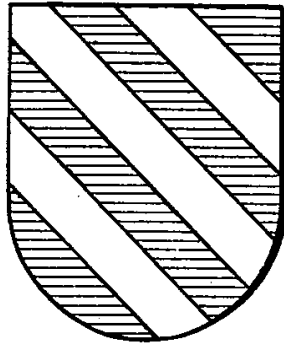


Gemeinde Bilshausen



Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

2021/2022

Inhaltsverzeichnis

Beschreibung	Seite
Haushaltssatzung	5-6
Vorbericht	7-26
Ergebnis-/Finanzhaushalt	27-30
Übersicht Teilhaushalte und zugeordnete Produkte	31-32
Übersicht Ergebnis-/Finanzhaushalt	33-36
Budgetrichtlinie	37-38
Zusammenstellung Produktziele	39-40
Teilhaushalte nach Produkten mit Investitionen	41-76
Investitionsübersicht	77-78
Schuldenübersicht	79-80
Stellenplan/Stellenübersicht	
Bilanz	

Haushaltssatzung der Gemeinde Bilshausen

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Bilshausen in der Sitzung am 27.05.2021 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2021/2022 wird

	2021	2022
1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag		
1.1 der ordentlichen Erträge auf	2.196.300 €	2.259.900 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	2.409.200 €	2.323.700 €
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 €	0 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen	0 €	0 €
2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag		
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.064.900 €	2.122.100 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.221.400 €	2.122.400 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	181.500 €	65.000 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	332.000 €	119.300 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	150.500 €	54.300 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	59.000 €	49.200 €
festgesetzt.		
Nachrichtlich: Gesamtbetrag		
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	2.396.900 €	2.241.400 €
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	2.612.400 €	2.290.900 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 150.500 € (2021) bzw. 54.300 € (2022) festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem in den Haushaltsjahren 2021 und 2022 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 688.200 € bzw. 707.300 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für die Haushaltsjahre 2021/2022 wie folgt festgesetzt:

- | | | |
|-----|--|-----------|
| 1. | Grundsteuer | |
| 1.1 | für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 340 v. H. |
| 1.2 | für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 360 v. H. |
| 2. | Gewerbesteuer | 340 v. H. |

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen sind als unerheblich im Sinne von § 117 Abs. 1 NKomVG anzusehen, wenn sie im Haushaltsjahr 5.000 Euro pro Buchungsstelle nicht überschreiten.

Als erheblich im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 1 NKomVG gilt ein Fehlbetrag des Ergebnishaushalts, der drei Prozent des Gesamthaushaltsvolumens des Ergebnishaushalts im laufenden Haushaltsjahr übersteigt.

Als erheblich sind Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 2 NKomVG anzusehen, wenn sie im Einzelfall ein Prozent des Volumens der Gesamtaufwendungen bzw. der Gesamtauszahlungen übersteigen.

Als erheblich im Sinne des § 8 Abs. 1 KomHKVO gelten Beträge, wenn sie im Einzelfall ein Prozent des Volumens der Gesamtaufwendungen bzw. der Gesamtauszahlungen oder der Gesamterträge bzw. der Gesamteinzahlungen übersteigen.

In den Teilfinanzhaushalten werden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gem. § 4 Abs. 6 KomHKVO einzeln dargestellt, wenn sie im Einzelfall die Wertgrenzen in Höhe von 5.000 Euro überschreiten.

Für Investitionen in unbewegliche Vermögensgegenstände wird eine Wertgrenze nach § 12 Abs. 1 KomHKVO in Höhe von 150.000 Euro, für Investitionen in bewegliche Vermögensgegenstände eine Wertgrenze in Höhe von 100.000 Euro festgelegt. Investitionen oberhalb dieser Wertgrenze haben eine erhebliche finanzielle Bedeutung i.S. der genannten Vorschrift. Die Wertgrenze für Investitionen in unbewegliche Vermögensgegenstände findet auch Anwendung, wenn Herstellungskosten und Erhaltungsaufwand im Zeitraum der Herstellung zusammentreffen (Beispiel: Anbau an ein Gebäude, gleichzeitig Instandhaltung im Bestand) und die Gesamtauszahlungen den genannten Betrag überschreiten.

Bilshausen, den 07.06.2021

Der Bürgermeister

Ahrenhold
Gemeindedirektor

Vorbericht zum Haushaltsplan 2021/2022

Allgemeines

Der Vorbericht zum Haushalt ist gem. § 1 Abs. 2 Nr. 3 Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) verbindliche Anlage des Haushaltsplans.

Er gibt nach § 6 KomHKVO einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft und analysiert die Haushaltslage insbesondere mit Blick auf die dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune.

Der Haushaltsplan ist in einen Ergebnis- und einen Finanzhaushalt gegliedert. Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung wird in den Haushalt einbezogen und schließt das Investitionsprogramm mit ein.

Der vorliegende Gesamthaushalt ist in 2 Teilhaushalte gegliedert, die neben der allgemeinen Finanzwirtschaft der Verwaltungseinheit entsprechen.

Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Vertretung hat die erste Eröffnungsbilanz der Gemeinde Bilshausen und die Jahresabschlüsse 2010 – 2017 beschlossen. Der Jahresabschluss 2018 befindet sich in Vorbereitung, konnte aber aufgrund personeller Engpässe noch nicht abschließend aufgestellt werden.

Die Gemeinde Bilshausen ist intensiv darum bemüht, die fehlenden Jahresabschlüsse zeitnah zu erstellen und beabsichtigt, die Jahresrechnung 2018 und -wenn möglich- auch die Jahresrechnung 2019 noch bis Ende des Haushaltsjahres 2021 zur Prüfung vorzulegen.

Es fehlen die Zu- und Abgänge zu den Vermögenswerten sowie die Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten. In die folgenden Zahlen für das Rechnungsjahr 2019 sind deshalb für diese Positionen die Planansätze eingeflossen.

Entwicklung des Gesamtergebnisses

Bezeichnung	2019 RE*	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Erträge	2.239.419	2.229.200	2.196.300	2.259.900	2.341.100	2.397.700	2.464.000
Aufwendungen	2.154.817	2.201.200	2.409.200	2.323.700	2.401.000	2.386.100	2.362.800
Ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen ohne Zeile 20)	84.602	28.000	-212.900	-63.800	-59.900	11.600	101.200

* RE = vorläufiges Rechnungsergebnis

Der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge liegt unter dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen sind nicht geplant. Es wird somit ein Fehlbetrag im Ergebnis für 2021 von **212.900 €** und für 2022 von **63.800 €** prognostiziert.

Die Bilanz zum 31.12.2017 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 409.847,08 Euro aus. Daneben besteht ein noch auszugleichender Fehlbetrag aus 2016 in Höhe von 8.184,60 Euro. Damit kann insgesamt eine Überschussrücklage i.H.v. **401.662,48 Euro** zur Verrechnung mit geplanten Fehlbeträgen herangezogen werden (§ 110 Abs. 5 NKomVG).

Die folgenden Jahre (2018-2020) wurden mit Überschüssen geplant und schließen nach aktuellen Erkenntnissen entsprechend oder sogar besser ab. Damit wird sich die Überschussrücklage noch deutlich erhöhen und ist geeignet, die geplanten Fehlbeträge 2021/2022 auszugleichen.

Somit ist die Voraussetzung des § 110 Abs. 5 NKomVG erfüllt, der Haushaltsausgleich liegt vor.

Die Einzahlungen und Auszahlungen entwickeln sich insgesamt wie folgt:

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	232.914	99.900	-156.500	-300	6.800	68.100	154.000
Saldo Investitionstätigkeit	149.656	-82.800	-150.500	-54.300	-63.400	-3.500	-3.600
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-57.330	-58.000	91.500	5.100	18.000	-46.600	-47.900
Saldo Einzahlungen/Auszahlungen	325.240	-40.900	-215.500	-49.500	-38.600	18.000	102.500

Entwicklung der ordentlichen Erträge

Steuern und Abgaben

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Grundsteuer A	12.793	13.200	13.300	13.400	13.500	13.600	13.700
Grundsteuer B	328.814	329.000	331.000	334.300	337.600	340.900	344.300
Gewerbsteuer	290.785	258.800	225.000	234.000	243.300	257.800	270.600
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	842.149	876.600	874.800	927.300	982.900	1.037.000	1.088.800
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	129.897	113.600	134.700	119.900	122.900	125.400	127.900
Vergnügungssteuer	741	800	800	800	800	800	800
Hundesteuer	10.249	10.400	10.400	10.500	10.500	10.600	10.600
	1.615.428	1.602.400	1.590.000	1.640.200	1.711.500	1.786.100	1.856.700

Die wichtigsten Einnahmen sind auch in diesem Jahr die **Steuern und ähnliche Abgaben**.

Die Planansätze bei der **Grundsteuer A und B** sowie bei der **Gewerbsteuer** orientieren sich an der Jahresveranlagung 2021, sowie hier als auch im übrigen an den Orientierungsdaten für den Finanzplanungszeitraum 2020 bis 2024 (vgl. Bek. d. MI. v. 30.09.2020 – 33.22 – 04020/7). Diese gehen weiterhin von steigenden Steuereinnahmen aus. Es bleibt abzuwarten, inwieweit Konjunkturschwächen in den Folgejahren hier zu negativen Auswirkungen führen.

Welche Einschränkungen infolge der Corona-Pandemie noch zu erwarten sind bzw. wie sich die wirtschaftliche Situation über den Finanzplanungszeitraum hin entwickelt, kann derzeit nur schwer abgeschätzt werden.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird sich den Orientierungsdaten folgend weiter erhöhen. Ursache

dafür sind die statistischen Zahlen, die den Anteil der Erwerbstätigen und damit Einkommensteuerzahlenden repräsentieren und wesentlich für die Berechnung sind.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Sonstige allgemeine Zuweisungen – Gemeinden	313.768	332.900	309.500	315.600	318.700	329.800	328.100
Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	7.210						
Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke - Gemeinden (GV)		300	300	300	300	300	300
Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke - übrige Bereiche	941	700	800	500	500	500	500
Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke - sonstiger öffentlicher Bereich							
	321.919	333.900	310.600	316.400	319.500	330.600	328.900

Zu den sonstigen allgemeinen Zuweisungen zählen die Schlüsselzuweisungen, die von der Samtgemeinde anteilig weitergeleitet werden.

Die Berechnung der Finanzausgleichsleistungen (Schlüsselzuweisungen, Samtgemeindeumlage) basiert ebenfalls auf den Orientierungsdaten für den Finanzplanungszeitraum 2020 bis 2024.

Zuweisungen des Landes wurden für die Kindertagesstätten gezahlt.

Auflösungserträge aus Sonderposten

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Erträge aus Auflösung von SoPo für Zuweisungen/Zuschüsse		38.100	37.100	38.700	39.900	38.400	34.200
Erträge aus SoPo für Sammelkosten		600					
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		87.700	93.300	98.100	102.200	73.600	74.200
	128.700	126.400	130.400	136.800	142.100	112.000	108.400

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Sie resultieren aus Investitionszuweisungen, Zuschüssen oder Erschließungsbeiträgen für die Anschaffung oder Herstellung von Anlagegütern. In der Ergebnisrechnung werden sie analog zu den Abschreibungszeiträumen über die Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst.

Öffentlich rechtliche Entgelte

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Verwaltungsgebühren	1.268	1.300	1.700	1.700	2.000	1.800	1.700
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	367	400	400	400	400	400	400
	1.635	1.700	2.100	2.100	2.400	2.200	2.100

Verwaltungsgebühren entstehen bei öffentlich-rechtlicher Verwaltungshandlung wie der Ausstellung von Bescheinigungen und Negativzeugnissen.

Privatrechtliche Entgelte

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Mieten und Pachten	20.545	19.600	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400
Erträge aus Verkauf	518	800	600	600	600	600	600
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.814	1.900	600	600	600	600	600
	35.877	22.300	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600

Die größte Position bei den privatrechtlichen Entgelten sind die Einnahmen aus Mieten und Pachten für die Überlassung der gemeindeeigenen Wohnungen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Erträge aus Kostenerstattungen/-umlagen - Land		200	200	200	200	200	200
Erträge aus Kostenerstattungen/-umlagen - Gemeinden (GV)	47.709	50.500	51.500	52.500	53.500	54.500	55.500
Erträge aus Kostenerstattungen/-umlagen - übrige Bereiche		400	400	400	400	400	400
	47.709	51.100	52.100	53.100	54.100	55.100	56.100

Der Landkreis Göttingen beteiligt sich im Rahmen der abgeschlossenen Finanzvereinbarung an den Betriebskosten der Kindertagesstätten.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Zinserträge - Land	2.222						
Zinserträge - Kreditinstitute		100					
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen/Beteiligungen	260	300	300	300	300	300	300
Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	2.244	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	4.726	1.400	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300

Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Konzessionsabgaben	79.523	84.600	84.700	84.800	84.900	85.000	85.000
Säumniszuschläge	-200	300	300	300	300	300	300
Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	2.899	3.100	3.200	3.300	3.400	3.500	3.600
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.202	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Erträge aus der Auflösung von Überstunden	0,67						
	83.425	90.000	89.200	89.400	89.600	89.800	89.900

Hierunter fallen u.a. die Erträge aus Konzessionszahlungen der Energieversorger, insbesondere für Elektrizitätsversorgung und Wasserversorgung. Konzessionsabgaben werden gezahlt für die Inanspruchnahme der Gemeindestraßen mit Versorgungsleitungen (Strom, Gas, Wasser). Die Zahlung ist verbrauchsabhängig. Zurückgehende Verbräuche führen zu geringeren Konzessionsabgaben. Erträge aus Gewährverträgen und Bürgschaften werden von der EAM GmbH & Co. KG bzw. der EAM Sammel und Vorschalt GmbH erzielt.

