

Gemeinde Rötgesbüttel



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Haushaltsjahr

2017



Inhaltsübersicht

	Seite
1. Haushaltssatzung 2017	1
2. Vorbericht	3
3. Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen (Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 GemHKVO)	11
4. Übersicht über die gebildeten Kostenstellen	15
5. Haushaltsvermerke und Budgetvermerke	19
6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	23
7. Gesamthaushalt	25
Gesamtergebnishaushalt	27
Gesamtfinanzhaushalt	28
8. Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen	31
9. Investitionsprogramm 2015 - 2020 Übersicht	131
10. Investitionen mit Erläuterungen	135
11. Nachweis der Investitionsfinanzierung	145
12. Stellenplan	149
13. Daten der Haushaltswirtschaft	153

HAUSHALTSSATZUNG der Gemeinde Rötgesbüttel für das Haushaltsjahr 2017

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Rötgesbüttel in der Sitzung am 27. Februar 2017 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2017 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	2.012.300 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	2.012.300 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.886.300 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.814.000 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	114.100 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	406.900 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	25.700 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	2.000.400 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	2.246.600 Euro

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2017 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 314.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2017 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

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

2. Gewerbesteuer

400 v. H.

Rötgesbüttel, 27. Februar 2017





Vorbericht

Vorbericht zum Haushalt der Gemeinde Rötgesbüttel

1. Vorbemerkungen

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

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

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 10.03.2006 die Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR) spätestens bis zum 01.01.2012 beschlossen. Die Samtgemeinde Papenteich - und damit auch die Gemeinde Rötgesbüttel - hat zum 01.01.2011 mit nahezu allen weiteren Gebietseinheiten im Landkreis Gifhorn auf das NKR umgestellt. Lediglich die Samtgemeinde Meinersen hat ihr Rechnungswesen bereits zum 01.01.2010 umgestellt.

Grundsätzliche Ziele des Neuen Kommunalen Rechnungswesens sind

- die Einführung eines Rechnungswesens, das den Vorgaben der Wirtschaftlichkeit gerecht wird
- die Transparenz des Ressourcenverbrauchs und -aufkommens einschließlich der Zuordnung der Erträge und Aufwendungen zu den Produkten neben der Erfassung des Geldverbrauchs
- die transparente und vollständige Darstellung des gesamten Vermögens und der Schulden durch eine kommunale Bilanz

Bestandteile des Haushaltsplans im NKR sind nach den Vorschriften der Gemeindehaushalts- und -kassenverordnung (§ 1 Abs. 1) der Ergebnishaushalt, der Finanzhaushalt, die Teilhaushalte und der Stellenplan. Der Haushaltsplan der Gemeinde Rötgesbüttel umfasst lediglich einen Teilhaushalt. Zu jedem Produkt, teilweise auch zu den Kostenträgern oder Kostenstellen, werden der Teilergebnshaushalt und der Teilfinanzhaushalt dargestellt.

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

Die Eröffnungsbilanz umfasst ein Vermögen von 7.319.735,03 €, dem ein Basis-Reinvermögen in Höhe von 4.490.631,05 € sowie Schulden und Rückstellungen von insgesamt 350.494,05 € und Sonderposten von 2.478.609,93 € gegenüberstehen. Auf dieser Eröffnungsbilanz bauen die Jahresabschlüsse der Jahre 2011 bis heute auf. Der Jahresabschluss 2011 ist dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung vorgelegt worden.

2. Statistische Angaben

Gemeindegebiet	10,83 qkm
Ortsteile	Die Gemeinde besteht aus dem Ortsteil Rötgesbüttel
Bevölkerungsdichte	207 Einwohner pro qkm
Anzahl der Ratsmitglieder (nach der Kommunalwahl 2016 mit Stand vom 01.11.2016)	13
davon W.i.R.	7
davon SPD	6

3. Bevölkerungsentwicklung

Bevölkerungsentwicklung jeweils zum 30.06. des Vorjahres

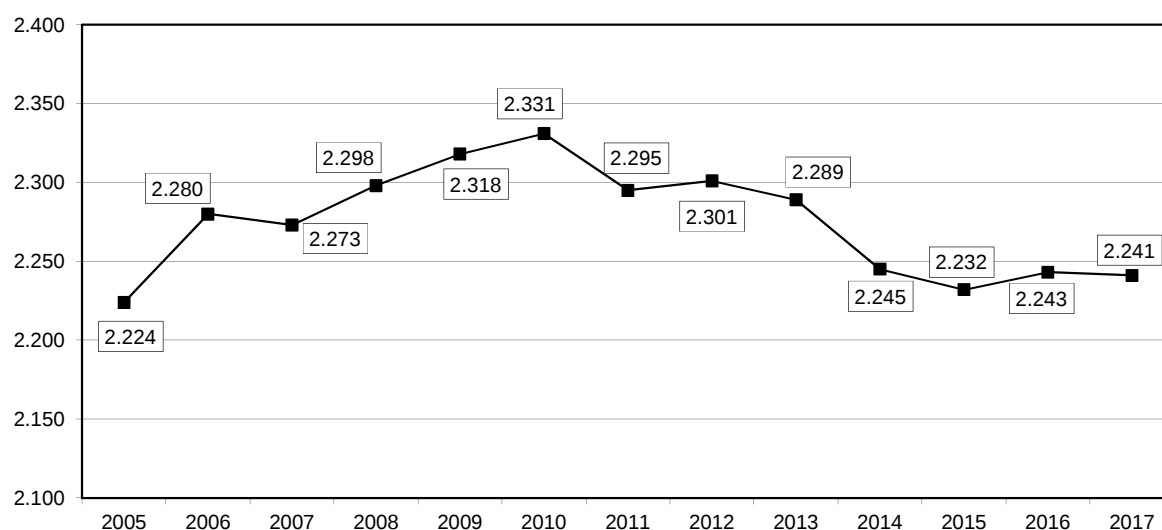
	2014	2015	2016	2017*
Gemeinde Rötgesbüttel	2.245	2.232	2.243	2.241
Einwohnerzuwachs bzw. -abnahme	-44	-13	11	-2

nachrichtlich

Gemeinde Adenbüttel	1.744	1.728	1.737	1.734
Gemeinde Diddlese	1.283	1.315	1.318	1.311
Gemeinde Meine	8.275	8.428	8.488	8.556
Gemeinde Rötgesbüttel	2.245	2.232	2.243	2.241
Gemeinde Schwülper	6.871	6.987	7.093	7.127
Gemeinde Vordorf	3.035	3.028	3.037	3.023
Samtgemeinde Papenteich	23.453	23.718	23.916	23.992

* Stand vom 31.12.2015

Einwohnerentwicklung Gemeinde Rötgesbüttel



4. Entstehung der Gemeinde Rötgesbüttel

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

5. Daten des Haushalts

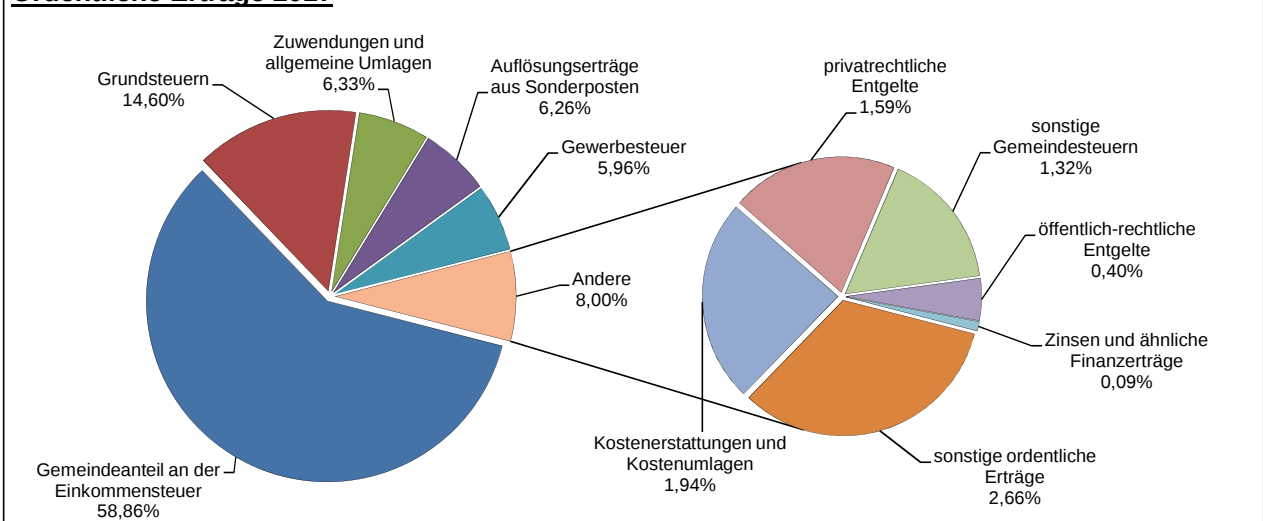
1. Ergebnishaushalt

Der ordentliche Ergebnishaushalt weist Erträge sowie Aufwendungen i. H. v. 2.012.300 € aus und ist damit ausgeglichen.

