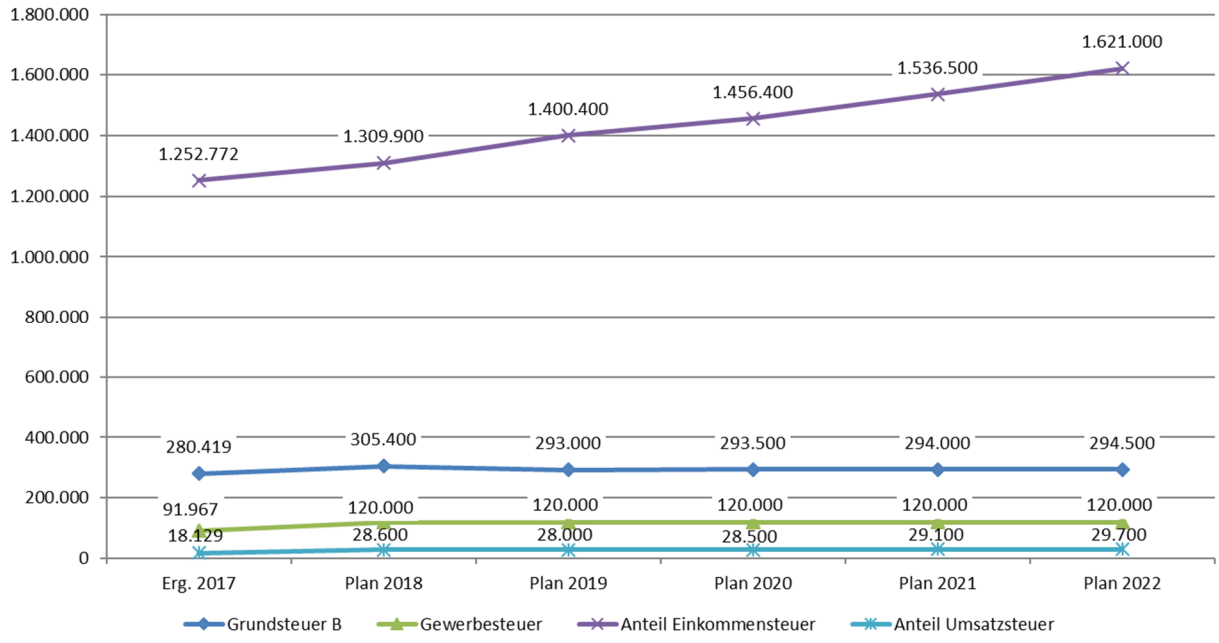
	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Grundsteuer A	16.804	17.000	16.800	16.600	16.400	16.200
Grundsteuer B	280.419	305.400	293.000	293.500	294.000	294.500
Gewerbesteuer	91.967	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Anteil Einkommensteuer	1.252.772	1.309.900	1.400.400	1.456.400	1.536.500	1.621.000
Anteil Umsatzsteuer	18.129	28.600	28.000	28.500	29.100	29.700
Hundesteuer	9.065	9.000	9.400	9.400	9.400	9.400

2018 sind erhebliche Nachveranlagungen für mehrere Vorjahre erfolgt, u. a. auch für die neu entstandenen Grundstücke im Baugebiet Ös(„Osselkämpe“). Die Höhe des Ansatzes 2018 kann in 2019 und den Finanzplanjahren daher nicht erreicht werden.

Die Steigerungen bei den Einkommensteueranteilen wurden anhand des Orientierungsdatenerlasses vom Land prognostiziert. Ob die Steigerungen in der prognostizierten Höhe (4,4 % in 2019, 4 % in 2020 und jeweils 5,5 % in den Folgejahren) tatsächlich eintreffen, bleibt abzuwarten.

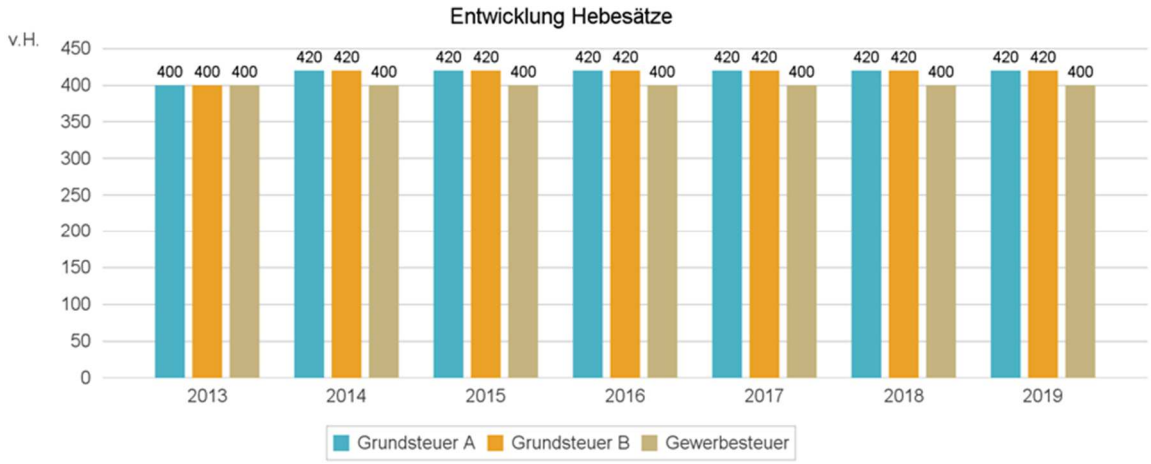
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



4 Aufwendungen

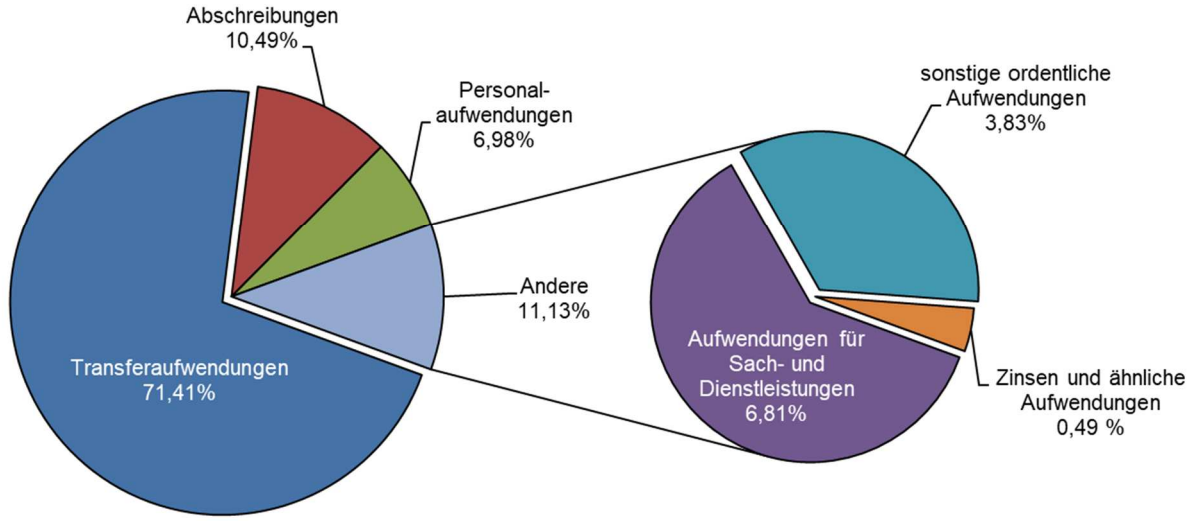
Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 2.288.000 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2019	Anteil in %
Personalaufwendungen	159.600	6,98
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.800	6,81
Abschreibungen	239.900	10,49
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.200	0,49
Transferaufwendungen	1.633.900	71,41
sonstige ordentliche Aufwendungen	87.600	3,83
Summe ordentliche Aufwendungen	**2.288.000**	**100,00**
Aufwendungen Gesamt	**2.288.000**	**100,00**

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Aufwandsarten in 2019 ergibt folgendes Bild:

Aufwendungen 2019



Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 2.181.900 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 106.100 Euro auf 2.288.000 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

	Plan 2018	Plan 2019	Abw. abs.
Personalaufwendungen	151.900	159.600	7.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217.500	155.800	-61.700
Abschreibungen	210.200	239.900	29.700
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12.400	11.200	-1.200
Transferaufwendungen	1.498.300	1.633.900	135.600
sonstige ordentliche Aufwendungen	91.600	87.600	-4.000
Summe ordentliche Aufwendungen	**2.181.900**	**2.288.000**	**106.100**
Aufwendungen Gesamt	**2.181.900**	**2.288.000**	**106.100**

Im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung stellt sich die Entwicklung der einzelnen Aufwandsarten wie folgt dar:

Aufwandsarten in der mittelfristigen Planung

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Personalaufwendungen	120.530	151.900	159.600	166.000	168.700	172.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164.094	217.500	155.800	152.800	155.400	157.400
Abschreibungen	191.035	210.200	239.900	260.700	266.100	266.400
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	41.066	12.400	11.200	16.800	17.500	16.200
Transferaufwendungen	1.468.405	1.498.300	1.633.900	1.705.300	1.741.200	1.774.200
sonstige ordentliche Aufwendungen	83.369	91.600	87.600	74.400	72.100	66.400
Summe ordentliche Aufwendungen	**2.068.499**	**2.181.900**	**2.288.000**	**2.376.000**	**2.421.000**	**2.452.600**
Aufwendungen Gesamt	**2.068.499**	**2.181.900**	**2.288.000**	**2.376.000**	**2.421.000**	**2.452.600**

4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	153.336	185.300	121.500	120.600	122.700	124.800
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	3.843	10.300	14.500	12.500	12.500	12.500
Mieten und Pachten, Leasing	1.042	1.000	1.300	1.000	1.300	1.000
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	5.873	20.900	18.500	18.700	18.900	19.100
Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	**164.094**	**217.500**	**155.800**	**152.800**	**155.400**	**157.400**

Im Vergleich zu 2018 fallen diese Aufwendungen deutlich geringer aus. Das liegt beispielsweise an den höheren Aufwendungen in 2018 für die Erneuerung der Heizungsanlage in der Schulstraße 7, die Trockenlegung der Außenwände in der Sporthalle und für die Ertüchtigung der Klimaanlage in der Bürgerhalle.

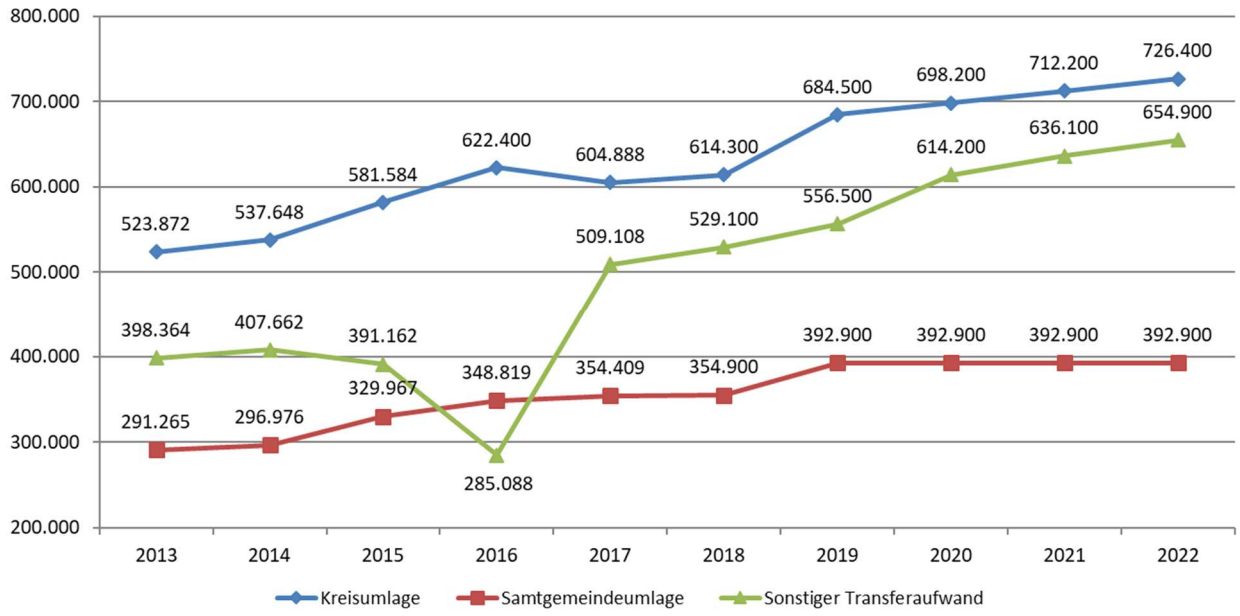
4.2 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen setzen sich **im Wesentlichen** aus der Samtgemeindeumlage, der Kreisumlage und den Zuweisungen an den Betriebsträger der Kindertagesstätten (519.900 €) zusammen. Die Zuwendungen im Kindergartenbereich steigen im Vergleich zu den Vorjahren aufgrund der Einrichtung einer weiteren Gruppe deutlich an.

Transferaufwand in der mittelfristigen Betrachtung

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Samtgemeindeumlage	354.409	354.900	392.900	392.900	392.900	392.900
Kreisumlage	604.888	614.300	684.500	698.200	712.200	726.400
Sonstiger Transferaufwand	509.108	529.100	556.500	614.200	636.100	654.900
Transferaufwendungen gesamt	**1.468.405**	**1.498.300**	**1.633.900**	**1.705.300**	**1.741.200**	**1.774.200**

In der langfristigen Betrachtung ergibt sich hinsichtlich der Entwicklungen von Kreis- und Samtgemeindeumlage sowie der übrigen Transferaufwendungen folgendes Bild:



2016 erfolgten erhebliche Erstattungen des Betriebsträgers der Kindertagesstätte aus Vorjahren, so dass der sonstige Transferaufwand entsprechend geringer ausfällt. Die erhebliche Steigerung beim sonstigen Transferaufwand nach 2016 ist auf die Einrichtung weiterer Krippen- und Kindergartengruppen zurückzuführen.

<u>Gesamtbeträge der Kreisumlage seit 2012</u>

Jahr	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
in Mio. €	60,7	66,8	68,2	73,9	74,6	74,6	77,8	82,0

4.3 Abschreibungen

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet.

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	191.034	210.200	239.900	260.700	266.100	266.400
Abschreibungen auf Finanzanlagen	1	--	--	--	--	--
Abschreibungen gesamt	**191.035**	**210.200**	**239.900**	**260.700**	**266.100**	**266.400**

In den kommenden Jahren werden die Abschreibungen kontinuierlich steigen. Dies liegt insbesondere an folgenden Investitionen, die entsprechende Abschreibungen nach sich ziehen:

- Anbau einer weiteren Krippengruppe

- Parkplätze am Bahnhof

- Neuausbau der Masch

- Neuordnung der Straßenentwässerung an verschiedenen Stellen

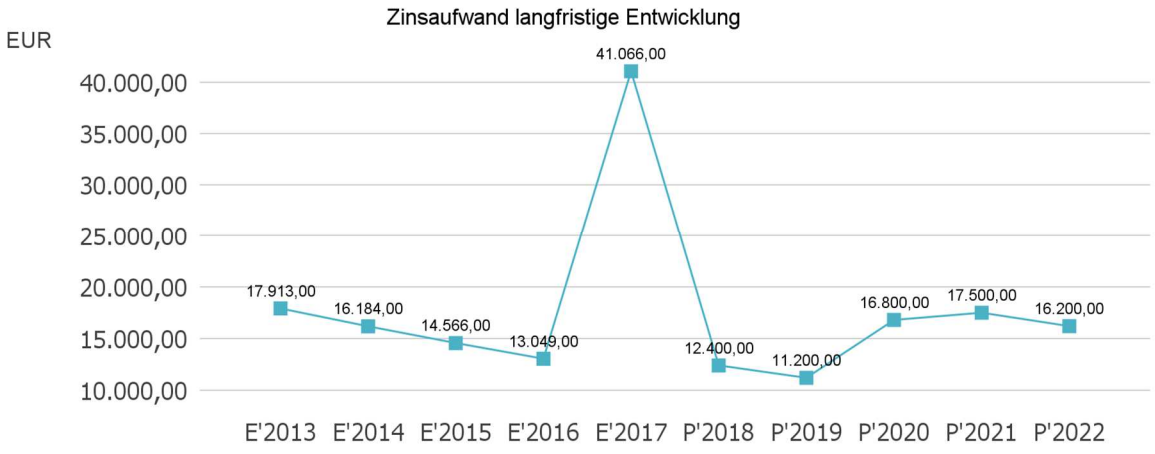
- Hochwasserschutzmaßnahmen

Teilweise stehen diesen Investitionen Einzahlungen aus Zuweisungen entgegen, die höhere Erträge aus Sonderposten erwarten lassen.

4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den ähnlichen Aufwendungen stellt sich wie folgt dar:

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	41.066	12.400	11.200	16.800	17.500	16.200



2017 erfolgte eine erhebliche Erstattung von Gewerbesteuern für Vorjahre, die entsprechend zu verzinsen war. Das Ergebnis 2017 überschreitet daher die Ergebnisse der Vorjahre und die Ansätze in der Haushaltsplanung ab 2018.

Die Zinslast steigt ab 2020 an, da ab diesem Zeitpunkt mit Zinsen für die geplanten Kreditaufnahmen gerechnet wird (siehe die Erläuterungen hierzu im Produkt 61201).

4.5 Sonstige allgemeine Aufwendungen

Die Entwicklung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen stellt sich wie folgt dar:

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.369	91.600	87.600	74.400	72.100	66.400

Die Sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen 2019 im Vergleich zu den Finanzplanjahren nochmals höher aus. Beispielsweise liegt dies an Aufwendungen für Bebauungspläne und verschiedenen Inanspruchnahmen von Dienstleistungen.

5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

	Plan 2018	Plan 2019	Abw. abs.
Ordentliches Ergebnis	17.100	-16.900	-34.000
Außerordentliches Ergebnis	2.500	47.300	44.800
Jahresergebnis	19.600	30.400	10.800

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Ordentliches Ergebnis	17.794	17.100	-16.900	-21.600	13.300	58.800
Außerordentliches Ergebnis	1.500	2.500	47.300	0	0	0
Jahresergebnis	19.294	19.600	30.400	-21.600	13.300	58.800

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.970.250	2.066.800	2.122.700
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.850.171	1.969.700	2.046.100
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**120.079**	**97.100**	**76.600**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	116.451	140.100	207.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	262.650	558.100	825.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-146.198**	**-418.000**	**-617.500**
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	**-26.119**	**-320.900**	**-540.900**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	106.600	266.700
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	25.605	25.700	25.800
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-25.605**	**80.900**	**240.900**
Änderung Finanzmittelbestand	**-51.725**	**-240.000**	**-300.000**

6.1 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Zuwendungen für Investitionen	26.104	90.400	16.700	180.000	29.000	0
Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	90.347	47.200	123.300	111.100	0	0
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	--	--	65.000	0	0	0
Veräußerung von Sachvermögen	--	2.500	2.500	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**116.451**	**140.100**	**207.500**	**291.100**	**29.000**	**0**
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	37.068	200	0	120.000	0	0
Baumaßnahmen	212.377	485.400	526.500	189.500	57.500	7.500
Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	8.694	72.500	35.000	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	4.511	--	263.500	101.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**262.650**	**558.100**	**825.000**	**410.500**	**58.500**	**8.500**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-146.198**	**-418.000**	**-617.500**	**-119.400**	**-29.500**	**-8.500**

Die Investitionen der Gemeinde im Haushaltsjahr 2019 (825.000 €) sind zu 25,15 % aus investiven Einzahlungen (207.500 €) gedeckt. Weiterhin werden die Investitionen aus einem Finanzmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit abzgl. der planmäßigen Tilgung (76.600 € - 25.800 € =50.800 €) zu einem Anteil von 6,16 % gedeckt. Trotz eines Finanzmittelbestandes zu Beginn des Haushaltsjahres i. H. v. 300.000 € ist aufgrund des hohen Investitionsvolumens eine Kreditaufnahme (266.700 €) vorzusehen.

Auch im Finanzplanjahr 2020 wird nach heutigem Stand eine Kreditermächtigung einzuplanen sein.

Wesentliche Investitionen 2019

Nachfolgend werden die im Haushaltsjahr 2019 geplanten Investitionen mit einem Haushaltsansatz ab 5.000 € dargestellt:

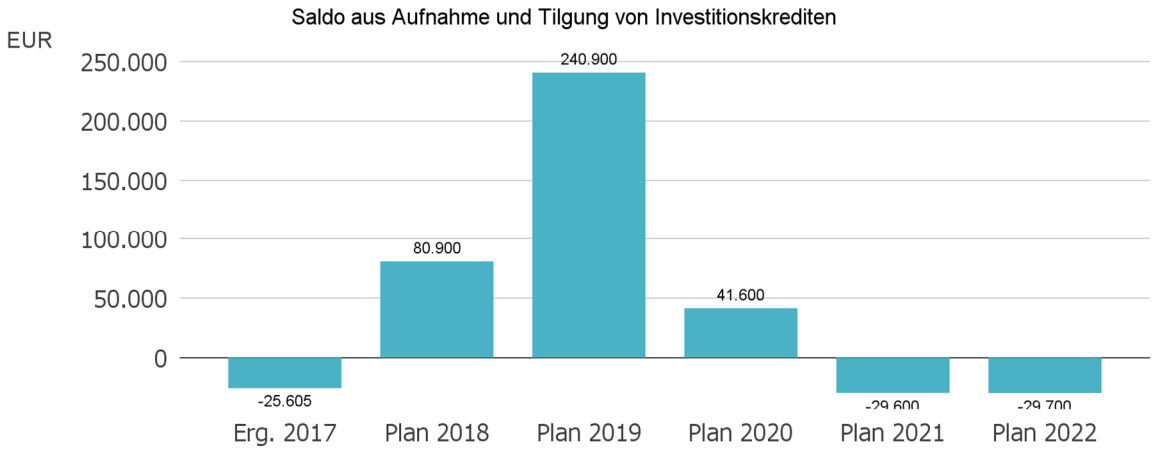
Straßenbeleuchtung	7.500 €
Neuausbau Masch	594.000 €
Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke / Glockenheide	100.000 €
Ausstattung Krippengruppe	25.000 €
Baumaßnahme Krippenanbau	45.000 €
Straßenentwässerung Hauptstraße	20.000 €
Straßenentwässerung Mühlenweg	20.000 €
Summe wesentliche Investitionen	**811.500 €**

6.2 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Kreditaufnahmen für Investitionen	--	106.600	266.700	70.200	0	0
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	**--**	**106.600**	**266.700**	**70.200**	**0**	**0**
Tilgung von Investitionskrediten	25.605	25.700	25.800	28.600	29.600	29.700
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**25.605**	**25.700**	**25.800**	**28.600**	**29.600**	**29.700**

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:



Die Kreditermächtigung aus 2018 musste nicht in Anspruch genommen werden, da die Finanzrechnung 2018 erheblich besser ausgefallen ist als in der Planung angenommen. Insbesondere der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mit seinem vorläufig ermittelten höherem Überschuss sowie nicht eingeplante Zuwendungen für den Krippenbereich trugen hierzu bei.

In den Jahren 2019 und 2020 ist aufgrund der eingeplanten Kreditaufnahmen mit einem Schuldenaufbau zu rechnen.

7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Nettoposition und Schulden

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) von der Ersten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 bis Ende 2014 sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Größen Nettoposition ohne Sonderposten und Schulden. Die Jahresabschlüsse der Jahre 2015 bis 2018 werden sukzessive nachgeholt.

	Aktiva	01.01.2011	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
1.	**Immaterielles Vermögen**	**438.558,73**	**428.097,73**	**431.735,73**	**424.364,73**	**413.004,43**
2.	**Sachvermögen**	**6.566.320,13**	**6.765.002,29**	**7.052.127,48**	**6.911.985,02**	**6.748.239,03**
3.	**Finanzvermögen**	**58.510,34**	**67.202,46**	**70.815,79**	**46.184,09**	**61.365,22**
4.	**Liquide Mittel**	**255.915,83**	**34.328,14**	**0,00**	**59.894,20**	**203.706,17**
5.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**430,00**	**460,78**	**430,00**	**430,00**	**430,00**
	Bilanzsumme Aktiva	**7.319.735,03**	**7.295.091,40**	**7.555.109,00**	**7.443.122,99**	**7.426.744,85**
	Passiva					
1.	**Nettoposition**	**6.969.240,98**	**6.966.816,93**	**7.013.047,59**	**6.990.964,71**	**6.962.181,01**
1.1	Basis-Reinvermögen	4.490.631,05	4.490.631,05	4.490.631,05	4.490.631,05	4.490.631,05
1.2	Rücklagen	0,00	0,00	100.170,95	151.580,32	188.975,53
1.3	Jahresergebnis	0,00	100.170,95	51.409,37	37.395,21	97.254,30
1.4	Sonderposten	2.478.609,93	2.376.014,93	2.370.836,22	2.311.358,13	2.185.320,13
2.	**Schulden**	**346.477,17**	**322.108,78**	**533.426,62**	**441.264,00**	**389.888,99**
2.1	Geldschulden	285.575,06	261.386,88	475.675,65	391.987,20	365.913,36
	davon					
2.1.1	Liquiditätskredite	0,00	0,00	238.476,95	0,00	0,00
2.1.2	Geldschulden	285.575,06	261.386,88	237.198,70	391.987,20	365.913,36
	(ohne Liquiditätskredite)					
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften					
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferung. u. Leistungen	100,00	57.993,44	53.367,70	44.651,92	19.088,75
2.4	Transferverbindlichkeiten	8.207,00	0,00	2.889,00	3.015,00	0,00
2.5	Sonst. Verbindlichkeiten	52.595,11	2.728,46	1.494,27	1.609,88	4.886,88
3.	**Rückstellungen**	**4.016,88**	**6.165,69**	**8.634,79**	**10.894,28**	**74.674,85**
4.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Bilanzsumme Passiva	**7.319.735,03**	**7.295.091,40**	**7.555.109,00**	**7.443.122,99**	**7.426.744,85**

8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

8.1 Entstehung der Gemeinde Rötgesbüttel

Die Gemeinde Rötgesbüttel ist von den Zusammenschlüssen und Eingliederungen durch das „Gesetz zur Neugliederung der Gemeinden im Raum Gifhorn“ vom 27.11.1973 nicht berührt worden. Die Gemeinde ist damit unverändert geblieben und brauchte deshalb weder einen Gebietsänderungsvertrag abzuschließen noch eine neue Hauptsatzung zu erlassen. Da sich jedoch die Gemeinde mit Beschluss vom 15. Juni 1973 nach wie vor für die Zugehörigkeit zur Samtgemeinde Papenteich ausgesprochen hatte, vollzog sich - wie bei den übrigen Mitgliedsgemeinden - der kraft Gesetzes notwendige Aufgabenübergang auf die Samtgemeinde Papenteich im Laufe des Jahres 1974. Betroffen davon waren im Einzelnen: Flächennutzungsplanung, Feuerschutz, Gemeindeverbindungsstraßen, überörtliche Sportstätten, Bestattungswesen, Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Schulträgerschaft, nachdem schon zuvor (ab 02.10.1970) aufgrund der Mitgliedschaft in der Samtgemeinde alten Rechts von dieser

eine Reihe von Aufgaben erfüllt wurden (Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises, Kassengeschäfte, Veranlagung der Gemeindeabgaben).