Entwicklung der Aufwendungen

Aufwendungen für aktives Personal

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Entgelte Beschäftigte	87.648	89.000	92.500	91.300	93.500	94.700	96.200
Entgelte sonstige Beschäftigte							
VersKasse Arbeitnehmer	5.490	5.600	5.700	5.800	5.900	6.000	6.000
SozVers Arbeitnehmer	18.713	19.900	20.300	20.200	20.300	20.400	20.500
Zuführung zu Rückstellungen für Überstunden		200	200	200	200	200	200
Zuführung für Rückstellungen für Urlaub	1.613	500	600	700	800	800	800
	113.464	115.200	119.300	118.200	120.700	122.100	123.700

Zu den Personalaufwendungen gehören die Entgelte für Arbeitnehmer/innen und die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung. Hier entsteht der Aufwand vor allem bei den Beschäftigten des Bauhofes. Personalkostensteigerungen für die Folgejahre sind ebenfalls berücksichtigt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.269	44.100	36.800	46.500	71.800	36.800	37.100
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	23.823	43.100	55.200	45.300	40.400	40.400	40.400
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.319	3.500	3.500	3.500	3.600	3.600	3.600
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	5.241	6.100	5.700	5.400	5.200	5.200	5.200
Mieten und Pachten	1.680	2.300	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	69.221	76.700	75.500	76.200	76.700	77.100	77.500
Haltung von Fahrzeugen	6.573	6.900	7.100	7.200	7.300	7.400	7.500
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	619	1.000	1.100	1.200	1.300	1.300	1.300
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.513	11.400	12.300	23.400	12.500	12.500	12.500
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen							
	155.258	195.100	199.400	210.900	221.000	186.500	187.300

Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens

Bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sind neben der allgemeinen Unterhaltung auch größere Unterhaltungsarbeiten für den Bauhof für die Jahre 2022 und 2023 berücksichtigt. Insbesondere sind hier Maßnahmen wie die Erneuerung der Heizungsanlage (10.000 Euro) und die Renovierung der Wasserleitungen und Sanitäranlagen (35.000 Euro) zu nennen.

Die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens beinhaltet den entsprechenden Aufwand für Spielplätze, Straßen und (Feld-)Wege sowie für die Straßenbeleuchtung.

Im Bereich der Straßen ist neben der allgemeinen Unterhaltung für 2021 ein Betrag i.H.v. 10.000 Euro für die Maßnahme „Gehweg Adolf-Kolping-Ring“ geplant.

Zum beweglichen Vermögen zählen insbesondere Werkzeuge und Maschinen für den Bauhofbetrieb. Für unvorhersehbare Reparaturen an z. B. Heizungen, der Elektro-, Wasser- und Abwasserinstallation und Türen und Fenster sowie für Wartungen (z. B. Rauchabzugsanlagen, Türanlagen etc.) sind pauschalierte Ansätze aus den Erfahrungswerten der Vorjahre eingestellt.

Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände

Durch die Änderung der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (ehemals Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung) wurde die Wertgrenze der sog. geringwertigen Vermögensgegenstände von bisher 150 Euro auf neu 1.000 Euro (jeweils ohne Umsatzsteuer) angehoben. Damit entfallen auch die sog. Sammelposten (Vermögensgegenstände mit Anschaffungswerten zwischen 150 Euro und 1.000 Euro); die bestehenden Sammelposten werden bis längstens 2020 aufgelöst. Wurden entsprechende Beschaffungen in Form der Sammelposten bisher über 5 Jahre abgeschrieben, entsteht künftig der fünf mal höhere Aufwand bereits im Jahr der Anschaffung. Es handelt sich in der Regel um Ersatzbeschaffungen von Mobiliar, Werkzeugen, Maschinen und Spielgeräten.

Zu den **Bewirtschaftungskosten** zählt der Aufwand für Strom, Wasser, Heizung, Abfall, Grundsteuer etc. für die gemeindeeigenen Gebäude. Veranschlagt ist hier auch eine zu entrichtende Abwassergebühr für die Beseitigung des Niederschlagswassers.

Die **besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen** beziehen sich auf die Stromkosten der Straßenbeleuchtung.

Für das Jahr 2022 sind zusätzlich Kosten für die Änderung des B-Planes „Im Alten Felde“ veranschlagt.

Abschreibungen

Die Abschreibungen entwickeln sich auf Grund der durchgeführten und vorgesehenen Investitionen entsprechend und erhöhen den Aufwand wie folgt:

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Abschreibungen auf immaterielle VMGS		8.400	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke		10.300	9.900	13.900	17.900	17.900	17.900
Abschreibungen auf Gebäude		20.300	20.300	20.300	20.300	19.300	18.200
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		140.400	129.500	134.900	140.200	103.500	104.800
Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		2.300	2.500	3.800	3.800	3.200	3.000
Abschreibungen auf Fahrzeuge		13.500	13.500	13.400	12.900	11.300	4.000
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.900	3.000	5.800	5.400	5.000	5.000
Auflösung Sammelposten		500					
	238.300	199.600	187.000	200.400	208.800	168.500	161.200

Neben auszahlungswirksamen Geschäftsvorfällen sind zur Darstellung des vollständigen Ressourcenverbrauchs auch auszahlungsunwirksame Aufwendungen abzubilden. Hierzu gehört der Ausweis des Werteverzehrs der im Eigentum der Gemeinde Bilshausen stehenden Vermögensgegenstände. Dieser Werteverzehr wird durch die Abschreibungen (AfA) abgebildet. Die Ermittlung der AfA erfolgt auf der Basis der erfassten und bewerteten Vermögensgüter sowie der geplanten Anschaffungen und Investitionen. Die amtliche Abschreibungstabelle des Landes Niedersachsen hat Anwendung gefunden. Die Abschreibungen sind produktorientiert zugeordnet.

Die größten Einzelpositionen bilden die Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (Straßen, etc.) und die Abschreibungen auf Gebäude.

Von besonderer Bedeutung im Hinblick auf das Jahresergebnis ist, dass Abschreibungen im Rahmen der laufenden Geschäftstätigkeit von der Gemeinde erwirtschaftet werden müssen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Zinsaufwendungen - Kreditinstitute	12.217	11.000	10.000	9.300	8.600	7.900	6.700
Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite		100					
Verzinsung von Steuernachzahlungen	329	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	12.546	12.100	11.000	10.300	9.600	8.900	7.700

Veranschlagt sind Zinsen für Investitionskredite. Die Veränderungen der Ansätze ergeben sich durch Berücksichtigung der geplanten Neuverschuldungen bei gleichzeitigem Rückgang der bisherigen Kreditverpflichtungen.

Transferaufwendungen

Die mit Abstand größte Aufwandsposition im Haushalt der Gemeinde Bilshausen sind die Transferaufwendungen. Sie werden neben den Zuschüssen an Dritte jedoch weitgehend durch die Kreis- und die Samtgemeindeumlage bestimmt.

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Zuweisungen/Zuschüsse f. laufende Zwecke - Zweckverbände		200					
Zuweisungen/Zuschüsse f. laufende Zwecke - übrige Bereiche	345.506	382.700	491.200	509.200	515.700	521.400	509.100
Steuerbeteiligungen	57.403	26.700	24.700	25.600	26.700	28.200	29.600
Kreisumlage	718.912	735.800	803.400	727.600	758.500	791.000	787.000
Samtgemeindeumlage	431.344	441.500	482.100	436.600	455.100	474.600	472.300
	1.553.165	1.586.900	1.801.400	1.699.000	1.756.000	1.815.200	1.798.000

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke werden an die örtlichen Vereine zur Unterstützung der Vereinsarbeit gezahlt.

Des Weiteren sind Zuweisungen im Rahmen des Förderprogramms „Jung kauft Alt“ berücksichtigt.

Als größte Position ist hier der gegenüber dem Vorjahr deutlich gestiegene Betriebskostenabschlag an die Katholische Kindertagesstätte „St. Bernardus“ i.H.v. 444.000 Euro zu nennen.

Die Kreisumlage berechnet sich (ebenso wie die Samtgemeindeumlage seit Beginn des Haushaltsjahres 2015) nach dem tatsächlichen Steueraufkommen (viertes Quartal Vorvorjahr bis drittes Quartal Vorjahr); der Landkreis erhebt eine Umlage von derzeit 50 v. H., die Samtgemeinde eine Umlage in Höhe von 30 v. H..

Die Gewerbsteuerumlage (Steuerbeteiligungen) steht im Zusammenhang mit den Erträgen aus der Gewerbesteuer. Maßgebend für die Festsetzung der Höhe ist das Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer. Die Senkung der Gewerbesteuerumlage gem. § 6 Abs. 3 S.5 Gemeindefinanzreformgesetz um 29 Prozentpunkte ab dem 01.01.2020 macht sich deutlich bemerkbar.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11.681	15.500	15.200	9.700	9.700	9.700	9.700
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	226	400	100	100	100	100	100
Geschäftsaufwendungen	10.672	8.900	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	9.447	10.100	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
Erstattungen für Aufwendungen Dritter (lfd. Verw.) - Gemeinden (GV)	49.615	57.400	58.700	58.000	58.000	58.000	58.000
	81.641	92.300	91.100	84.900	84.900	84.900	84.900

Die Aufwendungen für die ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit beinhalten die Sitzungsgelder und pauschalen Aufwandsentschädigungen.

Die Geschäftsaufwendungen beinhalten u.a. Bürobedarf, Aufwendungen für Zeitschriften und Bücher oder auch Post- und Fernmeldegebühren.

Zu den Erstattungen für Aufwendungen Dritter zählen die Zahlungen der Personalkosten an die Samtgemeinde Gieboldehausen.

Interne Leistungsbeziehungen

Zur vollständigen Darstellung des Ressourcenaufkommens und -verbrauchs für die im Haushaltsplan veranschlagten Produktbereiche ist es zwingend erforderlich, auch die internen Leistungsbeziehungen zwischen den Organisationseinheiten abzubilden. Interne Leistungsverrechnungen finden statt für die Leistungen des Bauhofes (Produkt 57301). Aufwendungen dieses Produktes werden den Leistungsempfängern (sh. nachstehende Tabelle) zugeordnet, wobei als Maßstab die Arbeitsaufzeichnungen des Personals Anwendung finden.

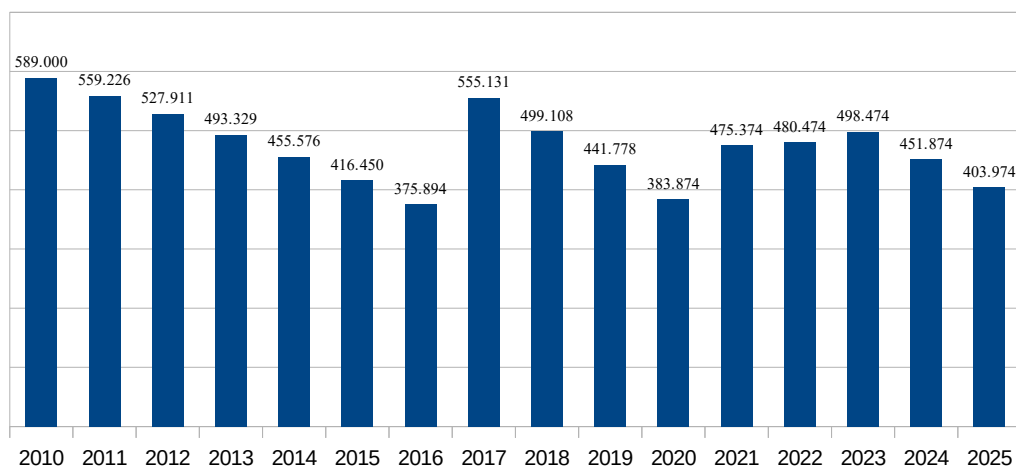
Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Verwaltungssteuerung	3.300	3.600	3.900	4.600	3.700	3.600
Spielplätze	9.300	10.200	10.900	13.000	10.300	10.100
Sportstätten	27.200	21.600	23.300	27.700	21.900	21.400
Gemeindestraßen	25.700	27.800	30.000	35.700	28.300	27.600
Öffentliches Grün	66.200	71.900	77.400	92.100	73.000	71.300
	131.700	135.100	145.500	173.100	137.200	134.000

Entwicklung des Vermögens, der Schulden, der Liquidität und der Nettosition

Das Vermögen entwickelt sich wie folgt:

Stand jeweils zum 31.12.	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Immaterielles Vermögen	342.498,74	358.314,83	409.933,58	396.668,73	389.060,72	425.016,13	417.209,77	408.924,45
Sachvermögen	3.891.788,32	3.699.427,44	3.728.457,27	3.589.586,79	3.487.635,99	3.396.179,42	3.598.599,02	3.503.756,26
Finanzvermögen	71.239,67	137.353,05	95.637,07	135.160,82	173.309,31	165.910,53	288.242,27	157.772,76
Gesamt	4.305.526,73	4.195.095,32	4.234.027,92	4.121.416,34	4.050.006,02	3.987.106,08	4.304.051,06	4.070.453,47

Die Verbindlichkeiten aus Krediten belaufen sich zum 31.12.2020 auf 383.874 Euro und werden sich unter der Voraussetzung, dass die geplanten Kreditermächtigungen in voller Höhe ausgeschöpft werden, bis Ende 2025 auf 403.974 Euro erhöhen (Gesamtentwicklung sh. nachstehend).