Die Anteile der Ertrags- und Aufwandsarten im ordentlichen Ergebnishaushalt gliedern sich wie folgt auf:

Erträge	2016	2017	2018	2019	2020
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.193.700 €	1.184.400 €	1.249.500 €	1.312.000 €	1.384.100 €
Grundsteuern	293.000 €	293.700 €	294.000 €	294.300 €	294.600 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.000 €	127.300 €	107.500 €	108.000 €	107.500 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	128.900 €	126.000 €	131.700 €	141.900 €	149.400 €
Gewerbesteuer	120.000 €	120.000 €	120.000 €	120.000 €	120.000 €
sonstige ordentliche Erträge	58.100 €	53.500 €	52.900 €	52.300 €	51.700 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.600 €	39.000 €	37.900 €	34.700 €	34.900 €
privatrechtliche Entgelte	32.000 €	32.000 €	32.000 €	32.000 €	32.000 €
sonstige Gemeindesteuern	22.800 €	26.500 €	30.700 €	30.000 €	30.500 €
öffentlich-rechtliche Entgelte	8.100 €	8.100 €	8.100 €	8.100 €	8.100 €
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.700 €	1.800 €	1.800 €	1.800 €	1.800 €
Summe ordentliche Erträge	2.000.900 €	2.012.300 €	2.066.100 €	2.135.100 €	2.214.600 €

Ordentliche Erträge 2017



Erläuterungen zu den wesentlichen Veränderungen der ordentlichen Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

- 2017 fällt wie auch schon 2016 die allgemeine Zuweisung der Samtgemeinde höher aus
- Ab 2018 wurde wieder mit geringeren Zuweisungen von der Samtgemeinde gerechnet

Sonstige ordentliche Erträge

- Konzessionsabgaben werden in geringerem Umfang als in den Vorjahren erwartet

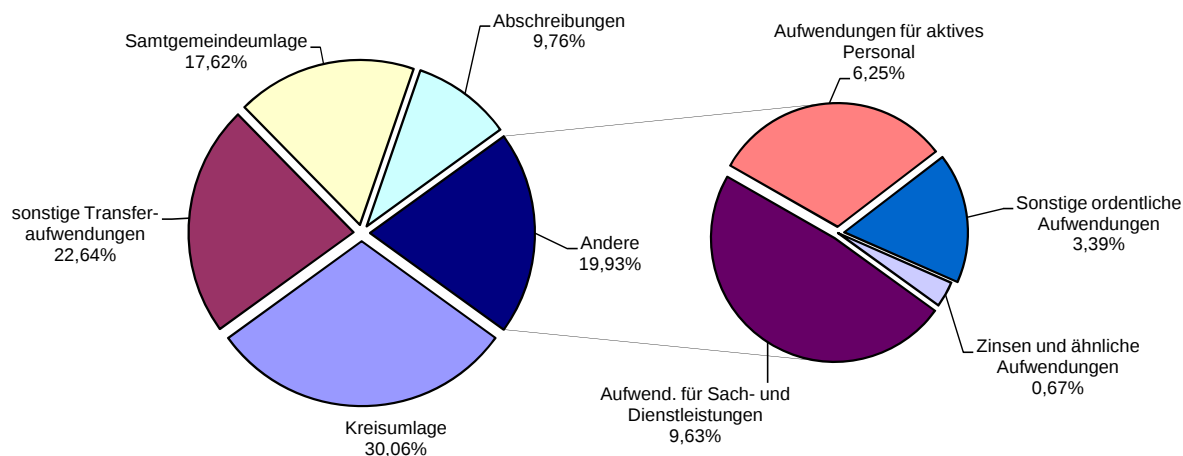
Sonstige Gemeindesteuern

- die Steigerungen bei den Anteile an der Umsatzsteuer fallen 2017 und 2018 durch Sondereffekte aufgrund gesetzlicher Vorgaben höher aus als in den Vorjahren

Aufwendungen	2016	2017	2018	2019	2020
Kreisumlage	622.500 €	604.900 €	623.100 €	641.800 €	661.000 €
Sonstige Transferaufwendungen	426.900 €	455.500 €	509.700 €	532.000 €	545.000 €
Samtgemeindeumlage	350.000 €	354.500 €	354.500 €	354.500 €	345.500 €
Abschreibungen	196.800 €	196.300 €	208.200 €	227.900 €	241.000 €
Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	172.600 €	193.700 €	172.900 €	154.000 €	157.300 €
Aufwendungen für aktives Personal	119.600 €	125.700 €	127.200 €	129.500 €	131.500 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.500 €	68.200 €	63.200 €	63.900 €	63.200 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.600 €	13.500 €	12.400 €	11.200 €	13.400 €
Überschuss § 15 Abs.5 GemHKVO *	400 €				
Summe ordentliche Aufwendungen	2.000.900 €	2.012.300 €	2.071.200 €	2.114.800 €	2.157.900 €

* der Überschuss des ordentlichen Ergebnishaushalts ist aufgrund von Vorschriftenänderungen ab dem Haushaltsjahr 2017 nicht mehr auszuweisen.

Ordentliche Aufwendungen 2017



Erläuterungen zu den wesentlichen Veränderungen der ordentlichen Aufwendungen

Kreisumlage

- der Hebesatz sinkt von 46,45 v. H. auf 44,3 v. H., trotz einer Steigerung der Steuerkraftmesszahl sinkt die Umlage um rund 17.600 €

Samtgemeindeumlage

- Erhöhung der Gesamtumlage auf 4,2 Mio. €, Verteilung nach Steuerkraft und Einwohnerzahlen

Sonstige Transferaufwendungen

- Steigerung durch die Einrichtung einer zusätzlichen Krippengruppe

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- Unterhaltungsmaßnahmen am Kindergarten (+ 33.000 €), der Sporthalle (+ 10.000 €) und der Straßenbeleuchtung (+ 5.000 €), weniger bei der Unterhaltung der Bürgerhalle (- 25.000 €), jeweils gegenüber 2016

Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Planungskosten Bebauungspläne (- 38.000 €), Erhöhung der Betriebskostenzuschüsse an andere Gemeinden (+ 4.500 €), Erhöhung Erstattung an die Samtgemeinde für das Personal im Jugendtreff (+ 3.000 €)

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

- verringern sich aufgrund der durch die Tilgung geringer werdenden Kreditschulden

Im außerordentlichen Ergebnishaushalt sind im Jahr 2017 weder Erträge noch Aufwendungen geplant.

2. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt stellt alle Ein- und Auszahlungen dar, unterteilt nach laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit. Im Haushaltsjahr 2017 weist der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ein positives Ergebnis aus (72.300 €). Dieser Überschuss hat die Tilgung i. H. v. 25.700 € zu finanzieren, so dass ein Betrag von 46.600 € für die Finanzierung von Investitionen (insgesamt 406.900 €) verbleibt. Die nicht gedeckten Auszahlungen für Investitionen werden durch investive Einzahlungen (114.100 €) und den zum Jahresbeginn vorhandenen Finanzmittelbestand (490.000 €) finanziert. Der Finanzmittelbestand wird am Jahresende voraussichtlich bei 243.800 € liegen. Eine Kreditaufnahme ist im Finanzplanjahr 2019 geplant. Ob es tatsächlich zu diesem Kreditbedarf kommt, wird die Haushaltsplanung 2019 zeigen.

Folgende Salden wurden bisher bzw. werden in den nächsten Jahren erreicht:

	2016	2017	2018	2019	2020
Laufende Verwaltungstätigkeit	69.300 €	72.300 €	73.400 €	108.300 €	150.300 €
Investitionstätigkeit	-141.400 €	-292.800 €	-55.300 €	-449.400 €	-14.500 €
Finanzierungstätigkeit	-25.600 €	-25.700 €	-25.700 €	104.900 €	-27.300 €
Finanzmittelveränderung	-97.700 €	-246.200 €	-7.600 €	-236.200 €	108.500 €
voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Jahresende	332.300 €	243.800 €	236.200 €	0 €	108.500 €

6. Wesentliche geplante Investitionen im Jahr 2017

Aufgeführt sind Investitionen mit einem Haushaltsansatz über 3.000 €.

Anbau Krippengruppe	250.000 €
Hochwasserschutzmaßnahmen	50.000 €
Anbau Ärztehaus	30.000 €
Grunderwerb Lehmweg	25.000 €
Lärmschutzwand am Kindergarten	17.000 €
Straßenbeleuchtung (neue Straßenlaternen)	7.500 €
Baumaßnahmen Bushaltestellen	5.000 €
Grunderwerb Durchgang Hohes Feld	4.500 €
Industriewaschmaschine Sporthalle	4.000 €
Vorhanganlage Bürgerhaus	3.500 €

Weiterhin sind diverse kleinere Investitionen - beispielsweise im Rahmen von Sammelposten - mit einem Volumen von 10.400 € eingeplant, so dass sich ein Gesamtinvestitionsvolumen von 406.900 € ergibt. Durch diese Investitionen entstehen in den Folgejahren Abschreibungen, die in den Planzahlen des Ergebnishaushaltes berücksichtigt sind.

7. Überblick über die finanzielle Situation der Gemeinde Rötgesbüttel

Der Haushalt ist nach den Grundsätzen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit aufgestellt worden. Die Verschuldung wurde bis 2011 konstant abgebaut. Der Haushaltsplan 2011 sah aufgrund erheblicher Investitionen eine Kreditermächtigung i. H. v. 180.800 € vor, die durch die Aufnahme des Kredites Anfang 2013 in vollem Umfang in Anspruch genommen werden musste. Die 2014 eingeplante Kreditermächtigung von 37.400 € musste aufgrund der positiven Entwicklung der Haushaltswirtschaft und der Verschiebung von Investitionen nicht in Anspruch genommen werden.

Der Schuldenstand betrug am 01.01.2017 noch 314.240,76 €, aufgrund der vorzunehmenden ordentlichen Tilgung (25.605,16 €) wird er Ende 2016 bei 288.635,60 € liegen. Daraus ergibt sich eine Pro-Kopf-Verschuldung von gerundet 129 € je Einwohner. Der Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden lag am 31.12.2015 bei 151 € pro Kopf. Die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde liegt damit weiterhin unter dem Landesdurchschnitt. Das Finanzplanjahr 2019 sieht zwar Einzahlungen aus einer Kreditaufnahme vor, ob es allerdings tatsächlich zu einem Kreditbedarf kommt, ist im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung 2019 festzustellen.