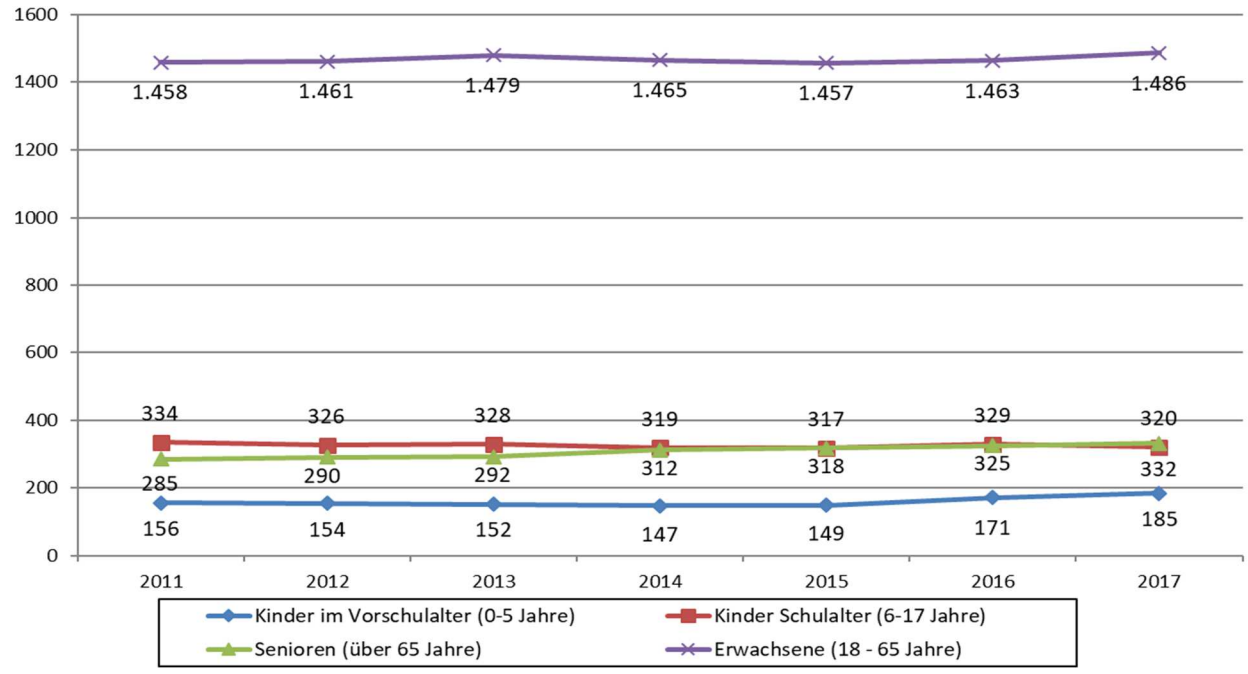
Gemeindegebiet	10,83 qkm
Ortsteile	Die Gemeinde besteht aus dem Ortsteil Rötgesbüttel
Bevölkerungsdichte	212 Einwohner pro qkm
Anzahl der Ratsmitglieder (nach der Kommunalwahl 2016 mit Stand vom 01.11.2016)	13
davon W.i.R.	7
davon SPD	6

8.2 Bevölkerung

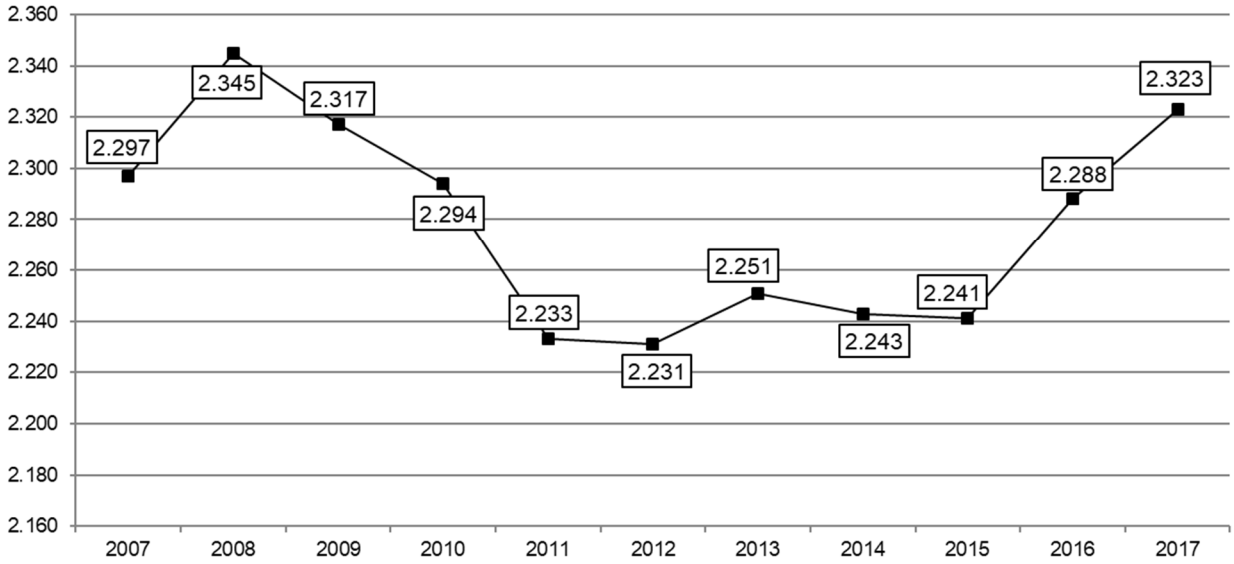
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

	E' 2013	E' 2014	E' 2015	E' 2016	E' 2017
Einwohner	2.251	2.243	2.241	2.288	2.323
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	152	147	149	171	185
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	70	78	76	98	100
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	82	69	73	73	85
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	328	319	317	329	320
Senioren (über 65 Jahre)	292	312	318	325	332

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



Einwohnerentwicklung in der Gemeinde Rötgesbüttel
Zahlen jeweils zum 31.12.



9 Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Rötgesbüttel

Der Haushalt ist nach den Grundsätzen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit aufgestellt worden. Die Verschuldung wurde bis 2011 konstant abgebaut. Der Haushaltsplan 2011 sah aufgrund erheblicher Investitionen eine Kreditermächtigung i. H. v. 180.800 € vor, die durch die Aufnahme des Kredites Anfang 2013 in vollem Umfang in Anspruch genommen werden musste. Der Haushaltsplan 2018 sah für das Jahr 2018 eine Kreditaufnahme in Höhe von 106.600 € vor, die nicht in Anspruch genommen werden musste (s. o. Ziffer 6.2). Im Haushaltsplan 2019 sind für die Jahre 2019 und 2020 erneut Kreditaufnahmen i. H. v. 266.700 € bzw. 70.200 € eingeplant. Ob und in welcher Höhe diese Ermächtigungen in Anspruch genommen werden müssen, bleibt abzuwarten.

Der Schuldenstand betrug am 01.01.2019 noch 262.959,13 €. Aufgrund der vorzunehmenden ordentlichen Tilgung (25.750,21 €) und der eingeplanten Kreditermächtigung wird er Ende 2019 bei 503.908,92 € liegen. Daraus ergibt sich eine Pro-Kopf-Verschuldung von gerundet 217 € je Einwohner (2323 Einwohner am 31.12.2017). Der Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden lag am 31.12.2017 bei 162 € pro Kopf. Die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde liegt damit wieder deutlich über dem Landesdurchschnitt. Rechnet man den Kreditbedarf aus dem Finanzplanjahr 2020 hinzu, erhöht sich der Schuldenstand nochmals auf voraussichtlich rund 548.300 €, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von 236 € entsprechen würde.

Die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Rötgesbüttel ist im Vergleich zum Vorjahr von 1.418.563 € um rund 13,3 % auf 1.606.755 € gestiegen. Der Gesamtbetrag der Kreisumlage hat sich im Vergleich zu 2018 von 77,78 Mio. € auf 82,0 Mio. € erhöht. Aufgrund des Anstiegs der Steuerkraftmesszahl fällt die Kreisumlage trotz eines geringeren Hebesatzes (42,6 v. H. statt 43,3 v. H. in 2018) um 70.246 € höher aus. Für die Finanzplanjahre wurde eine jährliche Steigerung der Kreisumlage eingeplant. Die Samtgemeindeumlage liegt 2019 bei einem Gesamtbetrag von 4.629.800 €. Für die Gemeinde Rötgesbüttel ergibt sich eine Erhöhung von rund 38.000 € gegenüber dem Ansatz 2018.

Bei den Einkommensteueranteilen gelten seit dem 01.01.2018 neue Schlüsselzahlen. Die Schlüsselzahl der Gemeinde ist um 1,6 % gestiegen. Sah der Haushaltsplan 2018 noch Erträge i. H. v. 1.381.900 € für das Jahr 2019 vor, werden 2019 bereits 1.400.400 € veranschlagt. In den Finanzplanjahren wurden Steigerungen nach den Prognosen des Orientierungsdatenerlasses angenommen (siehe hierzu auch die Erläuterungen bei Produkt 61101). Die übrigen Ansätze bei den Gemeindesteuern und Steueranteilen wurden an die Ergebnisse der letzten Jahre angepasst, die Erträge aus Konzessionsabgaben wurden in Höhe der Abschlagszahlungen aus 2018 veranschlagt.

Trotz der erneut gestiegenen Steuererträge (+ 77.700 € gegenüber 2018) und sinkender Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen weist der ordentliche Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag von 16.900 € aus. Neben steigenden Abschreibungen ist dieses Minus vor allem auf die erhöhten Transferaufwendungen (+ 135.600 €) zurückzuführen. Auch im Finanzplanjahr 2020 ist trotz nochmals steigender Steuererträge (+ 56.800 €) ein Defizit von 21.600 € zu erwarten. Ob dieser Fehlbetrag tatsächlich entsteht, wird sich im Rahmen der Haushaltsplanung 2020 herausstellen. Erst ab 2021 sind wieder positive Abschlüsse im ordentlichen Ergebnishaushalt zu erwarten.

Die Haushaltslage hängt - neben den Steuererträgen und den zu leistenden Umlagen - maßgeblich auch von der Situation bei der Kinderbetreuung ab. Sofern weitere Gruppen im Kindergarten- oder Krippenbereich einzurichten sind, werden sich die Fehlbeträge möglicherweise noch erhöhen bzw. die entstehenden Überschüsse geringer ausfallen als derzeit angenommen.

Der Finanzmittelbestand lag zum Jahresbeginn 2019 bei 300.000 €. Aufgrund der hohen vorgesehenen Investitionen wird dieser Finanzmittelbestand komplett verbraucht, zum Ausgleich des Finanzhaushaltes ist - wie bereits erwähnt - eine Kreditaufnahme notwendig. Gleiches gilt für das Finanzplanjahr 2020, ob tatsächlich eine Kreditermächtigung notwendig wird, wird die Haushaltsplanung 2020 ergeben.

Insgesamt ist die finanzielle Situation der Gemeinde Rötgesbüttel als kritisch zu bewerten. Wie bereits weiter oben beschrieben, ist der ordentliche Ergebnishaushalt nicht ausgeglichen, er gilt vielmehr nur durch die Überschüsse im außerordentlichen Bereich bzw. in den Finanzplanjahren als ausgeglichen. Die dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune wird gem. § 23 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) in der Regel u. a. nur anzunehmen sein, wenn der Haushaltsausgleich des Haushaltsjahres erreicht ist, die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung ausgeglichen und in der Bilanz eine positive Nettoposition ausgewiesen ist und voraussichtlich ausgewiesen bleibt.

Vor dem Hintergrund möglicherweise weiter ansteigender Betreuungskosten ist fraglich, ob die Voraussetzungen des § 23 KomHKVO weiterhin gegeben sein werden. Weiterhin ist abzuwarten, wie sich die zu zahlenden Umlagen und die erwarteten Steuererträge in den nächsten Jahren entwickeln. Durch die nach heutigem Stand notwendigen Kreditaufnahmen und den damit verbundenen Zins- und Tilgungsleistungen wird die Handlungsfähigkeit der Gemeinde noch weiter eingeschränkt, der gesamte Schuldendienst wird 2021 voraussichtlich bei rund 45.600 € liegen.

Vermerk der Gemeinde zur Vermeidung eines Fehlbetrages in 2020 (siehe Seite 7)

Gemeinde Rötgesbüttel

Datum
14.02.2019

Vermerk: Vorbericht zum Haushaltsplan 2019
hier: Vermeidung eines Fehlbetrages im Finanzplanjahr 2020

Reduzierung der Aufwendungen:
Zur Vermeidung des Fehlbetrages im Finanzplanjahr 2020 besteht die Möglichkeit Einsparungen im Kitabereich z.B. durch eine Reduzierung der Betreuungszeiten von 14:00 Uhr auf 12:00 Uhr in einzelnen Gruppen vorzunehmen.

Verbesserung der Ertragssituation:
Die Gemeinde beabsichtigt, bedingt durch den Wegfall der Elternbeiträge im Kindergarten, weiterer Zuschüsse beim Land zu beantragen. (Härtefallregelung)

Da für die Betreuung in der Krippe weiterhin Elternbeiträge erhoben werden, ist eine Anpassung der Gebührensatzung der Gemeinde Rötgesbüttel möglich.

Die Gemeinde Rötgesbüttel plant die Ausweisung eines Gewerbegebietes um höhere Erträge aus der Grundsteuer generieren zu können.

Schölkmann

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

(Übersicht nach § 1 Abs- 2 Nr. 11 GemHKVO)

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen — Gemeinde Rötgesbüttel

Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 GemHKVO

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Leistung	
11	Innere Verwaltung	111	Verwaltungssteuerung und -service	111-01	Gemeindeorgane		
						111-01.02	Leitung der Verwaltung
						111-01.04	Sitzungen der politischen Gremien
				111-06	zentraler Service		
						111-06.30	Zentraler Service (= Einrichtungen für die gesamte Verwaltung, z. B. Poststelle, EDV etc.)
				111-11	Gebäude- und Grundstücksmanagement		
						111-11.02	Neu-, Aus- und Umbaumaßnahmen
						111-11.03	Betrieb und Unterhaltung
						111-11.04	Liegenschaftsverwaltung
25 - 29	Kultur und Wissenschaft	262	Musikpflege	262-01	Musikpflege		
						262-01.30	Musikpflege
		281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281-01	Heimat- und Kulturpflege		
						281-01.30	Heimatpflege
31 - 35	Soziale Hilfen	315	Soziale Einrichtungen	315-01	Soziale Einrichtungen		
						315-01.30	Förderung von Seniorengruppen
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	365	Tageseinrichtungen für Kinder	365-01	Tageseinrichtungen für Kinder		
						365-01.30	Tageseinrichtungen für Kinder - Kindergarten
						365-01.31	Tageseinrichtungen für Kinder - Krippe
		366	Einrichtungen der Jugendarbeit	366-01	Einrichtungen der Jugendarbeit		
						366-01.02	Jugendtreffs
						366-01.30	Spielplätze
42	Sportförderung	424	Sportstätten und Bäder	424-01	Sportstätten		
						424-01.30	Sportstätten
51	Räumliche Planung und Entwicklung	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511-01	Orts- und Regionalplanung		
						511-01.30	Bebauungsplan
						511-01.31	Dorfentwicklungsplan
52	Bauen und Wohnen	523	Denkmalschutz und -pflege	523-01	Denkmalschutz und -pflege		
						523-01.30	Denkmalschutz und -pflege
53	Ver- und Entsorgung	531	Elektrizitätsversorgung	531-01	Elektrizitätsversorgung		
						531-01.30	Konzessionsabgabe
		532	Gasversorgung	532-01	Gasversorgung		
						532-01.30	Konzessionsabgabe
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	541	Gemeindestraßen	541-01	Gemeindestraßen		
						541-01.30	Gemeindestraßen
		545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	545-01	Straßenbeleuchtung		
						545-01.30	Straßenbeleuchtung
		547	ÖPNV	547-01	ÖPNV		
						547-01.02	Regio-Bahn
						547-01.30	Bau und Unterhaltung der Bushaltestellen
55	Natur- und Landschaftspflege	552	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	552-01	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen		
						552-01.01	Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen und Gewässern
						552-01.02	Hochwasserschutz
		555	Land- und Forstwirtschaft	555-01	Land- und Forstwirtschaft		
						555-01.30	Wirtschaftswege
57	Wirtschaft und Tourismus	571	Wirtschaftsförderung	571-01	Wirtschaftsförderung und Toruismus		

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt		Leistung	
						571-01.01	Wirtschaftsförderung
		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573-01	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
						573-01.01	Gewinnanteile von Banken und Sparkassen
						573-01.30	Dorfgemeinschaftshäuser
						573-01.31	Festplätze
				573-03	Bauhof		
						573-03.30	Bauhof
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611-01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		
						611-01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		612	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	612-01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft		
						612-01.01	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
		613	Abwicklung der Vorjahre	613-01	Abwicklung der Vorjahre		
						613-01.01	Abwicklung der Vorjahre

Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

Übersicht Kostenstellen

Code	Name
400001	Bürgermeister
400002	Gemeindeverwaltung
400003	Bauhof
400400	**Kindertagesstätten**
400401	Kindergarten Rötgesbüttel
400402	Krippe Rötgesbüttel
400500	**Gebäude**
400502	Gemeindebüro
400503	Bauhof (Gebäude)
400530	Jugendclub
400531	Teenietreff
400540	Kindergarten (Gebäude)
400541	Krippe (Gebäude)
400550	Sporthalle
400551	Schießheim
400552	Sportheim
400560	Bürgerhalle
400580	Wohnung Hauptstr. 6 / 6a
400581	Wohnung Teenietreff (OG)
400582	Wohnung Teenietreff (Anbau)
400587	Sportstätten Personalkosten
400590	Bahnhof
400591	Ärztehaus
400600	**Festplätze / Märkte**
400601	Festplatz
400700	**Spielplätze**
400701	Spielplatz Akazienweg Rötgesbüttel
400702	Spielplatz am Sportplatz
400787	Spielplätze Personalkosten
400800	**Sportplätze**
400801	Sportplatz Rötgesbüttel
404000	**Gemeindestraßen Rötgesbüttel**
404001	Alte Heerstraße
404002	Altes Hohes Feld
404003	Am Eikhof
404004	Am Ochsenberg
404005	Amselweg
404006	Am Bahndamm
404007	Am Gografenhaus
404008	Am Bahnhof
404009	Akazienweg
404010	Campingplatz

404011	Alte Ziegelei
404012	Am Schulgarten
404013	Bahnhofstraße
404014	An der Riede
404015	Glockenheide
404020	Diestelkamp
404021	Dorfstraße
404024	Am Festplatz
404025	Fasanenweg
404026	Finkenweg
404028	Ginsterweg
404029	Hinter den Wiesen
404030	Hauptstraße
404031	Hohe Luft
404032	Hohes Feld
404033	Heckenrosenweg
404034	Heideweg
404035	Kurzer Weg
404036	Kornblumenweg
404037	Lehmkamp
404038	Lehmring
404039	Lehmstieg
404040	Lehmweg
404041	Lerchenweg
404044	Maschwiesen
404045	Masch
404046	Mühlenweg
404049	Össelkämpe
404050	Pfänderweg
404053	Rodeweg
404055	Sandkamp
404056	Sandring
404057	Südring
404060	Schierenbalken
404061	Schmiedestaße
404062	Schulstraße
404065	Voßheide
404070	Wiesenweg
404080	Zum Sporplatz
404081	Zur Diwelie
404087	Gemeindestraßen Personalkosten
404097	Gemeindestraßen allgemein
408000	**Wirtschaftswege**
408001	Wirtschaftswege

Haushaltsvermerke und Budgetvermerke

HAUSHALTSVERMERKE

Haushaltsvermerke gemäß § 4 Absatz 3 Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (Bildung von Budgets)

Budgetbildung

1. **Die Produkte werden zu Budgets erklärt**. Ausgenommen von allen Produktbudgets sind:
   - Aufwendungen für aktives Personal
   - Aufwendungen für Versorgung
   - zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen (Abschreibungen, Erträge aus Sonderposten)
   - ordentliche und außerordentliche Aufwendungen für Schadensfälle und die ordentlichen und außerordentlichen Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungentgelten für Schadensfälle

   Die Budgets umfassen die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen und Erträge sowie die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

   Für die Produkte, in denen Investitionen veranschlagt sind, werden die Investitionen in einem Produkt zu gesonderten Investitionsbudgets erklärt.

2. Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts Anderes bestimmt wird.

3. Mehrerträge/-einzahlungen berechtigen in allen Budgets zu Mehraufwendungen/- und -auszahlungen, sofern durch einen anderen Haushaltsvermerk nichts anderes festgelegt wird.

4. Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget werden zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitionen innerhalb eines Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt. Zahlungswirksame Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit können für unerhebliche Auszahlungen für Investitionstätigkeit innerhalb eines Budgets verwendet werden. Unerheblich in dem vorgenannten Sinne sind Beträge bis 500 €.

5. Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind übertragbar, wenn im Haushaltsplan nichts Anderes bestimmt wird. Dies gilt nicht für die Budgets folgender Produkte:
   Gemeindeorgane, Musikpflege, Heimat- und Kulturpflege, Soziale Einrichtungen, Elektrizitätsversorgung, Gasversorgung, Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung der Vorjahre

   Dies beinhaltet nicht die kraft Gesetzes übertragbaren Auszahlungen für Investitionen, die bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar sind.

Weitere Haushaltsvermerke:

Deckungsring 1

Die Aufwendungen und Auszahlungen für aktives Personal und für die Versorgung werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Deckungsring 2

Die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen und die ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen für Schadensfälle werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge bzw. -einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten für Schadensfälle berechtigen zu Mehraufwendungen bzw. -auszahlungen.

Zweckbindungsvermerk

Produkt 61101

Mehrerträge bei der Gewerbesteuer sind zweckgebunden für entsprechende Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage, soweit sie im Haushaltsjahr für die Gewerbesteuerumlage benötigt werden und entsprechende Einzahlungen vorhanden sind.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

(Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 GemHKVO)

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres (2018) - in Euro-	Stand zu Beginn des Haushalts-Jahres 2019 - in Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus 1.1 Anleihen 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit Verbindlichkeiten ggü. dem Land Verbindlichkeiten ggü. Gemeindeverbänden Verbindlichkeiten ggü. öffentlichen Sonderrechnungen Verbindlichkeiten ggü. privaten Unternehmen 1.3 Liquiditätskrediten 1.4 sonstigen Geldschulden	288.635,60	262.959,13
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		
Schulden insgesamt	**288.635,60**	**262.959,13**

Voraussichtliche Entwicklung der Schulden

Schuldenstand 01.01.2019	**262.959,13 €**
- Tilgung 2019 (alte Kredite)	25.750,21 €
+ Kreditermächtigung im Haushaltsjahr 2019	266.700,00 €
= Schuldenstand am 31.12.2019	**503.908,92 €**

Die Pro-Kopf-Verschuldung am 31.12.2019 würde in diesem Fall bei rund 217 € je Einwohner (2.323 Einwohner/innen am 31.12.2017) liegen. Der Landesdurchschnitt lag am 31.12.2017 bei 162 € pro Kopf. Im Finanzplanjahr 2020 ist derzeit eine weitere Kreditaufnahme i. H. v. 70.200 € eingeplant. Der Schuldenstand würde sich demnach noch weiter erhöhen.

Die Kreditermächtigung aus 2018 musste nicht in Anspruch genommen werden, eine Übertragung als Haushaltsausgaberest erfolgte nicht.

Gesamthaushalt

Gesamtergebnishaushalt

Rötgesbüttel

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
	Ordentliche Erträge						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.669.156	1.789.900	1.867.600	1.924.400	2.005.400	2.090.800
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.303	132.200	96.500	103.400	103.900	103.400
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	124.582	132.200	148.400	163.300	168.200	169.100
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	13.256	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
06	+ privatrechtliche Entgelte	38.029	41.600	42.600	39.000	34.000	34.000
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.727	39.300	50.700	59.300	58.100	49.700
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-8.990	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
09	+ aktivierte Eigenleistung						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	63.230	52.900	54.400	54.100	53.800	53.500
12	**= Summe ordentliche Erträge**	**2.086.293**	**2.199.000**	**2.271.100**	**2.354.400**	**2.434.300**	**2.511.400**
	Ordentliche Aufwendungen						
13	- Personalaufwendungen	-120.530	-151.900	-159.600	-166.000	-168.700	-172.000
14	- Versorgungsaufwendungen						
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-164.094	-217.500	-155.800	-152.800	-155.400	-157.400
16	- Abschreibungen	-191.035	-210.200	-239.900	-260.700	-266.100	-266.400
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-41.066	-12.400	-11.200	-16.800	-17.500	-16.200
18	- Transferaufwendungen	-1.468.405	-1.498.300	-1.633.900	-1.705.300	-1.741.200	-1.774.200
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.369	-91.600	-87.600	-74.400	-72.100	-66.400
20	**= Summe Ordentliche Aufwendungen**	**-2.068.499**	**-2.181.900**	**-2.288.000**	**-2.376.000**	**-2.421.000**	**-2.452.600**
21	**= Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwendungen)**	**17.794**	**17.100**	**-16.900**	**-21.600**	**13.300**	**58.800**
22	+ außerordentl. Erträge	1.500	2.500	47.300			
23	+ außerordentl. Aufwendungen						
24	**= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.)**	**1.500**	**2.500**	**47.300**			
25	**= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)**	**19.294**	**19.600**	**30.400**	**-21.600**	**13.300**	**58.800**
26	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Gesamtfinanzhaushalt

Rötgesbüttel

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.664.124	1.789.900	1.867.600	1.924.400	2.005.400	2.090.800
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.023	132.200	96.500	103.400	103.900	103.400
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	12.316	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
05	+ privatrechtliche Entgelte	60.399	41.600	42.600	39.000	34.000	34.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.727	39.300	50.700	59.300	58.100	49.700
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-9.243	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
08	+ Einzahlungen aus Veräußerung v. geringw. Vermögensgegenständen						
09	+ sonst. haushaltwirksame Einzahlungen	53.904	52.900	54.400	54.100	53.800	53.500
10	**= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.970.250**	**2.066.800**	**2.122.700**	**2.191.100**	**2.266.100**	**2.342.300**
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	- Personalauszahlungen	-119.916	-149.900	-157.600	-164.000	-166.700	-170.000
12	- Versorgungsauszahlungen						
13	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-146.064	-217.500	-155.800	-152.800	-155.400	-157.400
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-41.154	-12.400	-11.200	-16.800	-17.500	-16.200
15	- Transferauszahlungen	-1.461.291	-1.498.300	-1.633.900	-1.705.300	-1.741.200	-1.774.200
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-81.747	-91.600	-87.600	-74.400	-72.100	-66.400
17	**= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-1.850.171**	**-1.969.700**	**-2.046.100**	**-2.113.300**	**-2.152.900**	**-2.184.200**
18	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.)**	**120.079**	**97.100**	**76.600**	**77.800**	**113.200**	**158.100**
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	26.104	90.400	16.700	180.000	29.000	
20	+ Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit	90.347	47.200	123.300	111.100		
21	+ Veräußerung von Sachvermögen		2.500	67.500			
22	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	+ Sonstige Investitionstätigkeit						
24	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**116.451**	**140.100**	**207.500**	**291.100**	**29.000**	
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-37.068	-200		-120.000		
26	- Baumaßnahmen	-212.377	-485.400	-526.500	-189.500	-57.500	-7.500
27	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-8.694	-72.500	-35.000			
28	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen						
29	- Aktivierbaren Zuwendungen	-4.511		-263.500	-101.000	-1.000	-1.000
30	- Sonstige Investitionstätigkeiten						
31	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-262.650**	**-558.100**	**-825.000**	**-410.500**	**-58.500**	**-8.500**
32	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)**	**-146.198**	**-418.000**	**-617.500**	**-119.400**	**-29.500**	**-8.500**

Gesamtfinanzhaushalt

Rötgesbüttel

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
33	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)**	**-26.119**	**-320.900**	**-540.900**	**-41.600**	**83.700**	**149.600**
	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	+ Einzahlungen: Aufnahme und Rückflüsse von Krediten und Darlehen		106.600	266.700	70.200		
35	- Ausz.: Tilgung und Gewährung von Krediten und Darlehen	-25.605	-25.700	-25.800	-28.600	-29.600	-29.700
36	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)**	**-25.605**	**80.900**	**240.900**	**41.600**	**-29.600**	**-29.700**
37	**= Finanzmittelveränderung (Saldo der Zeilen 33 und 36)**	**-51.725**	**-240.000**	**-300.000**		**54.100**	**119.900**
38	**+ voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Anfang des HHjahres**		**240.000**	**300.000**			**54.100**
39	**= voraussichtlicher Stand der Liquidität am Ende des HHJahres (37 u. 38)**	**-51.725**				**54.100**	**174.000**

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres 2017

Erläuterungen -51.725 € (Zeile 39) in 2017 u. Abweichung zu 240.000 € in 2018 (Zeile 38)

	Zahlungsmittelbewegungen hhwirksam 2017	-51.725
+	Einzahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	0
-	Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	4.533
=	**Zahlungsmittelbewegungen 2017**	**-56.258**
zzgl.	Kassenbestand bis 31.12.16	673.500
=	**Kassenbestand zum 31.12.17**	**617.243**
-	erwartete Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	1.927
-	nach 2018 übertragene Haushaltsausgabereste investiv	282.930
-	Rückstellungen ohne Finanzhaushaltsansatz	90.357
=	**Finanzmittelüberschuss**	**242.029**
	Haushaltseinnahmerest 2017 nach 2018 (Kreditermächtigung)	0
	Saldo	**0**

Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen

Produktbeschreibung Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung

Rötgesbüttel

Produktbereich	51	Räumlichen Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Orts- und Regionalplanung

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Gemeinde Rötgesbüttel

Verantwortliche Person(en)

Bürgerm. Hermann Schölkmann

Beschreibung

Dorfentwicklungsplan
Ein Dorfentwicklungsplan dient als Grundlage aller Bau- und Sanierungsmaßnahmen sowie für die Gestaltung privater und gemeinschaftlicher Flächen und weiterhin als Entscheidungsgrundlage für den Gemeinderat bzgl. der Ausweisung von Gebieten für Wohnzwecke und Gewerbeflächen. Im Dorfentwicklungsplan werden alle städtebaulichen Veränderungen und Ziele zur Erweiterung und Erhalt der Wohnbebauung und Erweiterung der Gewerbegebiete niedergeschrieben.

Flächennutzungsplan
Mit dem Flächennutzungsplan gibt die Gemeinde ihren planerischen Willen zum Ausdruck. Der Flächennutzungsplan stellt in den Grundzügen dar, welche Flächen für die "Nutzungen" Arbeiten, Wohnen, Versorgung, Freizeit und Verkehr in der Gemeinde vorgesehen sind.