Als Liquidität wird die Fähigkeit definiert, zu jeder Zeit den Zahlungsverpflichtungen termingerecht und vollständig nachkommen zu können. Die Finanzrechnung zum 31.12.2020 weist liquide Mittel in Höhe von 356.699,52 Euro aus.

Unter Berücksichtigung des Saldos aus Ein- und Auszahlungen, das im Finanzhaushalt 2021 mit -215.300 Euro angegeben ist, werden sich die liquiden Mittel verringern. Darüber hinaus werden Vorbelastungen für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungs- und aus Investitionstätigkeit die Liquidität beeinflussen. Dabei handelt es sich um Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bzw. um solche für mit Aufwendungen verbundene Auszahlungen innerhalb eines Budgets, die in das Folgejahr übertragen wurden bzw. noch werden.

Perspektivisch ist ab 2024 wieder mit einem positiven Ergebnis zu rechnen. Erfreulicherweise ist festzustellen, dass ab 2024 der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit wieder ausreichend ist, um die ordentliche Tilgung von Krediten decken zu können. Durch ein sparsames und wirtschaftliches Ausgabeverhalten ist anzustreben, den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit weiterhin zu verbessern, um so höhere freie Finanzspitzen für Neuinvestitionen zur Verfügung zu haben. Hier ist eine Abwägung zwischen Reinvestition und gleichzeitig notwendigen Unter-

haltungsmaßnahmen erforderlich.

Aufgrund des positiven Zahlungsmittelbestandes ist der genehmigungsfreie Höchstbetrag an Liquiditätskrediten gem. § 182 Abs. 4 Nr. 7 NKomVG in Höhe von 688.200 Euro bzw. 707.300 Euro als sachgerecht anzusehen.

Die wesentlichen Einzahlungen (Schlüsselzuweisungen, Steuern) und Auszahlungen (Kreisumlage, Samtgemeindeumlage und Personalauszahlungen) sind wie in den Vorjahren fällig. Zahlungen für Unterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen werden sich voraussichtlich auf die Zeit von April bis Dezember erstrecken.

Finanzierung der geplanten Investitionen und ihre finanziellen Auswirkungen auf die folgenden Jahre

Die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind in den Teilhaushalten einzeln dargestellt. Die Auswirkungen auf die folgenden Jahre (insbesondere die Abschreibung) sind bei den entsprechenden Produktkonten berücksichtigt.

Zur Finanzierung sind Einzahlungen aus Beiträgen und Kreditermächtigungen vorgesehen.

Beteiligungen

VR-Bank Mitte eG		
Unternehmenssitz:	Westerstieg 5, 37115 Duderstadt, Tel. 05527 / 2845-0, Fax 05527/ 845-17800 E-Mail: telefonfiliale@volksbank-mitte.de Internet: www.voba-mitte.de	
Gründung:	02.06.1928	
Rechtsform:	Eingetragene Genossenschaft	
Genossenschaftsregistereintragung:	AG Göttingen, GR 100101	
Steuerl. Sachverhalte:	Steuer-Nr. beim FA Northeim: 35/200/06660 Umsatzsteuer-ID: DE 202 121 496	
<u>Gegenstand des Unternehmens:</u>	Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von banküblichen und ergänzenden Geschäften.	
Beteiligungsverhältnisse	Das Stammkapital beträgt rd. 7 Mio. €. Die Gemeinde Bilshausen hat Geschäftsanteile in Höhe von 200 Euro. Das entspricht einem Anteil in Höhe von 0,003 %. Die Dividende in 2017 betrug 8,42 Euro.	
Vorstand:	Herr Björn Henkel, Herr Steffen-Peter Horn und Herr Uwe Linnenkohl	
Aufsichtsrat	Hartwig Magerhans (Vorsitzender), der Aufsichtsrat besteht aus insgesamt 22 Personen	
Mitgliederversammlung	Die Mitglieder üben ihre Rechte in den Angelegenheiten der Genossenschaft in der Generalversammlung aus. Jedes Mitglied hat eine Stimme unabhängig von der Anzahl der Geschäftsanteile. In Genossenschaften mit mehr als 1.500 Mitgliedern kann die Satzung bestimmen, dass die Mitglieder ihre Rechte in einer Vertreterversammlung wahrnehmen. Die Voba-Mitte hat 49.608 Mitglieder (Stand 31.12.19).	
Beteiligungen des Unternehmens:	Beteiligungen seitens des Unternehmen liegen nicht vor.	
Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft	Die Dividendenzahlung (zuletzt für 2018 erhalten) betrug 7,58 Euro. Aufgrund der staatlich vorgeschriebenen Sicherungsinstrumente, die für das Unternehmen gewählte Rechtsform - eingetragene Genossenschaft- sowie des geringen Gesellschaftsanteils bestehen keine unkalkulierbaren Risiken für den kommunalen Haushalt.	
Grundzüge des Geschäftsverlaufs 2019	Bilanzsumme	2.392,6 Mio. EUR
	Mitarbeiter (einschl. Azubi)	467
	Filialen	33
	Mitglieder	49.608
	Verbindlichkeiten gegenüber Kunden	1.735,0 Mio. EUR
	Forderungen an Kunden	1.029,3 Mio. EUR

Wohnungsbaugesellschaft Eichsfeld mbH		
Unternehmenssitz:	Görlitzer Str. 2, 37115 Duderstadt, Tel. 05527 / 941024, Fax: 05527 / 941026, E-Mail: info@wobau-duderstadt.de , Internet: www.wobau-duderstadt.de	
Gründung:	1949	
Rechtsform:	GmbH	
Handelsregistereintragung:	AG Göttingen, HRB 102000	
Steuerl. Sachverhalte:	Steuer-Nr. 35/200/20558	
Gegenstand des Unternehmens:	Zweck des Unternehmens ist die Bereitstellung von Wohnraum für breite Bevölkerungsschichten zu wirtschaftlich und vertretbaren Bedingungen. Dazu kann die Gesellschaft Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen bewirtschaften, errichten, erwerben, vermitteln und betreuen.	
Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks:	Die Gesellschaft erfüllt ihren öffentlichen Zweck durch gute, sichere und sozial verantwortliche Wohnungsfürsorge für breite Schichten der Bevölkerung.	
Beteiligungsverhältnisse	Die Gemeinde Bilshausen ist am Stammkapital der Gesellschaft, das insgesamt 35.700 Euro beträgt, mit 5,04 % beteiligt; das entspricht einen Kapitalanteil in Höhe von 1.800 Euro.	
Geschäftsführer	Herr Thomas Kistner	
Aufsichtsrat	Der Aufsichtsrat besteht aus drei Personen. Herr Hermann Hesse, Duderstadt, ist Aufsichtsratsvorsitzender, Herr Klaus Burchard und Herr Lutz Stadermann gehören zudem dem Aufsichtsrat an.	
Gesellschafterversammlung	Die Gesellschafter üben die ihnen zusehenden Rechte gemeinschaftlich aus. Pro Gesellschaftsanteil -300 €- wird ein Stimmrecht ausgeübt. Zur Zeit bestehen 119 Stimmrechtsanteile.	
Beteiligungen des Unternehmens	Beteiligungen seitens des Unternehmen liegen nicht vor.	
Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft	Eine Gewinnausschüttung wurde zuletzt in Höhe von 252,52 € (Dividende 2019) gezahlt.	
Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKGVG	Bei Begründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt.	
Grundzüge des Geschäftsverlaufs 2019	Bilanzsumme	9.447.643,09 Euro
	Umsatzerlöse	1.744.857,71 Euro
	Verbindlichkeiten	805.276,51 Euro
	Jahresüberschuss	355.414,40 Euro

EAM GmbH + Co. KG	
Unternehmenssitz:	Monteverdistr. 2, 34131 Kassel, Tel. 0561-933-1136 Mail: Dominique.Rode@EAM.de , Internet: www. EAM. De
Gründung:	10.11.2014
Rechtsform:	GmbH + Co. KG
Handelsregistereintragung:	Amtsgericht Kassel Sitz Kassel HRA 17324
Steuerl. Sachverhalte:	Steuer-Nr. 02522552009
Gegenstand des Unternehmens:	Zweck des Unternehmens ist die Bereitstellung von Strom für die Bevölkerung zu wirtschaftlichen und vertretbaren Bedingungen. Dafür hat die Gemeinde Bilshausen zwei Bürgschaften übernommen. Dafür erhält sie eine Provision, für die laut Gesellschaftsvertrag die Verpflichtung besteht, die Bürgschaftsprovision in die Sammel- und Vorschalt GmbH einzulegen. Finanzierung EAM GmbH + Co KG (Bürgschaft I): Der Anteil am Darlehensbetrag beträgt 0,1639 %. Dieses entspricht einer Bürgschaft in Höhe von 550.770,14 € (Stand 31.12.2018). Der außenstehende Darlehensbetrag beträgt rund 420 Mio. Finanzierung der EAM Sammel- und Vorschalt GmbH (Bürgschaft II): Der Anteil am Darlehensbetrag beträgt 1,4599 %. Dieses entspricht einer Bürgschaft in Höhe von 66.926,32 € (Stand 31.12.2018). Der außenstehende Darlehensbetrag beträgt rd. 6 Mio. €.
Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks:	
Beteiligungsverhältnisse	
Geschäftsführer	Georg von Meiboom, Thomas Weber (EAM GmbH + Co KG) Gerhard Melching, Reiner Pulfried, Michel Streisel (EAM Sammel und Vorschalt GmbH)
Aufsichtsrat	
Gesellschafterversammlung	
Beteiligungen des Unternehmens	
Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft	
Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG	

EKM Energieeffizienz Kommunal Mitgestalten gGmbH	
Unternehmenssitz:	Monteverdistr. 2, 34131 Kassel, Tel.0561-933-2470, Mail: info@ekm-energie.de , Internet: www.ekm-energie.de
Gründung:	25.01.2010
Rechtsform:	GmbH, Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Handelsregistereintragung:	Amtsgericht Kassel Sitz Kassel HRB15077
Steuerl. Sachverhalte:	
Gegenstand des Unternehmens:	Zweck der Gesellschaft ist es, den Umweltschutz, insbesondere den Klimaschutz, den effizienten Umgang mit Energie, die Schonung der natürlichen Ressourcen sowie die Verringerung von Kohlendioxid-Emissionen zum Gemeinwohl der Bevölkerung in der Gemeinde Bilshausen nachhaltig zu fördern, in welchem die E. ON Mitte AG Eigentümerin und Betreiberin von Strom- und Erdgasnetzen ist, die der unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern dienen. Durch diesen Beitrag der Gesellschaft zum Umwelt- bzw. Klimaschutz soll Beeinträchtigungen des Klimas begegnet werden, die von der E. ON Mitte AG durch den Betrieb eigener Netze verursacht werden.
Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks:	
Beteiligungsverhältnisse	Die Gemeinde Bilshausen ist an der EKM mit einem Wert von 100 € beteiligt. Das Stammkapital beträgt 25.000 Euro.
Geschäftsführer	Siegmund Laufer
Aufsichtsrat	
Gesellschafterversammlung	
Beteiligungen des Unternehmens	
Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft	Aufgrund des abgeschlossenen Gesellschaftsvertrages mit der EKM entstehen der Kommune keine wirtschaftlichen Nachteile. Unter bestimmten Voraussetzungen kann die Kommune gemäß der Förderrichtlinie der EKM für förderungswürdige Projekte finanzielle Mittel beantragen. Der Zuschuss wird je nach Maßnahme in unterschiedlicher Höhe gewährt und ist zweckgebunden für den Verbesserung des Klimaschutzes.
Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG	