Die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Rötgesbüttel ist im Vergleich zum Vorjahr von 1.339.943 € um ca. 1,9 % auf 1.365.437 € gestiegen. Trotz dieser Steigerung sinkt die Kreisumlage, da der Umlagehebesatz von 46,45 v. H. im Jahr 2016 auf 44,3 v. H. sinkt. Es ergibt sich eine Senkung um 17.515 € von 622.404 € in 2016 auf 604.889 € in 2017. Die Samtgemeindeumlage erhöht sich aufgrund der höheren Gesamtumlage (4.200.000 € statt 4.075.100 € in 2016) geringfügig um 5.560 € auf 354.409 €.

Bei den Einkommensteueranteilen gelten seit dem 01.01.2015 neue Schlüsselzahlen. Die Schlüsselzahl der Gemeinde ist um 4,59 % gestiegen. Aufgrund der erwarteten Gesamtmasse an Einkommensteueranteilen ergibt sich im Vergleich zu 2016 eine Verringerung der Anteile für die Gemeinde Rötgesbüttel. Sah der Haushaltsplan 2016 noch Erträge i. H. v. 1.193.700 € für das Jahr 2016 vor, werden für 2017 noch 1.184.400 € (- 9.300 €) veranschlagt. In den Finanzplanjahren wurden Steigerungen nach den Prognosen des Orientierungsdatenerlasses angenommen (siehe hierzu auch die Erläuterungen bei Produkt 61101). Die übrigen Ansätze bei den Gemeindesteuern und Steueranteilen wurden an die Ergebnisse der letzten Jahre angepasst, die Erträge aus Konzessionsabgaben wurden in Höhe der Abschlagszahlungen aus 2016 veranschlagt.

Insgesamt kann der ordentliche Ergebnishaushalt trotz erhöhter Aufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen und der Transferaufwendungen ausgeglichen gestaltet werden. Ausschlaggebend für die Erreichung des Haushaltsausgleichs sind neben den hohen Steuererträgen vor allem die Erträge aus laufenden Zuweisungen der Samtgemeinde. 2018 liegt trotz steigender Steuererträge ein Fehlbedarf i. H. v. 5.100 € vor, hauptsächlich resultierend aus den nochmaligen Steigerungen bei den Transferaufwendungen (Betriebskostenzuschüsse Krippe). In den Finanzplanjahren 2019 und 2020 ist aufgrund der angenommenen Steigerungen bei den Einkommensteueranteilen mit positiven Abschlüssen im ordentlichen Ergebnishaushalt zu rechnen.

Der außerordentliche Ergebnishaushalt weist keine Erträge oder Aufwendungen aus.

Der Finanzmittelbestand wird zum Jahresende 2017 voraussichtlich 243.800 € betragen, eine Kreditermächtigung ist somit nicht notwendig. Wie bereits erwähnt, sieht die Haushaltsplanung für das Finanzplanjahr 2019 eine Kreditaufnahme vor. Ob im Haushaltsplan 2019 tatsächlich eine Kreditermächtigung einzuplanen ist, bleibt abzuwarten.

Insgesamt ist die finanzielle Situation der Gemeinde Rötgesbüttel noch positiv zu bewerten. Der ordentliche Ergebnishaushalt konnte trotz steigender Aufwendungen ausgeglichen gestaltet werden. Die in den Vorjahren absehbare positive Tendenz hat sich damit als realistisch erwiesen. Abhängig ist die Situation jedoch nach wie vor von der Entwicklung der Steuererträge und insbesondere der zu zahlenden Umlagen.

8. Hebesätze

	2017	2016	2015	2014
Hebesätze				
Grundsteuer A in v.H.	420	420	420	420
Grundsteuer B in v.H.	420	420	420	420
Gewerbesteuer in v.H.	400	400	400	400
Hundesteuer				
1. Hund	60 €	60 €	60 €	60 €
2. Hund	120 €	120 €	120 €	90 €
3. Hund	180 €	180 €	180 €	120 €



Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

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

Zuordnung der Produkte zum Produktrahmen

Gemeinde Rötgesbüttel

Übersicht nach § 1 Absatz 2 Nr. 11 GemHKVO

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

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



Übersicht über die gebildeten Kostenstellen

Übersicht Kostenstellen

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

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



Haushaltsvermerke und Budgetvermerke

HAUSHALTSVERMERKE

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

Budgetbildung

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

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

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

2. Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird.
3. Mehrerträge/-einzahlungen berechtigen in allen Budgets zu Mehraufwendungen/- und -auszahlungen, sofern durch einen anderen Haushaltsvermerk nichts anderes festgelegt wird.
4. Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget werden zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitionen innerhalb eines Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt. Zahlungswirksame Mehrerträge aus laufender Verwaltungstätigkeit können für unerhebliche Auszahlungen für Investitionstätigkeit innerhalb eines Budgets verwendet werden. Unerheblich in dem vorgenannten Sinne sind Beträge bis 500 €.
5. Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind übertragbar, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird. Dies gilt nicht für die Budgets folgender Produkte:
Gemeindeorgane, Musikpflege, Heimat- und Kulturpflege, Soziale Einrichtungen, Elektrizitätsversorgung, Gasversorgung, Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, Abwicklung der Vorjahre

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

Weitere Haushaltsvermerke:

Deckungsring 1

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

Deckungsring 2

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

Zweckbindungsvermerk

Produkt 61101

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



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres (2016) - in Euro-	Stand zu Beginn des Haushalts- Jahres 2017 - in Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit		
Verbindlichkeiten ggü. dem Land		
Verbindlichkeiten ggü. Gemeindeverbänden		
Verbindlichkeiten ggü. öffentlichen Sonderrechnungen		
Verbindlichkeiten ggü. privaten Unternehmen	339.776,97	314.240,76
1.3 Liquiditätskrediten		
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		
Schulden insgesamt	339.776,97	314.240,76

Voraussichtliche Entwicklung der Schulden

Schuldenstand 01.01.2017	314.240,76 €
- Tilgung 2017 (alte Kredite)	25.605,16 €
= Schuldenstand am 31.12.2017	288.635,60 €

Die Pro-Kopf-Verschuldung am 31.12.2017 würde in diesem Fall bei rund 129 € je Einwohner (2.241 Einwohner/innen am 31.12.2015) liegen. Der Landesdurchschnitt lag am 31.12.2015 bei 151 € pro Kopf.

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2017 sieht keine Kreditermächtigung vor. Allerdings sind im Finanzplanjahr 2019 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten i. H .v .128.300 € eingeplant.



Gesamthaushalt

Gemeinde Rötgesbüttel

Gesamtergebnishaushalt							
Rötgesbüttel							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
	Ordentliche Erträge						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.581.491	1.629.500	1.624.600	1.694.200	1.756.300	1.829.200
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.457	106.000	127.300	107.500	108.000	107.500
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	126.087	128.900	126.000	131.700	141.900	149.400
04	+ sonstige Transfererträge						
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	8.539	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
06	+ privatrechtliche Entgelte	38.435	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
07	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.691	36.600	39.000	37.900	34.700	34.900
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	942	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800
09	+ aktivierte Eigenleistung						
10	+/- Bestandsveränderungen						
11	+ sonstige ordentliche Erträge	56.279	58.100	53.500	52.900	52.300	51.700
12	= Summe ordentliche Erträge	1.952.921	2.000.900	2.012.300	2.066.100	2.135.100	2.214.600
	Ordentliche Aufwendungen						
13	- Aufwendungen für aktives Personal	-111.018	-119.600	-125.700	-127.200	-129.500	-131.500
14	- Aufwendungen für Versorgung						
15	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-143.921	-172.600	-193.700	-172.900	-154.000	-157.300
16	- Abschreibungen	-219.386	-196.800	-196.300	-208.200	-227.900	-241.000
17	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-14.566	-14.600	-13.500	-12.400	-11.200	-13.400
18	- Transferaufwendungen	-1.302.713	-1.399.400	-1.414.900	-1.487.300	-1.528.300	-1.551.500
19	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.600	-97.500	-68.200	-63.200	-63.900	-63.200
20	- Überschuss gem. § 15 Abs.5 GemHKVO		-400				
21	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-1.862.204	-2.000.900	-2.012.300	-2.071.200	-2.114.800	-2.157.900
22	= Ordentliches Ergebnis (Summe ordentl. Erträge abzgl. Aufwend. ohne Zeile 20)	90.717	400		-5.100	20.300	56.700
23	+ außerordentl. Erträge	31.913					
24	+ außerordentl. Aufwendungen	-4.959					
25	- Überschuss gem. § 15 Abs.6 GemHKVO						
26	= Summe außerordentl. Aufwendungen / Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO	-4.959					
27	= außerordentliches Ergebnis (Summe a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.ohne 25)	26.954					
28	= Jahresergebnis (Saldo ordtl. u. a.ordtl. Ergebnis +/- Fehlbetrag)	117.671	400		-5.100	20.300	56.700
29	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. §2 Abs. 6 GemHKVO						