Bebauungsplan
Mit dem Bebauungsplan (Bauleitplan) regelt die Gemeinde die Art und Weise der möglichen Bebauung von Grundstücken und die Nutzung der in diesem Zusammenhang stehenden von einer Bebauung frei zu haltenden Flächen

Leistungen

- Dorfentwicklungsplan
- Bebauungsplan

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Verordnung über die bauliche Nutzung von Grundstücken (BauNVO), Niedersächsisches Gesetz über Raumordnung und Landesplanung (NROG)

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde Rötgesbüttel
Bauwillige Bürgerinnen und Bürger aus der Gemeinde Rötgesbüttel und anderen Gemeinden / Städten
Gewerbetreibende

Ziele

Zukünftige räumliche Entwicklung der Gemeinde Rötgesbüttel
Nachhaltige gemeindliche Entwicklung
Förderung der moderaten Wohnbebauung durch bedarfsorientierte Ausweisung von Wohngebieten
Erweiterung von Arbeitsplätzen durch Ausweisung von Gewerbegebieten
Weiterentwicklung von Freizeitgestaltung
Erhaltung der ortsnahen Grundversorgung
Erhaltung des dörflichen Charakters

Produktbeschreibung Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung

Rötgesbüttel

Produktbereich	51	Räumlichen Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Orts- und Regionalplanung

Kennzahlen

Beschlüsse über die Bebauungspläne:
27.02.2017: Satzungsbeschluss Bebauungsplan "Ortsmitte"
04.05.2017: Satzungsbeschluss Bebauungsplan "Ostfeld II"
04.05.2017: Satzungsbeschluss Bebauungsplan "Hinter den Wiesen"
04.05.2017: Satzungsbeschluss Bebauungsplan "Schierenbalken Neufassung", 4. Abschnitt
03.11.2017: Aufstellungsbeschluss Bebauungsplan "Westlich der K 52", 1. Änderung
03.11.2017: Aufstellungsbeschluss Bebauungsplan "Über den Bruchwiesen". 3. Änderung
19.02.2018: Satzungsbeschluss B-Plan "Westlich K 52", 1. Änderung
19.02.2018: Satzungsbeschluss B-Plan "Über den Bruchwiesen", 3. Änderung
15.10.2018: Satzungsbeschluss B-Plan "Sandkamp", 1. Änderung

2018: Fertigstellung des Siedlungs- und Entwicklungskonzeptes

Ausgewiesene Flächen in Quadratmetern:
Wohngebiete: 149.000 m² (Ortsmitte), 8.000 m² (Hinter den Wiesen), 19.000 m² (Ostfeld II),
6.000 m² (Westlich der K 52, 1. Änderung)
4.000 m² (Über den Bruchwiesen, 3. Änderung)
3.500 m² (Sandkamp, 1. Änderung)
Gewerbegebiete: noch keine Ausweisung

Maßnahmen

Ausweisung neuer Baugebiete auf Grundlage des Siedlungs- und Entwicklungskonzeptes
Ausweisung von Gewerbeflächen

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5110130 Bebauungsplan

Rötgesbüttel

Produktbereich	51	Räumlichen Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Orts- und Regionalplanung
Kostenträger	5110130	Bebauungsplan

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.985	-2.400	-2.400	-2.500	-2.500	-2.600
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-138	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-402	-500	-500	-500	-500	-500
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-7					
4431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-9.861	-7.200	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-12.392**	**-10.300**	**-13.100**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.300**
	= Ordentliches Ergebnis	**-12.392**	**-10.300**	**-13.100**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.300**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5110130 Bebauungsplan

zu Sachkonten 4012001, 4022001, 4032001 u. 4041001

Die Personalaufwendungen werden nach den tatsächlichen Arbeitsanteilen aller Beschäftigten an den einzelnen Produkten veranschlagt. Durch diese Aufteilung werden die für jedes Produkt tatsächlich entstehenden Aufwendungen konkret dargestellt. Die Aufteilung der Aufwendungen wurde mit der Gemeinde abgesprochen.
Insgesamt haben sich die Personalaufwendungen aufgrund der zweiten Vollzeitstelle, die im Bauhof eingerichtet wurde, gegenüber den Vorjahren erhöht. Betroffen sind die KTR 3650130, 3650131, 3660130, 4240130, 5230130, 5410130, 5470130 und 5730330.

zu Sachkonto 4431131

Planungsaufwendungen für Bebauungspläne, 2017 für die B-Pläne Ortsmitte und Westlich K 52, 2018 für einen Siedlungs- und Entwicklungsplan, 2019 für den notwendigen Bebauungsplan zum Bahnhofsumbau.

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5110130 Bebauungsplan

Rötgesbüttel

Produktbereich 51 Räumlichen Planung und Entwicklung
Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung
Kostenträger 5110130 Bebauungsplan

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.985	-2.400	-2.400	-2.500	-2.500	-2.600
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-138	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-402	-500	-500	-500	-500	-500
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-7					
7431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-19.136	-7.200	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-21.667**	**-10.300**	**-13.100**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.300**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-21.667**	**-10.300**	**-13.100**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.300**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-21.667**	**-10.300**	**-13.100**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.300**
	Finanzmittelveränderung	**-21.667**	**-10.300**	**-13.100**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.300**

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5110131 Dorfentwicklungsplan

Rötgesbüttel

Produktbereich	51	Räumlichen Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Orts- und Regionalplanung
Kostenträger	5110131	Dorfentwicklungsplan

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
	= Ordentliches Ergebnis	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5110131 Dorfentwicklungsplan

Rötgesbüttel

Produktbereich	51	Räumlichen Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Orts- und Regionalplanung
Kostenträger	5110131	Dorfentwicklungsplan

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
	Finanzmittelveränderung	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

Rötgesbüttel

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung - und service
Produkt 11101 Gemeindeorgane

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4271141	Repräsentation/Ehrungen ab 2018		-3.000	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
4411001	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen bis 2017	-1.200					
4411101	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen ab 2018		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-3.978	-5.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-5.880	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-119	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4429201	Verfügungsmittel	-150	-200	-500	-500	-500	-500
4431701	Geschäftsaufwendungen, Repräsentationen/Ehrungen	-3.116					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-14.443**	**-16.600**	**-16.700**	**-16.700**	**-16.700**	**-16.700**
	= Ordentliches Ergebnis	**-14.443**	**-16.600**	**-16.700**	**-16.700**	**-16.700**	**-16.700**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

zu Sachkonto 4271141

Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc. (bis 2017 bei SK 4431701).

zu Sachkonto 4411101

Aufwandsentschädigung für die stellv. Verwaltungsleitung (bis 2017 bei 4411001).

zu Sachkonto 4421101

2018 höher aufgrund der Anhebung der Sitzungsgelder und der Einführung des Ratsinformationssystems Allris. Ab 2019 wieder geringer.

zu Sachkonto 4421301

Aufwandsentschädigungen für den Bürgermeister und Vertreter

zu Sachkonto 4429001

Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzung und dergleichen

zu Sachkonto 4429201

Beträge, die dem Bürgermeister für dienstliche Zwecke, für die sonst keine Ausagaben veranschlagt sind, zur Verfügung stehen.

zu Sachkonto 4431701

Aufwendungen für Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc. werden ab 2018 bei SK 4271141 veranschlagt.

Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

Rötgesbüttel

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung - und service
Produkt 11101 Gemeindeorgane

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7271141	Repräsentation/Ehrungen		-3.000	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
7411001	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen bis 2017	-1.200					
7411101	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen ab 2018		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-3.617	-5.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-5.880	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-119	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7429201	Verfügungsmittel	-150	-200	-500	-500	-500	-500
7431701	Geschäftsauszahlungen, Repräsentationen/Ehrungen	-3.264					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-14.230**	**-16.600**	**-16.700**	**-16.700**	**-16.700**	**-16.700**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-14.230**	**-16.600**	**-16.700**	**-16.700**	**-16.700**	**-16.700**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-14.230**	**-16.600**	**-16.700**	**-16.700**	**-16.700**	**-16.700**
	Finanzmittelveränderung	**-14.230**	**-16.600**	**-16.700**	**-16.700**	**-16.700**	**-16.700**

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Rötgesbüttel

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung - und service
Produkt 11106 Zentraler Service

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3311001	Verwaltungsgebühren	1.734	100	100	100	100	100
3481001	Erstattungen vom Land	1.690					
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	36					
3582601	Erträge a.d.Auflösung v.Überstundenrückstellungen	2.211					
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.069	400	400	400	400	400
	= Summe ordentliche Erträge	**6.740**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-31.761	-37.300	-38.200	-38.900	-39.700	-40.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-2.200	-2.900	-2.800	-2.800	-2.900	-2.900
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-6.428	-7.700	-8.300	-8.400	-8.600	-8.800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-116	-200	-200	-200	-200	-200
4080001	Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen	-615	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4081001	Zuführungen zu Überstundenrückstellungen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-257	-200	-500	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231101	Miete Kopiergerät	-403	-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-83	-100	-100	-100	-100	-100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.800					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	25	-1.900	-2.000	-2.100	-2.200	-2.300
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-50	-100	-100	-100	-100	-100
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-484	-2.000				
4261401	Reisekosten für Dienstreisen	-12					
4271501	Öffentlichkeitsarbeit	-1.853	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4291001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-103					
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-3.640	-2.000	-2.500			
4431001	Geschäftsaufwendungen	-1.878	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-149					
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä.		-1.000	-4.000	-4.000	-1.000	-1.000
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-8.545	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-5.000
4441301	Versicherungen	-1.865	-1.900	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
4452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben	-281	-200	-300	-300	-300	-300
4711021	Abschr. auf übrige immaterielle Vermögensgegenst.	-7					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.026	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-79	-100	-200	-200	-200	-200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-808	-900	-800	-400		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-64.419**	**-77.600**	**-83.200**	**-79.200**	**-77.000**	**-73.100**
	= Ordentliches Ergebnis	**-57.679**	**-77.100**	**-82.700**	**-78.700**	**-76.500**	**-72.600**
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	1.500					
	= Summe Außerordentliche Erträge	**1.500**					
	= Außerordentliches Ergebnis	**1.500**					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

zu Sachkonto 3811001

Erstattung eigener Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude (2 % der Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten), zugleich Aufwand bei Produkt 36501

zu Sachkonten 4080001 und 4081001

Sofern für das Personal mehr Urlaubstage in das Folgejahr übertragen werden als dies im Vorjahr der Fall war, entsteht ein Aufwand für die Bildung von Urlaubsrückstellungen. Gleiches gilt für geleistete Überstunden. Der Wert der einzelnen Urlaubstage pro Mitarbeiter ist zu errechnen und entsprechend zu bilanzieren.

zu Sachkonto 4222001

Kleingeräte bis zu einem Anschaffungswert von 1.000 € netto für das Gemeindebüro. 2019 sind zusätzliche Mittel für die Beschaffung von Stühlen und Schränken vorgesehen.

zu Sachkonto 4261101

Aufwendungen für die Schulungen im Ratsinformationssystem "Allris".

zu Sachkonto 4271501

Kosten für die Pflege der Homepage.

zu Sachkonto 4429001

2018 waren Mittel für ein "Update" der Gemeinde-Homepage vorgesehen. Eine Umsetzung erfolgte nicht, daher sind 2019 nochmals Mittel angesetzt.

zu Sachkonto 4431001

Telefonkosten, Bürobedarf u. ä. für die Verwaltung

zu Sachkonto 4431401

Mögliche Rechtsanwalts- und Notarkosten für evtl. entstehende Rechtstreitigkeiten.
2019 und 2020 sind zusätzliche Mittel für Steuerberatungskosten zur Klärung umsatzsteuerlicher Angelegenheiten vorgesehen.

zu Sachkonto 4431501

Gebühren für die Prüfung der noch nachzuholenden Jahresabschlüsse. Es ist vorgesehen, einschl. 2021 pro Jahr zwei Jahresabschlüsse zur Prüfung zu geben. Ab 2022 ist nur noch der Jahresabschluss des jeweiligen Vorjahres zu prüfen.
Die Ansätze orientieren sich an den Gebühren für die Prüfung des Jahresabschlusses 2011.

zu Sachkonto 4441301

Umlagebeitrag an den Kommunalen Schadenausgleich

zu Sachkonto 4452141

für Druckaufträge und Fotokopien (beispielsweise Haushaltspläne)

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Sprechanlage aus 2012 (807,89 € : 11 Jahre = 73 €/a) und des Servers für das Liegenschaftsprogramm aus 2013 (255,40 € : 4 Jahre = 64 €/a, letztmals 2017). Ab 2019 kommen Abschreibungen für einen Tresor hinzu, der angeschafft werden soll (2.500 € : 25 Jahre = 100 €/a).

Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Rötgesbüttel

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung - und service
Produkt 11106 Zentraler Service

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6311001	Verwaltungsgebühren	1.534	100	100	100	100	100
6481001	Erstattungen vom Land	1.690					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.224**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-31.761	-37.300	-38.200	-38.900	-39.700	-40.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-2.200	-2.900	-2.800	-2.800	-2.900	-2.900
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-6.428	-7.700	-8.300	-8.400	-8.600	-8.800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-116	-200	-200	-200	-200	-200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-257	-200	-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231101	Miete Kopiergerät	-403	-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-83	-100	-100	-100	-100	-100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-828	-1.900	-2.000	-2.100	-2.200	-2.300
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-50	-100	-100	-100	-100	-100
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte	-484	-2.000				
7261401	Reisekosten für Dienstreisen	-12					
7271501	Öffentlichkeitsarbeit	-2.147	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7291001	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	-103					
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-3.640	-2.000	-2.500			
7431001	Geschäftsauszahlungen	-1.931	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen		-1.000	-4.000	-4.000	-1.000	-1.000
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-6.045	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-5.000
7441301	Versicherungen	-1.865	-1.900	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
7452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen	-166	-200	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-58.518**	**-73.500**	**-79.100**	**-75.500**	**-73.700**	**-69.800**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-55.294**	**-73.400**	**-79.000**	**-75.400**	**-73.600**	**-69.700**
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR			-2.500			
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit			**-2.500**			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			**-2.500**			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-55.294**	**-73.400**	**-81.500**	**-75.400**	**-73.600**	**-69.700**
	Finanzmittelveränderung	**-55.294**	**-73.400**	**-81.500**	**-75.400**	**-73.600**	**-69.700**

Investitionen Produkt 11106 Zentraler Service

Rötgesbüttel

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung - und service
Produkt 11106 Zentraler Service

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400078 Tresor Gemeindeverwaltung			2.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.500				

Erläuterungen:

Für das Gemeindebüro soll ein Tresor angeschafft werden, um beispielsweise das Gemeindesiegel und die Barkasse ordnungsgemäß unter Verschluss bringen zu können. Die Anschaffungskosten werden voraussichtlich bei ca. 2.500 € liegen. Abschreibungen sind über 25 Jahre vorzunehmen.

Gesamtsumme Auszahlungen			**2.500**				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			**2.500**				

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Rötgesbüttel

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung - und service
Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3411001	Mieten und Pachten	28.553	28.100	29.200	29.200	29.200	29.200
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.464	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	1					
	= Summe ordentliche Erträge	**30.018**	**30.100**	**30.700**	**30.700**	**30.700**	**30.700**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.191	-1.400	-1.400	-1.500	-1.500	-1.600
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-82	-100	-100	-100	-100	-100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-241	-300	-300	-300	-300	-300
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-4					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.140	-9.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000
4231001	Mieten und Pachten	-229	-300	-300	-300	-300	-300
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.650	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-615					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.280	-2.500	-2.700	-2.900	-3.100	-3.300
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-115	-100	-200	-200	-200	-200
4281301	Betriebsstoffe	-486					
4458001	Erstattungen an übrige Bereiche			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-526	-900	-1.900	-2.100	-2.300	-2.300
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-8.301	-9.100	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-392	-400	-400	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-17.254**	**-26.900**	**-23.000**	**-22.500**	**-22.900**	**-23.200**
	= Ordentliches Ergebnis	**12.764**	**3.200**	**7.700**	**8.200**	**7.800**	**7.500**
5311001	Erträge aus Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. ä.			44.800			
	= Summe Außerordentliche Erträge			**44.800**			
	= Außerordentliches Ergebnis			**44.800**			

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

zu Sachkonto 3411001

Diverse Mieteinnahmen wie folgt:

Hauptstraße 6:	4.540,32 € (zweifach 189,18 €/Monat)
Schulstraße 7 a:	3.159,84 € (263,32 € monatlich)
Whg. über Teenietreff:	5.011,20 € (417,60 € mtl.)
Mobilfunkstation:	3.447,60 €
Ärztehaus:	12.711,60 € (ab 2018 = 1.059,30 €/Monat)
Weiteres:	364,47 €
Gesamterträge damit:	**29.235,03 €**

zu Sachkonto 3482001

Erstattung von Bewirtschaftungsaufwendungen für das Feuerwehrgerätehaus von der Samtgemeinde, Anpassung an das Ergebnis 2017.

zu Sachkonto 4211001

Unterhaltungsaufwendungen für das Ärztehaus, die Mietwohnungen und die übrigen gemeindlichen Grundstücke. 2018

waren zusätzliche Mittel für die Erneuerung der Heizungsanlage in der Schulstraße 7 eingeplant, 2019 ist ein erhöhter Ansatz für die Entsorgung der Öltanks im Gebäude Schulstraße 7 vorgesehen.

zu Sachkonto 4231001

Miete an den Realverband für Hauptstraße 6

zu Sachkonto 4241001

Allgemeine Bewirtschaftungskosten wie Müllgebühren, Grundsteuern, Schornsteinfegergebühren etc. für die Wohnungen und andere Liegenschaften.

zu Sachkonto 4241301

Aufwendungen für die Wohnungen im Teenietreff (Strom und Wasser werden von den Mietern selbst getragen).
In 2018 Anpassung an die Ergebnisse 2016 und 2017 zzgl. einer Erhöhung für Kostensteigerungen.

zu Sachkonto 4458001

Erstattung von evtl. anfallenden Unterhaltungsaufwendungen für die Kläranlage auf dem Grundstück Hauptstr. 6.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für das Ärztehaus (5.290 €/a) und die Wohnungen im Teenietreff (2.822 €). Hinzu kommen 190 €/a für das Carport (4.728,43 € : 25 Jahre) und 595 € für den Anbau am Ärztehaus. Insgesamt damit ab 2018 = 8.897 €/a.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibung des Parkplatzes am Friedhof.

zu Sachkonto 5311001

Erträge aus dem Verkauf des Erbbaurechtsgrundstücks, siehe INV 400082.

Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Rötgesbüttel

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung - und service
Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6411001	Mieten und Pachten	28.553	28.100	29.200	29.200	29.200	29.200
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.464	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**30.017**	**30.100**	**30.700**	**30.700**	**30.700**	**30.700**
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.191	-1.400	-1.400	-1.500	-1.500	-1.600
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-82	-100	-100	-100	-100	-100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-241	-300	-300	-300	-300	-300
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-4					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.140	-9.000	-3.000	-2.000	-2.000	-2.000
7231001	Mieten und Pachten	-229	-300	-300	-300	-300	-300
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.650	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.834	-2.500	-2.700	-2.900	-3.100	-3.300
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-115	-100	-200	-200	-200	-200
7458001	Erstattungen an übrige Bereiche			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-7.488**	**-16.500**	**-11.800**	**-11.100**	**-11.300**	**-11.600**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**22.529**	**13.600**	**18.900**	**19.600**	**19.400**	**19.100**
6821001	Einzahlungen aus Veräußerung v. Grundstücken, Gebäuden + unbew. VG			65.000			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			**65.000**			
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche	-4.511		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7821001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken				-120.000		
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-84					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-31.561					
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-36.155**		**-1.000**	**-121.000**	**-1.000**	**-1.000**
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-36.155**		**64.000**	**-121.000**	**-1.000**	**-1.000**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-13.626**	**13.600**	**82.900**	**-101.400**	**18.400**	**18.100**
	Finanzmittelveränderung	**-13.626**	**13.600**	**82.900**	**-101.400**	**18.400**	**18.100**

Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

zu Sachkonto 6821001

Einzahlungen aus dem Verkauf des Erbbaurechtsgrundstücks, sh. INV 400082 und SK 5311001.

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Rötgesbüttel

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung - und service
Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400050 Carport Mietwohnung Schulstraße	480						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-84						
29 26. - Baumaßnahmen	-396						

Erläuterungen:

Für die Mietwohnungen in der Schulstraße 7 wurde ein Carport gebaut. 2017 wurden letzte Auszahlungen hierfür geleistet. Insgesamt sind Kosten i. H. v. 4.728,43 € entstanden.

Die Ausführung erfolgte in Holzbauweise, die Abschreibungen sind daher mit einer Nutzungsdauer von 25 Jahren vorzusehen.

INV 400065 Anbau Ärztehaus	31.165						
29 26. - Baumaßnahmen	-31.165						

Erläuterungen:

Um einer drohenden Unterversorgung mit Hausärzten auf dem Land entgegenzuwirken, sollten für das Ärztehaus weitere Mediziner eingestellt werden. Diese Einstellung war aber nur möglich, wenn ein weiterer Behandlungsraum angebaut wird. Da die Einstellung möglichst zeitnah erfolgen sollte, wurden im 1. Nachtragshaushalt 2016 Mittel für einen Anbau bereitgestellt. Erste Schätzungen gingen einschl. Planung von Kosten i. H. v. 30.000 € aus, die 2016 veranschlagt waren und als Haushaltsausgaberest nach 2017 übertragen wurden. 2017 wurden weitere 30.000 € eingeplant, da neueste Kostenschätzungen von Gesamtkosten i. H. v. 60.000 € ausgehen. Da die Abrechnung 2017 noch nicht komplett erfolgte, wurden die Ende 2017 noch zur Verfügung stehenden Mittel (28.835,29 €) als Haushaltsausgaberest nach 2018 übertragen. Die bisher vorliegenden Rechnungen (Stichtag 04.10.2018) ergeben einen Anschaffungswert von 48.646,68 €.

Eine Abschreibung dieser Herstellungskosten erfolgt über die Restnutzungsdauer des Gebäudes, die bei Inbetriebnahme des Anbaus am 01.01.2018 bei knapp 82 Jahren lag. Daraus ergeben sich jährliche Abschreibungen von 595 € pro Jahr.

INV 400072 Zuweisung für Kleinkläranlage	4.511		1.000	1.000	1.000	1.000	
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-4.511		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	

Erläuterungen:

Die im Eigentum der Gemeinde stehenden Bauten auf dem Grundstück Hauptstraße 6 sind über das Nachbargrundstück an einer Kleinkläranlage angeschlossen. Die Gemeinde hat sich 2017 und 2018 mit 50 % an den Kosten der Erneuerung beteiligt, was Beträgen von 4.510,90 € bzw. 4.017,19 € entsprach. Diese Beträge wurden als investive Zuweisungen geleistet. Für den Fall weiterer zu leistender Zahlungen sind vorsorglich Ansätze aufgenommen worden.

Die Abschreibungen dieser Zuweisungen erfolgen über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren, die in Zweckbindungsbescheiden festgelegt wurde. Damit entstehen jährliche Abschreibungen von rund 1.706 € zzgl. weiterer 200 € pro Jahr.

INV 400076 Grunderwerb neues Feuerwehrhaus				120.000			
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden				-120.000			

Erläuterungen:

Grob geschätzte Kosten für den Erwerb eines Grundstücks für ein neues Feuerwehrhaus. Lage und Größe des Grundstücks sind noch festzulegen.

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Rötgesbüttel

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung - und service
Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400082 Verkauf Erbbaurechtsgrundstück			-65.000				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen			65.000				

Erläuterungen:

2019 soll ein Grundstück, für das die Gemeinde ein Erbbaurecht vergeben hat, verkauft werden. Der Verkaufspreis liegt bei 65.000 €. Da der Buchwert des Grundstücks, das aus 3 einzelnen Flurstücken besteht, bei 20.218,88 € liegt, entsteht ein außerordentlicher Ertrag von 44.781,12 € (sh. SK 5311001).

Gesamtsumme Auszahlungen	**36.155**		**1.000**	**121.000**	**1.000**	**1.000**	
Gesamtsumme Einzahlungen			**-65.000**				
Gesamtsumme	**36.155**		**-64.000**	**121.000**	**1.000**	**1.000**	

Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Rötgesbüttel

Produktbereich	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	262	Musikpflege
Produkt	26201	Musikpflege

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-750	-800	-800	-800	-800	-800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-750**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**
	= Ordentliches Ergebnis	**-750**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

zu Sachkonto 4318101

Zuschüsse an den Kirchenfrauenchor, den Männergesangverein und den Posaunenchor (jeweils 250 €).

Teilfinanzhaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Rötgesbüttel

Produktbereich 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 262 Musikpflege
Produkt 26201 Musikpflege

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-750	-800	-800	-800	-800	-800
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-750**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-750**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-750**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**
	Finanzmittelveränderung	**-750**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**	**-800**

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Rötgesbüttel

Produktbereich	25-29	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Heimat- und Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3148001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	2.145		500		500	
	= Summe ordentliche Erträge	**2.145**		**500**		**500**	
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.919	-2.000	-2.700	-3.000	-3.000	-3.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-132	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-388	-400	-500	-600	-600	-600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-7		-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-112	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231001	Mieten und Pachten	-361	-100	-400	-100	-400	-100
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.945	-200	-2.100	-200	-2.100	-200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-2.697	-800	-3.000	-300	-1.000	-300
4429301	Mitgliedsbeiträge		-100	-100	-100	-100	-100
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-362	-400	-300	-200		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-7.923**	**-4.700**	**-10.400**	**-5.800**	**-8.500**	**-5.700**
	= Ordentliches Ergebnis	**-5.778**	**-4.700**	**-9.900**	**-5.800**	**-8.000**	**-5.700**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

zu Sachkonto 3148001

Spenden für das Bettenrennen

zu Sachkonto 4212001

Verschönerung des Ortsbildes, Unterhaltung von Grünanlagen, Ersatz von Anpflanzungen

zu Sachkonto 4231001

Pacht für den Osterfeuerplatz, alle 2 Jahre Mieten für Toilettenanlagen anlässlich des Bettenrennens

zu Sachkonto 4318101

Zuschuss an den Landfrauenverein (jährlich 200 €), alle 2 Jahre weitere Zuschüsse für das Bettenrennen

zu Sachkonto 4429001

Kranz Volkstrauertag, Weihnachtsbaum, Aufwendungen für das Bettenrennen (alle zwei Jahre) etc.
2018 und 2019 waren bzw. sind zusätzlich 500 € / 2.000 € für Planungskosten im Rahmen der Dorferneuerung vorgesehen.

zu Sachkonto 4429301

Mitgliedsbeitrag an den Partnerschaftsverein.

zu Sachkonto 4711801

Abschreibung der Hundekottütenspender aus 2014 und 2016

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Rötgesbüttel

Produktbereich 25-29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6148001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	2.145		500		500	
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**2.145**		**500**		**500**	
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.919	-2.000	-2.700	-3.000	-3.000	-3.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-132	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-388	-400	-500	-600	-600	-600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-7		-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-112	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231001	Mieten und Pachten	-361	-100	-400	-100	-400	-100
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.945	-200	-2.100	-200	-2.100	-200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-2.697	-800	-3.000	-300	-1.000	-300
7429301	Mitgliedsbeiträge		-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-7.561**	**-4.300**	**-10.100**	**-5.600**	**-8.500**	**-5.700**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-5.416**	**-4.300**	**-9.600**	**-5.600**	**-8.000**	**-5.700**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-5.416**	**-4.300**	**-9.600**	**-5.600**	**-8.000**	**-5.700**
	Finanzmittelveränderung	**-5.416**	**-4.300**	**-9.600**	**-5.600**	**-8.000**	**-5.700**

Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Rötgesbüttel

Produktbereich 31-35 Soziale Hilfen
Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen
Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-1.004	-1.400	-900	-900	-900	-900
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-600	-600	-600	-600	-600	-600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-1.604**	**-2.000**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
	= Ordentliches Ergebnis	**-1.604**	**-2.000**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

zu Sachkonto 4318411

2018 höher aufgrund des 20jährigen Bestehens der Seniorengruppe.

zu Sachkonto 4421301

Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige in der Seniorenarbeit und Flüchtlingshilfe.

Teilfinanzhaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Rötgesbüttel

Produktbereich 31-35 Soziale Hilfen
Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen
Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-1.004	-1.400	-900	-900	-900	-900
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-600	-600	-600	-600	-600	-600
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.604**	**-2.000**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.604**	**-2.000**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-1.604**	**-2.000**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
	Finanzmittelveränderung	**-1.604**	**-2.000**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**

Produktbeschreibung Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Gemeinde Rötgesbüttel

Verantwortliche Person(en)

Bürgerm. Hermann Schölkmann

Produktbeschreibung

Kindertagesstätten in der Gemeinde Rötgesbüttel (Stand: 02.10.2018)

Kindergarten

Gruppenname	Art der Gruppe	Betreuungszeit	Sonderöffnung	genehm. Plätze
Igelgruppe	Kindergarten	8.00 - 13.00	Frühdienst	25
Hasengruppe	integrat. Gruppe	8.00 - 14.00	Früh-/Spätd.	18
Mäusegruppe	Kindergarten	8.00 - 14.00	Früh-/Spätd.	18
Bärengruppe	Kindergarten	8.00 - 16.30	Frühdienst	25
Summe Kindergarten (KTR 3650130)				**86**

Ab August 2019 kommen weitere 25 Plätze im Kindergarten hinzu.