KEAM Kommunale Energie aus der Mitte GmbH

Unternehmenssitz:	Monteverdistr. 2,34131 Kassel Tel.0561-933-1800 Mail: Hans-Hinrich.Schriever@EAM.de , Internet: www. EAM. De
Gründung:	13.06.2017
Rechtsform:	GmbH
Handelsregistereintragung:	Amtsgericht Kassel Sitz Kassel HRB17277
Steuerl. Sachverhalte:	Steuer-Nr. 025 237 15679
Gegenstand des Unternehmens:	Für die Gemeinde Bilshausen besteht bei der KEAM die Möglichkeit, auf effiziente Art und Weise Energie für die gemeindeeigenen Liegenschaften zu beziehen. Die KEAM beschafft die zur Belieferung ihrer Gesellschaft benötigte Energie (Strom und Gas) am Markt als Sektorenbeauftragter ohne Durchführung eines öffentlichen Vergabeverfahrens. Das Konzept der Energiebeschaffung stellt sicher, dass das kommunalrechtlich geforderte Gebot des wirtschaftlichen und sparsamen Handelns bei der Energiebeschaffung eingehalten wird.
Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks:	
Beteiligungsverhältnisse	Die Gemeinde Bilshausen ist an der KEAM mit einem von 0,25 % im Wert von 750 € beteiligt.
Geschäftsführer	Hans-Hinrich Schriever, Andre Stenda
Aufsichtsrat	
Gesellschafterversammlung	
Beteiligungen des Unternehmens	
Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft	Aufgrund des abgeschlossenen Gesellschaftsvertrages mit der KEAM entstehen der Kommune keine wirtschaftlichen Nachteile, sondern durch die günstige Belieferung von Energie entstehen Vorteile.
Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NkomVG	

Abweichungen des Haushaltsplans von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Gegenüber der letztjährigen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zeichnet sich für die beiden folgenden Jahre, die bereits im Vorjahr Gegenstand der mittelfristigen Ergebnisplanung waren, ein deutlich schlechteres Ergebnis ab. Ursache hierfür ist u.a. ein Anstieg bei den Transferaufwendungen.

Anpassung der gemeindlichen Einrichtungen auf Grund der Bevölkerungsentwicklung

Das Geographische Institut der Universität Göttingen/Abteilung Humangeographie wurde mit einer Projektstudie zum demographischen Wandel und seine Auswirkungen auf die Samtgemeinde Gieboldehausen beauftragt; das Ergebnis dieser Untersuchungen wurde im Mai 2007 veröffentlicht. Die Ergebnisse der innovativen Prognoserechnung zeigen auf, dass die Bevölkerung der Samtgemeinde bis zum Jahr 2020 um 3,9 % abnehmen wird. Wesentlich bedeutsamer für die Kommunalplanung, so die Studie weiter, werde eine stark ausgeprägte Verschiebung der Altersstruktur hin zu den höheren Altersklassen sein, wobei die Zahl der 3- bis 6-Jährigen um 24 % abnehmen und die der über 75-Jährigen um 47 % ansteigen werde.

Im Wesentlichen ist die Lage in der Gemeinde Bilshausen gegenüber den Vorjahren unverändert (Einwohnerzahl Stand 30.09.2019 : 2.193, Stand 30.09.2020 : 2.191). Soweit es praktikierbar ist, wird die demographische Entwicklung stets bei der Planung kommunaler Einrichtungen berücksichtigt.

Die Gemeinde Bilshausen ist weiter gefordert, durch ihre Einrichtungen ein Umfeld anzubieten, dass die Entscheidung, dort zu leben, fördert. Die notwendigen Mittel müssen dafür aufgebracht werden, damit einem Bevölkerungsrückgang aktiv entgegen gewirkt werden kann.

Daten der Haushaltswirtschaft

Allgemeine Angaben

(vgl. Seite 7)

Schuldenlage und -entwicklung

(vgl. Seite 16)

Bilanzvergleich

Bilanzposition	2013	2014	2015	2016	2017
Immaterielles Vermögen	396.668,73 €	389.060,72 €	425.016,13 €	417.209,77 €	408.924,45 €
Sachvermögen	3.589.586,79 €	3.487.635,99 €	3.396.179,42 €	3.598.599,02 €	3.503.756,26 €
Finanzvermögen	135.160,82 €	173.309,31 €	165.910,53 €	288.242,27 €	157.772,76 €
Liquide Mittel	460.666,28 €	1.236.767,97 €	856.655,76 €	5.259,03 €	294.093,47 €
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Bilanzsumme Aktiva	4.582.082,62 €	5.286.773,99 €	4.843.761,84 €	4.309.310,09 €	4.364.546,94 €
Nettoposition	2.916.439,91 €	3.234.137,17 €	2.459.518,35 €	2.387.463,25 €	3.745.771,74 €
Basis-Reinvermögen	691.771,20 €	691.771,20 €	691.771,20 €	691.771,20 €	1.487.171,20 €
Reinvermögen	691.771,20 €	691.771,20 €	691.771,20 €	691.771,20 €	1.487.171,20 €
Sollfehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rücklagen	34.912,06 €	329.688,61 €	772.435,52 €	84.573,51 €	0,00 €
Jahresergebnis	294.776,55 €	442.746,91 €	-687.862,01 €	-92.758,11 €	401.662,48 €
Sonderposten	1.894.980,10 €	1.769.930,45 €	1.683.173,64 €	1.703.876,65 €	1.856.938,06 €
Schulden	565.402,25 €	685.941,58 €	464.804,23 €	959.671,98 €	598.405,37 €
Geldschulden	494.106,43 €	455.575,62 €	416.450,28 €	910.736,16 €	555.131,18 €
Investitionskredite	494.106,43 €	455.575,62 €	416.450,28 €	375.894,35 €	555.131,18 €
Liquiditätskredite	0,00 €	0,00 €	0,00 €	534.841,81 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.335,95 €	10.665,05 €	8.637,06 €	13.469,22 €	15.015,77 €
Transferverbindlichkeiten	420,00 €	167.992,73 €	0,00 €	656,00 €	5.895,00 €
sonstige Verbindlichkeiten	40.539,87 €	51.708,18 €	39.716,89 €	34.810,60 €	22.399,42 €
Rückstellungen	1.099.962,64 €	1.366.291,10 €	1.918.096,36 €	960.572,01 €	19.026,83 €
Passive Rechnungsabgrenzung	277,82 €	404,14 €	1.342,90 €	1.602,85 €	1.343,00 €

Kennzahlen

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Steuerquote	84,29	72,80	66,00	70,59	71,29	74,86	75,35
Personalintensität	6,00	5,27	4,99	5,13	5,07	5,16	5,24
Abschreibungsintensität	0,02	9,07	7,76	8,62	8,70	7,06	6,82
Zinslastquote	0,64	0,50	0,42	0,40	0,36	0,33	0,33
Reinvestitionsquote	41,87	130,91	177,54	59,53	57,14	2,08	2,23

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann und zeigt die Tendenz auf, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

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.

Die Abschreibungsintensität zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.

Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.

Die Reinvestitionsquote zeigt, 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 v. H. werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken.

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen		Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1		2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge								
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.615.427,87	1.602.400	1.590.000	1.640.200	1.711.500	1.786.100	1.856.700
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	321.919,40	333.900	310.600	316.400	319.500	330.600	328.900
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten		126.400	130.400	136.800	142.100	112.000	108.400
4.	sonstige Transfererträge							
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.635,10	1.700	2.100	2.100	2.400	2.200	2.100
6.	privatrechtliche Entgelte	35.877,03	22.300	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.709,06	51.100	52.100	53.100	54.100	55.100	56.100
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.725,84	1.400	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
9.	aktivierte Eigenleistungen							
10.	Bestandsveränderungen							
11.	sonstige ordentliche Erträge	83.425,45	90.000	89.200	89.400	89.600	89.800	89.900
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.110.719,75	2.229.200	2.196.300	2.259.900	2.341.100	2.397.700	2.464.000
Ordentliche Aufwendungen								
13.	Personalaufwendungen	113.464,29	115.200	119.300	118.200	120.700	122.100	123.700
14.	Versorgungsaufwendungen							
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.257,88	195.100	199.400	210.900	221.000	186.500	187.300
16.	Abschreibungen	443,23	199.600	187.000	200.400	208.800	168.500	161.200
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12.545,72	12.100	11.000	10.300	9.600	8.900	7.700
18.	Transferaufwendungen	1.553.164,90	1.586.900	1.801.400	1.699.000	1.756.000	1.815.200	1.798.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	81.641,04	92.300	91.100	84.900	84.900	84.900	84.900
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.916.517,06	2.201.200	2.409.200	2.323.700	2.401.000	2.386.100	2.362.800
21.	ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	194.202,69	28.000	-212.900	-63.800	-59.900	11.600	101.200
22.	außerordentliche Erträge	30.419,60						
23.	außerordentliche Aufwendungen		7.200					
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	30.419,60	-7.200					
25.	Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	224.622,29	20.800	-212.900	-63.800	-59.900	11.600	101.200
26.	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO							

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.636.732,52	1.602.400	1.590.000	1.640.200	1.711.500	1.786.100	1.856.700
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	349.814,52	333.900	310.600	316.400	319.500	330.600	328.900
3. sonstige Transfereinzahlungen							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.610,10	1.700	2.100	2.100	2.400	2.200	2.100
5. privatrechtliche Entgelte	32.947,50	21.500	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.263,17	51.100	52.100	53.100	54.100	55.100	56.100
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.022,34	1.400	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	577,72	800	600	600	600	600	600
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	88.301,06	88.000	88.200	88.400	88.600	88.800	88.900
= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.163.268,93	2.100.800	2.064.900	2.122.100	2.198.000	2.284.700	2.354.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	111.470,78	114.500	118.500	117.300	119.700	121.100	122.700
12. Versorgungsauszahlungen							
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	181.165,70	195.100	199.400	210.900	221.000	186.500	187.300
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	12.669,26	12.100	11.000	10.300	9.600	8.900	7.700
15. Transferauszahlungen	1.539.453,84	1.586.900	1.801.400	1.699.000	1.756.000	1.815.200	1.798.000
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	85.595,36	92.300	91.100	84.900	84.900	84.900	84.900
= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.930.354,94	2.000.900	2.221.400	2.122.400	2.191.200	2.216.600	2.200.600
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	232.913,99	99.900	-156.500	-300	6.800	68.100	154.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	27.737,89	78.500					
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	191.142,39	80.000	180.000	65.000	40.000		
21. Veräußerung von Sachvermögen	30.419,60	20.000	1.500				
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
23. sonstige Investitionstätigkeit							
= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	249.299,88	178.500	181.500	65.000	40.000		
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.229,60						
26. Baumaßnahmen	81.351,09	220.000	313.800	100.000	100.000		
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.483,25	38.100	15.000	16.000			
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.579,86	3.200	3.200	3.300	3.400	3.500	3.600
29. Aktivierbare Zuwendungen							
30. Sonstige Investitionstätigkeit							
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99.643,80	261.300	332.000	119.300	103.400	3.500	3.600
= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	149.656,08	-82.800	-150.500	-54.300	-63.400	-3.500	-3.600
= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	382.570,07	17.100	-307.000	-54.600	-56.600	64.600	150.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit			150.500	54.300	63.400		
35.	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	57.329,51	58.000	59.000	49.200	45.400	46.600	47.900
36.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	-57.329,51	-58.000	91.500	5.100	18.000	-46.600	-47.900
37.	Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 33 und 36)	325.240,56	-40.900	-215.500	-49.500	-38.600	18.000	102.500

Produktübersicht

Produkt-Nr. Produktbezeichnung

Teilhaushalt 01

11100*	Verwaltungssteuerung und -service
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege
36200	Jugendarbeit
36500*	Tageseinrichtungen für Kinder
36601*	Spielplätze
36602	Jugendräume
42401*	Sportstätten
51100*	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
54100*	Gemeindestraßen
54500*	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
55100*	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
55500	Land- und Forstwirtschaft
57100	Wirtschaftsförderung
57300	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
57301*	Bauhof
57302*	Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen
57501	Tourismus allgemein
57502	Touristische Einrichtungen

Teilhaushalt 90

53100	Elektrizitätsversorgung
53200	Gasversorgung
53300	Wasserversorgung
61100*	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

*Die gekennzeichneten Produkte werden gem. §§ 4 Abs. 7 i.V.m. 60 Nr. 50 KomHKVO als wesentlich festgelegt.