Gemeinde Rötgesbüttel

Gesamtfinanzhaushalt							
Rötgesbüttel							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.599.552	1.629.500	1.624.600	1.694.200	1.756.300	1.829.200
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.457	106.000	127.300	107.500	108.000	107.500
03	+ sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	8.609	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
05	+ privatrechtliche Entgelte	38.692	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.691	36.600	39.000	37.900	34.700	34.900
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.115	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800
08	+ Einzahlungen aus Veräußerung v. geringw. Vermögensgegenständen						
09	+ sonst. haushaltswirksame Einzahlungen	64.055	58.100	53.500	52.900	52.300	51.700
10	= Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.853.171	1.872.000	1.886.300	1.934.400	1.993.200	2.065.200
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	- Auszahlungen für aktives Personal	-107.111	-118.600	-123.700	-125.200	-127.500	-129.500
12	- Auszahlung für Versorgung						
13	- Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	-147.707	-172.600	-193.700	-172.900	-154.000	-157.300
14	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-14.725	-14.600	-13.500	-12.400	-11.200	-13.400
15	- Transferauszahlungen	-1.302.713	-1.399.400	-1.414.900	-1.487.300	-1.528.300	-1.551.500
16	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-54.680	-97.500	-68.200	-63.200	-63.900	-63.200
17	= Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.626.937	-1.802.700	-1.814.000	-1.861.000	-1.884.900	-1.914.900
18	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Auszahl.)	226.234	69.300	72.300	73.400	108.300	150.300
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	935	43.200	23.800	33.000	33.000	
20	+ Beiträge u. Entgelte f. Investitionstätigkeit	198.300		90.300	45.200	111.100	
21	+ Veräußerung von Sachvermögen						
22	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	+ Sonstige Investitionstätigkeit						
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	199.235	43.200	114.100	78.200	144.100	
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	- Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-9.428	-800	-32.900			
26	- Baumaßnahmen	-21.353	-166.000	-359.500	-101.500	-586.500	-7.500
27	- Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-9.379	-17.800	-14.500	-32.000	-7.000	-7.000
28	- Erwerb v. Finanzanlagevermögen						
29	- Aktivierbaren Zuwendungen						
30	- Sonstige Investitionstätigkeiten						
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.161	-184.600	-406.900	-133.500	-593.500	-14.500
32	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Auszahlungen)	159.074	-141.400	-292.800	-55.300	-449.400	-14.500

Gemeinde Rötgesbüttel

Gesamtfinanzhaushalt							
Rötgesbüttel							
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
33	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	385.308	-72.100	-220.500	18.100	-341.100	135.800
	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	+ Einzahlungen: Aufnahme und Rückflüsse von Krediten und Darlehen					130.700	
35	- Ausz.: Tilgung und Gewährung von Krediten und Darlehen	-26.136	-25.600	-25.700	-25.700	-25.800	-27.300
36	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	-26.136	-25.600	-25.700	-25.700	104.900	-27.300
37	= Summe der Salden aus Zeile 33 und 36	359.171	-97.700	-246.200	-7.600	-236.200	108.500
38	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJahres		430.000	490.000	243.800	236.200	
39	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJahres (37 u. 38)	359.171	332.300	243.800	236.200		108.500

Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Jahres 2015

Erläuterungen 359.171 € (Zeile 39) in 2015 u. Abweichung zu 430.000 € in 2016 (Zeile 38)

	Zahlungsmittelbewegungen hhwirksam 2015	359.171
+	Einzahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	4.096
-	Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	3.060
=	Zahlungsmittelbewegungen 2015	360.208
zzgl.	Kassenbestand bis 31.12.14	203.706
=	Kassenbestand zum 31.12.15	563.914
-	erwartete Auszahlungen haushaltsunwirksamer Bereich	4.972
-	nach 2015 übertragene Haushaltsausgabereste investiv	64.799
-	Rückstellungen ohne Finanzhaushaltsansatz	62.608
=	Finanzmittelüberschuss	431.536
	Haushaltseinnahmerest 2015 nach 2016 (Kreditermächtigung)	0
	Saldo	0



Teilhaushalt mit der Darstellung der einzelnen Produkte und Kostenstellen

Gemeinde Rötgesbüttel

Produktbeschreibung Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung

Rötgesbüttel

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

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Gemeinde Rötgesbüttel

Verantwortliche Person(en)

Bürgerm. Hermann Schölkmann

Beschreibung

Dorfentwicklungsplan

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

Flächennutzungsplan

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

Bebauungsplan

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

Leistungen

- Dorfentwicklungsplan
- Bebauungsplan

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen

Anzahl der Gespräche mit der Fachplanerin:
Beschlüsse über die Bebauungspläne:
08.06.2016: Aufstellungsbeschluss B-Plan Hinter den Wiesen
08.06.2016: Aufstellungsbeschluss B-Plan Ostfeld II

Ausgewiesene Flächen in Quadratmetern:
Wohngebiete: 22.000 m² (Össelkämpfe), 149.000 m² (Ortsmitte), 8.000 m² (Hinter den Wiesen),
19.000 m² (Ostfeld II)

Gemeinde Rötgesbüttel

Produktbeschreibung Produkt 51101 Orts- und Regionalplanung

Rötgesbüttel

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

Maßnahmen	Entwicklungsfortschreibung der nächsten Bauabschnitte Abwägung der Stellungnahmen und Satzungsbeschlüsse für folgende Bebauungspläne: - Hinter den Wiesen - Ostfeld II
------------------	---

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5110130 Bebauungsplan

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.850	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-128	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-372	-400	-400	-400	-400	-400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-7					
4431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-2.380	-42.000	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-4.737	-44.500	-6.600	-3.600	-3.700	-3.700
	= Ordentliches Ergebnis	-4.737	-44.500	-6.600	-3.600	-3.700	-3.700

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5110130 Bebauungsplan

zu Sachkonto 4012001

Die Personalaufwendungen werden nicht wie bisher in je nach Zuordnung in der Gemeindeverwaltung (z. B. Verwaltung oder Bauhof) veranschlagt, sondern nach den tatsächlichen Arbeitsanteilen aller Beschäftigten an den einzelnen Produkten. Durch diese Aufteilung werden die für jedes Produkt tatsächlich entstehenden Aufwendungen konkret dargestellt. Die Aufteilung der Aufwendungen wurde mit der Gemeinde abgesprochen und hat sich im Vergleich zu den Vorjahren teilweise geändert (z. B. Kindertagesstätten).

zu Sachkonto 4431131

Planungsaufwendungen für Bebauungspläne, 2016 und 2017 für den B-Plan Ortsmitte.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5110130 Bebauungsplan

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.850	-1.900	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-128	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-372	-400	-400	-400	-400	-400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-7					
7431131	Planungskosten Bebauungspläne u.a.	-2.380	-42.000	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.737	-44.500	-6.600	-3.600	-3.700	-3.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.737	-44.500	-6.600	-3.600	-3.700	-3.700
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.737	-44.500	-6.600	-3.600	-3.700	-3.700
	Finanzmittelveränderung	-4.737	-44.500	-6.600	-3.600	-3.700	-3.700

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5110131 Dorfentwicklungsplan

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	= Ordentliches Ergebnis	-300	-300	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5110131 Dorfentwicklungsplan

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-300	-300	-300	-300	-300	-300
	Finanzmittelveränderung	-300	-300	-300	-300	-300	-300

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4411001	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-2.622	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-5.880	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-119	-500	-500	-500	-500	-500
4429201	Verfügungsmittel		-200	-200	-200	-200	-200
4431701	Geschäftsaufwendungen, Repräsentationen/Ehrungen	-2.270	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-12.091	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800
	= Ordentliches Ergebnis	-12.091	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

zu Sachkonto 4411001

Aufwandsentschädigung für die stellv. Verwaltungsleitung

zu Sachkonto 4421301

Aufwandsentschädigungen für den Bürgermeister und Vertreter

zu Sachkonto 4429001

Verzehr- und Getränkekosten bei Besprechungen, Sitzung und dergleichen

zu Sachkonto 4429201

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

zu Sachkonto 4431701

Geburtstage, Goldene Hochzeiten, Jubiläen etc.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7411001	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7421101	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Reisekosten	-3.267	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-5.880	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-119	-500	-500	-500	-500	-500
7429201	Verfügungsmittel		-200	-200	-200	-200	-200
7431701	Geschäftsauszahlungen, Repräsentationen/Ehrungen	-2.675	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.141	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.141	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-13.141	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800
	Finanzmittelveränderung	-13.141	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3311001	Verwaltungsgebühren		100	100	100	100	100
3582301	Erträge a.d.Auflösung v.Urlaubsrückstellungen	1.229					
3811001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	470	400	400	400	400	400
	= Summe ordentliche Erträge	1.699	500	500	500	500	500
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-29.604	-29.800	-31.500	-32.100	-32.700	-33.400
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-2.048	-2.400	-2.500	-2.500	-2.600	-2.600
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-5.951	-6.200	-6.600	-6.700	-6.800	-7.000
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-106	-100	-100	-100	-100	-100
4080001	Zuführ. zu Urlaubsrückstellungen		-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4081001	Zuführungen zu Überstundenrückstellungen	-3.907	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-27	-200	-200	-200	-200	-200
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-482	-500	-500	-500	-500	-500
4231101	Miete Kopiergerät	-380	-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-101	-100	-100	-100	-100	-100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.519					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-693	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-49	-100	-100	-100	-100	-100
4261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte			-1.000	-2.000		
4271501	Öffentlichkeitsarbeit	-2.590	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-1.500	-1.000			
4431001	Geschäftsaufwendungen	-2.360	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4431091	Zuführung Rückstellungen für Geschäftsaufwendungen	-149					
4431401	Geschäftsaufwendungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä.		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4441301	Versicherungen	-1.881	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
4452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsausgaben	-147	-200	-200	-200	-200	-200
4711021	Abschr. auf übrige immaterielle Vermögensgegenst.	-86	-100				
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-1.026	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-138	-600	-100	-100	-100	-100
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-414	-500	-1.000	-1.100	-1.300	-1.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-53.656	-57.000	-60.700	-61.600	-60.700	-61.600
	= Ordentliches Ergebnis	-51.957	-56.500	-60.200	-61.100	-60.200	-61.100
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	869					
	= Summe Außerordentliche Erträge	869					
5121181	Periodenfremder Aufwand Versicherungen	-72					
5121901	Periodenfremde Bewirtschaftungskosten	-43					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-115					
	= Außerordentliches Ergebnis	754					