Krippe

Gruppenname	Betreuungszeit	Sonderöffnung	genehm. Plätze
Schmetterlingsgruppe	8.00 - 16.00	Frühdienst	15
Bienengruppe	8.00 - 15.00	Frühdienst	15
Marienkäfergruppe	8.00 - 14.00	Frühdienst	11
Summe Krippe (KTR 3650131)			**41**

Gesamtzahlen aktuell **127**

Bevölkerung

Anzahl der unter 3jährigen :	100
Anzahl der 3 - 6jährigen:	98

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht

Rötgesbüttel

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3141501	Zuweisungen vom Land, beitragsfreies Jahr	42.480	36.000				
3142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	21.340	29.100	42.200	42.200	42.200	42.200
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.- u.Zuschüssen	2.921	2.700	6.600	8.300	8.300	8.300
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	36.383	22.000	35.000	35.000	35.000	35.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	2.769					
	= Summe ordentliche Erträge	**107.693**	**91.200**	**85.200**	**86.900**	**86.900**	**86.900**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-7.674	-2.000	-2.700	-3.000	-3.000	-3.100
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-66					
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-530	-200	-200	-300	-300	-300
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-4					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.552	-400	-500	-500	-500	-500
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-27					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-41.054	-9.000	-8.000	-7.000	-7.000	-7.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-543					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.167	-1.600	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-5.100					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-6.150	-15.700	-17.900	-18.700	-19.500	-20.300
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-228	-800	-800	-800	-800	-800
4281301	Betriebsstoffe	-891					
4318701	Zuschuss an das DRK	-477.505	-492.200	-519.900	-589.400	-609.400	-630.100
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
4431001	Geschäftsaufwendungen	-142					
4441001	Schadensfälle	-186	-500	-500	-500	-500	-500
4452791	Zuführung Rückstellungen für Erstattungen an Gemeinde	-30.000					
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-74	-30.000	-22.000	-23.000	-23.000	-23.000
4711111	Abschreibungen auf sonst. Sachanlagevermögen		-3.000				
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-14.704	-15.600	-22.300	-24.300	-24.300	-24.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-2.298	-2.100	-5.500	-6.500	-6.500	-6.400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-517	-500	-600	-600	-600	
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.069	-400	-400	-400	-400	-400
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-13.872	-19.500	-20.400	-19.200	-18.000	-16.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-605.352**	**-594.600**	**-625.600**	**-698.100**	**-717.700**	**-737.400**
	= Ordentliches Ergebnis	**-497.659**	**-503.400**	**-540.400**	**-611.200**	**-630.800**	**-650.500**

Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht

Rötgesbüttel

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6141501	Zuweisungen vom Land (beitragsfreies Jahr)	45.480	36.000				
6142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	21.340	29.100	42.200	42.200	42.200	42.200
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	36.383	22.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**105.002**	**88.500**	**78.600**	**78.600**	**78.600**	**78.600**
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-7.674	-2.000	-2.700	-3.000	-3.000	-3.100
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-66					
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-530	-200	-200	-300	-300	-300
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-4					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.552	-400	-500	-500	-500	-500
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-27					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-41.093	-9.000	-8.000	-7.000	-7.000	-7.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-543					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.167	-1.600	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-10.242	-15.700	-17.900	-18.700	-19.500	-20.300
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-228	-800	-800	-800	-800	-800
7318701	Zuschuss an das DRK	-477.505	-492.200	-519.900	-589.400	-609.400	-630.100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
7431001	Geschäftsauszahlungen	-142					
7441001	Schadensfälle	-186	-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-16.707	-30.000	-22.000	-23.000	-23.000	-23.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-558.033**	**-553.500**	**-576.400**	**-647.100**	**-667.900**	**-689.500**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-453.031**	**-465.000**	**-497.800**	**-568.500**	**-589.300**	**-610.900**
6811001	Investitionszuweisungen vom Land				180.000		
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit				**180.000**		
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-934					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-25.000	-25.000			
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-2.442					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-71.370	-299.500	-45.000			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-22.886					
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-97.633**	**-324.500**	**-70.000**			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-97.633**	**-324.500**	**-70.000**	**180.000**		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-550.664**	**-789.500**	**-567.800**	**-388.500**	**-589.300**	**-610.900**
	Finanzmittelveränderung	**-550.664**	**-789.500**	**-567.800**	**-388.500**	**-589.300**	**-610.900**

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger	3650130	Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3141501	Zuweisungen vom Land, beitragsfreies Jahr	42.480	36.000				
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.130	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.495	1.000				
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	33.818	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	2.600					
	= Summe ordentliche Erträge	**81.522**	**58.100**	**26.100**	**26.100**	**26.100**	**26.100**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.837	-1.200	-1.600	-1.800	-1.800	-1.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-66					
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-265	-100	-100	-200	-200	-200
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-4					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-776	-200	-300	-300	-300	-300
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-27.545	-6.000	-7.000	-6.000	-6.000	-6.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.064	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.500					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-4.740	-10.000	-10.500	-11.000	-11.500	-12.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-228	-300	-300	-300	-300	-300
4281301	Betriebsstoffe	-891					
4318701	Zuschuss an das DRK	-325.962	-340.400	-400.400	-463.900	-477.800	-492.100
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
4441001	Schadensfälle	-186	-500	-500	-500	-500	-500
4452791	Zuführung Rückstellungen für Erstattungen an Gemeinde	-20.000					
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse		-15.000	-17.000	-15.000	-15.000	-15.000
4711111	Abschreibungen auf sonst. Sachanlagevermögen		-3.000				
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-6.326	-6.000	-9.400	-9.400	-9.400	-9.400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-688	-200	-200	-200	-200	-100
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-488	-500	-500	-500	-500	
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-722	-300	-300	-300	-300	-300
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-5.960	-3.500	-5.400	-5.200	-5.000	-4.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-402.261**	**-389.800**	**-456.100**	**-517.200**	**-531.400**	**-545.500**
	= Ordentliches Ergebnis	**-320.738**	**-331.700**	**-430.000**	**-491.100**	**-505.300**	**-519.400**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

zu Sachkonto 3141501

Die Zuweisungen vom Land für die Kinder im beitragsfreien Kindergartenjahr entfallen ab dem Haushaltsjahr 2019. Als

Ersatz wurden die Personalkostenzuschüsse erhöht. Die Beantragung und Abrechnung dieser Zuschüsse erfolgt durch den Träger der Kindertagesstätte und ist im von der Gemeinde an den Träger zu leistenden Zuschuss berücksichtigt (siehe SK 4318701).

zu Sachkonto 3161001

Auflösung der erhaltenen Zuwendungen vom Land aus dem Jahr 1998 (8.231,80 €), vom Landkreis aus verschiedenen Jahren (insgesamt 10.890,52 €) und aus den Fördermitteln vom Konjunkturpaket II aus 2010 (37.100 €). Die Auflösung erfolgt analog der Abschreibungen jeweils über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes.

zu Sachkonto 3461101

Bei verschiedenen Produkten werden Aufwendungen und Auszahlungen (siehe Konten 4441001 bzw. 7441001) veranschlagt, bei den Erträgen bzw. Einzahlungen (Konten 3461101 bzw. 6461101) ist ein Eigenanteil von 2.000 € eingearbeitet

zu Sachkonto 3482001

Erstattung für die Nichtinanspruchnahme der Samtgemeindekasse für die Zahlungsabwicklung der Kita-Gebühren (1 % des Gebührenaufkommens) fallen aufgrund der Beitragsfreiheit ab August 2018 im KINDERGARTENbereich nicht mehr an.

zu Sachkonto 3482131

Für die Unterbringung auswärtiger Kinder im Kindergarten (Aufwendungen bei Sachkonto 4452901)

zu Sachkonto 4211001

2017 waren Schallschutz- und Brandschutzmaßnahmen eingeplant. 2018 ist die Anbringung von Rollos im Betreuungsraum vorgesehen.

zu Sachkonto 4222001

Aufgrund des Entfalls der Sammelposten sind an dieser Stelle ab 2018 Aufwendungen für die Beschaffung kleinerer Geräte und Ausstattungsgegenstände eingeplant.

zu Sachkonto 4241401

Versicherungsbeiträge an den Gemeindeunfallversicherungsverband und für Glas-, Inventar- und Gebäudeversicherung

zu Sachkonto 4318701

Betriebskostenzuschüsse an den DRK-Kreisverband.
Im Ansatz sind auch Aufwendungen für eine weitere Kindergartengruppe ab August 2019 mit einer Betreuungszeit von 8 bis 13 Uhr i. H. v. 35.000 € enthalten. Für das komplette Jahr 2020 kommen weitere 50.000 € für diese Gruppe hinzu.
Als Steigerungsrate für die Finanzplanjahre wurde von 3 % je Jahr ausgegangen.

zu Sachkonto 4711111

Abschreibungen der Lärmschutzwand sind ab 2019 bei SK 4711301 geplant.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für das vorhandene Kindergartengebäude (4.182 €/a) aufgrund vorhandener Anschaffungs- und Herstellungswerte einschl. der Ausgaben aus dem Konjunkturpaket II. Hinzu kommen jährliche Abschreibungen für die Außenanlage i. H. v. 1.000 € und die Markise an der Südseite des Gebäudes (33 €/a).
Ab 2018 sind Abschreibungen für die Außentreppe und den Betreuungsraum (1.500 €/a, 2018 nur für 6 Monate gerechnet, sh. INV 400073) eingeplant, ab 2019 sind hier die Abschreibungen für die Lärmschutzwand vorgesehen (vorher bei SK 4711111, 23.842,20 € : 9 Jahre = 2.649 €/a).

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen auf die Einrichtung

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen der 2017 beschafften Klapptische, Stühle und Stapelkarren über 5 Jahre.

zu Sachkonto 4811001

Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude, Ertrag bei Produkt 11106

zu Sachkonto 4811401

Kalkulatorische Zinsen für das zur Errichtung des Kindergartengebäudes aufgebrachten Eigenkapitals, zugleich Ertrag in Produkt 61101

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Rötgesbüttel

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6141501	Zuweisungen vom Land (beitragsfreies Jahr)	45.480	36.000				
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.495	1.000				
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	33.818	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**80.792**	**57.100**	**25.100**	**25.100**	**25.100**	**25.100**
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.837	-1.200	-1.600	-1.800	-1.800	-1.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-66					
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-265	-100	-100	-200	-200	-200
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-4					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-776	-200	-300	-300	-300	-300
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-27.583	-6.000	-7.000	-6.000	-6.000	-6.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.064	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-7.079	-10.000	-10.500	-11.000	-11.500	-12.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-228	-300	-300	-300	-300	-300
7318701	Zuschuss an das DRK	-325.962	-340.400	-400.400	-463.900	-477.800	-492.100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
7441001	Schadensfälle	-186	-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-12.133	-15.000	-17.000	-15.000	-15.000	-15.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-379.197**	**-376.300**	**-440.300**	**-501.600**	**-516.000**	**-530.900**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-298.404**	**-319.200**	**-415.200**	**-476.500**	**-490.900**	**-505.800**
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-2.442					
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-44.500				
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-22.886					
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-25.328**	**-44.500**				
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-25.328**	**-44.500**				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-323.732**	**-363.700**	**-415.200**	**-476.500**	**-490.900**	**-505.800**
	Finanzmittelveränderung	**-323.732**	**-363.700**	**-415.200**	**-476.500**	**-490.900**	**-505.800**

Investitionen Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger	3650130	Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400057 Lärmschutzwand Kindergarten	22.886						
29 26. - Baumaßnahmen	-22.886						

Erläuterungen:

Auf Höhe des Kindergartenspielplatzes wurde eine Lärmschutzwand errichtet. Erste grobe Schätzungen ergaben Kosten von rund 10.000 €, die in den Haushaltsplan 2016 aufgenommen wurden. Aufgrund detaillierterer Schätzungen wurde festgestellt, dass die Kosten bei rund 27.000 € liegen sollten. Der Ansatz aus 2016 wird als Haushaltsausgaberest nach übertragen, die fehlenden Mittel wurden 2017 eingestellt.

Die tatsächlichen Anschaffungskosten lagen bei 23.842,20 €. Aufgrund der Holzbauweise und der sich hieraus ergebenden Nutzungsdauer von 9 Jahren ergeben sich jährliche Abschreibungen von 2.649 €.

INV 400073 Ausbau Betreuungsraum und Außentreppe Kindergarten		44.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-44.500					

Erläuterungen:

Am Kindergartengebäude ist eine Außentreppe in das 1. Obergeschoss als erster Rettungsweg anzubauen. Es wurde davon ausgegangen, dass hierfür analog ähnlicher Maßnahmen der Samtgemeinde Kosten von bis zu 18.500 € entstehen können. Der Ansatz wurde in den Haushaltsplan 2017 aufgenommen. Da die Maßnahme 2017 nicht durchgeführt werden konnte, wurde der Ansatz als Haushaltsausgaberest nach 2018 übertragen.

2018 wurden Mittel für den Ausbau eines Betreuungsraums und die Anbringung von Markisen eingeplant, insgesamt wurde hierfür mit Kosten von 44.500 € gerechnet.

Beide Maßnahmen werden mit dem Anbau der der dritten Krippengruppe realisiert, so dass die Mittel in kompletter Höhe nach 2019 übertragen werden.

INV 400074 Sammelposten Kindergarten	2.442						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.442						

Erläuterungen:

2017 wurden Stühle, Klapptische für das Mittagessen und Stapelkarren beschafft.

Gesamtsumme Auszahlungen	**25.328**	**44.500**					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**25.328**	**44.500**					

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger	3650131	Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	21.340	29.100	42.200	42.200	42.200	42.200
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.791	1.700	5.600	7.300	7.300	7.300
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	305	300	1.300	1.300	1.300	1.300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	2.565	2.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	170					
	= Summe ordentliche Erträge	**26.170**	**33.100**	**59.100**	**60.800**	**60.800**	**60.800**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.837	-800	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-265	-100	-100	-100	-100	-100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-776	-200	-200	-200	-200	-200
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-13.509	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-543					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-103	-100	-300	-300	-300	-300
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.600					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.410	-5.700	-7.400	-7.700	-8.000	-8.300
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)		-500	-500	-500	-500	-500
4318701	Zuschuss an das DRK	-151.543	-151.800	-119.500	-125.500	-131.600	-138.000
4431001	Geschäftsaufwendungen	-142					
4452791	Zuführung Rückstellungen für Erstattungen an Gemeinde	-10.000					
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-74	-15.000	-5.000	-8.000	-8.000	-8.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-8.378	-9.600	-12.900	-14.900	-14.900	-14.900
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.610	-1.900	-5.300	-6.300	-6.300	-6.300
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-29		-100	-100	-100	
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-346	-100	-100	-100	-100	-100
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-7.912	-16.000	-15.000	-14.000	-13.000	-12.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-203.091**	**-204.800**	**-169.500**	**-180.900**	**-186.300**	**-191.900**
	= Ordentliches Ergebnis	**-176.921**	**-171.700**	**-110.400**	**-120.100**	**-125.500**	**-131.100**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

zu Sachkonto 3142301

Aufgrund der Einrichtung einer weiteren Krippengruppe wird ab 2018 mit Erhöhungen der Zuweisungen gerechnet.

zu Sachkonto 3161001

Auflösung der erhaltenen Zuwendungen in Geldform (vom Land und aus Versicherungsleistungen) und aus Sachspenden des DRK (Küche, Wickelkommode, Sammelposten, sh. SK 3162001). In Summe 1.791 €/a.
Ab 2019 kommen Erträge auf der Auflösung der Zuwendung vom Land für den Anbau der Krippengruppe aus 2017/18 (INV 400068) hinzu, ab 2020 aus der Zuweisung für den Anbau der Krippengruppe 2018/19 (INV 400077).
Der erwartete Gesamtbetrag i. H. v. 180.000 € wird im Verhältnis der Kosten für den Bau und die Ausstattung aufgeteilt und

über die jeweilige Nutzungsdauer (90 bzw. 13 Jahre) aufgelöst.

zu Sachkonto 3482001

Erstattungen für die Nichtinanspruchnahme der SG-Kasse für den Gebühreneinzug. Ab 2019 höher, da für den Kindergarten keine Gebühren mehr festzusetzen sind, die Verteilungsmasse aber gleich hoch bleibt.

zu Sachkonto 3482131

Für die Unterbringung auswärtiger Kinder in der Krippe (Aufwendungen bei Sachkonto 4452901).

zu Sachkonto 4211001

2018 waren erhöhte Mittel für brandschutztechnische Maßnahmen in den provisorischen Räumen des Teenietreffs eingeplant, in denen die 3. Krippengruppe übergangsweise untergebracht ist.

zu Sachkonto 4241301

Erhöhungen ab Mitte 2018 aufgrund der weiteren Krippengruppe.

zu Sachkonto 4318701

Betriebskostenzuschüsse an den DRK-Kreisverband aufgrund des vorliegenden Wirtschaftsplans. Die Ansätze wurden aufgrund der Berechnungen des DRK-Kreisverbandes gebildet. Für die Finanzplanjahre sind jährliche Steigerungen eingeplant.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für das Krippengebäude über eine Nutzungsdauer von 90 Jahren und die beiden Holzhäuschen über 25 Jahre. Insgesamt wurde ein Wert von 525.155,01 € bilanziert.
Ab 8/2018 sind Abschreibungen für den Anbau der Räume aus 2017/18 (INV 400068), ab 8/2019 für die Räume aus 2018/19 (INV 400077) eingeplant. Für die Berechnung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 90 Jahren ausgegangen.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibung der Einrichtungsgegenstände, der Einbauküche, der Wickelkommode und der Nestschaukel. Ab 8/2018 bzw. 8/2019 sind die Einrichtungsgegenstände für die weiteren Krippengruppen berücksichtigt (sh. INV 400068 und INV 400077).

zu Sachkonto 4711801

Abschreibung der Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto.

zu Sachkonto 4811001

Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude, Ertrag bei Produkt 11106

zu Sachkonto 4811401

Kalkulatorische Zinsen für das zur Errichtung der Krippe aufgebrachte Eigenkapital, zugleich Ertrag in Produkt 61201.
Ab 2018 höher aufgrund des Anstiegs des zu verzinsenden Kapitas durch den Anbau.

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Rötgesbüttel

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	21.340	29.100	42.200	42.200	42.200	42.200
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	305	300	1.300	1.300	1.300	1.300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	2.565	2.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**24.210**	**31.400**	**53.500**	**53.500**	**53.500**	**53.500**
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.837	-800	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-265	-100	-100	-100	-100	-100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-776	-200	-200	-200	-200	-200
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-13.509	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-543					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-103	-100	-300	-300	-300	-300
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-3.163	-5.700	-7.400	-7.700	-8.000	-8.300
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)		-500	-500	-500	-500	-500
7318701	Zuschuss an das DRK	-151.543	-151.800	-119.500	-125.500	-131.600	-138.000
7431001	Geschäftsauszahlungen	-142					
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-4.574	-15.000	-5.000	-8.000	-8.000	-8.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-178.836**	**-177.200**	**-136.100**	**-145.500**	**-151.900**	**-158.600**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-154.627**	**-145.800**	**-82.600**	**-92.000**	**-98.400**	**-105.100**
6811001	Investitionszuweisungen vom Land				180.000		
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit				**180.000**		
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-934					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-25.000	-25.000			
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-71.370	-255.000	-45.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-72.305**	**-280.000**	**-70.000**			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-72.305**	**-280.000**	**-70.000**	**180.000**		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-226.931**	**-425.800**	**-152.600**	**88.000**	**-98.400**	**-105.100**
	Finanzmittelveränderung	**-226.931**	**-425.800**	**-152.600**	**88.000**	**-98.400**	**-105.100**

Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger	3650131	Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400002 Krippe in Rötgesbüttel	934						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-934						

Erläuterungen:

2017 waren noch Sicherheitseinbehalte für den ursprünglichen Krippenbau auszuzahlen.

INV 400068 Anbau Krippengruppe 2017/18	71.370	25.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-71.370						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-25.000					

Erläuterungen:

Aufgrund des zu erwartenden Bedarfs an Krippenplätzen ist die Einrichtung einer weiteren Krippengruppe notwendig. Da Räumlichkeiten für eine weitere Gruppe nicht vorhanden sind, erfolgt ein Anbau von Räumen an die jetzige Krippe.
Erste grobe Schätzungen gingen von Kosten i. H. v. 220.000 € aus, als "Reserve" wurden weitere 30.000 € eingeplant. Die 2017 nicht verbrauchten Mittel (178.629,52 €) wurden als Haushaltsausgaberest nach 2018 übertragen.
Für die Einrichtung der Gruppe waren 2018 weitere Mittel i. H. v. 25.000 € vorgesehen.
Die Fertigstellung erfolgte im Frühjahr 2018, Abschreibungen sind für das Gebäude über eine Nutzungsdauer von 90 für die Einrichtung über 13 Jahre vorzusehen.
Die Erträge aus der Zuweisung des Landes, die ursprünglich in 2019 i. H. v. 180.000 € erwartet wurde, tatsächlich aber schon 2018 eingegangen ist, werden anteilig auf das Gebäude und die Einrichtungsgegenstände verteilt und mit den o. g. Nutzungszeiten aufgelöst (sh. SK 3161001).

INV 400077 Anbau Krippengruppe 2018/19		255.000	70.000	-180.000			
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten				180.000			
29 26. - Baumaßnahmen		-255.000	-45.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-25.000				

Erläuterungen:

Mittel für den Anbau einer weiteren Krippengruppe. Für die Veranschlagung 2018 wurde von einem Investitionsvolumen von 280.000 € ausgegangen, davon 25.000 € für die Einrichtung. Inzwischen hat sich herausgestellt, dass sich die Baukosten um vermutlich 45.000 € erhöhen werden. Dieser Betrag wird in den Haushaltsplan 2019 aufgenommen, der Ansatz von 2018 soll als Haushaltsausgaberest nach 2019 übertragen werden.
Auch für den Anbau dieses Gruppenraums werden Fördermittel in Höhe von 180.000 € erwartet, diese sind 2020 eingeplant.
Abschreibungen sind ab Mitte 2019 vorgesehen, Erträge aus der Förderung erst ab 2020.

Gesamtsumme Auszahlungen	**72.305**	**280.000**	**70.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen				**-180.000**			
Gesamtsumme	**72.305**	**280.000**	**70.000**	**-180.000**			

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs - Produktübersicht

Rötgesbüttel

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 36601 Einrichtungen der Jugendarbeit
Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.- u.Zuschüssen	39	100	100	100	100	100
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	64					
	= Summe ordentliche Erträge	**103**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.058	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-100	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-216	-1.000	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-642	-700	-400	-400	-400	-400
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-900					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-691	-3.700	-2.600	-2.800	-3.000	-3.200
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-153	-200	-100	-100	-100	-100
4281301	Betriebsstoffe	-243					
4318421	Zuschüsse an Jugendclubs		-600	-100	-100	-100	-100
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-70	-300				
4431001	Geschäftsaufwendungen	-553	-1.200	-700	-700	-700	-700
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-5.182	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.799	-2.600	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-387	-400	-400	-400	-400	-400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-241	-400	-300	-300		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-20.136**	**-18.400**	**-14.900**	**-15.100**	**-15.000**	**-15.200**
	= Ordentliches Ergebnis	**-20.033**	**-18.300**	**-14.800**	**-15.000**	**-14.900**	**-15.100**

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs - Produktübersicht

Rötgesbüttel

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 36601 Einrichtungen der Jugendarbeit
Kostenträger 3660102 Jugendtreffs

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.058	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-100	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-216	-1.000	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-642	-700	-400	-400	-400	-400
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.945	-3.700	-2.600	-2.800	-3.000	-3.200
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-153	-200	-100	-100	-100	-100
7318421	Zuschüsse an Jugendclubs		-600	-100	-100	-100	-100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-70	-300				
7431001	Geschäftsauszahlungen	-553	-1.200	-700	-700	-700	-700
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-5.182	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-17.026**	**-15.000**	**-10.900**	**-11.100**	**-11.300**	**-11.500**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-17.026**	**-15.000**	**-10.900**	**-11.100**	**-11.300**	**-11.500**
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-798					
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-17.846					
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-18.644**					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-18.644**					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-35.670**	**-15.000**	**-10.900**	**-11.100**	**-11.300**	**-11.500**
	Finanzmittelveränderung	**-35.670**	**-15.000**	**-10.900**	**-11.100**	**-11.300**	**-11.500**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400530 Jugendclub

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400530	Jugendclub

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.- u.Zuschüssen	39	100	100	100	100	100
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	21					
	= Summe ordentliche Erträge	**60**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.869	-500				
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500				
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-122	-100				
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-250					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-61	-1.300				
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-137	-100				
4318421	Zuschüsse an Jugendclubs		-600	-100	-100	-100	-100
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-70	-300				
4431001	Geschäftsaufwendungen	-156	-500				
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-177	-200	-200	-200	-200	-200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-66	-200	-100	-100		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-4.907**	**-4.300**	**-400**	**-400**	**-300**	**-300**
	= Ordentliches Ergebnis	**-4.847**	**-4.200**	**-300**	**-300**	**-200**	**-200**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400530 Jugendclub

Allgemein

Allgemein

Der Jugendclub ist nicht mehr in den Räumlichkeiten der Gemeinde untergebracht. Derzeit werden die Räume vom Teenietreff genutzt. Die Erträge und Aufwendungen sind daher bis auf den jährlichen Zuschuss an den Jugendclub bei der Kostenstelle des Teeneitreffs veranschlagt.

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen aus übrigen Bereichen aus dem Jahre 2004 (1.500 €), Auflösung über die Restnutzungsdauer des Gebäudes

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400530 Jugendclub

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400530	Jugendclub

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.869	-500				
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-500				
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-122	-100				
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-350	-1.300				
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-137	-100				
7318421	Zuschüsse an Jugendclubs		-600	-100	-100	-100	-100
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-70	-300				
7431001	Geschäftsauszahlungen	-156	-500				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.704**	**-3.900**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.704**	**-3.900**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-4.704**	**-3.900**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
	Finanzmittelveränderung	**-4.704**	**-3.900**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400531 Teenietreff

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400531	Teenietreff

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	43					
	= Summe ordentliche Erträge	**43**					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.189	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-100	-300	-300	-300	-300
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-216	-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-521	-600	-400	-400	-400	-400
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-650					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-630	-2.400	-2.600	-2.800	-3.000	-3.200
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-16	-100	-100	-100	-100	-100
4281301	Betriebsstoffe	-243					
4431001	Geschäftsaufwendungen	-398	-700	-700	-700	-700	-700
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-5.182	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.622	-2.400	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-387	-400	-400	-400	-400	-400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-175	-200	-200	-200		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-15.228**	**-14.100**	**-14.500**	**-14.700**	**-14.700**	**-14.900**
	= Ordentliches Ergebnis	**-15.186**	**-14.100**	**-14.500**	**-14.700**	**-14.700**	**-14.900**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400531 Teenietreff

zu Sachkonto 4431001

Gebühren für Telekommunikation

zu Sachkonto 4452201

Erstattungen der Personalkosten für die Honorarkraft. Die Ansätze ab 2018 beruhen auf der Abrechnung aus 2017.

zu Sachkonto 4711301

Ab 2019 sind die Abschreibungen für die Pflasterfläche (433 €/a), die Außentreppe (94 €/a) und den Zaun (155 €/a) veranschlagt.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Einrichtung und der Küche im Teenietreff

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen für Geräte und Ausrüstungsgegenstände zwischen 150 und 1.000 € netto.

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400531 Teenietreff

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400531	Teenietreff

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.189	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-100	-300	-300	-300	-300
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-216	-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-521	-600	-400	-400	-400	-400
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.595	-2.400	-2.600	-2.800	-3.000	-3.200
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-16	-100	-100	-100	-100	-100
7431001	Geschäftsauszahlungen	-398	-700	-700	-700	-700	-700
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-5.182	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-12.322**	**-11.100**	**-10.800**	**-11.000**	**-11.200**	**-11.400**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-12.322**	**-11.100**	**-10.800**	**-11.000**	**-11.200**	**-11.400**
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-798					
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-17.846					
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-18.644**					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-18.644**					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-30.967**	**-11.100**	**-10.800**	**-11.000**	**-11.200**	**-11.400**
	Finanzmittelveränderung	**-30.967**	**-11.100**	**-10.800**	**-11.000**	**-11.200**	**-11.400**

Investitionen Kostenstelle 400531 Teenietreff

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400531	Teenietreff

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400007 Baumaßnahmen Teenietreff	530						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-530						

Erläuterungen:

2017 waren noch Zahlungen aus Sicherheitseinbehalten zu leisten.

INV 400040 Außenanlage Teenietreff	18.114						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-268						
29 26. - Baumaßnahmen	-17.846						

Erläuterungen:

2017 waren noch Sicherheitseinbehalte für die Außentreppe des Teenietreffs zu zahlen, die als nachträgliche Anschaffungswerte bilanziert wurden. Weiterhin sind Auszahlungen für die Außenanlagen (Pflasterflächen, Zaun) entstanden.