Übersicht Ergebnishaushalt

(Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO)

2021						
Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
01 Gemeindeverwaltung	203.700	1.088.000	-884.300	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	1.992.600	1.321.200	671.400	0	0	0
Summe	2.196.300	2.409.200	-212.900	0	0	0

2022						
Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+)/Fehlbetrag (-))
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
01 Gemeindeverwaltung	211.700	1.123.600	-911.900	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	2.048.200	1.200.100	848.100	0	0	0
Summe	2.259.900	2.323.700	-63.800	0	0	0

Übersicht Finanzhaushalt

Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 GemHKVO

A:

2021										
Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12
01 Gemeindeverwaltung	79.400	900.200	-820.800	181.500	332.000	-150.500	0	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	1.985.500	1.321.200	664.300	0	0	0	150.500	59.000	91.500	0
Summe	2.064.900	2.221.400	-156.500	181.500	332.000	-150.500	150.500	59.000	91.500	0

2022										
Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12
01 Gemeindeverwaltung	80.200	922.300	-842.100	65.000	119.300	-54.300	0	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	2.041.900	1.200.100	841.800	0	0	0	54.300	49.200	5.100	0
Summe	2.122.100	2.122.400	-300	65.000	119.300	-54.300	54.300	49.200	5.100	0

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen		Auszahlungen	
	2021	2022	2021	2022
Laufende Verwaltungstätigkeit	2.064.900	2.122.100	2.221.400	2.122.400
Investitionstätigkeit	181.500	65.000	332.000	119.300
Finanzierungstätigkeit	150.500	54.300	59.000	49.200
Summe	2.396.900	2.241.400	2.612.400	2.290.900

Budgetrichtlinie für das Haushaltsjahr 2021/2022

1. Budget - Definition und Ziele

Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte, die einen funktional begrenzten Aufgabenbereich darstellen, können durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit erklärt werden. Die Verantwortung für ein Budget wird einer bestimmten Organisationseinheit im Rahmen der Verwaltungsgliederung zugeordnet.¹ Mit der Budgetbildung wird das Prinzip der Ressourcenverantwortung konkretisiert. Innerhalb des Budgets gelten Bewirtschaftungserleichterungen, insbesondere die einseitige und gegenseitige Deckungsfähigkeit der Ansätze für Aufwendungen² und die Übertragbarkeit der Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen.³

Mit der Budgetierung werden folgende Ziele verbunden:

- Stärkung der Eigenverantwortung, Kompetenz und Flexibilität der budgetierten Bereiche,
- Motivation zu effektivem und wirtschaftlichem Handeln,
- Verbesserung der Information durch Einbeziehung der Finanz- und Leistungsziele,
- Haushaltssicherung.

2. Budgetbereiche

(1) Mit folgenden Maßgaben werden die Teilhaushalte jeweils zu einem Budget erklärt:

1. Dem Budget gehören die Konten der Kontenklasse 3 (Erträge), 4 (Aufwendungen), 6 (Einzahlungen) und 7 (Auszahlungen) an.
2. Die Verantwortlichkeiten entsprechen denen des jeweiligen Teilhaushalts.
3. Konten der Kontenart (KA) 316 und 337 (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten) und der Kontengruppen (KG) 38 und 48 (Erträge/Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen), 40, 41, 70 und 71 (Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen) sowie 47 (bilanzielle Abschreibungen) gehören dem Budget nicht an.
4. Daneben bilden die Konten der KA 316 und 337 und der KG 47, die Konten der KG 40, 41, 70 und 71 und die Konten der KG 38 und 48 jeweils ein gesondertes Budget. Des Weiteren bilden die Konten der KA 5 ein gesondertes Budget.
5. Die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bilden entsprechend ihrer Zugehörigkeit zum Teilhaushalt jeweils ein gesondertes Budget.

3. Zweckbindungsringe

Zweckbindungsringe werden jeweils getrennt gebildet für die Ergebnis- und Finanzrechnungskonten und entsprechen im Übrigen den gebildeten Budgets (sh. vorstehende Ziff. 2).

4. Budgetbewirtschaftung

Die Budgetverantwortlichen haben die Einhaltung des im jeweiligen Budget ausgewiesenen Plansaldos (Zuschussbudget) grundsätzlich sicherzustellen. Ist dies ausnahmsweise nicht möglich, sind die Gründe hierfür schriftlich anzugeben und anderweitige Deckungsvorschläge zu erarbeiten. Die Deckungsvorschläge sind zunächst innerhalb der der Organisationseinheit zugewiesenen Teilhaushalte zu erarbeiten. Entwicklungen, die zu einer möglichen Überschreitung des Budgets führen können, sind rechtzeitig von den Budgetverantwortlichen zu analysieren, Gegenmaßnahmen sind unverzüglich einzuleiten, sobald sie notwendig werden.

Mit Zustimmung der für das Finanzwesen verantwortlichen Organisationseinheit können die Budgetverantwortlichen die haushaltsrechtlich zulässige Deckungsfähigkeit und die Übertragbarkeit der Ermächtigungen in Anspruch nehmen. Dabei sind die Belange des Gesamthaushalts vorrangig zu berücksichtigen.

5. Berichtswesen

Die Steuerung der Budgets soll durch ein regelmäßiges Berichtswesen erfolgen. Dieses ist für die Zukunft noch zu implementieren.

¹ § 4 Abs. 3 Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO)

² § 19 KomHKVO

³ § 20 KomHKVO

6. Inkrafttreten

Diese Richtlinie tritt am 01.01.2021 in Kraft.

Haushaltsplanung 2021/2022 - Zusammenstellung der Produktziele

<u>Mittelfristiges Entwicklungsziel (MEZ)</u>	<u>Handlungsschwerpunkt (HSP)</u>	<u>Produktziel (Z)</u>
Vorhalten einer modernen Infrastruktur, um ein attraktives Leben und Wohnen in der Gemeinde zu gewährleisten	Erholungsgebiete schaffen und erhalten	Steigerung der Radfahrqualität
	Ländlichen Raum stärken und Ortskerne beleben	Schaffung eines Erholungsraumes
Die Bürger stehen im Mittelpunkt unserer Arbeit	Für alle Generationen altersentsprechende Angebote vorhalten, anbieten und fortentwickeln	Vielseitige, freizeitpädagogische Infrastruktur. Förderung körperlicher, geistiger und sozialer Entwicklung

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts 01 Gemeindeverwaltung

Im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich (verbindlich)

11 Innere Verwaltung
 28 Kultur und Wissenschaft
 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 42 Sportförderung
 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 55 Natur- und Landschaftspflege
 57 Wirtschaft und Tourismus

ggf. Angabe der Produktgruppe/Produkte/Leistungen

11100 Verwaltungssteuerung und -service, 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 36200 Jugendarbeit, 36500 Tageseinrichtungen für Kinder, 36601 Spielplätze, 42401 Sportstätten, 54100 Gemeindestraßen, 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau, 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, 57301 Bauhof, 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen, 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen, 55500 Land- und Forstwirtschaft, 57501 Tourismus allgemein, 36602 Jugendräume, 57100 Wirtschaftsförderung, 57502 Touristische Einrichtungen

Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Steffen Ahrenhold

Budgetierungsbestimmungen

Unter Berücksichtigung der Budgetierungsrichtlinie wird der Teilhaushalt zur Bewirtschaftungseinheit (Budget) gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO erklärt.

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

B. Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.151,40	1.000	1.100	800	800	800	800
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		118.600	123.300	130.500	135.800	106.300	103.400
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.635,10	1.700	2.100	2.100	2.400	2.200	2.100
6. privatrechtliche Entgelte	35.877,03	22.300	20.600	20.600	20.600	20.600	20.600
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.709,06	51.100	52.100	53.100	54.100	55.100	56.100
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	260,10	300	300	300	300	300	300
11. sonstige ordentliche Erträge	4.102,10	5.100	4.200	4.300	4.400	4.500	4.600
12. = Summe ordentliche Erträge	97.734,79	200.100	203.700	211.700	218.400	189.800	187.900
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	113.464,29	115.200	119.300	118.200	120.700	122.100	123.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.257,88	195.100	199.400	210.900	221.000	186.500	187.300
16. Abschreibungen		199.600	187.000	200.400	208.800	168.500	161.200
18. Transferaufwendungen	345.505,90	382.900	491.200	509.200	515.700	521.400	509.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	81.641,04	92.300	91.100	84.900	84.900	84.900	84.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	695.869,11	985.100	1.088.000	1.123.600	1.151.100	1.083.400	1.066.200
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-598.134,32	-785.000	-884.300	-911.900	-932.700	-893.600	-878.300
22. außerordentliche Erträge	30.419,60						
23. außerordentliche Aufwendungen		7.200					
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	30.419,60	-7.200					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-567.714,72	-792.200	-884.300	-911.900	-932.700	-893.600	-878.300
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		131.700	135.100	145.500	173.100	137.200	134.000
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		131.700	135.100	145.500	173.100	137.200	134.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-567.714,72	-792.200	-884.300	-911.900	-932.700	-893.600	-878.300

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.960,52	1.000	1.100	800			800	800	800
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.610,10	1.700	2.100	2.100			2.400	2.200	2.100
5. privatrechtliche Entgelte	32.947,50	21.500	20.000	20.000			20.000	20.000	20.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.263,17	51.100	52.100	53.100			54.100	55.100	56.100
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	260,10	300	300	300			300	300	300
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	577,72	800	600	600			600	600	600
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.898,93	3.100	3.200	3.300			3.400	3.500	3.600
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.518,04	79.500	79.400	80.200			81.600	82.500	83.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11. Personalauszahlungen	111.470,78	114.500	118.500	117.300			119.700	121.100	122.700
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	181.165,70	195.100	199.400	210.900			221.000	186.500	187.300

15.	Transferauszahlungen	267.568,84	382.900	491.200	509.200			515.700	521.400	509.100
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	85.595,36	92.300	91.100	84.900			84.900	84.900	84.900
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	645.800,68	784.800	900.200	922.300			941.300	913.900	904.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-551.282,64	-705.300	-820.800	-842.100			-859.700	-831.400	-820.500
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	27.737,89	78.500							
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	191.142,39	80.000	180.000	65.000			40.000		
21.	Veräußerung von Sachvermögen	30.419,60	20.000	1.500						
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	249.299,88	178.500	181.500	65.000			40.000		
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.229,60								
26.	Baumaßnahmen	81.351,09	220.000	313.800	100.000			100.000		
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.483,25	38.100	15.000	16.000					
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	2.579,86	3.200	3.200	3.300			3.400	3.500	3.600
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	99.643,80	261.300	332.000	119.300			103.400	3.500	3.600
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	149.656,08	-82.800	-150.500	-54.300			-63.400	-3.500	-3.600
33.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-401.626,56	-788.100	-971.300	-896.400			-923.100	-834.900	-824.100
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
37.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-401.626,56	-788.100	-971.300	-896.400			-923.100	-834.900	-824.100

D. Investitionen Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

Einzelndarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die oberhalb der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) liegen.

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	bisher bereitgestellt	Ansatz	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2021	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024
1	2	4	3	5	6	7	8	9	10	11
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze										
36601201801 Neubau und Ersatzbeschaffungen f. Spielplätze										
Einzahlungen										
Auszahlungen	10.000,00		10.000							
54100201501 Straßenausbau Gartenstraße										
Einzahlungen	65.000,00			65.000						
Auszahlungen	100.000,00			100.000						
54100202201 Erschließung Höherbergblick 2./3. BA										
Einzahlungen	180.000,00		180.000							
Auszahlungen	200.000,00		200.000							
54100202202 Straßenausbau Friedenstraße										
Einzahlungen	40.000,00				40.000					
Auszahlungen	100.000,00				100.000					

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	bisher be- reitgestellt	Ansatz	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigun- gen		
			2021	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024
1	2	4	3	5	6	7	8	9	10	11
57301201701 Kauf eines Aufsitzmähers										
Auszahlungen	12.000,00		12.000							
57301201802 Anschaf- fung Kommunaltraktor/ Mähwerk										
Auszahlungen	6.000,00			6.000						
57301201901 Anschaf- fung Maschinen										
Auszahlungen	7.000,00			7.000						
57302201801 Gestaltung Kirchumfeld										
Einzahlungen	66.000,00	66.000,00								
Auszahlungen	200.000,00	100.000,00	100.000							
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-284.000,00	-34.000,00	-142.000	-48.000	-60.000					