Gemeinde Rötgesbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

zu Sachkonto 3811001

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

zu Sachkonten 4080001 und 4081001

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

zu Sachkonto 4222001

Kleingeräte für das Gemeindebüro

zu Sachkonto 4261101

Aufwendungen für die Schulungen im Ratsinformationssystem "Allris".

zu Sachkonto 4271501

Kosten für die Pflege der Homepage

zu Sachkonto 4429001

2016 und 2017 waren bzw. sind Mittel für ein "Update" der Gemeinde-Homepage vorgesehen.

zu Sachkonto 4431001

Telefonkosten, Bürobedarf u. ä. für die Verwaltung

zu Sachkonto 4431401

Mögliche Rechtsanwalts- und Notarkosten für evtl. entstehende Rechtstreitigkeiten.

zu Sachkonto 4431501

Prüfungskosten des Fachbereichs Rechnungsprüfung für Jahresrechnungen

zu Sachkonto 4441301

Umlagebeitrag an den Kommunalen Schadenausgleich

zu Sachkonto 4452141

für Druckaufträge und Fotokopien (beispielsweise Haushaltspläne)

zu Sachkonto 4711021

Anteilige Abschreibungen des Liegenschaftsprogramms, Nutzungsdauer 4 Jahre (bis 2016, 343,95 € : 4 Jahre = 85,99 €/a)

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Sprechanlage aus 2012 (807,89 € : 11 Jahre = 73 €/a) und des Servers für das Liegenschaftsprogramm aus 2013 (255,40 € : 4 Jahre = 64 €/a, letztmals 2017). 2016 waren Abschreibungen für die neue EDV-Ausstattung eingeplant. Bei der Buchung hat sich herausgestellt, dass die Ausstattung als Sammelposten zu buchen war und die Abschreibungen somit bei SK 4711801 zu buchen sind. Ab 2017 ist somit nur noch ein Ansatz von 100 € zu planen.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Zentraler Service

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6311001	Verwaltungsgebühren		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-29.604	-29.800	-31.500	-32.100	-32.700	-33.400
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-2.048	-2.400	-2.500	-2.500	-2.600	-2.600
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-5.951	-6.200	-6.600	-6.700	-6.800	-7.000
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-106	-100	-100	-100	-100	-100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-27	-200	-200	-200	-200	-200
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-468	-500	-500	-500	-500	-500
7231101	Miete Kopiergerät	-380	-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-101	-100	-100	-100	-100	-100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.932	-1.700	-1.800	-1.900	-2.000	-2.100
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-49	-100	-100	-100	-100	-100
7261101	Aus- und Fortbildung für Beschäftigte			-1.000	-2.000		
7271501	Öffentlichkeitsarbeit	-3.036	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-1.500	-1.000			
7431001	Geschäftsauszahlungen	-2.463	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7431401	Geschäftsauszahlungen, Sachverst.-, Gerichts- u. ä. auszahlungen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7431501	Gebühren für Kassen- und Rechnungsprüfung	-2.275	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7441301	Versicherungen	-1.881	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
7452141	Erstattungen an die Samtgemeinde, Geschäftsauszahlungen	-126	-200	-200	-200	-200	-200
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-115					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.561	-53.700	-56.500	-57.300	-56.200	-57.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.561	-53.600	-56.400	-57.200	-56.100	-57.100
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-1.500				
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-1.573	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.573	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.573	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-52.134	-56.100	-57.400	-58.200	-57.100	-58.100
	Finanzmittelveränderung	-52.134	-56.100	-57.400	-58.200	-57.100	-58.100

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 11106 Zentraler Service

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400032 Sammelposten Gemeindeverwaltung	1.573	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.573	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	

Erläuterungen:

2015 waren neben dem alljährlichen Ansatz noch zusätzliche Mittel für einen neuen Schaukasten und eine neue Außenbeleuchtung eingeplant. 2016 war die Beschaffung eines Druckers geplant.

INV 400058 EDV-Ausstattung Gemeindebüro		1.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.500					

Erläuterungen:

2016 sollte für das Gemeindebüro neue EDV-Ausstattung (PC zzgl. Zubehör) beschafft werden. Es wurde mit Kosten von 1.500 € gerechnet. Die Abschreibung erfolgt über 4 Jahre.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3411001	Mieten und Pachten	27.369	27.100	27.100	27.100	27.100	27.100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	= Summe ordentliche Erträge	27.369	29.100	29.100	29.100	29.100	29.100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.110	-1.100	-1.200	-1.200	-1.300	-1.300
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-77	-100	-100	-100	-100	-100
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-223	-200	-300	-300	-300	-300
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-4					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.430	-2.000	-6.000	-2.000	-2.000	-2.000
4231001	Mieten und Pachten	-229	-300	-300	-300	-300	-300
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.471	-2.500	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-915					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.343	-2.600	-2.800	-3.000	-3.200	-3.400
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-217	-100	-100	-100	-100	-100
4281301	Betriebsstoffe	-422					
4441001	Schadensfälle	-1.915					
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-8.099	-8.400	-8.900	-9.100	-9.100	-9.100
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-392	-400	-400	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-19.847	-17.700	-22.900	-19.300	-19.600	-19.800
	= Ordentliches Ergebnis	7.522	11.400	6.200	9.800	9.500	9.300
5021201	Periodenfremde Mieterträge	957					
5021501	Periodenfremder Ertrag f. Erstattungen v. Gemeinden	828					
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	602					
5029001	Sonstige periodenfremde Erträge	290					
	= Summe Außerordentliche Erträge	2.677					
5121901	Periodenfremde Bewirtschaftungskosten	-190					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-190					
	= Außerordentliches Ergebnis	2.487					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

zu Sachkonto 3411001

Diverse Mieteinnahmen wie folgt:

Hauptstraße 6: 4.540,32 € (zweifach 189,18 €/Monat)

Schulstraße 7 a: 3.159,84 € (263,32 € monatlich)

Whg. über Teenietreff: 5.011,20 € (417,60 € mtl.)

Mobilfunkstation: 3.447,60 €

Ärztelhaus: 10.893,60 € (907,80 €/Monat)

Erbpachtzins: 64,47 €

Gesamterträge damit: 27.117,03 €

zu Sachkonto 3482001

Erstattung von Bewirtschaftungsaufwendungen für das Feuerwehrgerätehaus von der Samtgemeinde

Gemeinde Rötgesbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

zu Sachkonto 4211001

Unterhaltungsaufwendungen für das Ärztehaus, die Mietwohnungen und die übrigen gemeindlichen Grundstücke. 2017 sind zusätzliche Mittel für den Austausch des Fußbodens im Ärztehaus eingeplant.

zu Sachkonto 4231001

Miete an den Realverband für Hauptstraße 6

zu Sachkonto 4241001

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

zu Sachkonto 4241301

Aufwendungen für die Wohnungen im Teenietreff (Strom und Wasser werden von den Mietern selbst getragen)

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für das Bahnhofsgebäude (126 €/a, fallen nur noch bis 2014 an), das Ärztehaus (5.290 €/a), und die Wohnungen im Teenietreff (2.822 €). Hinzu kommen 240 €/a für das Carport (6.000 € : 25 Jahre) und 723 € für den Anbau am Ärztehaus (60.000 € : 83 Jahre, 2017 für 6 Monate). Insgesamt damit ab 2018 = 9.075 €/a.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibung des Parkplatzes am Friedhof.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6411001	Mieten und Pachten	27.369	27.100	27.100	27.100	27.100	27.100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.075					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.444	29.100	29.100	29.100	29.100	29.100
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.110	-1.100	-1.200	-1.200	-1.300	-1.300
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-77	-100	-100	-100	-100	-100
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-223	-200	-300	-300	-300	-300
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-4					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.430	-2.000	-6.000	-2.000	-2.000	-2.000
7231001	Mieten und Pachten	-229	-300	-300	-300	-300	-300
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.471	-2.500	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.614	-2.600	-2.800	-3.000	-3.200	-3.400
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-217	-100	-100	-100	-100	-100
7441001	Schadensfälle	-1.915					
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-190					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.480	-8.900	-13.600	-9.800	-10.100	-10.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.964	20.200	15.500	19.300	19.000	18.800
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-329	-200				
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-2.944	-31.000	-30.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.273	-31.200	-30.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.273	-31.200	-30.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	14.691	-11.000	-14.500	19.300	19.000	18.800
	Finanzmittelveränderung	14.691	-11.000	-14.500	19.300	19.000	18.800

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 11111 Gebäude- und Grundstücksmanagement

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400050 Carport Mietwohnung Schulstraße	2.944	1.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-2.944	-1.000					

Erläuterungen:

Für die Mietwohnungen in der Schulstraße 7 sollte ein Carport gebaut werden. Nach ersten Ermittlungen wurde von Kosten i. H. v. 5.000 € zu rechnen. 2015 wurden nur 2.944,07 € ausgezahlt, über den Restbetrag wurde ein Haushaltsausgabereist gebildet. 2016 wurden weitere 1.000 € für die Befestigung der Zufahrt eingeplant.

Die Ausführung erfolgt in Holzbauweise, daher ist mit einer Nutzungsdauer von 25 Jahren zu rechnen.

INV 400056 Ärztehaus	329	200					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-329	-200					

Erläuterungen:

2016 waren noch Sicherheitseinbehalte auszusahlen.