Gesamtsumme Auszahlungen	**18.644**						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**18.644**						

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit
Kostenträger	3660130	Spielplätze

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.631	-6.900	-9.000	-9.800	-10.000	-10.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-320	-600	-700	-700	-700	-700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-937	-1.400	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16	-100	-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-170					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-486	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-162	-100	-100	-100	-100	
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-6.722**	**-12.600**	**-16.800**	**-17.700**	**-17.900**	**-18.100**
	= Ordentliches Ergebnis	**-6.722**	**-12.600**	**-16.800**	**-17.700**	**-17.900**	**-18.100**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

zu Sachkonto 4212001

Kosten für die Sicherheitsprüfung der Spielplätze, Material und Sandtausch.

zu Sachkonto 4222001

Ansatz für kleinere Spielgeräte mit einem Anschaffungswert bis zu 1.000 € netto.

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen der Geräte, die als Sammelposten zu bilanzieren sind.

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit
Kostenträger	3660130	Spielplätze

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-4.631	-6.900	-9.000	-9.800	-10.000	-10.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-320	-600	-700	-700	-700	-700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-937	-1.400	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-16	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-170					
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-486	-2.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-6.560**	**-12.500**	**-16.700**	**-17.600**	**-17.800**	**-18.100**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-6.560**	**-12.500**	**-16.700**	**-17.600**	**-17.800**	**-18.100**
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-469					
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-469**					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-469**					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-7.029**	**-12.500**	**-16.700**	**-17.600**	**-17.800**	**-18.100**
	Finanzmittelveränderung	**-7.029**	**-12.500**	**-16.700**	**-17.600**	**-17.800**	**-18.100**

Investitionen Kostenträger 3660130 Spielplätze

Rötgesbüttel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit
Kostenträger	3660130	Spielplätze

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400001 Neue Spielgeräte für Spielplätze	469						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-469						

Erläuterungen:

2017 wurde ein "Federtier" beschafft, das als Sammelposten bilanziert wurde.

Gesamtsumme Auszahlungen	**469**						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**469**						

Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Rötgesbüttel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.			-500	-500	-500	-500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen			**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
	= Ordentliches Ergebnis			**-500**	**-500**	**-500**	**-500**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 42101 Sportförderung

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Zuweisung für die elektronische Trefferanzeige, siehe INV 400083.

Teilfinanzhaushalt Produkt 42101 Sportförderung

Rötgesbüttel

Produktbereich 42 Sportförderung
Produktgruppe 421 Förderung des Sports
Produkt 42101 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7818001	Zuschüsse an übrige Bereiche			-2.500			
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit			**-2.500**			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			**-2.500**			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			**-2.500**			
	Finanzmittelveränderung			**-2.500**			

Investitionen Produkt 42101 Sportförderung

Rötgesbüttel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Sportförderung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400083 Zuschuss Trefferanzeige			2.500				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-2.500				

Erläuterungen:

Von den Kyffhäusern / Schützen liegt ein Antrag auf Bezuschussung fürdie Beschaffung von zwei elektronischen Trefferanzeigen vor. Ein Zuschuss wird in Höhe von 2.500 € gewährt. Die Zweckbindung des Zuschusses wird voraussichtlich auf 5 Jahre festgelegt, die Abschreibungen sind über diesen Zeitraum zu veranschlagen (jährlich 500 €).

Gesamtsumme Auszahlungen			**2.500**				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			**2.500**				

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400550 Sporthalle

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400550	Sporthalle

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.- u.Zuschüssen	1.495	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	100					
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.590	5.400	3.900	13.900	12.700	4.300
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	256					
	= Summe ordentliche Erträge	**5.440**	**6.800**	**5.300**	**15.300**	**14.100**	**5.700**
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.576	-7.500	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-239					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.508	-40.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-40					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-300	-300	-300	-300	-300
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-539	-600	-600	-600	-600	-600
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-8.300					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-104	-8.000	-7.500	-7.700	-7.900	-8.100
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-217	-300	-300	-300	-300	-300
4452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-327	-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.962	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-349	-800	-800	-800	-800	-600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-26.161**	**-66.000**	**-26.400**	**-26.600**	**-26.800**	**-26.800**
	= Ordentliches Ergebnis	**-20.721**	**-59.200**	**-21.100**	**-11.300**	**-12.700**	**-21.100**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400550 Sporthalle

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen aus verschiedenen Bereichen und mehreren Jahren für die Sporthalle und die Flutlichtanlage (1.495 €/a).

zu Sachkonto 3482001

Erstattungen von Bewirtschaftungs-, Unterhaltungs und Personalaufwendungen für die Mitbenutzung der Sporthalle durch die Grundschüler von der Samtgemeinde, Anpassung der Ansätze aufgrund der geplanten Maßnahmen. Die Zahlung erfolgt grundsätzlich erst im Folgejahr.

zu Sachkonto 4019001

Personalaufwendungen für die Raumpflege der Sporthalle

zu Sachkonto 4211001

Eine Verlegung der Duschen in das Erdgeschoss, die im Haushaltsplan 2018 noch eingeplant war, wird nicht umgesetzt.

zu Sachkonto 4452131

Anteil für die Reparatur der Sportgeräte in der Sporthalle.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen des Defibrillators über 6 Jahre und der Industriewaschmaschine über 9 Jahre (INV 400066).

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400550 Sporthalle

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400550 Sporthalle

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400550	Sporthalle

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	100					
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.590	5.400	3.900	13.900	12.700	4.300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.690**	**5.400**	**3.900**	**13.900**	**12.700**	**4.300**
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.576	-7.500	-7.400	-7.400	-7.400	-7.400
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-239					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.508	-40.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-40					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-300	-300	-300	-300	-300
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-539	-600	-600	-600	-600	-600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-3.029	-8.000	-7.500	-7.700	-7.900	-8.100
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-217	-300	-300	-300	-300	-300
7452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-327	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-12.475**	**-57.200**	**-17.600**	**-17.800**	**-18.000**	**-18.200**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-8.786**	**-51.800**	**-13.700**	**-3.900**	**-5.300**	**-13.900**
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-1.190					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-3.492					
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-4.682**					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-4.682**					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-13.468**	**-51.800**	**-13.700**	**-3.900**	**-5.300**	**-13.900**
	Finanzmittelveränderung	**-13.468**	**-51.800**	**-13.700**	**-3.900**	**-5.300**	**-13.900**

Investitionen Kostenstelle 400550 Sporthalle

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400550	Sporthalle

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400066 Industriewaschmaschine Sporthalle	3.492						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.492						

Erläuterungen:

2017 wurde eine Industriewaschmaschine für die Reinigung der Putzutensilien beschafft. Die Abschreibung erfolgt über 9 Jahre.

INV 400069 Geländer Sporthalle	1.190						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.190						

Erläuterungen:

2017 wurde in der Sporthalle ein zusätzliches Geländer angebracht, welches vorher nicht dort war. Daher handelte es sich um eine investive Auszahlung, die über die Restnutzungsdauer der Sporthalle abzuschreiben ist (57 Jahre am 01.01.2017).

Gesamtsumme Auszahlungen	**4.682**						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**4.682**						

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400551 Schießheim

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400551	Schießheim

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.- u.Zuschüssen	87	100	100	100	100	100
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	100					
3411001	Mieten und Pachten	1.227	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	531					
	= Summe ordentliche Erträge	**1.945**	**1.300**	**1.300**	**1.300**	**1.300**	**1.300**
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.029	-2.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-55	-100	-100	-100	-100	-100
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-118	-100	-100	-100	-100	-100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-7.300					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	3.968	-11.000	-7.500	-7.700	-7.900	-8.100
4441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-32	-100	-100	-100	-100	-100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.552	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-11.119**	**-16.600**	**-14.600**	**-14.800**	**-15.000**	**-15.200**
	= Ordentliches Ergebnis	**-9.173**	**-15.300**	**-13.300**	**-13.500**	**-13.700**	**-13.900**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400551 Schießheim

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Zuweisung für den Schießstand von privaten Unternehmen und die Überdachung.

zu Sachkonto 3411001

"Unterhaltungsbeitrag" der Kyffhäuserkameradschaft

zu Sachkonto 4211001

2018 waren Mittel für die Trockenlegung der Außenwände eingeplant. Die Maßnahme konnte noch nicht durchgeführt werden, allerdings wurde hierfür eine Rückstellung in 2018 gebildet, um die erforderlichen Maßnahmen 2019 durchführen zu können.

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen des Zuschusses für die Überdachung, der 2012 gezahlt wurde.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen aufgrund der Gebäudebewertung zzgl. nachträglicher Anschaffungswerte für die Überdachung.

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400551 Schießheim

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400551	Schießheim

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	100					
6411001	Mieten und Pachten	1.227	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.327**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.029	-2.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-55	-100	-100	-100	-100	-100
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-118	-100	-100	-100	-100	-100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-738	-11.000	-7.500	-7.700	-7.900	-8.100
7441001	Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-5.941**	**-13.900**	**-11.900**	**-12.100**	**-12.300**	**-12.500**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.613**	**-12.700**	**-10.700**	**-10.900**	**-11.100**	**-11.300**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-4.613**	**-12.700**	**-10.700**	**-10.900**	**-11.100**	**-11.300**
	Finanzmittelveränderung	**-4.613**	**-12.700**	**-10.700**	**-10.900**	**-11.100**	**-11.300**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400552 Sportheim

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400552	Sportheim

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.- u.Zuschüssen	403	400	400	400	400	200
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.260	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3411001	Mieten und Pachten	614	600	600	600	600	600
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	415	400	400	400	400	400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	250					
	= Summe ordentliche Erträge	**3.942**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.300**
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-305	-9.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-100	-100	-100	-100	-100
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-407	-500	-500	-500	-500	-500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-6.800					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-30	-7.500	-7.000	-7.200	-7.400	-7.600
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-207	-300	-300	-300	-300	-300
4441001	Schadensfälle		-300	-300	-300	-300	-300
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-62	-100	-100	-100	-100	-100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.154	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-317	-400	-400	-400	-400	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-10.282**	**-20.900**	**-13.900**	**-14.100**	**-14.300**	**-14.300**
	= Ordentliches Ergebnis	**-6.340**	**-17.400**	**-10.400**	**-10.600**	**-10.800**	**-11.000**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400552 Sportheim

zu Sachkonto 3161001

Aufgrund des wirtschaftlichen Eigentums des Sportheims geht auch die errichtete Überdachung in das Eigentum der Gemeinde über. Der Gesamtwert der Überdachung (8.746,50 €) ist als Zuweisung des Vereins zu bilanzieren und über die Restnutzungsdauer des Gebäudes (am 01.01.2012 noch 81 Jahre) ertragswirksam aufzulösen.
Ab 2016 einschl. 2022 sind Erträge aus der Auflösung der Zuwendung für den Defibrillator eingeplant.

zu Sachkonto 3411001

"Unterhaltungsbeitrag" des VfL Rötgesbüttel

zu Sachkonto 3411101

Verpachtung der Dachfläche des Sportheims für die Nutzung einer Photovoltaikanlage.

zu Sachkonto 4211001

2019 ist u. a. der Austausch von Duschköpfen vorgesehen.

zu Sachkonto 4711011

Abschreibung der Investitionszuweisung an den VfL Rötgesbüttel für das Material zur Errichtung der Überdachung am Sportheim. Die Abschreibung erfolgt über die Restnutzungsdauer des Sportheims (81 Jahre am 01.01.2012)

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen aufgrund vorliegender Anschaffungs- und Herstellungswerte zzgl. des Zugangs für die 2012 errichtete

Überdachung (8.746,50 €), die über die Restnutzungdauer am 01.01.12 (81 Jahre) abgeschrieben wird.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen des Defibrillators, letztmals 2022.

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400552 Sportheim

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400552	Sportheim

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.160	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6411001	Mieten und Pachten	614	600	600	600	600	600
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	415	400	400	400	400	400
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.189**	**3.100**	**3.100**	**3.100**	**3.100**	**3.100**
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-305	-9.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto		-100	-100	-100	-100	-100
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-407	-500	-500	-500	-500	-500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-3.634	-7.500	-7.000	-7.200	-7.400	-7.600
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-207	-300	-300	-300	-300	-300
7441001	Schadensfälle		-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.554**	**-18.200**	**-11.200**	**-11.400**	**-11.600**	**-11.800**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-1.364**	**-15.100**	**-8.100**	**-8.300**	**-8.500**	**-8.700**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-1.364**	**-15.100**	**-8.100**	**-8.300**	**-8.500**	**-8.700**
	Finanzmittelveränderung	**-1.364**	**-15.100**	**-8.100**	**-8.300**	**-8.500**	**-8.700**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400801 Sportplatz Rötgesbüttel

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400801	Sportplatz Rötgesbüttel

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.- u.Zuschüssen	333					
	= Summe ordentliche Erträge	**333**					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-1.000			
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-953	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-621	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-5.935	-6.000	-6.000	-500	-500	-200
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-615					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-10.624**	**-11.700**	**-12.700**	**-6.200**	**-6.200**	**-5.900**
	= Ordentliches Ergebnis	**-10.291**	**-11.700**	**-12.700**	**-6.200**	**-6.200**	**-5.900**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400801 Sportplatz Rötgesbüttel

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Zuweisung der Samtgemeinde für das Flutlicht, letztmals 2017.

zu Sachkonto 4211001

2019 sind Mittel für die Erneuerung des Netzes über dem Ballfangzaun vorgesehen.

zu Sachkonto 4318101

Zuschuss an den Sportverein für Düngemittel.

zu Sachkonto 4711301

Die "Anlage Sportplatz" ist planmäßig abzuschreiben. Die Anschaffungs- und Herstellungswerte für den Bau des Sportplatzes belaufen sich auf 125.730,76 €. Die Fertigstellung erfolgte 1997, die Gesamtnutzungsdauer beträgt 23 Jahre
125.730,76 € : 23 Jahre = 5.466,55 €/a (letzmals 2019), weiterhin Abschreibungen der Zaunanlage (195 €) und der Barriere (Bande, 273 €, letztmals 2021).

zu Sachkonto 4711901

Abschreibungen für die Flutlichtanlage, Beschaffung 1995, Anschaffungs- und Herstellungskosten: 14.158,84 €, Nutzungsdauer 23 Jahre (14.158,84 € : 23 Jahre = 615,60 €/a, letztmals 2017)

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400801 Sportplatz Rötgesbüttel

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400801	Sportplatz Rötgesbüttel

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			-1.000			
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-953	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.528	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.981**	**-5.700**	**-6.700**	**-5.700**	**-5.700**	**-5.700**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.981**	**-5.700**	**-6.700**	**-5.700**	**-5.700**	**-5.700**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-4.981**	**-5.700**	**-6.700**	**-5.700**	**-5.700**	**-5.700**
	Finanzmittelveränderung	**-4.981**	**-5.700**	**-6.700**	**-5.700**	**-5.700**	**-5.700**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400587 Sportstätten Personalkosten

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400587	Sportstätten Personalkosten

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.865	-9.300	-12.200	-13.200	-13.400	-13.700
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-612	-800	-900	-900	-1.000	-1.000
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.793	-1.900	-2.500	-2.700	-2.800	-2.900
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-32	-100	-200	-200	-200	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-11.302**	**-12.100**	**-15.800**	**-17.000**	**-17.400**	**-17.800**
	= Ordentliches Ergebnis	**-11.302**	**-12.100**	**-15.800**	**-17.000**	**-17.400**	**-17.800**

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400587 Sportstätten Personalkosten

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400587	Sportstätten Personalkosten

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-8.865	-9.300	-12.200	-13.200	-13.400	-13.700
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-612	-800	-900	-900	-1.000	-1.000
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.793	-1.900	-2.500	-2.700	-2.800	-2.900
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-32	-100	-200	-200	-200	-200
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-11.302**	**-12.100**	**-15.800**	**-17.000**	**-17.400**	**-17.800**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-11.302**	**-12.100**	**-15.800**	**-17.000**	**-17.400**	**-17.800**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-11.302**	**-12.100**	**-15.800**	**-17.000**	**-17.400**	**-17.800**
	Finanzmittelveränderung	**-11.302**	**-12.100**	**-15.800**	**-17.000**	**-17.400**	**-17.800**

Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

Rötgesbüttel

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 523 Denkmalschutz und - pflege
Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.918	-2.000	-2.700	-3.000	-3.000	-3.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-132	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-388	-400	-500	-600	-600	-600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-7		-100	-100	-100	-100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-2.445**	**-2.700**	**-3.600**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.100**
	= Ordentliches Ergebnis	**-2.445**	**-2.700**	**-3.600**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.100**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

zu Sachkonto 4211001

Pflege der gemeindlichen Grünanlagen

Teilfinanzhaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

Rötgesbüttel

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 523 Denkmalschutz und - pflege
Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.918	-2.000	-2.700	-3.000	-3.000	-3.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-132	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-388	-400	-500	-600	-600	-600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-7		-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.445**	**-2.700**	**-3.600**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.100**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-2.445**	**-2.700**	**-3.600**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.100**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-2.445**	**-2.700**	**-3.600**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.100**
	Finanzmittelveränderung	**-2.445**	**-2.700**	**-3.600**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.100**

Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Rötgesbüttel

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	53101	Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		700				
3511001	Konzessionsabgaben	45.649	46.900	46.600	46.300	46.000	45.700
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge			800	800	800	800
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	521	500	500	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge	**46.170**	**48.100**	**47.900**	**47.600**	**47.300**	**47.000**
	= Ordentliches Ergebnis	**46.170**	**48.100**	**47.900**	**47.600**	**47.300**	**47.000**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

zu Sachkonto 3488001

Erstattung von Kommunalrabatten für den gemeindlichen Stromverbrauch, ab 2019 geplant bei SK 3591001.

zu Sachkonto 3511001

Ausgegangen wurde von den Abschlägen des Haushaltsjahres 2018 (vierteljährlich 11.650 €).
Insgesamt ist festzustellen, dass die Erträge seit 2010 kontinuierlich gesunken sind. Dies ist auf die geringer werdenden Verbräuche zurückzuführen (Rückgang 2010 bis 2017: 17,5 %). In den Finanzplanjahren wurde daher von weiter sinkenden Erträgen ausgegangen.

zu Sachkonto 3591001

Erstattung der Kommunalrabatte vom Energieversorger.

zu Sachkonto 3651001

Dividende der FEAG

Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Rötgesbüttel

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung
Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		700				
6511001	Konzessionsabgaben	45.649	46.900	46.600	46.300	46.000	45.700
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit			800	800	800	800
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	521	500	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**46.170**	**48.100**	**47.900**	**47.600**	**47.300**	**47.000**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**46.170**	**48.100**	**47.900**	**47.600**	**47.300**	**47.000**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**46.170**	**48.100**	**47.900**	**47.600**	**47.300**	**47.000**
	Finanzmittelveränderung	**46.170**	**48.100**	**47.900**	**47.600**	**47.300**	**47.000**

Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Rötgesbüttel

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 532 Gasversorgung
Produkt 53201 Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		300				
3511001	Konzessionsabgaben	7.260	4.600	5.400	5.400	5.400	5.400
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge			200	200	200	200
	= Summe ordentliche Erträge	**7.260**	**4.900**	**5.600**	**5.600**	**5.600**	**5.600**
	= Ordentliches Ergebnis	**7.260**	**4.900**	**5.600**	**5.600**	**5.600**	**5.600**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

zu Sachkonto 3488001

Erstattung von Kommunalrabatten für den gemeindlichen Gasverbrauch, ab 2019 bei SK 3591001 veranschlagt.

zu Sachkonto 3511001

Ausgegangen wurde von den Abschlägen des Haushaltsjahres 2018 (vierteljährlich 1.350 €).

Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Rötgesbüttel

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 532 Gasversorgung
Produkt 53201 Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen		300				
6511001	Konzessionsabgaben	7.260	4.600	5.400	5.400	5.400	5.400
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit			200	200	200	200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**7.260**	**4.900**	**5.600**	**5.600**	**5.600**	**5.600**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**7.260**	**4.900**	**5.600**	**5.600**	**5.600**	**5.600**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**7.260**	**4.900**	**5.600**	**5.600**	**5.600**	**5.600**
	Finanzmittelveränderung	**7.260**	**4.900**	**5.600**	**5.600**	**5.600**	**5.600**

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
Produkt 54101 Gemeindestraßen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.- u.Zuschüssen	1.636	2.300	3.400	11.500	13.800	13.800
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.398					
3321301	Entgelte (Plakatierungen) bis 2017	300					
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte	91.925	90.700	103.800	103.800	103.800	103.800
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle	1.447	100	100	100	100	100
3461701	Entgelte (Plakatierungen) ab 2017		300	300	300	300	300
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	**96.705**	**93.500**	**107.700**	**115.800**	**118.100**	**118.100**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.756	-5.900	-8.100	-8.800	-9.000	-9.200
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-397	-500	-600	-600	-600	-700
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.164	-1.200	-1.700	-1.800	-1.900	-1.900
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-20	-100	-200	-200	-200	-200
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-4.532	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-1.300					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-574	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-869	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4281301	Betriebsstoffe	-6					
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-6.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
4441001	Schadensfälle	-1.138	-500	-500	-500	-500	-500
4453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-573	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-10.567	-10.500	-12.900	-17.200	-18.100	-18.100
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-116.640	-117.500	-132.700	-146.600	-149.200	-149.200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.150	-1.200	-1.200	-800		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-144.687**	**-152.900**	**-170.900**	**-189.500**	**-192.500**	**-192.800**
	= Ordentliches Ergebnis	**-47.982**	**-59.400**	**-63.200**	**-73.700**	**-74.400**	**-74.700**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisung vom Land für den Ausbau des Gehweges an der B 4 (1.636 €) und den Bau der Parkplätze am Bahnhof vom Land und der Samtgemeinde (111.100 € : 25 Jahre = 4.444 €, 2020 wurde mit 6 Monaten gerechnet) sowie der Zahlungen für den Neuausbau der Straße Masch (7.140 €/a, ab 2020, 2019 nur drei Monate) und der Zuweisung vom Bund für den Straßenentwässerungsanteil Hauptstraße ab 2020 (sh. INV 400080).

zu Sachkonto 3321301

Plakatierungen werden durch eine Firma überwacht, Anteil an den Plakatierungsgebühren. Ab 2018 bei SK 3461701.

zu Sachkonto 3371001

Die für die Herstellung der Gemeindestraßen festgesetzten Erschließungsbeiträge werden über die Nutzungsdauer der Straßenkörper bzw. Straßenentwässerungsanteile ertragswirksam aufgelöst. Zur Ermittlung der Summen wurden die Rechnungsergebnisse der Haushaltspläne zugrunde gelegt. Weiterhin wurden die Erschließungsanteile aus den in Eigenregie verkauften Grundstücken herausgerechnet und erhaltene Zuweisungen von Land, Landkreis und Samtgemeinde ermittelt. Von den erzielten Summen sind 25 % für die Kosten des Grunderwerbs abzuziehen, dieser Anteil darf

nicht ertragswirksam aufgelöst werden.
Ab 2019 sind Erträge aus der Auflösung der Beiträge für die Straße und die Straßenentwässerungsanteile der Össelkämpe mit veranschlagt. Hierfür hat die Gemeinde zwar keine Beiträge erhalten, allerdings wurde die Straße unentgeltlich auf die Gemeinde übertragen, so dass ein Sonderposten in Höhe der Anschaffungswerte zu bilden war. Die Abschreibungen der Straße finden sich weiter unten bei SK 4711401.

zu Sachkonto 3461701

Bis 2017 bei SK 3321301 geplant und gebucht.

zu Sachkonto 3591001

Beispielsweise Gebühren für Zustimmungen zu Aufgrabungen von der Telekom an Gemeindestraßen

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Innerortsstraßen.

zu Sachkonto 4222001

Beispielsweise für neue Verkehrsschilder.

zu Sachkonto 4241001

U. a. Aufwendungen für Containerabfuhren

zu Sachkonto 4429001

Mittel für die Reinigung der Sinkkästen.

zu Sachkonto 4453001

Erstattungen an den Wasserverband für die Unterhaltung der Regenwasserkanäle (Straßenentwässerungsanteil)
i. H. v. rund 2.000 €.

zu Sachkonto 4711011

Abschreibung der Zuwendung an den Wasserverband Gifhorn für die Straßenentwässerungsanlagen. Aufgrund der längeren Nutzungsdauer der Regenwasserkanäle und der Bilanzierung der Zahlungen an den Wasserverband als geleistete Investitionszuweisungen ist eine Veranschlagung bei diesem Sachkonto vorzunehmen.
Ab 2019 sind die Abschreibungen für die Straßenentwässerungsanteile der Straße Össelkämpe enthalten. Ebenfalls ab 2019 sind Abschreibungen für die Zuweisungen an den Wasserverband für die Straßenentwässerungsanteile Masch (sh. INV 400046) eingeplant, in 2019 nur für 3 Monate. Ab 2020 kommen Abschreibungen für die Straßenentwässerungsnateile im Lehmweg (INV 400080) hinzu.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der Gemeindestraßen aufgrund der beauftragten Straßenbewertung und der bereits fertiggestellten Anlagen einschließlich der Straße Össelkämpe.
In den kommenden Jahren erhöhen sich die Abschreibungen aufgrund folgender Maßnahmen:
Parkplätze am Bahnhof (2020, 132.000 € : 25 Jahre = 5.280 €/a, 2020 nur 6 Monate)
Neuherstellung Masch (2019, 438.000 € : 25 Jahre = 17.520 €/a, 2019 nur für 3 Monate).
Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten für die Baugebiete Hinter den Wiesen und Ostfeld II sind noch nicht eingeplant,
weil die Kosten noch nicht feststehen. Aufgrund der unentgeldlichen Übertragung vom Erschließungsträger gleichen sich diese Beträge allerdings aus.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibung der Tempomesstafeln über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren (5.756,98 € : 5 Jahre = 1.151,40 €/a).

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
Produkt 54101 Gemeindestraßen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	797					
6321301	Benutzungsgebühren (Plakatierungen) bis 2017	300					
6461701	Benutzungsgebühren (Plakatierungen) ab 2018		300	300	300	300	300
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	1.447	100	100	100	100	100
6461701	Benutzungsgebühren (Plakatierungen) ab 2018		300	300	300	300	300
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**2.544**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.756	-5.900	-8.100	-8.800	-9.000	-9.200
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-397	-500	-600	-600	-600	-700
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.164	-1.200	-1.700	-1.800	-1.900	-1.900
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-20	-100	-200	-200	-200	-200
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.742	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-574	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-879	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-6.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
7441001	Schadensfälle	-1.138	-500	-500	-500	-500	-500
7453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	-771	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-16.442**	**-23.700**	**-24.100**	**-24.900**	**-25.200**	**-25.500**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-13.898**	**-23.200**	**-23.600**	**-24.400**	**-24.700**	**-25.000**
6810001	Investitionszuweisungen vom Bund					29.000	
6811001	Investitionszuweisungen vom Land	26.104					
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte				111.100		
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**26.104**			**111.100**	**29.000**	
7813001	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.			-220.000	-100.000		
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-33.682	-200				
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-58.205	-30.000	-374.000	-132.000		
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-91.887**	**-30.200**	**-594.000**	**-232.000**		
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-65.783**	**-30.200**	**-594.000**	**-120.900**	**29.000**	
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-79.681**	**-53.400**	**-617.600**	**-145.300**	**4.300**	**-25.000**
	Finanzmittelveränderung	**-79.681**	**-53.400**	**-617.600**	**-145.300**	**4.300**	**-25.000**

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Gemeindestraßen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400017 Neubau Fußweg Westseite B4	-26.104						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	26.104						

Erläuterungen:

Mittel für den Bau eines Fußweges an der Westseite der B4 zwischen der Schmiede- und der Dorfstraße. Im Haushaltsplan 2013 waren 25.000 € eingestellt, von denen 2.993,84 € ausgezahlt und 22.000 € als Haushaltsausgaberest (HAR) nach 2014 übertragen wurden. Der Haushaltsplan 2014 hat weitere Mittel von 40.000 € vorgesehen, wovon 2.729,38 € ausgezahlt wurden. Die Restmittel (59.270,62 €) wurden wiederum nach 2015 übertragen, davon kamen 14.006,63 € zur Auszahlung. Von den verbleibenden Restmitteln konnten nur 40.000 € nach 2016 übertragen werden. Neuere Kostenberechnungen hatten ergeben, dass 2016 nochmals 30.000 € veranschlagt werden mussten.
Die gesamten Kosten beliefen sich tatsächlich auf 85.558,90 €, Zuweisung vom Land hat die Gemeinde in Höhe von 40.104,09 € erhalten.
Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind im Ergebnishaushalt vorgesehen, Nutzungsdauer 25 Jahre.