A. Produktbeschreibung Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service	Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold		
Das Produkt umfasst nachfolgend beschriebene Leistungen: Die Unterstützung der kommunalen Gremien und die zentralen Verwaltungstätigkeiten sind in diesem Produkt zusammengefasst. Die Gremienunterstützung beinhaltet die Organisation des Sitzungsdienstes mit Hilfe des Ratsinformationssystems und umfasst die Erstellung des Sitzungsplanes, die Abrechnung der Aufwandsentschädigungen, der Sitzungsgelder sowie die Vor- und Nachbereitung der Sitzungen der Vertretung und des Hauptausschusses insbesondere durch Erstellung und Verteilung der Einladungen und Niederschriften sowie die Beschlusskontrolle. Dem Bürgermeister obliegt die Repräsentation der Gemeinde, welche unter anderem Ehrungen, Glückwünsche und Jubiläen einschließt. Die Verwaltungsleitung steuert und koordiniert die Verwaltung und den Hilfsbetrieb der Verwaltung (Bauhof). Dabei werden die fachlichen Kompetenzen und personellen Ressourcen der Samtgemeindeverwaltung in Anspruch genommen. Neben der Gremienarbeit und der Unterstützung des Bürgermeisters bei seinen Aufgaben umfasst das Produkt auch das Personalmanagement, die Finanzplanung einschließlich Finanzcontrolling, die IT-Ausstattung für die Gemeinde und das Grundstücks- und Gebäudemanagement.			
Beitrag der Produktziele (Z) zu folgenden Handlungsschwerpunkten (HSP): Ländlichen Raum stärken und Ortskerne beleben (Z1)			
Produktziele (Z) und Maßnahmen (M): Ortskerne beleben sowie freundliches und gepflegtes Ortsbild erhalten/Leerstände vermeiden (Z1)			
Zielkennzahlen (K)	IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022
Grundinformationen	IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		500	800	500	500	500	500
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		100	100	100	100		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.585,10	1.600	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
6. privatrechtliche Entgelte	12.063,17	10.900	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
11. sonstige ordentliche Erträge	1.203,17	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12. = Summe ordentliche Erträge	14.851,44	15.100	13.200	12.900	12.900	12.800	12.800
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	9.390,85	2.900	5.100	5.100	5.300	5.300	5.300
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.177,33	26.500	18.200	17.800	18.000	18.100	18.300
16. Abschreibungen		3.400	3.000	3.000	3.000	2.700	2.700
18. Transferaufwendungen	2.463,33	20.000	500	500	500	500	500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	79.681,48	89.600	88.600	82.400	82.400	82.400	82.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	114.712,99	142.400	115.400	108.800	109.200	109.000	109.200
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-99.861,55	-127.300	-102.200	-95.900	-96.300	-96.200	-96.400
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-99.861,55	-127.300	-102.200	-95.900	-96.300	-96.200	-96.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.300	3.600	3.900	4.600	3.700	3.600
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-3.300	-3.600	-3.900	-4.600	-3.700	-3.600
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-99.861,55	-130.600	-105.800	-99.800	-100.900	-99.900	-100.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		500	800	500			500	500	500
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.610,10	1.600	1.300	1.300			1.300	1.300	1.300
5. privatrechtliche Entgelte	10.944,41	10.600	9.800	9.800			9.800	9.800	9.800
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	295,60	300	200	200			200	200	200
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.850,11	13.000	12.100	11.800			11.800	11.800	11.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11. Personalauszahlungen	7.777,20	2.200	4.300	4.200			4.300	4.300	4.300
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	26.263,84	26.500	18.200	17.800			18.000	18.100	18.300
15. Transferauszahlungen	2.463,33	20.000	500	500			500	500	500
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	83.940,78	89.600	88.600	82.400			82.400	82.400	82.400
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.445,15	138.300	111.600	104.900			105.200	105.300	105.500
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-107.595,04	-125.300	-99.500	-93.100			-93.400	-93.500	-93.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									

	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
33.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-107.595,04	-125.300	-99.500	-93.100		-93.400	-93.500	-93.700
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
37.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-107.595,04	-125.300	-99.500	-93.100		-93.400	-93.500	-93.700

A. Produktbeschreibung Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder		Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold		
Das Produkt umfasst nachfolgend beschriebene Leistungen: Betrieb eigener Kindertagesstätten und/oder kommunale Beteiligung an Kindertagesstätten anderer Träger				
Beitrag der Produktziele (Z) zu folgenden Handlungsschwerpunkten (HSP):				
Produktziele (Z) und Maßnahmen (M):				
Zielkennzahlen (K)		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022
Grundinformationen		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.210,52						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.528,56	48.000	49.000	50.000	51.000	52.000	53.000
12.= Summe ordentliche Erträge	51.739,08	48.000	49.000	50.000	51.000	52.000	53.000
Ordentliche Aufwendungen							
18. Transferaufwendungen	340.138,57	360.000	444.000	444.000	444.000	444.000	444.000
20.= Summe ordentliche Aufwendungen	340.138,57	360.000	444.000	444.000	444.000	444.000	444.000
21.= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-288.399,49	-312.000	-395.000	-394.000	-393.000	-392.000	-391.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-288.399,49	-312.000	-395.000	-394.000	-393.000	-392.000	-391.000
29.= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-288.399,49	-312.000	-395.000	-394.000	-393.000	-392.000	-391.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.210,52								
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.528,56	48.000	49.000	50.000			51.000	52.000	53.000
10.= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.739,08	48.000	49.000	50.000			51.000	52.000	53.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
15. Transferauszahlungen	262.231,51	360.000	444.000	444.000			444.000	444.000	444.000
17.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	262.231,51	360.000	444.000	444.000			444.000	444.000	444.000
18.= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-210.492,43	-312.000	-395.000	-394.000			-393.000	-392.000	-391.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
33.= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-210.492,43	-312.000	-395.000	-394.000			-393.000	-392.000	-391.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-210.492,43	-312.000	-395.000	-394.000			-393.000	-392.000	-391.000

A. Produktbeschreibung Produkt 36601 Spielplätze

Produkt 36601 Spielplätze		Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold		
Das Produkt umfasst nachfolgend beschriebene Leistungen: Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Spielflächen				
Beitrag der Produktziele (Z) zu folgenden Handlungsschwerpunkten (HSP): Für alle Generationen altersentsprechende Angebote vorhalten, anbieten und fortentwickeln (Z1)				
Produktziele (Z) und Maßnahmen (M): Vielseitige, freizeitpädagogische Infrastruktur. Förderung körperlicher, geistiger und sozialer Entwicklung (Z 1)				
Zielkennzahlen (K)		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022
Grundinformationen		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Spielplätze

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	650,00						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		1.700	800	1.900	1.900	1.900	1.900
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00						
12.= Summe ordentliche Erträge	1.150,00	1.700	800	1.900	1.900	1.900	1.900
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.818,09	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16. Abschreibungen		2.400	1.200	3.700	3.700	3.700	3.700
20.= Summe ordentliche Aufwendungen	3.818,09	5.400	4.200	6.700	6.700	6.700	6.700
21.= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-2.668,09	-3.700	-3.400	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-2.668,09	-3.700	-3.400	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.300	10.200	10.900	13.000	10.300	10.100
28.= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-9.300	-10.200	-10.900	-13.000	-10.300	-10.100
29.= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.668,09	-13.000	-13.600	-15.700	-17.800	-15.100	-14.900

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Spielplätze

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	650,00								
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00								
10.= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.150,00								
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.818,09	3.000	3.000	3.000			3.000	3.000	3.000
17.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.818,09	3.000	3.000	3.000			3.000	3.000	3.000
18.= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-2.668,09	-3.000	-3.000	-3.000			-3.000	-3.000	-3.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.911,30	12.500							
24.= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.911,30	12.500							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
26. Baumaßnahmen	2.261,30	20.000	10.000						
31.= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.261,30	20.000	10.000						
32.= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-350,00	-7.500	-10.000						
33.= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-3.018,09	-10.500	-13.000	-3.000			-3.000	-3.000	-3.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									

37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-3.018,09	-10.500	-13.000	-3.000				-3.000	-3.000	-3.000
---	-----------	---------	---------	--------	--	--	--	--------	--------	--------

D. Investitionen Produkt 36601 Spielplätze

Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die oberhalb der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) liegen.

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions-summe	bisher bereitgestellt	Ansatz	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2021	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024
1	2	4	3	5	6	7	8	9	10	11
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze										
36601201801 Neubau und Ersatzbeschaffungen f. Spielplätze										
Einzahlungen										
Auszahlungen	10.000,00		10.000							
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-10.000,00		-10.000							

A. Produktbeschreibung Produkt 42401 Sportstätten

Produkt 42401 Sportstätten		Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold		
Das Produkt umfasst nachfolgend beschriebene Leistungen: Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (Sportplätze und Turnhallen) und deren Einrichtungen Überlassungsvertrag mit dem Sportverein				
Beitrag der Produktziele (Z) zu folgenden Handlungsschwerpunkten (HSP):				
Produktziele (Z) und Maßnahmen (M):				
Zielkennzahlen (K)		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022
Grundinformationen		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022

B. Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		200					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	50,00	100	100	100	100	100	100
6. privatrechtliche Entgelte		100	100	100	100	100	100
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		400	400	400	400	400	400
12. = Summe ordentliche Erträge	50,00	10.800	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	7.031,42	7.200	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.850,07	49.200	50.700	51.400	51.600	51.800	52.100
16. Abschreibungen		23.500	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
18. Transferaufwendungen	2.700,00	2.200	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.278,19	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	52.859,68	83.400	85.100	85.800	86.000	86.200	86.500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-52.809,68	-72.600	-74.500	-75.200	-75.400	-75.600	-75.900
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-52.809,68	-72.600	-74.500	-75.200	-75.400	-75.600	-75.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		27.200	21.600	23.300	27.700	21.900	21.400
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-27.200	-21.600	-23.300	-27.700	-21.900	-21.400
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-52.809,68	-99.800	-96.100	-98.500	-103.100	-97.500	-97.300

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		200							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte		100	100	100			100	100	100
5. privatrechtliche Entgelte		100	100	100			100	100	100
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		400	400	400			400	400	400
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		800	600	600			600	600	600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11. Personalauszahlungen	7.031,42	7.200	7.100	7.100			7.100	7.100	7.100
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	45.204,81	49.200	50.700	51.400			51.600	51.800	52.100
15. Transferauszahlungen	2.700,00	2.200	2.500	2.500			2.500	2.500	2.500
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.278,19	1.300	1.300	1.300			1.300	1.300	1.300
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.214,42	59.900	61.600	62.300			62.500	62.700	63.000
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-56.214,42	-59.100	-61.000	-61.700			-61.900	-62.100	-62.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									

	Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
33.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-56.214,42	-59.100	-61.000	-61.700		-61.900	-62.100	-62.400
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
37.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-56.214,42	-59.100	-61.000	-61.700		-61.900	-62.100	-62.400

A. Produktbeschreibung Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold		
Das Produkt umfasst nachfolgend beschriebene Leistungen: Aufstellung, Änderung und Aufhebung von Bebauungsplänen Konzeptionen für weitere Gemeindeentwicklung Stellungnahmen zu Planungen Dritter				
Beitrag der Produktziele (Z) zu folgenden Handlungsschwerpunkten (HSP):				
Produktziele (Z) und Maßnahmen (M):				
Zielkennzahlen (K)		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022
Grundinformationen		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022

B. Teilergebnishaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte			700	700	1.000	800	700
12.= Summe ordentliche Erträge			700	700	1.000	800	700
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	178,26	1.000	1.000	12.000	1.000	1.000	1.000
18. Transferaufwendungen			43.500	61.500	68.000	73.700	61.400
20.= Summe ordentliche Aufwendungen	178,26	1.000	44.500	73.500	69.000	74.700	62.400
21.= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-178,26	-1.000	-43.800	-72.800	-68.000	-73.900	-61.700
22. außerordentliche Erträge	30.419,60						
24.= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	30.419,60						
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	30.241,34	-1.000	-43.800	-72.800	-68.000	-73.900	-61.700
29.= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	30.241,34	-1.000	-43.800	-72.800	-68.000	-73.900	-61.700

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
4. öffentlich-rechtliche Entgelte			700	700			1.000	800	700
10.= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			700	700			1.000	800	700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	178,26	1.000	1.000	12.000			1.000	1.000	1.000
15. Transferauszahlungen			43.500	61.500			68.000	73.700	61.400
17.= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178,26	1.000	44.500	73.500			69.000	74.700	62.400
18.= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-178,26	-1.000	-43.800	-72.800			-68.000	-73.900	-61.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
21. Veräußerung von Sachvermögen	30.419,60								
24.= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.419,60								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.229,60								
31.= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	14.229,60								
32.= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	16.190,00								
33.= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	16.011,74	-1.000	-43.800	-72.800			-68.000	-73.900	-61.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	16.011,74	-1.000	-43.800	-72.800			-68.000	-73.900	-61.700

A. Produktbeschreibung Produkt 54100 Gemeindestraßen

Produkt 54100 Gemeindestraßen		Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold		
Das Produkt umfasst nachfolgend beschriebene Leistungen: Gemeindestraßen (einschließlich Wege, Plätze, Brückenbauwerke und Stützmauern) sind im Rahmen der baulichen Erschließung zu erstellen, zu unterhalten und ggf. zu erneuern.				
Beitrag der Produktziele (Z) zu folgenden Handlungsschwerpunkten (HSP):				
Produktziele (Z) und Maßnahmen (M):				
Zielkennzahlen (K)		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022
Grundinformationen		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022

B. Teilergebnishaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		101.100	106.700	111.500	115.600	87.000	87.600
6. privatrechtliche Entgelte	16.171,98	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.680,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
12. = Summe ordentliche Erträge	18.852,48	105.100	110.700	115.500	119.600	91.000	91.600
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.869,15	62.700	77.700	67.700	62.700	62.700	62.700
16. Abschreibungen		139.200	128.300	133.700	139.000	102.300	103.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	49.869,15	201.900	206.000	201.400	201.700	165.000	166.300
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-31.016,67	-96.800	-95.300	-85.900	-82.100	-74.000	-74.700
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-31.016,67	-96.800	-95.300	-85.900	-82.100	-74.000	-74.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		25.700	27.800	30.000	35.700	28.300	27.600
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-25.700	-27.800	-30.000	-35.700	-28.300	-27.600
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-31.016,67	-122.500	-123.100	-115.900	-117.800	-102.300	-102.300

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
5. privatrechtliche Entgelte	14.738,16	1.500	1.500	1.500			1.500	1.500	1.500
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.524,50	2.500	2.500	2.500			2.500	2.500	2.500
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.262,66	4.000	4.000	4.000			4.000	4.000	4.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	49.872,48	62.700	77.700	67.700			62.700	62.700	62.700
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.872,48	62.700	77.700	67.700			62.700	62.700	62.700
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-32.609,82	-58.700	-73.700	-63.700			-58.700	-58.700	-58.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	191.142,39	80.000	180.000	65.000			40.000		
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	191.142,39	80.000	180.000	65.000			40.000		
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
26. Baumaßnahmen	43.270,41	100.000	200.000	100.000			100.000		
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	43.270,41	100.000	200.000	100.000			100.000		
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	147.871,98	-20.000	-20.000	-35.000			-60.000		
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	115.262,16	-78.700	-93.700	-98.700			-118.700	-58.700	-58.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									

37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	115.262,16	-78.700	-93.700	-98.700				-118.700	-58.700	-58.700
---	------------	---------	---------	---------	--	--	--	----------	---------	---------

D. Investitionen Produkt 54100 Gemeindestraßen

Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die oberhalb der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) liegen.

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitions- summe	bisher be- reitgestellt	Ansatz	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigun- gen		
			2021	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024
1	2	4	3	5	6	7	8	9	10	11
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze										
54100201501 Straßenaus- bau Gartenstraße										
Einzahlungen	65.000,00			65.000						
Auszahlungen	100.000,00			100.000						
54100202201 Erschlie- ßung Höherbergblick 2./3. BA										
Einzahlungen	180.000,00		180.000							
Auszahlungen	200.000,00		200.000							
54100202202 Straßenaus- bau Friedenstraße										
Einzahlungen	40.000,00				40.000					
Auszahlungen	100.000,00				100.000					
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-115.000,00		-20.000	-35.000	-60.000					

A. Produktbeschreibung Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung		Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold		
Das Produkt umfasst nachfolgend beschriebene Leistungen: Das Straßenbeleuchtungsnetz wird vom Stromnetzbetreiber erstellt und unterhalten; Straßenlampen einschließlich Masten werden von der Gemeinde beschafft und unterhalten.				
Beitrag der Produktziele (Z) zu folgenden Handlungsschwerpunkten (HSP):				
Produktziele (Z) und Maßnahmen (M):				
Zielkennzahlen (K)		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022
Grundinformationen		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022

B. Teilergebnishaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6. privatrechtliche Entgelte		1.200					
12. = Summe ordentliche Erträge		2.200	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.498,69	14.200	14.400	14.600	14.800	14.800	14.800
16. Abschreibungen		8.700	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	14.498,69	22.900	23.100	23.300	23.500	23.500	23.500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-14.498,69	-20.700	-22.100	-22.300	-22.500	-22.500	-22.500
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-14.498,69	-20.700	-22.100	-22.300	-22.500	-22.500	-22.500
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-14.498,69	-20.700	-22.100	-22.300	-22.500	-22.500	-22.500

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
5. privatrechtliche Entgelte		1.200							
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.200							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	33.696,87	14.200	14.400	14.600			14.800	14.800	14.800
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.696,87	14.200	14.400	14.600			14.800	14.800	14.800
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-33.696,87	-13.000	-14.400	-14.600			-14.800	-14.800	-14.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	25.826,59								
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.826,59								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
26. Baumaßnahmen	35.721,95								
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	35.721,95								
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-9.895,36								
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-43.592,23	-13.000	-14.400	-14.600			-14.800	-14.800	-14.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-43.592,23	-13.000	-14.400	-14.600			-14.800	-14.800	-14.800

A. Produktbeschreibung Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau		Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold		
Das Produkt umfasst nachfolgend beschriebene Leistungen: Öffentliches Grün in diesem Sinne betrifft alle Grünflächen außerhalb des Straßenbegleitgrüns. Dazu zählen insbesondere Flächen an übergeordneten Straßen (Kreis-, Landes-, Bundesstraßen) und an Radwegen, sowie die Anlage und Unterhaltung von Wanderwegen und Grünflächen für die Erholung.				
Beitrag der Produktziele (Z) zu folgenden Handlungsschwerpunkten (HSP):				
Produktziele (Z) und Maßnahmen (M):				
Zielkennzahlen (K)		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022
Grundinformationen		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022

B. Teilergebnishaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	290,88						
6. privatrechtliche Entgelte	110,00	200	700	700	700	700	700
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200	200	200	200	200	200
12. = Summe ordentliche Erträge	400,88	400	900	900	900	900	900
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.318,23	15.400	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
16. Abschreibungen		200	500	500	500	500	500
18. Transferaufwendungen		200					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.318,23	15.800	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-5.917,35	-15.400	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-5.917,35	-15.400	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		66.200	71.900	77.400	92.100	73.000	71.300
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-66.200	-71.900	-77.400	-92.100	-73.000	-71.300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.917,35	-81.600	-79.700	-85.200	-99.900	-80.800	-79.100

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,00								
5. privatrechtliche Entgelte			500	500			500	500	500
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182,40	200	200	200			200	200	200
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	110,00	200	200	200			200	200	200
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392,40	400	900	900			900	900	900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	6.773,90	15.400	8.200	8.200			8.200	8.200	8.200
15. Transferauszahlungen		200							
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.773,90	15.600	8.200	8.200			8.200	8.200	8.200
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-6.381,50	-15.200	-7.300	-7.300			-7.300	-7.300	-7.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
26. Baumaßnahmen	97,43								
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	97,43								
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-97,43								

33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-6.478,93	-15.200	-7.300	-7.300			-7.300	-7.300	-7.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-6.478,93	-15.200	-7.300	-7.300			-7.300	-7.300	-7.300

A. Produktbeschreibung Produkt 57301 Bauhof

Produkt 57301 Bauhof		Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold		
Das Produkt umfasst nachfolgend beschriebene Leistungen: Der Bauhof ist Hilfsbetrieb der Verwaltung und führt alle außerhalb der Verwaltungstätigkeit liegenden Aufgaben durch, teils auf Einzelanweisung, teils regelmäßig wiederkehrend in eigener Verantwortung.				
Die Leistungen des Bauhofs werden intern verrechnet und den entsprechenden Produkten zugeordnet.				
Beitrag der Produktziele (Z) zu folgenden Handlungsschwerpunkten (HSP):				
Produktziele (Z) und Maßnahmen (M):				
Zielkennzahlen (K)		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022
Grundinformationen		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Bauhof

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		4.200	4.200	4.200	4.200	3.500	
6. privatrechtliche Entgelte	7.359,76	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
12. = Summe ordentliche Erträge	7.359,76	12.200	12.200	12.200	12.200	11.500	8.000
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	97.042,02	105.100	107.100	106.000	108.300	109.700	111.300
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.548,06	18.500	19.900	29.900	55.400	20.600	20.900
16. Abschreibungen		20.100	20.100	21.600	21.400	18.200	9.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	113,58	200	200	200	200	200	200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	112.703,66	143.900	147.300	157.700	185.300	148.700	142.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-105.343,90	-131.700	-135.100	-145.500	-173.100	-137.200	-134.000
23. außerordentliche Aufwendungen		7.200					
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)		-7.200					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-105.343,90	-138.900	-135.100	-145.500	-173.100	-137.200	-134.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		131.700	135.100	145.500	173.100	137.200	134.000
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		131.700	135.100	145.500	173.100	137.200	134.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-105.343,90	-7.200					

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Bauhof

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
5. privatrechtliche Entgelte	7.264,93	8.000	8.000	8.000			8.000	8.000	8.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	527,71								
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.792,64	8.000	8.000	8.000			8.000	8.000	8.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11. Personalauszahlungen	96.662,16	105.100	107.100	106.000			108.300	109.700	111.300
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	15.357,45	18.500	19.900	29.900			55.400	20.600	20.900
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	120,60	200	200	200			200	200	200
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.140,21	123.800	127.200	136.100			163.900	130.500	132.400
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-104.347,57	-115.800	-119.200	-128.100			-155.900	-122.500	-124.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
21. Veräußerung von Sachvermögen		20.000	1.500						
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		20.000	1.500						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
26. Baumaßnahmen			3.800						

27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.483,25	38.100	15.000	16.000					
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.483,25	38.100	18.800	16.000					
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.483,25	-18.100	-17.300	-16.000					
33.	= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-105.830,82	-133.900	-136.500	-144.100			-155.900	-122.500	-124.400
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
37.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-105.830,82	-133.900	-136.500	-144.100			-155.900	-122.500	-124.400

D. Investitionen Produkt 57301 Bauhof

Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die oberhalb der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) liegen.

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	bisher bereitgestellt	Ansatz	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2021	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024
1	2	4	3	5	6	7	8	9	10	11
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze										
57301201701 Kauf eines Aufsitzmähers										
Auszahlungen	12.000,00		12.000							
57301201802 Anschaffung Kommunaltraktor/ Mähwerk										
Auszahlungen	6.000,00			6.000						
57301201901 Anschaffung Maschinen										
Auszahlungen	7.000,00			7.000						
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-25.000,00		-12.000	-13.000						

A. Produktbeschreibung Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen		Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold		
Das Produkt umfasst nachfolgend beschriebene Leistungen:				
Beitrag der Produktziele (Z) zu folgenden Handlungsschwerpunkten (HSP): Ländlichen Raum stärken und Ortskerne beleben (Z1)				
Produktziele (Z) und Maßnahmen (M): Schaffung eines Erholungsraum (Z1; Gestaltung Kirchumfeld (M1.1)				
Zielkennzahlen (K)		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022
K1.1 Gestaltung Kirchumfeld bis Monat		0,00	12,00	12,00
Grundinformationen		IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten				1.300	2.600	2.600	2.600
12. = Summe ordentliche Erträge				1.300	2.600	2.600	2.600
Ordentliche Aufwendungen							
16. Abschreibungen				4.000	8.000	8.000	8.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen				4.000	8.000	8.000	8.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)				-2.700	-5.400	-5.400	-5.400
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)				-2.700	-5.400	-5.400	-5.400
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen				-2.700	-5.400	-5.400	-5.400

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		66.000							
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		66.000							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
26. Baumaßnahmen		100.000	100.000						
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		100.000	100.000						
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-34.000	-100.000						
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)		-34.000	-100.000						
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)		-34.000	-100.000						

D. Investitionen Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

Einzelarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die oberhalb der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) liegen.

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	bisher bereitgestellt	Ansatz	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2021	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024
1	2	4	3	5	6	7	8	9	10	11
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze										
57302201801 Gestaltung Kirchumfeld										
Einzahlungen	66.000,00	66.000,00								
Auszahlungen	200.000,00	100.000,00	100.000							
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-134.000,00	-34.000,00	-100.000							

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts 90 Allgemeine Finanzwirtschaft**Im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich (verbindlich)**

53 Ver- und Entsorgung

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

ggf. Angabe der Produktgruppe/Produkte/Leistungen

61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, 53100 Elektrizitätsversorgung, 53200 Gasversorgung, 53300 Wasserversorgung

Zuordnung zum Verantwortungsbereich

Steffen Ahrenhold

Budgetierungsbestimmungen

Unter Berücksichtigung der Budgetierungsrichtlinie wird der Teilhaushalt zur Bewirtschaftungseinheit (Budget) gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO erklärt.