INV 400065 Anbau Ärztehaus		30.000	30.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-30.000	-30.000				

Erläuterungen:

Um einer drohenden Unterversorgung mit Hausärzten auf dem Land entgegenzuwirken, sollen für das Ärztehaus weitere Mediziner eingestellt werden. Diese Einstellung ist aber nur möglich, wenn ein weiterer Behandlungsraum angebaut wird. Da die Einstellung möglichst zeitnah erfolgen sollte, wurden im 1. Nachtragshaushalt 2016 Mittel für einen Anbau bereitgestellt. Erste Schätzungen gingen einschl. Planung von Kosten i. H. v. 30.000 € aus, die 2016 veranschlagt waren und als Haushaltsausgabereist nach 2017 übertragen werden. 2017 sind weitere 30.000 € eingeplant, da neueste Kostenschätzungen von Gesamtkosten i. H. v. 60.000 € ausgehen.

Eine Abschreibung dieser Herstellungskosten erfolgt über die Restnutzungsdauer des Gebäudes, die am 01.01.2017 bei 83 Jahren liegt (60.000 € : 83 Jahre = 723 € zusätzliche Abschreibungen pro Jahr, 2017 nur mit 6 Monaten gerechnet).

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-750	-800	-800	-800	-800	-800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-750	-800	-800	-800	-800	-800
	= Ordentliches Ergebnis	-750	-800	-800	-800	-800	-800

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 26201 Musikpflege

zu Sachkonto 4318101

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 26201 Musikpflege

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-750	-800	-800	-800	-800	-800
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-750	-800	-800	-800	-800	-800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-750	-800	-800	-800	-800	-800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-750	-800	-800	-800	-800	-800
	Finanzmittelveränderung	-750	-800	-800	-800	-800	-800

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3147101	Spenden f.lfd.Zwecke v.privaten Unternehmen	1.650					
3148001	Zuschüsse für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	200		500		500	
	= Summe ordentliche Erträge	1.850		500		500	
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.791	-1.900	-1.900	-1.900	-2.000	-2.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-123	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-360	-400	-400	-400	-400	-400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-6					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-500	-500	-500	-500	-500
4231001	Mieten und Pachten	-283	-100	-300	-100	-300	-100
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-2.050	-200	-2.100	-200	-2.100	-200
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-1.169	-300	-1.000	-300	-1.000	-300
4429301	Mitgliedsbeiträge	-100	-100	-100	-100	-100	-100
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-221	-800	-400	-400	-300	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-6.104	-4.500	-6.900	-4.100	-6.900	-4.000
	= Ordentliches Ergebnis	-4.254	-4.500	-6.400	-4.100	-6.400	-4.000
5129001	Sonstige periodenfremde Aufwendungen	-200					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-200					
	= Außerordentliches Ergebnis	-200					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

zu Sachkonto 3148001

Spenden für das Bettenrennen

zu Sachkonto 4212001

Verschönerung des Ortsbildes, Unterhaltung von Grünanlagen, Ersatz von Anpflanzungen

zu Sachkonto 4231001

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

zu Sachkonto 4318101

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

zu Sachkonto 4429001

Kranz Volkstrauertag, Weihnachtsbaum, Aufwendungen für das Bettenrennen (alle zwei Jahre) etc.

zu Sachkonto 4429301

Mitgliedsbeitrag an den Partnerschaftsverein

zu Sachkonto 4711801

Gemeinde Rötgesbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege
--

Abschreibung der Hundekottütenspenden aus 2014 und 2016

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6147101	Spenden	1.650					
6148001	Zuschüs.für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	200		500		500	
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.850		500		500	
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.791	-1.900	-1.900	-1.900	-2.000	-2.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-123	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-360	-400	-400	-400	-400	-400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-6					
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-500	-500	-500	-500	-500
7231001	Mieten und Pachten	-283	-100	-300	-100	-300	-100
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-2.050	-200	-2.100	-200	-2.100	-200
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-1.169	-300	-1.000	-300	-1.000	-300
7429301	Mitgliedsbeiträge	-100	-100	-100	-100	-100	-100
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-200					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.083	-3.700	-6.500	-3.700	-6.600	-3.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.233	-3.700	-6.000	-3.700	-6.100	-3.800
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.233	-3.700	-6.000	-3.700	-6.100	-3.800
	Finanzmittelveränderung	-4.233	-3.700	-6.000	-3.700	-6.100	-3.800

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-800	-800	-800	-800	-800	-800
4421301	Aufwendungen f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit		-1.200	-900	-600	-600	-600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-800	-2.000	-1.700	-1.400	-1.400	-1.400
	= Ordentliches Ergebnis	-800	-2.000	-1.700	-1.400	-1.400	-1.400

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

zu Sachkonto 4421301

Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige in der Seniorenarbeit und Flüchtlingshilfe.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 31501 Soziale Einrichtungen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7318411	Zuschüsse an Seniorengruppen	-800	-800	-800	-800	-800	-800
7421301	Ausz. f. ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit		-1.200	-900	-600	-600	-600
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-800	-2.000	-1.700	-1.400	-1.400	-1.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-800	-2.000	-1.700	-1.400	-1.400	-1.400
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-800	-2.000	-1.700	-1.400	-1.400	-1.400
	Finanzmittelveränderung	-800	-2.000	-1.700	-1.400	-1.400	-1.400

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3141501	Zuweisungen vom Land, beitragsfreies Jahr	34.720	30.200	37.500	30.200	30.200	30.200
3142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	18.320	18.300	21.100	21.100	21.100	21.100
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	2.921	2.800	2.800	2.700	2.700	2.700
3162001	Erträge aus der Auflösung von SOPO für Sammelkosten	4.574	4.500				
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.407	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	20.402	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	= Summe ordentliche Erträge	82.344	76.900	82.800	75.400	75.400	75.400
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.791	-1.900	-7.400	-7.600	-7.800	-8.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-123	-200	-600	-600	-600	-600
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-360	-400	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-6					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-10.673	-5.000	-38.000	-5.000	-5.000	-5.000
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-122					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.644	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-5.711					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-3.779	-16.000	-14.000	-15.700	-17.900	-18.700
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-221	-800	-800	-800	-800	-800
4281301	Betriebsstoffe	-1.452					
4318701	Zuschuss an das DRK	-348.320	-390.300	-417.300	-473.400	-493.800	-508.700
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
4441001	Schadensfälle	-171	-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-15.586	-20.500	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
4711111	Abschreibungen auf sonst. Sachanlagevermögen		-600	-1.500	-3.000	-3.000	-3.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-13.516	-13.700	-13.700	-15.800	-18.700	-18.700
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-1.718	-1.800	-1.800	-2.100	-3.300	-3.300
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelkosten	-3.542	-3.500				
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-470	-400	-400	-400	-400	-400
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-13.136	-12.800	-12.400	-11.600	-10.900	-10.100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-424.415	-470.000	-536.700	-564.800	-591.000	-606.100
	= Ordentliches Ergebnis	-342.072	-393.100	-453.900	-489.400	-515.600	-530.700
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	7.907					
	= Summe Außerordentliche Erträge	7.907					
5121161	Periodenfremder Aufwand für Erstattungen	-3.634					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-3.634					
	= Außerordentliches Ergebnis	4.273					

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 36501 Tageseinrichtungen für Kinder - Produktübersicht

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6141501	Zuweisungen vom Land (beitragsfreies Jahr)	34.720	30.200	37.500	30.200	30.200	30.200
6142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	18.320	18.300	21.100	21.100	21.100	21.100
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	120					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.407	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	20.402	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6562001	Säumniszuschläge	36					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.371	69.600	80.000	72.700	72.700	72.700
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.791	-1.900	-7.400	-7.600	-7.800	-8.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-123	-200	-600	-600	-600	-600
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-360	-400	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-6					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-10.673	-5.000	-38.000	-5.000	-5.000	-5.000
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-122					
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-2.644	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-8.989	-16.000	-14.000	-15.700	-17.900	-18.700
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-221	-800	-800	-800	-800	-800
7318701	Zuschuss an das DRK	-348.320	-390.300	-417.300	-473.400	-493.800	-508.700
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
7441001	Schadensfälle	-861	-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-8.973	-20.500	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-3.634					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-386.716	-437.200	-506.900	-531.900	-554.700	-570.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-311.344	-367.600	-426.900	-459.200	-482.000	-497.900
6811001	Investitionszuweisungen vom Land	935					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	935					
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-1.629	-600	-1.000			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR				-25.000		
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			-250.000			
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-10.000	-17.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.629	-10.600	-268.000	-25.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-694	-10.600	-268.000	-25.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-312.039	-378.200	-694.900	-484.200	-482.000	-497.900
	Finanzmittelveränderung	-312.039	-378.200	-694.900	-484.200	-482.000	-497.900

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3141501	Zuweisungen vom Land, beitragsfreies Jahr	34.720	30.200	37.500	30.200	30.200	30.200
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.130	1.100	1.100	1.000	1.000	1.000
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.042	800	1.000	1.000	1.000	1.000
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	17.837	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	= Summe ordentliche Erträge	54.729	52.200	59.700	52.300	52.300	52.300
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.075	-1.100	-3.700	-3.800	-3.900	-4.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-74	-100	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-216	-200	-800	-800	-800	-800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-4					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-9.750	-4.000	-37.000	-4.000	-4.000	-4.000
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-122					
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.407	-1.400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-3.201					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-3.651	-12.000	-9.500	-10.000	-10.500	-11.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-221	-300	-300	-300	-300	-300
4281301	Betriebsstoffe	-1.452					
4318701	Zuschuss an das DRK	-324.520	-298.600	-315.000	-324.500	-334.200	-344.300
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-9.231	-16.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
4711111	Abschreibungen auf sonst. Sachanlagevermögen		-600	-1.500	-3.000	-3.000	-3.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-5.192	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-686	-700	-700	-200	-200	-200
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-373	-300	-300	-300	-300	-300
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-3.620	-3.800	-3.400	-3.100	-2.900	-2.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-365.869	-345.000	-399.900	-377.700	-387.800	-398.200
	= Ordentliches Ergebnis	-311.140	-292.800	-340.200	-325.400	-335.500	-345.900
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	1.773					
	= Summe Außerordentliche Erträge	1.773					
	= Außerordentliches Ergebnis	1.773					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

zu Sachkonto 3141501

Zuweisungen vom Land für die Kinder im beitragsfreien Kindergartenjahr.