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400030 Parkplätze Am Bahnhof				20.900			
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.				111.100			
29 26. - Baumaßnahmen				-132.000			

Erläuterungen:

Die Parksituation am Bahnhof soll verbessert werden. Daher sollen an der Straße Am Bahnhof weitere Parkplätze hergestellt werden. Aktuelle Berechnungen sehen für die Herstellung von 22 Parkplätzen Kosten von 132.000 € vor.
Die Maßnahme wird vom Land mit einer Quote von 75 % der zuwendungsfähigen Kosten (entspricht 90.321 €) gefördert.
Bei der Samtgemeinde wurde ein Antrag auf hälftige Beteiligung an den Restkosten gestellt. Dies entspricht einem Betrag von 20.839,50 €, der ebenfalls 2020 eingeplant ist.
Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind im Ergebnishaushalt eingeplant.

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400045 Ausbau Verlängerung Lehmweg	58.205						
29 26. - Baumaßnahmen	-58.205						

Erläuterungen:

Im Rahmen der Erschließung des Baugebietes Össelkämpe wird der Lehmweg im Anschluss an die bereits vor Jahren hergestellte Straße ausgebaut. Im Folgekostenvertrag zum Erschließungsvertrag wurde geregelt, dass sich der Erschliessungsträger zu 50 % an den Kosten beteiligt. Die Aus- und Einzahlungen waren getrennt voneinander zu planen, ausgegangen wurde von Kosten i. H. v. 40.400 €. 2016 wurden nochmals 36.000 € eingeplant, da 2015 Auszahlungen von rund 4.400 € geleistet wurden und ein Haushaltsausgaberest nicht gebildet wurde. Der Ansatz aus 2016 wurde als Haushaltsausgaberest nach 2017 übertragen, da die Maßnahme 2016 nicht durchgeführt wurde.
Insgesamt liegen die Anschaffungskosten bei 65.462,36 €, wovon 58.205 € in 2017 zur Auszahlungen kamen. Die Zuweisund vom Land i. H. v. 19.800 € ist bereits 2015 eingegangen.
Abschreibungen und Erträge sind im Ergebnishaushalt eingeplant.

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400046 Neuausbau Masch		30.000	594.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-30.000	-374.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-220.000				

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Gemeindestraßen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen

Erläuterungen:

Das Baugebiete Össelkämpe wurde durch einen Erschließungsträger erschlossen. Durch die Erschließung hat sich der Zustand der Straße Masch noch weiter verschlechtert, wodurch eine komplette Neuherstellung der Straße notwendig wird. Aktuelle Kostenschätzung haben ergeben, dass die Kosten für den Ausbau der Straßen- und Nebenflächen ohne die Flächen, die vom Wasserverband wiederhergestellt werden, bei 374.000 € liegen. Hinzu kommen noch die Anteile der Gemeinde für die Straßenentwässerung, die laut Schätzung des Wasserverbandes bei rund 220.000 € liegen werden. Insgesamt sind also Kosten von 594.000 € zu erwarten, die Finanzplanung des Haushaltsplans 2018 ist noch von ledig- 387.000 € ausgegangen.

Der Folgekostenvertrag zum Erschließungsvertrag Össelkämpe sah vor, dass sich der Erschließungsträger zu 50 % an den Ausbaukosten der Masch beteiligt. Dieser vertraglich fixierte Anteil wurde aufgrund der damaligen Kostenschätzung (357.000 €) auf 178.500 € festgelegt und ist bereits im Haushaltsjahr 2015 eingegangen.

2018 waren für die Planung bereits 30.000 € eingestellt. Dieser Betrag wird als Haushaltsausgaberest nach 2019 übertragen, so dass 2019 noch 628.000 € zu veranschlagen sind.

Erträge aus der Auflösung der Beteiligung und Abschreibungen sind ab 2020 eingeplant.

INV 400067 Grunderwerb Verlängerung Lehmweg	29.528						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-29.528						

Erläuterungen:

Für den Ausbau des Lehmweges musste vorab ein Flächenerwerb stattfinden. Es wurde von Gesamtkosten i. H. v. 25.000 € ausgegangen, die 2017 veranschlagt waren. Die tatsächlichen Kosten lagen einschl. aller Nebenkosten bei 29.528,04 €. Abschreibungen hierfür entstehen nicht, da sich Grundvermögen nicht abnutzt.

INV 400070 Grunderwerb Durchgang Hohes Feld	4.154	200					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-4.154	-200					

Erläuterungen:

Der Fußweg vom Hohen Feld zur Bushaltestelle an der B 4 befand sich noch im Eigentum des Anliegers auf der nördlichen Seite. Da dieser Weg öffentlich genutzt wird, war 2017 der Ankauf dieser Fläche geplant. Einschließlich der Nebenkosten (Notar, Vermessung, Grunderwerbsteuer) wurden Gesamtauszahlungen i. H. v. 4.500 € erwartet, die 2017 eingeplant waren. 2018 waren noch Mittel für die fällige Grunderwerbsteuer vorgesehen. Abschreibungen entstehen nicht, da Grundstücke grundsätzlich nicht abzuschreiben sind.

INV 400080 Neuordnung Straßenentwässerung Lehmweg etc.				100.000	-29.000		
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten					29.000		
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen				-100.000			

Erläuterungen:

Der Wasserverband Gifhorn wird 2020 in den Straßen Lehmweg, Lehmstieg und Hauptstraße eine Trennkanalisation bauen. Die Gemeinde wird für die Straßenentwässerung mit 50 % an den Gesamtkosten, die derzeit auf 200.000 € geschätzt werden, beteiligt.

Da der Regenwasserkanal in der Hauptstraße auch das Oberflächenwasser der Bundesstraße aufnehmen wird, erhält

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Gemeindestraßen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
die Gemeinde vom Bund eine Beteiligung i. H. v. rund 29.000 €. Dieser Betrag wird allerdings erst 2021 erwartet und ist entsprechend eingeplant. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Abschreibung sind eingeplant, in 2020 nur für 6 Monate. Die Nutzungsdauer liegt bei 50 Jahren.							
Gesamtsumme Auszahlungen	**91.887**	**30.200**	**594.000**	**232.000**			
Gesamtsumme Einzahlungen	**-26.104**			**-111.100**	**-29.000**		
Gesamtsumme	**65.783**	**30.200**	**594.000**	**120.900**	**-29.000**		

Teilergebnishaushalt Produkt 54201 Kreisstraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	542	Kreisstraßen
Produkt	54201	Kreisstraßen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.			-200	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen			**-200**	**-400**	**-400**	**-400**
	= Ordentliches Ergebnis			**-200**	**-400**	**-400**	**-400**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54201 Kreisstraßen

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Zuweisungen an den Wasserverband für die Straßenentwässerung im Mühlenweg, siehe INV 400085.

Teilfinanzhaushalt Produkt 54201 Kreisstraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	542	Kreisstraßen
Produkt	54201	Kreisstraßen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7813001	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.			-20.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit			**-20.000**			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			**-20.000**			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			**-20.000**			
	Finanzmittelveränderung			**-20.000**			

Investitionen Produkt 54201 Kreisstraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	542	Kreisstraßen
Produkt	54201	Kreisstraßen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400085 Straßenentwässerung Mühlenweg			20.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-20.000				

Erläuterungen:

Am Mühlenweg muss die Straßenentwässerung erneuert werden. Der Mühlenweg ist eine Kreisstraße, da die Gemeinde Träger der Nebenanlagen ist, hat sie einen Teil der Kosten hierfür zu tragen. Kostenschätzungen liegen noch nicht vor, es wird mit Zahlungen i. H. v. 20.000 € kalkuliert.

Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 50 Jahren einzuplanen (= 400 €/a). 2019 wurde von einem Zeitraum von 6 Monaten ausgegangen.

Gesamtsumme Auszahlungen			**20.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			**20.000**				

Teilergebnishaushalt Produkt 54401 Bundesstraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	544	Bundesstraßen
Produkt	54401	Bundesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.			-200	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen			**-200**	**-400**	**-400**	**-400**
	= Ordentliches Ergebnis			**-200**	**-400**	**-400**	**-400**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54401 Bundesstraßen

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Zuweisung an den Wasserverband für die Straßenentwässerung an der B 4, siehe INV 400084.

Teilfinanzhaushalt Produkt 54401 Bundesstraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	544	Bundesstraßen
Produkt	54401	Bundesstraßen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7813001	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.			-20.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit			**-20.000**			
	Saldo aus Investitionstätigkeit			**-20.000**			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag			**-20.000**			
	Finanzmittelveränderung			**-20.000**			

Investitionen Produkt 54401 Bundesstraßen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	544	Bundesstraßen
Produkt	54401	Bundesstraßen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400084 Straßenentwässerung Hauptstraße			20.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-20.000				

Erläuterungen:

An der B 4 wird auf Höhe der alten Tankstelle bis zur Einmündung Ostfeld die Straßenentwässerung erneuert. Da die Gemeinde Träger der Nebenanlagen ist, hat sie einen Teil der Kosten hierfür zu tragen. Kostenschätzungen liegen noch nicht vor, es wird mit Zahlungen i. H. v. 20.000 € kalkuliert.

Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 50 Jahren einzuplanen (= 400 €/a). 2019 wurde von einem Zeitraum von 6 Monaten ausgegangen.

Gesamtsumme Auszahlungen			**20.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			**20.000**				

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt	54501	Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	300					
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	2.676					
	= Summe ordentliche Erträge	**2.976**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.528	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-13.000					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-7					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieververbrauch f. Betriebszwecke		-13.000	-12.000	-12.200	-12.400	-12.600
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-422	-1.200	-1.500	-1.800	-2.100	-2.400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-18.957**	**-24.700**	**-19.000**	**-19.500**	**-20.000**	**-20.500**
	= Ordentliches Ergebnis	**-15.981**	**-24.600**	**-18.900**	**-19.400**	**-19.900**	**-20.400**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

zu Sachkonto 4212001

Ansätze u. a. für den Austausch von Lampenköpfen. 2019 erfolgt eine Anpassung an die letzten Ergebnisse.

zu Sachkonto 4271111

Stromkosten für die Straßenbeleuchtung gemäß der Ergebnisse 2016 und 2017 einschl. einer Reserve für zusätzliche Laternen und Kostensteigerungen.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibung der Straßenlaternen, die in den kommenden Jahren aufgestellt werden sollen, über 25 Jahre. Die übrigen Straßenlaternen wurden im Rahmen der Straßenbewertung erfasst und werden im Produkt Gemeindestraßen abgeschrieben.

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Rötgesbüttel

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 545 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	300					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**300**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.548	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-11.498					
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke		-13.000	-12.000	-12.200	-12.400	-12.600
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-17.046**	**-23.500**	**-17.500**	**-17.700**	**-17.900**	**-18.100**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-16.746**	**-23.400**	**-17.400**	**-17.600**	**-17.800**	**-18.000**
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-10.508	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-10.508**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-10.508**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-27.254**	**-30.900**	**-24.900**	**-25.100**	**-25.300**	**-25.500**
	Finanzmittelveränderung	**-27.254**	**-30.900**	**-24.900**	**-25.100**	**-25.300**	**-25.500**

Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt	54501	Straßenbeleuchtung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400043 Straßenbeleuchtung	10.508	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	
29 26. - Baumaßnahmen	-10.508	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	

Erläuterungen:

Mittel für die Aufstellung weiterer Straßenlaternen. 2017 stand neben den neu eingeplanten Mitteln auch ein Haushaltsausgaberest aus 2016 von 5.000 € zur Verfügung. Die aus dem laufenden Haushaltsansatz 2017 nicht verbrauchten Mittel (1.964,77 €) wurden als Haushaltsausgaberest nach 2018 übertragen. Die 2018 nicht verbrauchten Mittel sollen ebenfalls als Haushaltsausgaberest nach 2019 übertragen werden.

Die Abschreibung erfolgt über 25 Jahre.

Gesamtsumme Auszahlungen	**10.508**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**10.508**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	ÖPNV
Kostenträger	5470130	Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.- u.Zuschüssen		1.800	3.600	3.600	3.600	3.600
	= Summe ordentliche Erträge		**1.800**	**3.600**	**3.600**	**3.600**	**3.600**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.837	-2.000	-2.700	-3.000	-3.000	-3.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-265	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-776	-400	-500	-600	-600	-600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14		-100	-100	-100	-100
4211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen			-100	-100	-100	-100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude		-100	-100			
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		-2.100	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
4711411	Abschreibungen a. Geb. d. Infrastrukturvermögens	-97					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-4.989**	**-4.800**	**-7.900**	**-8.200**	**-8.200**	**-8.300**
	= Ordentliches Ergebnis	**-4.989**	**-3.000**	**-4.300**	**-4.600**	**-4.600**	**-4.700**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen vom Land und vom Regionalverband Braunschweig über die Nutzungsdauer der Haltestellen (siehe INV 400060, 2018 mit 6 Monaten gerechnet).

zu Sachkonto 4211101

Mittel zur Unterhaltung der Bushaltestellen.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen der vorhandenen Buswartehäuschen gemäß Eröffnungsbilanz, letztmals 2019.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der Bushaltestellen (103.400 € : 25 Jahre = 4.136 €/a 2018 nur mit 6 Monaten veranschlagt, siehe INV 400060).

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	ÖPNV
Kostenträger	5470130	Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-3.837	-2.000	-2.700	-3.000	-3.000	-3.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-265	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-776	-400	-500	-600	-600	-600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-14		-100	-100	-100	-100
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen			-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.892**	**-2.600**	**-3.600**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.100**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-4.892**	**-2.600**	**-3.600**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.100**
6811001	Investitionszuweisungen vom Land		77.500	3.800			
6813001	Investitionszuweisungen v.Zweckverbänden u.dergl.		12.900	12.900			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		**90.400**	**16.700**			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-98.400				
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit		**-98.400**				
	Saldo aus Investitionstätigkeit		**-8.000**	**16.700**			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-4.892**	**-10.600**	**13.100**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.100**
	Finanzmittelveränderung	**-4.892**	**-10.600**	**13.100**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.100**

Investitionen Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Rötgesbüttel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	ÖPNV
Kostenträger	5470130	Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400060 Baumaßnahmen Bushaltestellen		8.000	-16.700				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		90.400	16.700				
29 26. - Baumaßnahmen		-98.400					

Erläuterungen:

Mittel für die Herstellung von "Kasseler Borden" an den Bushaltestellen im Gemeindegebiet. Neue Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 103.400 € für 2 Haltestellen aus. 2017 waren Planungskosten i. H. v. 5.000 € vorgesehen. Dieser Ansatz wurde als Haushaltsausgaberest nach 2018 übertragen. 2018 sind die restlichen Kosten (98.400 €) veranschlagt. Die Maßnahmen werden vom Land mit einer Quote von 75 % (77.550 €) und vom Großraumverband Braunschweig mit 50 % der verbleibenden Restkosten (12.925 €) gefördert. Die Einzahlungen wurden ebenfalls 2018 erwartet. Tatsächlich erhält die Gemeinde in 2018 lediglich einen Abschlag vom Land i. H. v. 73.672,50 €, der Restbetrag folgt nach Vorlage des Verwendungsnachweises in 2019. Die Zuweisung vom Großraumverband erfolgt ebenfalls erst 2019. Daher sind beide Beträge nochmals in 2019 eingeplant.

Für die Berechnung der Abschreibungen wird von einer Nutzungsdauer von 25 Jahren ausgegangen.

Gesamtsumme Auszahlungen		**98.400**					
Gesamtsumme Einzahlungen		**-90.400**	**-16.700**				
Gesamtsumme		**8.000**	**-16.700**				

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Rötgesbüttel

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3148101	Zuschüsse der Jagdgenossenschaft	1.280	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen		7.100	4.000	9.300	12.100	13.500
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	2.401	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
3582401	Erträge a.d.Auflösung v.Instandh.rückstellungen	98					
	= Summe ordentliche Erträge	**3.780**	**10.700**	**7.600**	**12.900**	**15.700**	**17.100**
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4212091	Zuf.z.Rückst.f.Unterhaltung d.sonst.unbewegl.Verm.	-1.500					
4313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-11.575	-11.700	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		-7.300	-4.000	-9.600	-13.000	-14.700
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-13.075**	**-22.000**	**-17.500**	**-23.100**	**-26.500**	**-28.200**
	= Ordentliches Ergebnis	**-9.296**	**-11.300**	**-9.900**	**-10.200**	**-10.800**	**-11.100**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen für die Baugebiete Westlich K 48, Ostfeld II und Hinter den Wiesen, sowie der Zuweisung vom Land für die Maßnahme Thingbänke/Glockenheide, siehe die Erläuterungen zu INV 400048. Jeweils ab Mitte des Haushaltsjahres gerechnet.

zu Sachkonto 3483101

Erstattung Erschwernisbeiträge

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Gemeindegräben nach den Ergebnissen der Grabenschauen

zu Sachkonto 4313301

Beiträge an den Unterhaltungsverband Oberaller. Ab 2019 geringer aufgrund einer geänderten Berechnung.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibung des Weges "Thingbänke" über 9 Jahre (Schotterbauweise, siehe INV 400048). Ab 2018 kommen Abschreibungen für die weiteren Maßnahmen hinzu, die noch zu bestimmen sind.

Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Rötgesbüttel

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6148101	Zuschüsse der Jagdgenossenschaft		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband	2.401	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**2.401**	**3.600**	**3.600**	**3.600**	**3.600**	**3.600**
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-2.902	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-11.575	-11.700	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-5.198					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-19.675**	**-14.700**	**-13.500**	**-13.500**	**-13.500**	**-13.500**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-17.274**	**-11.100**	**-9.900**	**-9.900**	**-9.900**	**-9.900**
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte	90.347	47.200	123.300			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	**90.347**	**47.200**	**123.300**			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-50.000	-100.000	-50.000	-50.000	
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit		**-50.000**	**-100.000**	**-50.000**	**-50.000**	
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**90.347**	**-2.800**	**23.300**	**-50.000**	**-50.000**	
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**73.074**	**-13.900**	**13.400**	**-59.900**	**-59.900**	**-9.900**
	Finanzmittelveränderung	**73.074**	**-13.900**	**13.400**	**-59.900**	**-59.900**	**-9.900**

Investitionen Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Rötgesbüttel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Produkt	55201	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400048 Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide	-90.347	2.800	-23.300	50.000	50.000		
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.	90.347	47.200	123.300				
29 26. - Baumaßnahmen		-50.000	-100.000	-50.000	-50.000		

Erläuterungen:

2017 waren erste Hochwasserschutzmaßnahmen vorgesehen, kamen jedoch nicht zur Ausführung. Es war mit diesem Ansatz vorgesehen, den Feldweg im Bereich "Thingbänke" und "Glockenheide" anzuheben und dadurch eine künstliche Barriere zu schaffen, an der durch Aufstauung zusätzlicher Retentionsraum aktiviert wird. Der Ansatz wurde als Haushaltsausgaberest nach 2018 übertragen, da 2017 noch keine Umsetzung erfolgte.

Auch 2018 wurden keine Maßnahmen umgesetzt, der Haushaltsausgaberest und der Ansatz 2018 wurden in der noch verfügbaren Höhe (96.103,34 €) nach 2019 weiterübertragen. Nach aktuellen Schätzungen liegen die Kosten für diese Maßnahme bei rund 195.800 €. 2019 wurde daher ein weiterer Ansatz von 100.000 € gebildet.

Für die Maßnahme ist eine Zuweisung vom Land aus dem Förderprogramm ZILE in Höhe von 123.300 € zu erwarten, der Förderbescheid liegt bereits vor.

In den Finanzplanjahren 2020 und 2021 sind weitere Mittel für Hochwasserschutzmaßnahmen veranschlagt. Über die einzelnen Maßnahmen ist noch zu beraten und zu beschließen.

Aus den Folgekostenverträgen für die Baugebiete Hinter den Wiesen und Ostfeld II hat die Gemeinde Einzahlungen von insgesamt 135.521 € erhalten, die für die Hochwassermaßnahmen zu verwenden sind. Weiterhin hat die Gemeinde 2016 eine Einzahlung i. H. v. 23.842,40 € für das Baugebiet "Westlich K 48" erhalten. Die Höhe der Gesamteinzahlungen liegt damit bei 159.363,50 €. Hiervon werden rund 72.500 € zur Deckung des Fehlbedarfs für die o. a. Maßnahme verwendet. Die verbleibenden rund 86.900 € werden als Zuweisung für die 2020 und 2021 vorzunehmenden Maßnahmen in Anspruch genommen.

Abschreibungen für die Maßnahme an den Thingbänken und der Glockenheide sind über 25 Jahre eingeplant. Da die weiteren Maßnahmen noch nicht festgelegt sind, wurde für die Planung der Abschreibungen von einer Nutzungsdauer von 15 Jahren ausgegangen.

Gesamtsumme Auszahlungen		**50.000**	**100.000**	**50.000**	**50.000**		
Gesamtsumme Einzahlungen	**-90.347**	**-47.200**	**-123.300**				
Gesamtsumme	**-90.347**	**2.800**	**-23.300**	**50.000**	**50.000**		

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Rötgesbüttel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	55501	Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3421001	Erträge aus Verkauf	298	300	300	300	300	300
3461001	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.608	8.600	8.600	5.000		
	= Summe ordentliche Erträge	**3.906**	**8.900**	**8.900**	**5.300**	**300**	**300**
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-6.193	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4429301	Mitgliedsbeiträge	-33	-100	-100	-100	-100	-100
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-179	-200	-200			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-6.405**	**-5.300**	**-5.300**	**-5.100**	**-5.100**	**-5.100**
	= Ordentliches Ergebnis	**-2.499**	**3.600**	**3.600**	**200**	**-4.800**	**-4.800**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

zu Sachkonto 3421001

Erträge aus Holzverkauf

zu Sachkonto 3461001

Die Gemeinde hat vom Erschließungsträger des Baugebietes Ostfeld II im Jahr 2017 eine Zahlung für die "Zurverfügungstellung" einer im Eigentum der Gemeinde stehenden Grundstücksfläche i. H. v. 25.978,50 € erhalten. Dieses Grundstück dient bis zum Endausbau der neuen Straßen als Zufahrt zum Baugebiet, der Endausbau soll im Juli 2020 abgeschlossen sein.
Da die Entschädigung für den gesamten Zeitraum geleistet wird, ist der Ertrag auf die einzelnen Jahre aufzuteilen. 2017 wurde bereits ein Ertrag i. H. v. 3.608,13 € gebucht.

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Wirtschaftswege.

zu Sachkonto 4429301

Mitgliedsbeiträge an die Forstbetriebsgenossenschaft

zu Sachkonto 4711801

Abschreibung der Schranke am Wirtschaftsweg südlich von Rötgesbüttel über 5 Jahre, letztmals 2019.

Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Rötgesbüttel

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6421001	Einzahlungen aus Verkauf	298	300	300	300	300	300
6461001	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	25.979	8.600	8.600	5.000		
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**26.276**	**8.900**	**8.900**	**5.300**	**300**	**300**
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-6.193	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7429301	Mitgliedsbeiträge	-33	-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-6.226**	**-5.100**	**-5.100**	**-5.100**	**-5.100**	**-5.100**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**20.050**	**3.800**	**3.800**	**200**	**-4.800**	**-4.800**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**20.050**	**3.800**	**3.800**	**200**	**-4.800**	**-4.800**
	Finanzmittelveränderung	**20.050**	**3.800**	**3.800**	**200**	**-4.800**	**-4.800**

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5710101 Wirtschaftsförderung

Rötgesbüttel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	57101	Wirtschaftsförderung und Tourismus
Kostenträger	5710101	Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-244	-300				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-244**	**-300**				
	= Ordentliches Ergebnis	**-244**	**-300**				

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5710101 Wirtschaftsförderung

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen einer geleisteten Zuweisung für "KMU" aus 2014 (243 €/a, letztmals 2018).

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400560	Bürgerhalle

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.- u.Zuschüssen	1.973	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.364	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	1.567	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.400	5.200	6.600	5.200	5.200	5.200
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	256					
	= Summe ordentliche Erträge	**16.560**	**15.800**	**17.100**	**15.700**	**15.700**	**15.700**
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.779	-3.300	-3.400	-3.400	-3.500	-3.600
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.740	-7.500	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-192	-300	-300	-300	-300	-300
4029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-223					
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-562	-700	-700	-700	-700	-800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-10					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.557	-7.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-1.258	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-52	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.170	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-6.543					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-43	-8.000	-7.500	-7.700	-7.900	-8.100
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-217	-300	-300	-300	-300	-300
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-2.500				
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452121	Erstattungen an die Samtgemeinde, gemeinsch. genutzte Anlagen	-1.627					
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-174	-200	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.754	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-13	-400	-900	-900	-900	-900
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-91	-300	-100	-100		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-38.007**	**-46.800**	**-46.000**	**-46.200**	**-46.400**	**-46.800**
	= Ordentliches Ergebnis	**-21.447**	**-31.000**	**-28.900**	**-30.500**	**-30.700**	**-31.100**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen aus verschiedenen Bereichen in den Jahren 2005 und 2006 für die Bürgerhalle (insgesamt 875 €/a).
Hinzu kommen Erträge für den Anbau der Mensa, dessen Kosten sowohl auf der Aktivseite als Vermögenszugang als auch in Form einer Zuweisung in gleicher Höhe als Sonderposten zu bilanzieren sind. Die Höhe der Zuweisung betrug - ebenso wie die Kosten - 90.576,16 €. Hieraus ergeben sich Erträge i. H. v. rund 1.100 € je Jahr.
Insgesamt entstehen somit Ertäge von 1.973 €/a.

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

zu Sachkonto 3482001

Erstattungen der Samtgemeinde für die Nutzung der Bürgerhalle gemäß der geschlossenen Nutzungsvereinbarung. Der Anteil beläuft sich auf 30 % der Aufwendungen für die Unterhaltung der baulichen Anlagen (4211001, 7.500 € bzw. 2.500 €), die Reparatur der Geräte (4221101, 200 €), die Beschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände (4222001, 300 €), die Kosten für die Bewirtschaftung (4241001, 5.500 €) und den Energieverbrauch (4241301, 8.000 € zzgl. 200 € pro Jahr).

zu Sachkonto 4019001

Personalkosten für die Verwaltung der Bürgerhalle und die Raumpflege. Ab 2019 sind hier zwei geringfügig Beschäftige berücksichtigt.

zu Sachkonto 4211001

2018 waren zusätzlich Mittel für die Ertüchtigung der Klimaanlage vorgesehen. Eine Umsetzung erfolgte nicht und ist auch nicht mehr vorgesehen.

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Zuweisung an die Samtgemeinde für das Stuhllager (5.000 € : 28,83 Jahre = 173 €/a).

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen der Bürgerhalle aufgrund der Gebäudebewertung (6.535 €/a) sowie des Vordachs (9.375,30 € : 82 Jahre = rund 114 €/a). Hinzu kommt die Abschreibung des Anbaus für die Mensa. Die Gemeinde erhält aufgrund der Vereinbarung mit der Samtgemeinde das wirtschaftliche Eigentum am errichteten Gebäude und hat dieses somit abzuschreiben. Die Abschreibung über die durch die AfA-Tabelle vorgesehene Nutzungsdauer von 90 Jahren liegt bei 1.100 €/a (90.576,16 € tatsächlich entstandene Kosten : 82 Jahre). Weiterhin sind hier die Abschreibungen der Überdachung veranschlagt (119 €/a).
Die Abschreibungen des Eigenanteils für das Stuhllager sind bei Sachkonto 4711011 veranschlagt.
Insgesamt entstehen somit Abschreibungen i. H. v. 7.754 € je Jahr.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Vorhanganlage über 9 Jahre (1.441,90 € : 9 Jahre = rund 160 €/a, siehe INV 400049). Ab 2019 kommen Abschreibungen für den Beamer hinzu (3.500 € : 5 Jahre = 700 €/a, siehe INV 400079).

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400560	Bürgerhalle

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.325	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	1.567	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.400	5.200	6.600	5.200	5.200	5.200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**14.291**	**13.900**	**15.200**	**13.800**	**13.800**	**13.800**
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.779	-3.300	-3.400	-3.400	-3.500	-3.600
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.740	-7.500	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-192	-300	-300	-300	-300	-300
7029001	Beiträge z. Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	-223					
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-562	-700	-700	-700	-700	-800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-10					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.557	-7.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-812	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-52	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-5.170	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.828	-8.000	-7.500	-7.700	-7.900	-8.100
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-217	-300	-300	-300	-300	-300
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-2.500				
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452121	Erstattungen an die Samtgemeinde, gemeinsch. genutzte Anlagen	-1.627					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-25.770**	**-38.100**	**-37.000**	**-37.200**	**-37.500**	**-37.900**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-11.479**	**-24.200**	**-21.800**	**-23.400**	**-23.700**	**-24.100**
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-380					
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-1.442		-3.500			
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-1.822**		**-3.500**			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.822**		**-3.500**			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-13.301**	**-24.200**	**-25.300**	**-23.400**	**-23.700**	**-24.100**
	Finanzmittelveränderung	**-13.301**	**-24.200**	**-25.300**	**-23.400**	**-23.700**	**-24.100**

Investitionen Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400560	Bürgerhalle

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400008 Herstellung eines Vordachs an der Bürgerhalle	380						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-380						

Erläuterungen:

2017 waren noch Auszahlung aus einem Sicherheitseinbehalt für das Vordach zu leisten.