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

B. Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.615.427,87	1.602.400	1.590.000	1.640.200	1.711.500	1.786.100	1.856.700
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	313.768,00	332.900	309.500	315.600	318.700	329.800	328.100
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		7.800	7.100	6.300	6.300	5.700	5.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.465,74	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11. sonstige ordentliche Erträge	79.323,35	84.900	85.000	85.100	85.200	85.300	85.300
12. = Summe ordentliche Erträge	2.012.984,96	2.029.100	1.992.600	2.048.200	2.122.700	2.207.900	2.276.100
Ordentliche Aufwendungen							
16. Abschreibungen	443,23						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12.545,72	12.100	11.000	10.300	9.600	8.900	7.700
18. Transferaufwendungen	1.207.659,00	1.204.000	1.310.200	1.189.800	1.240.300	1.293.800	1.288.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.220.647,95	1.216.100	1.321.200	1.200.100	1.249.900	1.302.700	1.296.600
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	792.337,01	813.000	671.400	848.100	872.800	905.200	979.500
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	792.337,01	813.000	671.400	848.100	872.800	905.200	979.500
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	792.337,01	813.000	671.400	848.100	872.800	905.200	979.500

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.636.732,52	1.602.400	1.590.000	1.640.200			1.711.500	1.786.100	1.856.700
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	341.854,00	332.900	309.500	315.600			318.700	329.800	328.100
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.762,24	1.100	1.000	1.000			1.000	1.000	1.000
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	85.402,13	84.900	85.000	85.100			85.200	85.300	85.300
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.068.750,89	2.021.300	1.985.500	2.041.900			2.116.400	2.202.200	2.271.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	12.669,26	12.100	11.000	10.300			9.600	8.900	7.700
15. Transferauszahlungen	1.271.885,00	1.204.000	1.310.200	1.189.800			1.240.300	1.293.800	1.288.900
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.284.554,26	1.216.100	1.321.200	1.200.100			1.249.900	1.302.700	1.296.600
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	784.196,63	805.200	664.300	841.800			866.500	899.500	974.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	784.196,63	805.200	664.300	841.800			866.500	899.500	974.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit			150.500	54.300			63.400		
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	57.329,51	58.000	59.000	49.200			45.400	46.600	47.900
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-57.329,51	-58.000	91.500	5.100			18.000	-46.600	-47.900

37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	726.867,12	747.200	755.800	846.900			884.500	852.900	926.600
---	------------	---------	---------	---------	--	--	---------	---------	---------

A. Produktbeschreibung Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Produktverantwortung: Steffen Ahrenhold		
Das Produkt umfasst nachfolgend beschriebene Leistungen: Das Produkt bildet das Finanzvolumen ab, das zentral bewirtschaftet, also nicht anderen Produkten zugeordnet wird, weil es sich dabei nicht um speziell entgeltliche Finanzmittel der einzelnen kommunalen Leistungen handelt. Es enthält anteilige Schlüsselzuweisungen, die Gemeindesteuern (Grund- und Gewerbesteuer, Hundesteuer) und die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer, ferner die Umlagen (Kreis-, Samtgemeinde- und Gewerbesteuerumlage).			
Beitrag der Produktziele (Z) zu folgenden Handlungsschwerpunkten (HSP):			
Produktziele (Z) und Maßnahmen (M):			
Zielkennzahlen (K)	IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022
Grundinformationen	IST 2019	Plan 2020	Plan 2021 / 2022

B. Teilergebnishaushalt Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.615.427,87	1.602.400	1.590.000	1.640.200	1.711.500	1.786.100	1.856.700
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	313.768,00	332.900	309.500	315.600	318.700	329.800	328.100
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		7.800	7.100	6.300	6.300	5.700	5.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.243,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11. sonstige ordentliche Erträge	-200,00	300	300	300	300	300	300
12. = Summe ordentliche Erträge	1.931.239,37	1.944.400	1.907.900	1.963.400	2.037.800	2.122.900	2.191.100
Ordentliche Aufwendungen							
16. Abschreibungen	443,23						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	328,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18. Transferaufwendungen	1.207.659,00	1.204.000	1.310.200	1.189.800	1.240.300	1.293.800	1.288.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.208.430,73	1.205.000	1.311.200	1.190.800	1.241.300	1.294.800	1.289.900
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	722.808,64	739.400	596.700	772.600	796.500	828.100	901.200
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	722.808,64	739.400	596.700	772.600	796.500	828.100	901.200
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	722.808,64	739.400	596.700	772.600	796.500	828.100	901.200

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2019	2020	2021	2022	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.636.732,52	1.602.400	1.590.000	1.640.200			1.711.500	1.786.100	1.856.700
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	341.854,00	332.900	309.500	315.600			318.700	329.800	328.100
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.540,00	1.000	1.000	1.000			1.000	1.000	1.000
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	645,00	300	300	300			300	300	300
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.981.771,52	1.936.600	1.900.800	1.957.100			2.031.500	2.117.200	2.186.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	320,00	1.000	1.000	1.000			1.000	1.000	1.000
15. Transferauszahlungen	1.271.885,00	1.204.000	1.310.200	1.189.800			1.240.300	1.293.800	1.288.900
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.272.205,00	1.205.000	1.311.200	1.190.800			1.241.300	1.294.800	1.289.900
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	709.566,52	731.600	589.600	766.300			790.200	822.400	896.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	709.566,52	731.600	589.600	766.300			790.200	822.400	896.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	709.566,52	731.600	589.600	766.300			790.200	822.400	896.200

Investitionsplan 2021/2022 - Gemeinde Bilshausen

Neubau und Ersatzbeschaffungen f. Spielplätze (Maßnahme-Nr.: 36601201801)	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	10.000,00
Zu-/Überschuss	-10.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-10.000,00

Straßenausbau Gartenstraße (Maßnahme-Nr.: 54100201501)	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	65.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	65.000,00
Auszahlungen	0	100.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	100.000,00
Zu-/Überschuss	0	-35.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-35.000,00

Erschließung Höherbergblick 2./3. BA (Maßnahme-Nr.: 54100202201)	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	180.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	180.000,00
Auszahlungen	200.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	200.000,00
Zu-/Überschuss	-20.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-20.000,00

Straßenausbau Friedenstraße (Maßnahme-Nr.: 54100202202)	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	40.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	40.000,00
Auszahlungen	0	0	100.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	100.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	-60.000	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-60.000,00

Kauf eines Aufsitzmähers (Maßnahme-Nr.: 57301201701)	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	12.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	12.000,00

Investitionsplan 2021/2022 - Gemeinde Bilshausen

Zu-/Überschuss	-12.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-12.000,00
-----------------------	---------	---	---	---	---	------	---	---	---	---	---	------------

Anschaffung Kommunaltraktor/Mähwerk (Maßnahme-Nr.: 57301201802)	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	0	6.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	6.000,00
Zu-/Überschuss	0	-6.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-6.000,00

Anschaffung Maschinen (Maßnahme-Nr.: 57301201901)	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen	0	7.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	7.000,00
Zu-/Überschuss	0	-7.000	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	-7.000,00

Gestaltung Kirchumfeld (Maßnahme-Nr.: 57302201801)	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE	VE 2022	VE 2023	VE 2024	VE 2025	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Einzahlungen	0	0	0	0	0	66.000,00	0	0	0	0	0	66.000,00
Auszahlungen	100.000	0	0	0	0	100.000,00	0	0	0	0	0	200.000,00
Zu-/Überschuss	-100.000	0	0	0	0	-34.000,00	0	0	0	0	0	-134.000,00

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

(ohne Kassenkredite)
- in € -

Art		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2020	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2021 ¹⁾	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2022 ¹⁾
1.	Geldschulden aus			
1.1	Anleihen	0	0	0
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	441.778	383.874	325.183
1.3	Liquiditätskrediten	0	0	0
1.4	sonstigen Geldschulden	0	0	0
2.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0	0
4.	Transferverbindlichkeiten	0	0	0
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
	Schulden insgesamt	441.778	383.874	325.183

¹⁾ Die Zu- und Abgänge können in weitere Spalten getrennt angegeben werden

²⁾ Für die einzelnen Sondervermögen getrennte Angaben

³⁾ Barwert des kreditähnlichen Rechtsgeschäftes angeben

**Übersicht über den
voraussichtlichen Stand
der Schulden**

**(ohne Kassenkredite)
- in € -**

Stellenplan 2021/2022

Beschäftigte				Haushaltsjahr			Am 30.06.2020		Erläuterungen
Art	Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gruppe	2022 Ergebnis	2021 Ergebnis	2020 Ergebnis	besetzt	frei	
1 Tariflich Beschäftigte	1	Bauhofmitarbeiter	EG 4 EG 5 EG 6	1 1 1	1 1 1	1 1 1	1 1 1	0 0 0	1 Stelle 2020 kw - keine Wiederbesetzung nach Rentenbeginn (01.10.2020)
1 Tariflich Beschäftigte Ergebnis				2	2	3	3	0	
2 Sonstige Beschäftigte	2	Geringfügig Beschäftigte	Festgehalt Mindestlohn	0,27 0,09	0,27 0,09	0,27 0,09	0,27 0,09	0 0	
2 Sonstige Beschäftigte Ergebnis				0,36	0,36	0,36	0,36	0	
Gesamtergebnis				2,36	2,36	3,36	3,36	0	

Stellenübersicht - Beschäftigte

Produkt	Organisations- einheit	Entgeltgruppe				Gesamt
		EG 06	EG 05	Festentgelt	Mindestlohn	
11100	Verwaltungs- steuerung und - service				0,09	0,09
11100 Ergebnis					0,09	0,09
42401	Sportstätten			0,27		0,27
42401 Ergebnis				0,27		0,27
57301	Bauhof	1	1			2
57301 Ergebnis		1	1			2
Gesamtergebnis		1	1	0,27	0,09	2,36

Bilanz (ohne Vermögenstrennung) der Gemeinde Bilshausen zum 31.12.2017

Aktiva			Passiva		
	2016	2017		2016	2017
	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -
1. Immaterielles Vermögen	417.209,77	408.924,45	1. Nettoposition	2.387.463,25	3.745.771,74
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	417.209,77	408.924,45	1.1 Basis-Reinvermögen	691.771,20	1.487.171,20
2. Sachvermögen	3.598.599,02	3.503.756,26	1.1.1 Reinvermögen	691.771,20	1.487.171,20
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	307.644,70	279.980,04	1.2 Rücklagen	84.573,51	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.352.965,46	1.322.661,58	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	57.757,20	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	1.507.104,57	1.405.746,55	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	26.816,31	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	1,00	1.3 Jahresergebnis	-92.758,11	401.662,48
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	99.771,14	87.368,63	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	-8.184,60
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	24.645,11	18.014,22	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus HHR für Aufwendungen (in Klammern)	-92.758,11 (23.650,50)	409.847,08 (0,00)
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	306.467,04	389.984,24	1.4 Sonderposten	1.703.876,65	1.856.938,06
3. Finanzvermögen	288.242,27	157.772,76	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	809.184,04	766.652,44
3.2 Beteiligungen	5.813,07	9.743,49	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	894.692,61	825.063,91
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	176.649,92	130.808,39	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00	265.221,71
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	79.357,59	7.467,71	2. Schulden	959.671,98	598.405,37
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	26.421,69	9.753,17	2.1 Geldschulden	910.736,16	555.131,18
4. Liquide Mittel	5.259,03	294.093,47	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	375.894,35	555.131,18
Bilanzsumme	4.309.310,09	4.364.546,94	2.1.3 Liquiditätskredite	534.841,81	0,00
			2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.469,22	15.015,77
			2.4 Transferverbindlichkeiten	656,00	5.859,00
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	1.377,00
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	656,00	4.482,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	34.810,60	22.399,42
			2.5.1 Durchlaufende Posten	7.491,37	14.489,94
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	7.491,37	14.489,94
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	27.319,23	7.909,48
			3. Rückstellungen	960.572,01	19.026,83
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	12.172,01	10.026,83
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	937.400,00	0,00
			3.8 Andere Rückstellungen	11.000,00	9.000,00
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	1.602,85	1.343,00
			Bilanzsumme	4.309.310,09	4.364.546,94

– Nicht werthaltige Bilanzpositionen sind nicht gedruckt, so dass die vom Land vorgegebene Numerik hier ggf. nicht fortlaufend ist. –

Vorbelastungen künftiger Jahre (§ 54 Abs. 6 GemHKVO)

1	Haushaltsreste aus dem Vorjahr	
1.1	für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00 €
1.2	für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	788.923,79 €
2	Stundungen (über den 31.12.2017 hinaus)	111.346,15 €
3	Bürgschaften	771.052,31 €
	Summe Vorbelastungen	1.671.322,25 €
	<u>nachrichtlich: Haushaltsreste für Aufwendungen</u>	0,00 €

Die Vollständigkeit und Richtigkeit der Bilanz der Gemeinde Bilshausen zum Stichtag 31.12.2017 wird gemäß § 129 Abs. 1 S. 2 NKomVG festgestellt.

Bilshausen, den 09.07.2019

Gemeinde Bilshausen
Die Bürgermeisterin

h:\krform-verwaltung\form-verwaltung bis 2017\Bilanz.odt