Bis 7/2017: 19 Kinder x 120 €/Monat x 7 Monate = 15.960 €, 8 Kinder x 160 €/Monat x 7 Monate = 8.960 €, insgesamt = 24.920 €

Ab 8/2017 wurde mit den Zahlen des Kita-Jahres 2015/16 gerechnet: 17 Kinder á 120 €/Monat x 5 Monate = 10.200 €, 3 Kinder

Gemeinde Rötgesbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

á 160 €/Monat x 5 Monate = 2.400 €, insgesamt = 12.600 €. Gesamtsumme 2017 damit 37.520 € (24.920 € + 12.600 €).

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3461101

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

zu Sachkonto 3482001

Erstattung für die Nichtinanspruchnahme der Samtgemeindekasse (1 % des Gebührenaufkommens), Anpassung des Ansatzes an die Ergebnisse der beiden Vorjahre.

zu Sachkonto 3482131

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

zu Sachkonto 4012001

Die Aufteilung der Arbeitszeiten des Bauhofmitarbeiters hat sich im Vergleich zu Vorjahren verschoben. Im Bereich der Kindertagesstätten sind die Arbeitsanteile höher als in den Vorjahren.

zu Sachkonto 4211001

2015 wurde u. a. eine Akustikdecke installiert. 2017 ist ein höherer Ansatz für Schallschutz- und Brandschutzmaßnahmen eingeplant.

zu Sachkonto 4241301

Anpassung an die Ergebnisse des Vorjahres einschl. einer Reserve für Kosten- und Verbrauchssteigerungen.

zu Sachkonto 4241401

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

zu Sachkonto 4318701

Betriebskostenzuschüsse an den DRK-Kreisverband aufgrund des vorliegenden Wirtschaftsplans. Für den Kindergarten sieht der Wirtschaftsplan für 2017 Zahlungen von 315.000 € vor. Im Vergleich zum Vorjahr bedeutet dies eine Steigerung von rund 16.400 €, die auf höhere Personalkosten zurückzuführen ist.

Als Steigerungsrate für die Finanzplanjahre wurde von 3 % je Jahr ausgegangen.

zu Sachkonto 4711111

Abschreibungen der Lärmschutzwand über 9 Jahre (Holzbauweise, 27.000 € : 9 Jahre = 3.000 €/a, 2017 für 6 Monate, sh. INV 400057).

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für das vorhandene Kindergartengebäude (4.182 €/a) aufgrund vorhandener Anschaffungs- und Herstellungswerte einschl. der Ausgaben aus dem Konjunkturpaket II. Hinzu kommen jährliche Abschreibungen für die Außenanlage i. H. v. 1.000 € und ab 2015 für die Markise an der Südseite des Gebäudes (sh. INV 400055).

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen auf die Einrichtung

Gemeinde Rötgesbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

zu Sachkonto 4811001

Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude, Ertrag bei Produkt 11106

zu Sachkonto 4811401

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6141501	Zuweisungen vom Land (beitragsfreies Jahr)	34.720	30.200	37.500	30.200	30.200	30.200
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	120					
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.042	800	1.000	1.000	1.000	1.000
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	17.837	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6562001	Säumniszuschläge	36					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.754	51.100	58.600	51.300	51.300	51.300
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.075	-1.100	-3.700	-3.800	-3.900	-4.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-74	-100	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-216	-200	-800	-800	-800	-800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-4					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-9.750	-4.000	-37.000	-4.000	-4.000	-4.000
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen	-122					
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.407	-1.400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-7.167	-12.000	-9.500	-10.000	-10.500	-11.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-221	-300	-300	-300	-300	-300
7318701	Zuschuss an das DRK	-324.520	-298.600	-315.000	-324.500	-334.200	-344.300
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-100	-100	-100	-100	-100
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-4.185	-16.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-348.741	-334.300	-388.700	-365.800	-376.100	-386.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-294.987	-283.200	-330.100	-314.500	-324.800	-335.500
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-1.261	-200				
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-10.000	-17.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.261	-10.200	-17.000			
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.261	-10.200	-17.000			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-296.249	-293.400	-347.100	-314.500	-324.800	-335.500
	Finanzmittelveränderung	-296.249	-293.400	-347.100	-314.500	-324.800	-335.500

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 3650130 Tageseinrichtungen für Kinder KINDERGARTEN

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400055 Sonnenschutz Kindergarten	1.261	200					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.261	-200					

Erläuterungen:

An der Südseite des Kindergartengebäudes wurde 2015 ein Sonnenschutz in Form einer Markise angebracht. Die Kosten lagen bei 1.261,40 €, die Abschreibung erfolgt über die Restnutzungsdauer des Gebäudes.

INV 400057 Lärmschutzwand Kindergarten		10.000	17.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-10.000	-17.000				

Erläuterungen:

Auf Höhe des Kindergartenspielfplatzes soll auf einer Länge von ca. 30 m eine Lärmschutzwand errichtet werden. Für die Planung wurde von einer Holzbauweise ausgegangen, die erste grobe Schätzung ergab Kosten von rund 10.000 €, die in den Haushaltsplan 2016 aufgenommen wurden. Inzwischen ist davon auszugehen, dass die Kosten bei rund 27.000 € liegen werden. Der Ansatz aus 2016 wird als Haushaltsausgaberesult nach 2017 übertragen, die fehlenden Mittel werden 2017 eingestellt.

Abschreibungen sind aufgrund der Holzbauweise auf eine Nutzungsdauer von 9 Jahren berechnet (27.000 € : 9 Jahre = 3.000 €/a, 2017 nur für 6 Monate eingeplant).

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	18.320	18.300	21.100	21.100	21.100	21.100
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.791	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
3162001	Erträge aus der Auflösung von SOPO für Sammelkosten	4.574	4.500				
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	365	200	300	300	300	300
3482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	2.565					
	= Summe ordentliche Erträge	27.615	24.700	23.100	23.100	23.100	23.100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-716	-800	-3.700	-3.800	-3.900	-4.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-49	-100	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-144	-200	-800	-800	-800	-800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-3					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-922	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.237	-100	-100	-100	-100	-100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-2.510					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-129	-4.000	-4.500	-5.700	-7.400	-7.700
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)		-500	-500	-500	-500	-500
4318701	Zuschuss an das DRK	-23.800	-91.700	-102.300	-148.900	-159.600	-164.400
4441001	Schadensfälle	-171					
4452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-6.356	-4.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-8.324	-8.400	-8.400	-10.500	-13.400	-13.400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.032	-1.100	-1.100	-1.900	-3.100	-3.100
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelkosten	-3.542	-3.500				
4811001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-97	-100	-100	-100	-100	-100
4811401	Aufwendungen aus ILV, Verzinsung d.Anlagekapitals	-9.516	-9.000	-9.000	-8.500	-8.000	-7.500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-58.547	-125.000	-136.800	-187.100	-203.200	-207.900
	= Ordentliches Ergebnis	-30.932	-100.300	-113.700	-164.000	-180.100	-184.800
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	6.134					
	= Summe Außerordentliche Erträge	6.134					
5121161	Periodenfremder Aufwand für Erstattungen	-3.634					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-3.634					
	= Außerordentliches Ergebnis	2.500					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

zu Sachkonto 3142301

Der Ansatz 2017 wurde an das Ergebnis aus 2016 angepasst.

zu Sachkonto 3161001

Auflösung der erhaltenen Zuwendungen in Geldform (vom Land und aus Versicherungsleistungen) und aus Sachspenden des DRK (Küche, Wickelkommode, Gegenstände, die als Sammelkosten bilanziert wurden, siehe SK 3162001).

Gemeinde Rötgesbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

zu Sachkonto 3162001

Abschreibungen der Zuweisungen für Vermögensgegenstände, die als Sammelposten bilanziert wurden. Diese Gegenstände sind Ende 2016 komplett abgeschrieben, daher fallen nach 2016 auch keine Erträge mehr an.

zu Sachkonto 3482001

Erstattung für die Nichtinanspruchnahme der Samtgemeindekasse (1 % des Gebührenaufkommens)

zu Sachkonto 3482131

Für die Unterbringung auswärtiger Kinder in der Krippe (Aufwendungen bei Sachkonto 4452901), ab 2016 ist nicht mit Erstattungen zu rechnen.

zu Sachkonto 4318701

Betriebskostenzuschüsse an den DRK-Kreisverband aufgrund des vorliegenden Wirtschaftsplans. Ab 08/2017 sind bereits zusätzliche Betriebskosten einer weiteren Krippengruppe (zunächst in Form einer Übergangslösung) eingeplant. Die Ansätze wurden aufgrund der Berechnungen des DRK-Kreisverbandes gebildet.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für das Krippengebäude über eine Nutzungsdauer von 90 Jahren und die beiden Holzhäuschen über 25 Jahre. Das Gebäude wurde mit einem Wert von 453.385,32 € bilanziert, die beiden Häuschen mit 4.032,86 €.