INV 400049 Vorhanganlage Bürgerhalle	1.442						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.442						

Erläuterungen:

Auszahlungen für die Beschaffung einer elektrisch betriebenen Bühnenvorhanganlage. Abschreibungen sind über die Nutzungsdauer von 9 Jahren einzuplanen.

INV 400079 Beamer Bürgerhalle			3.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-3.500				

Erläuterungen:

Für die Bürgerhalle soll ein Beamer mit Zubehör beschafft werden, der fest in der Deckenkonstruktion befestigt wird. Erste Schätzungen gehen von Kosten i. H. v. 3.500 € aus. Abschreibungen sind über 5 Jahre vorzusehen.

Gesamtsumme Auszahlungen	**1.822**		**3.500**				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**1.822**		**3.500**				

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

Rötgesbüttel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Kostenträger	5730131	Festplätze

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	24					
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	513	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	= Summe ordentliche Erträge	**537**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-100	-100	-100	-100	-100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-600					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-500	-500	-500	-500	-500
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-300	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-600**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**
	= Ordentliches Ergebnis	**-63**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

zu Sachkonto 3591001

Erstattung von Stromkosten von den Schaustellern.

zu Sachkonto 4241301

Aufwendungen für den Stromanschluss des Festplatzes

zu Sachkonto 4429001

Mittel für Containerabfuhren

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

Rötgesbüttel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Kostenträger	5730131	Festplätze

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	513	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**513**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-100	-100	-100	-100	-100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-385	-500	-500	-500	-500	-500
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-385**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**128**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**128**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	Finanzmittelveränderung	**128**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Rötgesbüttel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57303	Bauhof
Kostenträger	5730330	Bauhof Gemeinden

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3582501	Erträge a.d.Auflösung v.sonstigen Rückstellungen	1					
	= Summe ordentliche Erträge	**1**					
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.756	-17.600	-16.100	-17.600	-18.000	-18.300
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.520	-13.500	-1.200			
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-397	-1.400	-1.100	-1.200	-1.300	-1.300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.164	-3.600	-3.400	-3.700	-3.800	-3.900
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-20	-100	-200	-200	-200	-200
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-105	-500	-500	-500	-500	-500
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-200	-200	-200	-200	-200
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-28					
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-106	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231001	Mieten und Pachten	-50	-100	-100	-100	-100	-100
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-72					
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-250					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-630	-800	-800	-800	-800	-800
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-7	-100	-100	-100	-100	-100
4251001	Haltung von Fahrzeugen	-1.011	-1.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-102	-500	-800	-800	-800	-800
4261291	Zuführ.z.Rückst. Dienst- und Schutzkleidung	-200					
4261401	Reisekosten für Dienstreisen	-293	-400	-400	-400	-400	-400
4431001	Geschäftsaufwendungen	-658	-500	-700	-700	-700	-700
4441001	Schadensfälle	-46					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-466	-500	-500	-500	-500	-500
4711601	Abschreibungen auf Fahrzeuge		-2.300	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-650	-500	-600	-400	-200	
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-18.531**	**-45.100**	**-35.500**	**-36.000**	**-36.400**	**-36.600**
	= Ordentliches Ergebnis	**-18.529**	**-45.100**	**-35.500**	**-36.000**	**-36.400**	**-36.600**
5312101	Erträge aus Veräußerung von beweglichen VG > 1000 € netto		2.500	2.500			
	= Summe Außerordentliche Erträge		**2.500**	**2.500**			
	= Außerordentliches Ergebnis		**2.500**	**2.500**			

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

zu Sachkonto 4019001

Ab März 2019 entfallen die Personalaufwendungen für geringfügig Beschäftigte, da der Inhaber dieser Stelle ab diesem Zeitpunkt tariflich mit einem Stellenanteil von 0,5 beschäftigt werden soll. Die Personalaufwendungen für diesen Beschäftigten sind ab März 2019 bei den SK 4019001, 4022001, 4032001 und 4041001 und den einzelnen Produkten, für die er tätig ist, veranschlagt.

zu Sachkonto 4231001

Miete für den Unterstellplatz des Bauhofanhängers

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

zu Sachkonto 4251001

Betriebskosten, Unterhaltung, Reparaturen der Bauhoffahrzeuge.

zu Sachkonto 4431001

Kosten für das Mobiltelefon des Bauhofpersonals.

zu Sachkonto 4711301

Die Gebäudebewertung des alten Feuerwehrhauses hat einen Restbuchwert von 123,50 € bei einer Restnutzungsdauer von 8 Jahren zum 01.01.2011 ergeben. Die jährliche Abschreibung beträgt somit 15,44 € je Jahr, letztmalig 2018. Hinzu kommen ab 2014 Abschreibungen für die Garage am Teenietreff (450 €/a).

zu Sachkonto 4711601

Abschreibungen des Kommunalschleppers, der 2018 beschafft wurde, über 9 Jahre (52.000 € : 9 Jahre = 5.778 €/a). Im Gesamtbetrag ist der Ansatz aus 2019 bereits enthalten, siehe INV 400075.

zu Sachkonto 5312101

2018 war der Verkauf des alten Bauhoftraktors vorgesehen. Da der Verkauf 2018 nicht zustande kam, ist dieser Betrag 2019 nochmals eingestellt. Das Fahrzeug ist bereits abgeschrieben, daher waren bzw. sind die kompletten erwarteten Einnahmen als außerordentliche Erträge zu planen.

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Rötgesbüttel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57303	Bauhof
Kostenträger	5730330	Bauhof Gemeinden

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.756	-17.600	-16.100	-17.600	-18.000	-18.300
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.520	-13.500	-1.200			
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-397	-1.400	-1.100	-1.200	-1.300	-1.300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.164	-3.600	-3.400	-3.700	-3.800	-3.900
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-20	-100	-200	-200	-200	-200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-105	-500	-500	-500	-500	-500
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-200	-200	-200	-200	-200
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-28					
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 1.000 € netto	-106	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7231001	Mieten und Pachten	-50	-100	-100	-100	-100	-100
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-72					
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-849	-800	-800	-800	-800	-800
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-7	-100	-100	-100	-100	-100
7251001	Haltung von Fahrzeugen	-1.011	-1.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-102	-500	-800	-800	-800	-800
7261401	Reisekosten für Dienstreisen	-293	-400	-400	-400	-400	-400
7431001	Geschäftsauszahlungen	-658	-500	-700	-700	-700	-700
7441001	Schadensfälle	-46					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-17.185**	**-41.800**	**-28.600**	**-29.300**	**-29.900**	**-30.300**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-17.185**	**-41.800**	**-28.600**	**-29.300**	**-29.900**	**-30.300**
6831101	Einzahlungen aus der Veräußerung von VG >1000		2.500	2.500			
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		**2.500**	**2.500**			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-47.500	-4.000			
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-849					
	Summe der Auszahlungen für Investitonstätigkeit	**-849**	**-47.500**	**-4.000**			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	**-849**	**-45.000**	**-1.500**			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-18.034**	**-86.800**	**-30.100**	**-29.300**	**-29.900**	**-30.300**
	Finanzmittelveränderung	**-18.034**	**-86.800**	**-30.100**	**-29.300**	**-29.900**	**-30.300**

Investitionen Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Rötgesbüttel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57303	Bauhof
Kostenträger	5730330	Bauhof Gemeinden

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400009 Sammelposten Bauhof	849						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-849						

Erläuterungen:

Der pauschale Ansatz für Vermögensgegenstände zwischen 150 € und 1.000 € netto fällt ab 2018 aufgrund einer Änderung der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung weg. Gegenstände mit diesem Wert sind ab 2018 als Aufwand bei SK 4222001 zu buchen.

INV 400075 Kommunalschlepper Bauhof		47.500	1.500				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen			2.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-47.500	-4.000				

Erläuterungen:

2018 waren Mittel für die Beschaffung eines Kommunalschleppers eingeplant. Erste Schätzungen gingen von 40.000 € aus, dieser Betrag wurde in den Haushaltsplan 2018 eingestellt. Wie sich im Laufe der Ausschreibung herausgestellt hatte, reichte dieser Ansatz nicht aus. Einschl. der notwendigen Fahrzeugkabine liegt der Anschaffungspreis bei rund 47.500 €. Der Gemeinderat hatte in seiner Sitzung am 13.08.2018 den Differenzbetrag von 7.500 € im Rahmen einer Zustimmung nach § 117 NKomVG bewilligt, im Nachgang wurde der Betrag in den 1. Nachtragshaushaltsplan 2018 aufgenommen.
2019 sind weitere Mittel für die Beschaffung von Zubehör eingeplant.
Weiterhin ist 2019 ein Betrag aus dem Verkauf des alten Schleppers eingeplant (siehe die Erläuterungen zu SK 5312101).
Die Abschreibungen sind gemäß Abschreibungstabelle über 9 Jahre vorzunehmen.

Gesamtsumme Auszahlungen	**849**	**47.500**	**4.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen			**-2.500**				
Gesamtsumme	**849**	**47.500**	**1.500**				

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Rötgesbüttel

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 611 Steuern. allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3011001	Grundsteuer A	16.804	17.000	16.800	16.600	16.400	16.200
3012001	Grundsteuer B	280.419	305.400	293.000	293.500	294.000	294.500
3013001	Gewerbesteuer	91.967	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.252.772	1.309.900	1.400.400	1.456.400	1.536.500	1.621.000
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.129	28.600	28.000	28.500	29.100	29.700
3032001	Hundesteuer	9.065	9.000	9.400	9.400	9.400	9.400
3132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	67.058	65.900	52.600	60.000	60.000	60.000
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	23.770	8.400	7.800	7.600	7.400	7.100
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte		15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
3562001	Säumniszuschläge u.ä.	445	200	200	200	200	200
3562301	Stundungszinsen	21	100	100	100	100	100
3583101	Ertr.aus der Auflös.o.Herabsetz.v.Wertber.a.Ford.	169					
3591101	Überzahlungen Kleinbetragsbereinigung	1					
3691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	-9.613	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	= Summe ordentliche Erträge	**1.751.007**	**1.880.800**	**1.944.600**	**2.008.600**	**2.089.400**	**2.174.500**
4341001	Gewerbesteuerumlage	-14.529	-20.400	-20.400	-10.500	-10.500	-10.500
4372111	Kreisumlage	-604.888	-614.300	-684.500	-698.200	-712.200	-726.400
4372211	Samtgemeindeumlage	-354.409	-354.900	-392.900	-392.900	-392.900	-392.900
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-29.204	-500	-500	-500	-500	-500
4721301	Sonstige Abschreibungen Kleinbetragsbereinigung	-1					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-1.003.031**	**-990.100**	**-1.098.300**	**-1.102.100**	**-1.116.100**	**-1.130.300**
	= Ordentliches Ergebnis	**747.976**	**890.700**	**846.300**	**906.500**	**973.300**	**1.044.200**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

zu Sachkonto 3012001

Die Bewertungen für die Grundstücke im Baugebiet Ös„selkämpe wurden inzwischen vom Finanzamt vorgenommen, so dass mit höheren Erträgen als noch 2017 zu rechnen ist. 2018 sind erhebliche Nachveranlagungen für Vorjahre erfolgt, u. a. auch für die neuen Grundstücke in der Össelkämpe. Die Höhe des Ansatzes 2018 kann daher in den Folgejahren nicht erreicht werden.

zu Sachkonto 3021001

Ab 2018 gelten für die Berechnung der Einkommensteueranteile neue Schlüsselzahlen. Die Schlüsselzahl der Gemeinde ist gegenüber der vorherigen Zahl um knapp 1,6 % gestiegen, woraus sich bei gleichbleibender Verteilungsmasse eine Steigerung des Gemeindeanteils ergibt.
2018 erhält die Gemeinde einschl. der Rückzahlung für 2017 Anteile i. H. v. 1.341.420 € (+88.648 € im Vergleich zu 2017). Von diesem Betrag aus wurden die mit Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen für die Finanzplanung berechnet. Diese Steigerungsraten liegen für 2019 bei 4,4 %, für 2020 bei 4 % und für 2021 und 2022 bei je 5,5 %.

zu Sachkonto 3022001

Ab 2018 gelten neue Schlüsselzahlen für die Berechnung der Umsatzsteueranteile. Die Schlüsselzahl der Gemeinde ist um rund 23 % gestiegen.
Für die Ansätze ab 2019 wurden die Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses zugrunde gelegt (- 2 % für 2019 und je +2 % für 2020 bis 2022). Die Minderung im Jahr 2019 ist auf Sondereffekte aufgrund gesetzlicher Vorgaben zurückzuführen.

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

zu Sachkonto 3032001

Anpassung an das Ergebnis 2018.

zu Sachkonto 3132101

Anteil an den Schlüsselzuweisungen. Dem Samtgemeinderat wird vorgeschlagen, die Verteilung auch 2019 nach der fehlenden Steuerkraftmesszahl vorzunehmen. Ein Beschluss hierüber steht allerdings noch aus.
In den Finanzplanjahren wurde aufgrund der Ergebnisse der Jahre 2016 und 2017 wieder ein höherer Ansatz angenommen.

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus den allgemeinen investiven Zuweisungen der Samtgemeinde und des Landkreises aus verschiedenen Jahren (insgesamt 252.658,54 € : 30 Jahre = 8.421,95 €). Da diese Zuweisungen keinem bestimmten Vermögensgegenstand zugeordnet werden können, ist eine Auflösung über 30 Jahre vorzunehmen. Ab 2019 nehmen die Erträge kontinuierlich ab, da die "Nutzungszeiten" ab diesem Zeitpunkt ablaufen.

zu Sachkonto 3371001

Erträge aus der Auflösung von Infrastrukturbeiträgen aus verschiedenen Jahren. Da die Infrastrukturbeiträge keinem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet werden konnten, erfolgt eine Auflösung über eine pauschale Dauer von 30 Jahren. Insgesamt wurden Beiträge i. H. v. 460.500 € eingenommen (: 30 Jahre = 15.350 €).

zu Sachkonto 3691001

Zinsen werden bei Gewerbesteuerfestsetzungen für zurückliegende Jahre festgesetzt. Bei der Rückzahlung zuviel gezahlter Gewerbesteuern erfolgt ggf. eine Auszahlung von Zinsen (siehe Sachkonto 4592001).
2017 erfolgte eine erhebliche Rückzahlung von in davorliegenden Jahren erhaltener Zinsen, daher ist im Ergebnis 2017 ein "Minusbetrag" entstanden.

zu Sachkonto 4341001

Gewerbesteueraufkommen (siehe Sachkonto 3013001) geteilt durch den Hebesatz für Gewerbesteuer (400 v. H.), multipliziert mit einem Vervielfältiger (68 v. H.). Der Vervielfältiger liegt ab 2020 nur noch bei 35 v. H.

zu Sachkonto 4372111

Der Hebesatz für die Kreisumlage wurde vom Kreistag auf 42,6 v. H. festgesetzt. Die Gesamtumlage steigt damit von 77,78 Mio. € auf 82,0 Mio. €. Für die Finanzplanjahre wurde ausgehend vom Umlagebetrag für 2019 eine jährliche Steigerung des Umlagebetrages von 2 % angenommen.

zu Sachkonto 4372211

Die Samtgemeindeumlage wird 2019 bei 4.629.800 € liegen (im Vorjahr 4.202.900 €). Der Anteil der Gemeinde daran beträgt 392.854 €. Mit diesem Betrag wurden auch die Ansätze für die Finanzplanjahre gebildet.

Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Rötgesbüttel

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 611 Steuern. allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6011001	Grundsteuer A	16.804	17.000	16.800	16.600	16.400	16.200
6012001	Grundsteuer B	282.354	305.400	293.000	293.500	294.000	294.500
6013001	Gewerbesteuer	84.840	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
6021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.252.772	1.309.900	1.400.400	1.456.400	1.536.500	1.621.000
6022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	18.129	28.600	28.000	28.500	29.100	29.700
6032001	Hundesteuer	9.225	9.000	9.400	9.400	9.400	9.400
6132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	67.058	65.900	52.600	60.000	60.000	60.000
6562001	Säumniszuschläge	462	200	200	200	200	200
6562301	Stundungszinsen	21	100	100	100	100	100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	1					
6691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	-9.866	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**1.721.799**	**1.857.100**	**1.921.500**	**1.985.700**	**2.066.700**	**2.152.100**
7341001	Gewerbesteuerumlage	-7.415	-20.400	-20.400	-10.500	-10.500	-10.500
7372111	Kreisumlage	-604.888	-614.300	-684.500	-698.200	-712.200	-726.400
7372211	Samtgemeindeumlage	-354.409	-354.900	-392.900	-392.900	-392.900	-392.900
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-29.204	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-995.916**	**-990.100**	**-1.098.300**	**-1.102.100**	**-1.116.100**	**-1.130.300**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**725.883**	**867.000**	**823.200**	**883.600**	**950.600**	**1.021.800**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**725.883**	**867.000**	**823.200**	**883.600**	**950.600**	**1.021.800**
	Finanzmittelveränderung	**725.883**	**867.000**	**823.200**	**883.600**	**950.600**	**1.021.800**

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Rötgesbüttel

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
3612101	Zinserträge aus inneren Liqiditätskrediten		100	100	100	100	100
3616001	Zinserträge a. Geldanlagen bei sonst. öffentl. Sonderrechnungen		100	100	100	100	100
3617001	Zinsertr.a.Geldanlagen von Kreditinstituten	102	100	100	100	100	100
3811401	Erträge aus ILV (Verzinsung des Anlagekapitals)	13.872	19.500	20.400	19.200	18.000	16.800
	= Summe ordentliche Erträge	**13.974**	**19.800**	**20.700**	**19.500**	**18.300**	**17.100**
4516001	Zinsaufwendungen an öffentlichen Sonderrechnungen				-6.700	-8.500	-8.400
4517001	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-11.862	-10.900	-9.700	-8.600	-7.500	-6.300
4521101	Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4621001	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		-2.200	-2.600	-2.800	-2.800	-2.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	**-11.862**	**-14.100**	**-13.300**	**-19.100**	**-19.800**	**-18.600**
	= Ordentliches Ergebnis	**2.112**	**5.700**	**7.400**	**400**	**-1.500**	**-1.500**

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

zu Sachkonto 3612101

Zinsen für Liquide Mittel, ebenso bei Konten 3616001 und 3617001

zu Sachkonto 3811401

Kalkulatorische Zinsen für die Errichtung des Kindergarten- und des Krippengebäudes, siehe Produkt 36501.

zu Sachkonto 4516001

Zinsaufwendungen für die Kredite, die 2019 und 2020 eingeplant sind. Die Kreditermächtigung aus 2018 musste nicht in Anspruch genommen werden. Es wird davon ausgegangen, dass die Aufnahme der Kredite erst zu Beginn des jeweiligen Folgejahres erfolgt. Für die Berechnung der Zinsen wurde ein Zinssatz von 2,5 % angenommen.

zu Sachkonto 4517001

Zinsen für die laufenden Kredite.

zu Sachkonto 4621001

Gemäß § 18 Absatz 2 TVöD ist bestimmt, dass ab dem 1. Januar 2007 ein Leistungsentgelt eingeführt wird.
2008 und 2009 betrug das Volumen (Leistungstopf) für die variable Bezahlung 1 % der ständigen Monatsentgelte, für das Jahr 2010 waren es 1,25 %, für 2011 1,5 %, für 2012 1,75 % aller beim jeweiligen Arbeitgeber unter den Geltungsbereich des TVöD fallenden Arbeitnehmer. Ab 2013 sind 2 % vorgesehen. Ausgegangen wird jeweils vom Entgelt des Vorjahres.

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Rötgesbüttel

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 612 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022
6612101	Zinsen aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
6616001	Zinseinz.a.Geldanlagen bei sonst.öffentl.Sonderr.		100	100	100	100	100
6617001	Zinseinzahlungen a. Geldanlagen v.Kreditinstituten	102	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**102**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
7512101	Zinsauszahlungen für innere Liquiditätskredite		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7516001	Zinsauszahlungen an öffentliche Sonderrechnungen				-6.700	-8.500	-8.400
7517001	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-11.951	-10.900	-9.700	-8.600	-7.500	-6.300
7621001	Deckungsreserve (DR)		-2.200	-2.600	-2.800	-2.800	-2.900
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-11.951**	**-14.100**	**-13.300**	**-19.100**	**-19.800**	**-18.600**
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**-11.848**	**-13.800**	**-13.000**	**-18.800**	**-19.500**	**-18.300**
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	**-11.848**	**-13.800**	**-13.000**	**-18.800**	**-19.500**	**-18.300**
6926301	Kreditaufn.f.Inv.öff.Sonderrechnungen, Laufzeit= > 5 Jahre (Festzins)		106.600	266.700	70.200		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		**106.600**	**266.700**	**70.200**		
7926301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentl.Sonderrechnungen (Festz)=>5J				-2.700	-3.600	-3.700
7927301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Festz.)=>5J	-25.605	-25.700	-25.800	-25.900	-26.000	-26.000
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**-25.605**	**-25.700**	**-25.800**	**-28.600**	**-29.600**	**-29.700**
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-25.605**	**80.900**	**240.900**	**41.600**	**-29.600**	**-29.700**
	Finanzmittelveränderung	**-37.454**	**67.100**	**227.900**	**22.800**	**-49.100**	**-48.000**

Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

zu Sachkonto 6926301

Einzahlung aus den Kreditaufnahmen 2019 und 2020.

zu Sachkonto 7926301

Tilgungsraten der Kredite aus 2019 und 2020. Es wurde jeweils von einer anfänglichen Tilgung von 1 % ausgegangen.

zu Sachkonto 7927301

Tilgung der bereits aufgenommenen Kredite.

Investitionsprogramm
2017 - 2022
- Übersicht -

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400078 Tresor Gemeindeverwaltung			2.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.500				
INV 400072 Zuweisung für Kleinkläranlage	4.511		1.000	1.000	1.000	1.000	
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-4.511		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
INV 400050 Carport Mietwohnung Schulstraße	480						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-84						
29 26. - Baumaßnahmen	-396						
INV 400065 Anbau Ärztehaus	31.165						
29 26. - Baumaßnahmen	-31.165						
INV 400076 Grunderwerb neues Feuerwehrhaus				120.000			
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden				-120.000			
INV 400082 Verkauf Erbbaurechtsgrundstück			-65.000				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen			65.000				
INV 400057 Lärmschutzwand Kindergarten	22.886						
29 26. - Baumaßnahmen	-22.886						
INV 400073 Ausbau Betreuungsraum und Außentreppe Kindergarten		44.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-44.500					
INV 400074 Sammelposten Kindergarten	2.442						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.442						
INV 400002 Krippe in Rötgesbüttel	934						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-934						
INV 400068 Anbau Krippengruppe 2017/18	71.370	25.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-71.370						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-25.000					
INV 400077 Anbau Krippengruppe 2018/19		255.000	70.000	-180.000			
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten				180.000			
29 26. - Baumaßnahmen		-255.000	-45.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-25.000				
INV 400007 Baumaßnahmen Teenietreff	530						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-530						
INV 400040 Außenanlage Teenietreff	18.114						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-268						
29 26. - Baumaßnahmen	-17.846						
INV 400001 Neue Spielgeräte für Spielplätze	469						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-469						
INV 400083 Zuschuss Trefferanzeige			2.500				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-2.500				
INV 400066 Industriewaschmaschine Sporthalle	3.492						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.492						
INV 400069 Geländer Sporthalle	1.190						

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.190						
INV 400017 Neubau Fußweg Westseite B4	-26.104						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	26.104						
INV 400030 Parkplätze Am Bahnhof				20.900			
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.				111.100			
29 26. - Baumaßnahmen				-132.000			
INV 400045 Ausbau Verlängerung Lehmweg	58.205						
29 26. - Baumaßnahmen	-58.205						
INV 400046 Neuausbau Masch		30.000	594.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-30.000	-374.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-220.000				
INV 400067 Grunderwerb Verlängerung Lehmweg	29.528						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-29.528						
INV 400070 Grunderwerb Durchgang Hohes Feld	4.154	200					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-4.154	-200					
INV 400080 Neuordnung Straßenentwässerung Lehmweg etc.				100.000	-29.000		
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten					29.000		
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen				-100.000			
INV 400085 Straßenentwässerung Mühlenweg			20.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-20.000				
INV 400084 Straßenentwässerung Hauptstraße			20.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-20.000				
INV 400043 Straßenbeleuchtung	10.508	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	
29 26. - Baumaßnahmen	-10.508	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	
INV 400060 Baumaßnahmen Bushaltestellen		8.000	-16.700				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		90.400	16.700				
29 26. - Baumaßnahmen		-98.400					
INV 400048 Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide	-90.347	2.800	-23.300	50.000	50.000		
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.	90.347	47.200	123.300				
29 26. - Baumaßnahmen		-50.000	-100.000	-50.000	-50.000		
INV 400008 Herstellung eines Vordachs an der Bürgerhalle	380						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-380						
INV 400049 Vorhanganlage Bürgerhalle	1.442						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.442						
INV 400079 Beamer Bürgerhalle			3.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-3.500				
INV 400009 Sammelposten Bauhof	849						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-849						
INV 400075 Kommunalschlepper Bauhof		47.500	1.500				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen			2.500				

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-47.500	-4.000				
Gesamtsumme Auszahlungen	**262.650**	**558.100**	**825.000**	**410.500**	**58.500**	**8.500**	
Gesamtsumme Einzahlungen	**-116.451**	**-137.600**	**-207.500**	**-291.100**	**-29.000**		
Gesamtsumme	**146.198**	**420.500**	**617.500**	**119.400**	**29.500**	**8.500**	

Investitionen
mit Erläuterungen

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400078 Tresor Gemeindeverwaltung			2.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-2.500				

Erläuterungen:

Für das Gemeindebüro soll ein Tresor angeschafft werden, um beispielsweise das Gemeindesiegel und die Barkasse ordnungsgemäß unter Verschluss bringen zu können. Die Anschaffungskosten werden voraussichtlich bei ca. 2.500 € liegen. Abschreibungen sind über 25 Jahre vorzunehmen.

INV 400072 Zuweisung für Kleinkläranlage	4.511		1.000	1.000	1.000	1.000	
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen	-4.511		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	

Erläuterungen:

Die im Eigentum der Gemeinde stehenden Bauten auf dem Grundstück Hauptstraße 6 sind über das Nachbargrundstück an einer Kleinkläranlage angeschlossen. Die Gemeinde hat sich 2017 und 2018 mit 50 % an den Kosten der Erneuerung beteiligt, was Beträgen von 4.510,90 € bzw. 4.017,19 € entsprach. Diese Beträge wurden als investive Zuweisungen geleistet. Für den Fall weiterer zu leistender Zahlungen sind vorsorglich Ansätze aufgenommen worden.

Die Abschreibungen dieser Zuweisungen erfolgen über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren, die in Zweckbindungsbescheiden festgelegt wurde. Damit entstehen jährliche Abschreibungen von rund 1.706 € zzgl. weiterer 200 € pro Jahr.

INV 400050 Carport Mietwohnung Schulstraße	480						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-84						
29 26. - Baumaßnahmen	-396						

Erläuterungen:

Für die Mietwohnungen in der Schulstraße 7 wurde ein Carport gebaut. 2017 wurden letzte Auszahlungen hierfür geleistet. Insgesamt sind Kosten i. H. v. 4.728,43 € entstanden.

Die Ausführung erfolgte in Holzbauweise, die Abschreibungen sind daher mit einer Nutzungsdauer von 25 Jahren vorzusehen.

INV 400065 Anbau Ärztehaus	31.165						
29 26. - Baumaßnahmen	-31.165						

Erläuterungen:

Um einer drohenden Unterversorgung mit Hausärzten auf dem Land entgegenzuwirken, sollten für das Ärztehaus weitere Mediziner eingestellt werden. Diese Einstellung war aber nur möglich, wenn ein weiterer Behandlungsraum angebaut wird. Da die Einstellung möglichst zeitnah erfolgen sollte, wurden im 1. Nachtragshaushalt 2016 Mittel für einen Anbau bereitgestellt. Erste Schätzungen gingen einschl. Planung von Kosten i. H. v. 30.000 € aus, die 2016 veranschlagt waren und als Haushaltsausgaberest nach 2017 übertragen wurden. 2017 wurden weitere 30.000 € eingeplant, da neueste Kostenschätzungen von Gesamtkosten i. H. v. 60.000 € ausgehen. Da die Abrechnung 2017 noch nicht komplett erfolgte, wurden die Ende 2017 noch zur Verfügung stehenden Mittel (28.835,29 €) als Haushaltsausgaberest nach 2018 übertragen. Die bisher vorliegenden Rechnungen (Stichtag 04.10.2018) ergeben einen Anschaffungswert von 48.646,68 €.

Eine Abschreibung dieser Herstellungskosten erfolgt über die Restnutzungsdauer des Gebäudes, die bei Inbetriebnahme des Anbaus am 01.01.2018 bei knapp 82 Jahren lag. Daraus ergeben sich jährliche Abschreibungen von 595 € pro Jahr.

INV 400076 Grunderwerb neues Feuerwehrhaus				120.000			
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden				-120.000			

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen

Erläuterungen:

Grob geschätzte Kosten für den Erwerb eines Grundstücks für ein neues Feuerwehrhaus. Lage und Größe des Grundstücks sind noch festzulegen.

INV 400082 Verkauf Erbbaurechtsgrundstück			-65.000				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen			65.000				

Erläuterungen:

2019 soll ein Grundstück, für das die Gemeinde ein Erbbaurecht vergeben hat, verkauft werden. Der Verkaufspreis liegt bei 65.000 €. Da der Buchwert des Grundstücks, das aus 3 einzelnen Flurstücken besteht, bei 20.218,88 € liegt, entsteht ein außerordentlicher Ertrag von 44.781,12 € (sh. SK 5311001).

INV 400057 Lärmschutzwand Kindergarten	22.886						
29 26. - Baumaßnahmen	-22.886						

Erläuterungen:

Auf Höhe des Kindergartenspielplatzes wurde eine Lärmschutzwand errichtet. Erste grobe Schätzungen ergaben Kosten von rund 10.000 €, die in den Haushaltsplan 2016 aufgenommen wurden. Aufgrund detaillierterer Schätzungen wurde festgestellt, dass die Kosten bei rund 27.000 € liegen sollten. Der Ansatz aus 2016 wird als Haushaltsausgaberest nach übertragen, die fehlenden Mittel wurden 2017 eingestellt.

Die tatsächlichen Anschaffungskosten lagen bei 23.842,20 €. Aufgrund der Holzbauweise und der sich hieraus ergebenden Nutzungsdauer von 9 Jahren ergeben sich jährliche Abschreibungen von 2.649 €.

INV 400073 Ausbau Betreuungsraum und Außentreppe Kindergarten		44.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-44.500					

Erläuterungen:

Am Kindergartengebäude ist eine Außentreppe in das 1. Obergeschoss als erster Rettungsweg anzubauen. Es wurde davon ausgegangen, dass hierfür analog ähnlicher Maßnahmen der Samtgemeinde Kosten von bis zu 18.500 € entstehen können. Der Ansatz wurde in den Haushaltsplan 2017 aufgenommen. Da die Maßnahme 2017 nicht durchgeführt werden konnte, wurde der Ansatz als Haushaltsausgaberest nach 2018 übertragen.

2018 wurden Mittel für den Ausbau eines Betreuungsraums und die Anbringung von Markisen eingeplant, insgesamt wurde hierfür mit Kosten von 44.500 € gerechnet.

Beide Maßnahmen werden mit dem Anbau der der dritten Krippengruppe realisiert, so dass die Mittel in kompletter Höhe nach 2019 übertragen werden.

INV 400074 Sammelposten Kindergarten	2.442						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-2.442						

Erläuterungen:

2017 wurden Stühle, Klapptische für das Mittagessen und Stapelkarren beschafft.

INV 400002 Krippe in Rötgesbüttel	934						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-934						

Erläuterungen:

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
2017 waren noch Sicherheitseinbehalte für den ursprünglichen Krippenbau auszuzahlen.							
INV 400068 Anbau Krippengruppe 2017/18	71.370	25.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-71.370						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-25.000					
Erläuterungen: Aufgrund des zu erwartenden Bedarfs an Krippenplätzen ist die Einrichtung einer weiteren Krippengruppe notwendig. Da Räumlichkeiten für eine weitere Gruppe nicht vorhanden sind, erfolgt ein Anbau von Räumen an die jetzige Krippe. Erste grobe Schätzungen gingen von Kosten i. H. v. 220.000 € aus, als "Reserve" wurden weitere 30.000 € eingeplant. Die 2017 nicht verbrauchten Mittel (178.629,52 €) wurden als Haushaltsausgaberest nach 2018 übertragen. Für die Einrichtung der Gruppe waren 2018 weitere Mittel i. H. v. 25.000 € vorgesehen. Die Fertigstellung erfolgte im Frühjahr 2018, Abschreibungen sind für das Gebäude über eine Nutzungsdauer von 90 für die Einrichtung über 13 Jahre vorzusehen. Die Erträge aus der Zuweisung des Landes, die ursprünglich in 2019 i. H. v. 180.000 € erwartet wurde, tatsächlich aber schon 2018 eingegangen ist, werden anteilig auf das Gebäude und die Einrichtungsgegenstände verteilt und mit den o. g. Nutzungszeiten aufgelöst (sh. SK 3161001).							
INV 400077 Anbau Krippengruppe 2018/19		255.000	70.000	-180.000			
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten				180.000			
29 26. - Baumaßnahmen		-255.000	-45.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-25.000				
Erläuterungen: Mittel für den Anbau einer weiteren Krippengruppe. Für die Veranschlagung 2018 wurde von einem Investitionsvolumen von 280.000 € ausgegangen, davon 25.000 € für die Einrichtung. Inzwischen hat sich herausgestellt, dass sich die Baukosten um vermutlich 45.000 € erhöhen werden. Dieser Betrag wird in den Haushaltsplan 2019 aufgenommen, der Ansatz von 2018 soll als Haushaltsausgaberest nach 2019 übertragen werden. Auch für den Anbau dieses Gruppenraums werden Fördermittel in Höhe von 180.000 € erwartet, diese sind 2020 eingeplant. Abschreibungen sind ab Mitte 2019 vorgesehen, Erträge aus der Förderung erst ab 2020.							
INV 400007 Baumaßnahmen Teenietreff	530						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-530						
Erläuterungen: 2017 waren noch Zahlungen aus Sicherheitseinbehalten zu leisten.							
INV 400040 Außenanlage Teenietreff	18.114						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-268						
29 26. - Baumaßnahmen	-17.846						
Erläuterungen: 2017 waren noch Sicherheitseinbehalte für die Außentreppe des Teenietreffs zu zahlen, die als nachträgliche Anschaffungswerte bilanziert wurden. Weiterhin sind Auszahlungen für die Außenanlagen (Pflasterflächen, Zaun) entstanden.							

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400001 Neue Spielgeräte für Spielplätze	469						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-469						

Erläuterungen:

2017 wurde ein "Federtier" beschafft, das als Sammelposten bilanziert wurde.

INV 400083 Zuschuss Trefferanzeige			2.500				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-2.500				

Erläuterungen:

Von den Kyffhäusern / Schützen liegt ein Antrag auf Bezuschussung fürdie Beschaffung von zwei elektronischen Trefferanzeigen vor. Ein Zuschuss wird in Höhe von 2.500 € gewährt. Die Zweckbindung des Zuschusses wird voraussichtlich auf 5 Jahre festgelegt, die Abschreibungen sind über diesen Zeitraum zu veranschlagen (jährlich 500 €).

INV 400066 Industriewaschmaschine Sporthalle	3.492						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-3.492						

Erläuterungen:

2017 wurde eine Industriewaschmaschine für die Reinigung der Putzutensilien beschafft. Die Abschreibung erfolgt über 9 Jahre.

INV 400069 Geländer Sporthalle	1.190						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.190						

Erläuterungen:

2017 wurde in der Sporthalle ein zusätzliches Geländer angebracht, welches vorher nicht dort war. Daher handelte es sich um eine investive Auszahlung, die über die Restnutzungsdauer der Sporthalle abzuschreiben ist (57 Jahre am 01.01.2017).

INV 400017 Neubau Fußweg Westseite B4	-26.104						
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	26.104						

Erläuterungen:

Mittel für den Bau eines Fußweges an der Westseite der B4 zwischen der Schmiede- und der Dorfstraße. Im Haushaltsplan 2013 waren 25.000 € eingestellt, von denen 2.993,84 € ausgezahlt und 22.000 € als Haushaltsausgaberest (HAR) nach 2014 übertragen wurden. Der Haushaltsplan 2014 hat weitere Mittel von 40.000 € vorgesehen, wovon 2.729,38 € ausgezahlt wurden. Die Restmittel (59.270,62 €) wurden wiederum nach 2015 übertragen, davon kamen 14.006,63 € zur Auszahlung. Von den verbleibenden Restmitteln konnten nur 40.000 € nach 2016 übertragen werden. Neuere Kostenberechnungen hatten ergeben, dass 2016 nochmals 30.000 € veranschlagt werden mussten.

Die gesamten Kosten beliefen sich tatsächlich auf 85.558,90 €, Zuweisung vom Land hat die Gemeinde in Höhe von 40.104,09 € erhalten.

Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind im Ergebnishaushalt vorgesehen, Nutzungsdauer 25 Jahre.

INV 400030 Parkplätze Am Bahnhof				20.900			
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.				111.100			
29 26. - Baumaßnahmen				-132.000			

Erläuterungen:

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen

Die Parksituation am Bahnhof soll verbessert werden. Daher sollen an der Straße Am Bahnhof weitere Parkplätze hergestellt werden. Aktuelle Berechnungen sehen für die Herstellung von 22 Parkplätzen Kosten von 132.000 € vor.
Die Maßnahme wird vom Land mit einer Quote von 75 % der zuwendungsfähigen Kosten (entspricht 90.321 €) gefördert.
Bei der Samtgemeinde wurde ein Antrag auf hälftige Beteiligung an den Restkosten gestellt. Dies entspricht einem Betrag von 20.839,50 €, der ebenfalls 2020 eingeplant ist.
Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind im Ergebnishaushalt eingeplant.

INV 400045 Ausbau Verlängerung Lehmweg	58.205						
29 26. - Baumaßnahmen	-58.205						

Erläuterungen:

Im Rahmen der Erschließung des Baugebietes Ös„elkämpe wird der Lehmweg im Anschluss an die bereits vor Jahren hergestellte Straße ausgebaut. Im Folgekostenvertrag zum Erschließungsvertrag wurde geregelt, dass sich der Erschliessungsträger zu 50 % an den Kosten beteiligt. Die Aus- und Einzahlungen waren getrennt voneinander zu planen, ausgegangen wurde von Kosten i. H. v. 40.400 €. 2016 wurden nochmals 36.000 € eingeplant, da 2015 Auszahlungen von rund 4.400 € geleistet wurden und ein Haushaltsausgaberest nicht gebildet wurde. Der Ansatz aus 2016 wurde als Haushaltsausgaberest nach 2017 übertragen, da die Maßnahme 2016 nicht durchgeführt wurde.
Insgesamt liegen die Anschaffungskosten bei 65.462,36 €, wovon 58.205 € in 2017 zur Auszahlungen kamen. Die Zuweisund vom Land i. H. v. 19.800 € ist bereits 2015 eingegangen.
Abschreibungen und Erträge sind im Ergebnishaushalt eingeplant.

INV 400046 Neuausbau Masch		30.000	594.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-30.000	-374.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-220.000				

Erläuterungen:

Das Baugebiete Össelkämpe wurde durch einen Erschließungsträger erschlossen. Durch die Erschließung hat sich der Zustand der Straße Masch noch weiter verschlechtert, wodurch eine komplette Neuherstellung der Straße notwendig wird. Aktuelle Kostenschätzung haben ergeben, dass die Kosten für den Ausbau der Straßen- und Nebenflächen ohne die Flächen, die vom Wasserverband wiederhergestellt werden, bei 374.000 € liegen. Hinzu kommen noch die Anteile der Gemeinde für die Straßenentwässerung, die laut Schätzung des Wasserverbandes bei rund 220.000 € liegen werden. Insgesamt sind also Kosten von 594.000 € zu erwarten, die Finanzplanung des Haushaltsplans 2018 ist noch von ledig-387.000 € ausgegangen.
Der Folgekostenvertrag zum Erschließungsvertrag Össelkämpe sah vor, dass sich der Erschließungsträger zu 50 % an den Ausbaukosten der Masch beteiligt. Dieser vertraglich fixierte Anteil wurde aufgrund der damaligen Kostenschätzung (357.000 €) auf 178.500 € festgelegt und ist bereits im Haushaltsjahr 2015 eingegangen.
2018 waren für die Planung bereits 30.000 € eingestellt. Dieser Betrag wird als Haushaltsausgaberest nach 2019 übertragen, so dass 2019 noch 628.000 € zu veranschlagen sind.
Erträge aus der Auflösung der Beteiligung und Abschreibungen sind ab 2020 eingeplant.

INV 400067 Grunderwerb Verlängerung Lehmweg	29.528						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-29.528						

Erläuterungen:

Für den Ausbau des Lehmweges musste vorab ein Flächenerwerb stattfinden. Es wurde von Gesamtkosten i. H. v. 25.000 € ausgegangen, die 2017 veranschlagt waren. Die tatsächlichen Kosten lagen einschl. aller Nebenkosten bei 29.528,04 €.

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
Abschreibungen hierfür entstehen nicht, da sich Grundvermögen nicht abnutzt.							
INV 400070 Grunderwerb Durchgang Hohes Feld	4.154	200					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-4.154	-200					
Erläuterungen:							
Der Fußweg vom Hohen Feld zur Bushaltestelle an der B 4 befand sich noch im Eigentum des Anliegers auf der nördlichen Seite. Da dieser Weg öffentlich genutzt wird, war 2017 der Ankauf dieser Fläche geplant. Einschließlich der Nebenkosten (Notar, Vermessung, Grunderwerbsteuer) wurden Gesamtauszahlungen i. H. v. 4.500 € erwartet, die 2017 eingeplant waren. 2018 waren noch Mittel für die fällige Grunderwerbsteuer vorgesehen. Abschreibungen entstehen nicht, da Grundstücke grundsätzlich nicht abzuschreiben sind.							
INV 400080 Neuordnung Straßenentwässerung Lehmweg etc.				100.000	-29.000		
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten					29.000		
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen				-100.000			
Erläuterungen:							
Der Wasserverband Gifhorn wird 2020 in den Straßen Lehmweg, Lehmstieg und Hauptstraße eine Trennkanalisation bauen. Die Gemeinde wird für die Straßenentwässerung mit 50 % an den Gesamtkosten, die derzeit auf 200.000 € geschätzt werden, beteiligt. Da der Regenwasserkanal in der Hauptstraße auch das Oberflächenwasser der Bundesstraße aufnehmen wird, erhält die Gemeinde vom Bund eine Beteiligung i. H. v. rund 29.000 €. Dieser Betrag wird allerdings erst 2021 erwartet und ist entsprechend eingeplant. Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Abschreibung sind eingeplant, in 2020 nur für 6 Monate. Die Nutzungsdauer liegt bei 50 Jahren.							
INV 400085 Straßenentwässerung Mühlenweg			20.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-20.000				
Erläuterungen:							
Am Mühlenweg muss die Straßenentwässerung erneuert werden. Der Mühlenweg ist eine Kreisstraße, da die Gemeinde Träger der Nebenanlagen ist, hat sie einen Teil der Kosten hierfür zu tragen. Kostenschätzungen liegen noch nicht vor, es wird mit Zahlungen i. H. v. 20.000 € kalkuliert. Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 50 Jahren einzuplanen (= 400 €/a). 2019 wurde von einem Zeitraum von 6 Monaten ausgegangen.							
INV 400084 Straßenentwässerung Hauptstraße			20.000				
32 29. - aktivierbaren Zuwendungen			-20.000				
Erläuterungen:							
An der B 4 wird auf Höhe der alten Tankstelle bis zur Einmündung Ostfeld die Straßenentwässerung erneuert. Da die Gemeinde Träger der Nebenanlagen ist, hat sie einen Teil der Kosten hierfür zu tragen. Kostenschätzungen liegen noch nicht vor, es wird mit Zahlungen i. H. v. 20.000 € kalkuliert. Abschreibungen sind über einen Zeitraum von 50 Jahren einzuplanen (= 400 €/a). 2019 wurde von einem Zeitraum von 6 Monaten ausgegangen.							

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
INV 400043 Straßenbeleuchtung	10.508	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	
29 26. - Baumaßnahmen	-10.508	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	

Erläuterungen:

Mittel für die Aufstellung weiterer Straßenlaternen. 2017 stand neben den neu eingeplanten Mitteln auch ein Haushaltsausgaberest aus 2016 von 5.000 € zur Verfügung. Die aus dem laufenden Haushaltsansatz 2017 nicht verbrauchten Mittel (1.964,77 €) wurden als Haushaltsausgaberest nach 2018 übertragen. Die 2018 nicht verbrauchten Mittel sollen ebenfalls als Haushaltsausgaberest nach 2019 übertragen werden.

Die Abschreibung erfolgt über 25 Jahre.

INV 400060 Baumaßnahmen Bushaltestellen		8.000	-16.700				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		90.400	16.700				
29 26. - Baumaßnahmen		-98.400					

Erläuterungen:

Mittel für die Herstellung von "Kasseler Borden" an den Bushaltestellen im Gemeindegebiet. Neue Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 103.400 € für 2 Haltestellen aus. 2017 waren Planungskosten i. H. v. 5.000 € vorgesehen. Dieser Ansatz wurde als Haushaltsausgaberest nach 2018 übertragen. 2018 sind die restlichen Kosten (98.400 €) veranschlagt. Die Maßnahmen werden vom Land mit einer Quote von 75 % (77.550 €) und vom Großraumverband Braunschweig mit 50 % der verbleibenden Restkosten (12.925 €) gefördert. Die Einzahlungen wurden ebenfalls 2018 erwartet. Tatsächlich erhält die Gemeinde in 2018 lediglich einen Abschlag vom Land i. H. v. 73.672,50 €, der Restbetrag folgt nach Vorlage des Verwendungsnachweises in 2019. Die Zuweisung vom Großraumverband erfolgt ebenfalls erst 2019. Daher sind beide Beträge nochmals in 2019 eingeplant.

Für die Berechnung der Abschreibungen wird von einer Nutzungsdauer von 25 Jahren ausgegangen.

INV 400048 Hochwasserschutzmaßnahmen Thingbänke/Glockenheide	-90.347	2.800	-23.300	50.000	50.000		
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.	90.347	47.200	123.300				
29 26. - Baumaßnahmen		-50.000	-100.000	-50.000	-50.000		

Erläuterungen:

2017 waren erste Hochwasserschutzmaßnahmen vorgesehen, kamen jedoch nicht zur Ausführung. Es war mit diesem Ansatz vorgesehen, den Feldweg im Bereich "Thingbänke" und "Glockenheide" anzuheben und dadurch eine künstliche Barriere zu schaffen, an der durch Aufstauung zusätzlicher Retentionsraum aktiviert wird. Der Ansatz wurde als Haushaltsausgaberest nach 2018 übertragen, da 2017 noch keine Umsetzung erfolgte.

Auch 2018 wurden keine Maßnahmen umgesetzt, der Haushaltsausgaberest und der Ansatz 2018 wurden in der noch verfügbaren Höhe (96.103,34 €) nach 2019 weiterübertragen. Nach aktuellen Schätzungen liegen die Kosten für diese Maßnahme bei rund 195.800 €. 2019 wurde daher ein weiterer Ansatz von 100.000 € gebildet.

Für die Maßnahme ist eine Zuweisung vom Land aus dem Förderprogramm ZILE in Höhe von 123.300 € zu erwarten, der Förderbescheid liegt bereits vor.

In den Finanzplanjahren 2020 und 2021 sind weitere Mittel für Hochwasserschutzmaßnahmen veranschlagt. Über die einzelnen Maßnahmen ist noch zu beraten und zu beschließen.

Aus den Folgekostenverträgen für die Baugebiete Hinter den Wiesen und Ostfeld II hat die Gemeinde Einzahlungen von insgesamt 135.521 € erhalten, die für die Hochwassermaßnahmen zu verwenden sind. Weiterhin hat die Gemeinde 2016 eine Einzahlung i. H. v. 23.842,40 € für das Baugebiet "Westlich K 48" erhalten. Die Höhe der Gesamteinzahlungen

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen

liegt damit bei 159.363,50 €. Hiervon werden rund 72.500 € zur Deckung des Fehlbedarfs für die o. a. Maßnahme verwendet. Die verbleibenden rund 86.900 € werden als Zuweisung für die 2020 und 2021 vorzunehmenden Maßnahmen in Anspruch genommen.
Abschreibungen für die Maßnahme an den Thingbänken und der Glockenheide sind über 25 Jahre eingeplant. Da die weiteren Maßnahmen noch nicht festgelegt sind, wurde für die Planung der Abschreibungen von einer Nutzungsdauer von 15 Jahren ausgegangen.

INV 400008 Herstellung eines Vordachs an der Bürgerhalle	380						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-380						

Erläuterungen:

2017 waren noch Auszahlung aus einem Sicherheitseinbehalt für das Vordach zu leisten.

INV 400049 Vorhanganlage Bürgerhalle	1.442						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.442						

Erläuterungen:

Auszahlungen für die Beschaffung einer elektrisch betriebenen Bühnenvorhanganlage. Abschreibungen sind über die Nutzungsdauer von 9 Jahren einzuplanen.

INV 400079 Beamer Bürgerhalle			3.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-3.500				

Erläuterungen:

Für die Bürgerhalle soll ein Beamer mit Zubehör beschafft werden, der fest in der Deckenkonstruktion befestigt wird. Erste Schätzungen gehen von Kosten i. H. v. 3.500 € aus. Abschreibungen sind über 5 Jahre vorzusehen.

INV 400009 Sammelposten Bauhof	849						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-849						

Erläuterungen:

Der pauschale Ansatz für Vermögensgegenstände zwischen 150 € und 1.000 € netto fällt ab 2018 aufgrund einer Änderung der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung weg. Gegenstände mit diesem Wert sind ab 2018 als Aufwand bei SK 4222001 zu buchen.

INV 400075 Kommunalschlepper Bauhof		47.500	1.500				
23 21. + Veräußerung von Sachvermögen			2.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-47.500	-4.000				

Erläuterungen:

2018 waren Mittel für die Beschaffung eines Kommunalschleppers eingeplant. Erste Schätzungen gingen von 40.000 € aus, dieser Betrag wurde in den Haushaltsplan 2018 eingestellt. Wie sich im Laufe der Ausschreibung herausgestellt hatte, reichte dieser Ansatz nicht aus. Einschl. der notwendigen Fahrzeugkabine liegt der Anschaffungspreis bei rund 47.500 €. Der Gemeinderat hatte in seiner Sitzung am 13.08.2018 den Differenzbetrag von 7.500 € im Rahmen einer Zustimmung nach § 117 NKomVG bewilligt, im Nachgang wurde der Betrag in den 1. Nachtragshaushaltsplan 2018 aufgenommen.
2019 sind weitere Mittel für die Beschaffung von Zubehör eingeplant.
Weiterhin ist 2019 ein Betrag aus dem Verkauf des alten Schleppers eingeplant (siehe die Erläuterungen zu SK 5312101).

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Finanzplan 2020	Finanzplan 2021	Finanzplan 2022	Verpflichtungs-Ermächtigungen
Die Abschreibungen sind gemäß Abschreibungstabelle über 9 Jahre vorzunehmen.							
Gesamtsumme Auszahlungen	**262.650**	**558.100**	**825.000**	**410.500**	**58.500**	**8.500**	
Gesamtsumme Einzahlungen	**-116.451**	**-137.600**	**-207.500**	**-291.100**	**-29.000**		
Gesamtsumme	**146.198**	**420.500**	**617.500**	**119.400**	**29.500**	**8.500**	

Nachweis der Investitionsfinanzierung

Nachweis der Investitionsfinanzierung nach dem Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2019 und Berechnung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

I.	**Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit**	76.600 €
II.	**abzüglich Auszahlungen für die Tilgung**	25.800 €
III.	**Saldo aus I. und II.**	**50.800 €**
IV.	**Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit**	207.500 €
	bestehend aus:	
	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	16.700 €
	Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	123.300 €
	Veräußerung von Sachvermögen	67.500 €
	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €
	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0 €
V.	**Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen**	825.000 €
VI.	**Saldo der Investitionstätigkeit** (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	**-617.500 €**
VII.	**Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.**	**-566.700 €**
VIII.	**Finanzmittelbestand am 01.01.2018**	**300.000 €**
IX.	**Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen**	**266.700 €**
X.	**Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn 0 €**	**0 €**

Stellenplan

Stellenplan 2019 der Gemeinde Rötgesbüttel

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2019 insgesamt	Zahl der Planstellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2018 tatsächlich besetzt mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmern	nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Beamtinnen/ Beamte auf Zeit							
	Laufbahngruppe 2							
	Laufbahngruppe 1							
	Insgesamt							

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe, Sondertarif	Zahl der anderen Stellen im Haushaltsjahr 2019	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2018 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tariflich Beschäftigte	EG 9a	1,00	1,00	1,00	0,00	
3	Tariflich Beschäftigte	EG 6	1,00	1,00	1,00	0,00	
4	Tariflich Beschäftigte	EG 5	0,50	0,00	0,00	0,00	
		insgesamt	2,50	2,00	2,00	0,00	

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2019	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2018	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende/r VwFA	Ausbildungsentgelt	0	0	
	Insgesamt		0	0	

Stellenübersichten 2019 der Gemeinde Rötgesbüttel

Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

Glieder.-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Beamte auf Zeit		Laufbahngruppe 2		Laufbahngruppe 1			Erläuterungen
		B 3	B 2	A 13	A 12	A 9 mZ	A 9	A 8	
..	Insgesamt	-	-	-	-	-	-	-	

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Glieder.-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Entgeltgruppen							Erläuterungen
		E 9a	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	gesamt	
1	Hauptverwaltung	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
2	Bauhof	0,00	0,00	0,00	1,00	0,50	0,00	1,50	
..	Insgesamt	1,00	0,00	0,00	1,00	0,50	0,00	2,50	

Daten der Haushaltswirtschaft

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2019

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Rötgesbüttel

Einwohnerzahl 31.12.2017: 2.323

Ergebnisplan und -planung

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gesamterträge*	2.087.793	2.201.500	2.318.400	2.354.400	2.434.300	2.511.400
Gesamtaufwendungen*	2.068.499	2.181.900	2.288.000	2.376.000	2.421.000	2.452.600
Gesamtergebnis*	19.294	19.600	30.400	-21.600	13.300	58.800

*Ordentlich und außerordentlich

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ordentliches Ergebnis			-16.900	-21.600		
Deckung						
a) Überschuss außerord. Ergebnis			16.900			
b) Überschussrücklagen				21.600		
c) Vortrag in der Bilanz						
Außerordentliches Ergebnis						
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz						

Schuldenlage und -entwicklung:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Liquiditätskreditstand* zum 31.12.	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditbestand zum 31.12.	288.636	262.959	503.859	545.459	515.859	486.159
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	266.700	70.200	0	0
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung)	25.605	25.677	25.800	28.600	29.600	29.700
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	-25.605	-25.677	240.900	41.600	-29.600	-29.700

* lt. Meldung für die vierteljährliche Kassenstatistik

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2011 *1	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12._____ *1
Nettoposition gesamt *2:	6.966.816,93	-
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss*:	0,00	-
Jahresergebnis*:	100.170,95	-

*1 vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz
*2 Quelle: Bilanz, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3

Ergänzende Informationen:

	2018	2017	2016
erhaltene Bedarfszuweisungen*	-	-	-

* Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse
Hebesatz Grundsteuer A	420 v. H.	377 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	420 v. H.	371 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	400 v. H.	364 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2015 bis 2017	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2015 - 2017
Steuereinnahmekraft je Einwohner*	702,15	837,06
	zum 31.12.2017	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2017
Investive Verschuldung je Einwohner*, **	124	162

* Quelle: www.lskn.niedersachsen.de -> Statistik
-> Veröffentlichungen -> Statistische Berichte -> L II 8, L II 9 Gemeindeergebnisse der Finanzstatistik -> 1.1 (Spalte Schuldenstand insgesamt am 31.12.) bzw. A1 bis A3
-> Downloads und Informationen aus den statistischen Fachbereichen -> Öffentlicher Sektor -> Steuereinnahmekraft in Niedersachsen
** bei Samtgemeinden: Samtgemeindebereich

Kennzahlen:

Kennzahl	**2017**	**2018**	**2019**	**Erläuterungen**
Steuerquote: = Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge	80,01	81,40	82,23	Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr "selbst" finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

Allgemeine Umlagequote: = Umlagen * 100 / ordentliche Erträge	-	-	-	Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ durch Umlagen finanzieren kann. Im Übrigen gilt die gleiche Aussage wie bei der Steuerquote.
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen = Verlustausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen * 100 / ordentliche Aufwendungen	-	-	-	Die Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen gibt an, welchen Anteil Zuschusszahlungen an Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen.
Personalintensität: = Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	5,83	6,96	6,98	Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.
Abschreibungsintensität: = Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100 / ordentliche Aufwendungen	9,24	9,63	10,49	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögens belastet wird.
Zinslastquote: = Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	1,99	0,57	0,49	Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilsmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.
Liquiditätskreditquote: = Höhe der Liquiditätskredite * 100 / ordentliche Erträge	-	-	-	Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die ordentlichen Erträge zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

Reinvestitionsquote: = Bruttoinvestitionen * 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen	137,49	265,51	343,89	Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 % für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 % werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreiben verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden und das Eigenkapital darf nicht sinken.
Fremdkapitalquote = Schulden inkl. Rückstellungen / Bilanzsumme	-	-	-	Die Fremdkapitalquote zeigt die Relation von Verschuldung zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten, den Ausweis von Verbindlichkeiten oder die Bildung von Rückstellungen erhöht sich die Fremdkapitalquote. Grundsätzlich gilt je höher die Fremdkapitalquote, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.
Transferaufwandsquote: = Transferaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	70,99	68,67	71,41	Die Kennzahl „Transferaufwandsquote" stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.