Ab 8/2018 sind Abschreibungen für den Anbau der Räume für die 2. Krippengruppe eingeplant. Für die Berechnung der Abschreibungen wurde von einer Nutzungsdauer von 50 Jahren gemäß neuer Abschreibungstabelle des Landes Niedersachsen ausgegangen.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibung der Einrichtungsgegenstände, der Einbauküche, der Wickelkommode und der Nestschaukel. Ab 8/2018 sind die Einrichtungsgegenstände für die 2. Krippengruppe berücksichtigt (sh. INV 400068).

zu Sachkonto 4711801

Abschreibung der Vermögensgegenstände mit einem Wert zwischen 150 € und 1.000 € netto. Insgesamt wurden Werte i. H. v. 17.708,32 € bilanziert, die letzte Abschreibung erfolgt 2016.

zu Sachkonto 4811001

Verwaltungskosten für das Kindergartengebäude, Ertrag bei Produkt 11106

zu Sachkonto 4811401

Kalkulatorische Zinsen für das zur Errichtung der Krippe aufgebrauchte Eigenkapital, zugleich Ertrag in Produkt 61201

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6142301	Zuweisungen vom Kreis (Personalkosten)	18.320	18.300	21.100	21.100	21.100	21.100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	365	200	300	300	300	300
6482131	Erstattungen von Gemeinden, Betriebskostenzusch.	2.565					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.618	18.500	21.400	21.400	21.400	21.400
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-716	-800	-3.700	-3.800	-3.900	-4.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-49	-100	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-144	-200	-800	-800	-800	-800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-3					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-922	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-1.237	-100	-100	-100	-100	-100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.822	-4.000	-4.500	-5.700	-7.400	-7.700
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)		-500	-500	-500	-500	-500
7318701	Zuschuss an das DRK	-23.800	-91.700	-102.300	-148.900	-159.600	-164.400
7441001	Schadensfälle	-861					
7452901	Erstattungen an Gemeinden, Betriebskostenzuschüsse	-4.788	-4.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-3.634					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.975	-102.900	-118.200	-166.100	-178.600	-183.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.357	-84.400	-96.800	-144.700	-157.200	-162.400
6811001	Investitionszuweisungen vom Land	935					
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	935					
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-368	-400	-1.000			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR				-25.000		
7871001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			-250.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-368	-400	-251.000	-25.000		
	Saldo aus Investitionstätigkeit	567	-400	-251.000	-25.000		
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.790	-84.800	-347.800	-169.700	-157.200	-162.400
	Finanzmittelveränderung	-15.790	-84.800	-347.800	-169.700	-157.200	-162.400

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 3650131 Tageseinrichtungen für Kinder KRIPPE

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400002 Krippe in Rötgesbüttel	-567	400	1.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	935						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-368	-400	-1.000				

Erläuterungen:

2015 sind noch nachträgliche Zuweisungen für den Krippenbau geflossen, weiterhin waren 2015 noch Sicherheitseinbehalte zu zahlen. 2016 fielen Kosten für die Gebäudeeinemessung an, 2017 sind noch Sicherheitseinbehalte auszusahlen. Abschreibungen sowie Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens sind im Ergebnishaushalt eingeplant.

INV 400068 Anbau Krippengruppe			250.000	25.000			
29 26. - Baumaßnahmen			-250.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen				-25.000			

Erläuterungen:

Aufgrund des zu erwartenden Bedarfs an Krippenplätzen ist die Einrichtung einer weiteren Krippengruppe notwendig. Da Räumlichkeiten für eine weitere Gruppe nicht vorhanden sind, soll ein Anbau von Räumen an die jetzige Krippe erfolgen. Erste grobe Schätzungen gehen von Kosten i. H. v. 220.000 € aus, als "Reserve" wurden weitere 30.000 € eingeplant. Für die Einrichtung der Gruppe sind 2018 weitere Mittel i. H. v. 25.000 € vorgesehen.

Mit der Fertigstellung wird im Sommer 2018 gerechnet, so dass die Abschreibungen ab August 2018 vorzusehen sind. Für das Gebäude wurde zur Berechnung der Abschreibungen gemäß neuer Abschreibungstabelle des Landes von einer Nutzungsdauer von 50 Jahren ausgegangen, für die Einrichtung wurde von 13 Jahren ausgegangen.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs - Produktübersicht

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	39	100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	39	100	100	100	100	100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-290	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-100	-100	-100	-100	-100
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-20	-300	-300	-300	-300	-300
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-872	-1.200	-900	-900	-900	-900
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.821					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-649	-5.400	-3.400	-3.700	-4.000	-4.300
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-32	-200	-200	-200	-200	-200
4281301	Betriebsstoffe	-211					
4318421	Zuschüsse an Jugendclubs	-190	-600	-600	-600	-600	-600
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-300	-300	-300	-300	-300
4431001	Geschäftsaufwendungen	-791	-1.000	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4441001	Schadensfälle	-142					
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-1.947	-1.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.491	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung	-387	-400	-400	-400	-400	-400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten		-400	-500	-700	-900	-1.100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-9.843	-14.500	-15.500	-16.000	-16.500	-17.000
	= Ordentliches Ergebnis	-9.804	-14.400	-15.400	-15.900	-16.400	-16.900
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	675					
	= Summe Außerordentliche Erträge	675					
5121901	Periodenfremde Bewirtschaftungskosten	-33					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-33					
	= Außerordentliches Ergebnis	642					

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660102 Jugendtreffs - Produktübersicht

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	671					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-290	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-100	-100	-100	-100	-100
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-20	-300	-300	-300	-300	-300
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-872	-1.200	-900	-900	-900	-900
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.612	-5.400	-3.400	-3.700	-4.000	-4.300
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-32	-200	-200	-200	-200	-200
7318421	Zuschüsse an Jugendclubs	-190	-600	-600	-600	-600	-600
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-300	-300	-300	-300	-300
7431001	Geschäftsauszahlungen	-791	-1.000	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7441001	Schadensfälle	-142					
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-1.947	-1.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-33					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.929	-11.100	-12.000	-12.300	-12.600	-12.900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.257	-11.100	-12.000	-12.300	-12.600	-12.900
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-671		-800			
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-671	-1.000	-1.800	-1.000	-1.000	-1.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-671	-1.000	-1.800	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.929	-12.100	-13.800	-13.300	-13.600	-13.900
	Finanzmittelveränderung	-5.929	-12.100	-13.800	-13.300	-13.600	-13.900

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400530 Jugendclub

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400530 Jugendclub

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	39	100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	39	100	100	100	100	100
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-500	-500	-500	-500	-500
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-407					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-1.900	-1.200	-1.300	-1.400	-1.500
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-32	-100	-100	-100	-100	-100
4318421	Zuschüsse an Jugendclubs	-190	-600	-600	-600	-600	-600
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-300	-300	-300	-300	-300
4431001	Geschäftsaufwendungen	-298	-500	-500	-500	-500	-500
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-1.947		-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-177	-200	-200	-200	-200	-200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten		-200	-200	-300	-400	-500
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-3.051	-4.400	-7.700	-7.900	-8.100	-8.300
	= Ordentliches Ergebnis	-3.012	-4.300	-7.600	-7.800	-8.000	-8.200
5121901	Periodenfremde Bewirtschaftungskosten	-33					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-33					
	= Außerordentliches Ergebnis	-33					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400530 Jugendclub

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4452201

Erstattung der von der Gemeinde zu tragenden Personalaufwendungen für die pädagogische Fachkraft im Jugendtreff. War einschl. 2016 beim Teenietreff geplant.

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen für den Jugendclub. Die Berechnung erfolgte aufgrund der Ergebnisse der Gebäudebewertung Restbuchwert am 01.01.2011: 5.480,56 €

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400530 Jugendclub

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400530 Jugendclub

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-500	-500	-500	-500	-500
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.		-100	-100	-100	-100	-100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-172	-1.900	-1.200	-1.300	-1.400	-1.500
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-32	-100	-100	-100	-100	-100
7318421	Zuschüsse an Jugendclubs	-190	-600	-600	-600	-600	-600
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-300	-300	-300	-300	-300
7431001	Geschäftsauszahlungen	-298	-500	-500	-500	-500	-500
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde	-1.947		-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-33					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.671	-4.000	-7.300	-7.400	-7.500	-7.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.671	-4.000	-7.300	-7.400	-7.500	-7.600
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-500	-500	-500	-500	-500
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-500	-500	-500	-500	-500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.671	-4.500	-7.800	-7.900	-8.000	-8.100
	Finanzmittelveränderung	-2.671	-4.500	-7.800	-7.900	-8.000	-8.100

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenstelle 400530 Jugendclub

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400530	Jugendclub

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400016 Sammelkosten Jugendclub		500	500	500	500	500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-500	-500	-500	-500	-500	

Erläuterungen:

Pauschaler Ansatz für Vermögensgegenstände zwischen 150 € und 1.000 € netto

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400531 Teenietreff

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400531 Teenietreff

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-290	-500	-500	-500	-500	-500
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-100	-100	-100	-100	-100
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-20	-300	-300	-300	-300	-300
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-872	-1.100	-800	-800	-800	-800
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-1.414					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-649	-3.500	-2.200	-2.400	-2.600	-2.800
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)		-100	-100	-100	-100	-100
4281301	Betriebsstoffe	-211					
4431001	Geschäftsaufwendungen	-494	-500	-700	-700	-700	-700
4441001	Schadensfälle	-142					
4452201	Erstattungen an die Samtgemeinde		-1.000				
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.314	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-387	-400	-400	-400	-400	-400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten		-200	-300	-400	-500	-600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-6.792	-10.100	-7.800	-8.100	-8.400	-8.700
	= Ordentliches Ergebnis	-6.792	-10.100	-7.800	-8.100	-8.400	-8.700
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	675					
	= Summe Außerordentliche Erträge	675					
	= Außerordentliches Ergebnis	675					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400531 Teenietreff

zu Sachkonto 4241301

Anpassung der Ansätze an die Ergebnisse der Vorjahre.

zu Sachkonto 4431001

Gebühren für Telekommunikation

zu Sachkonto 4452201

Erstattungen der Personalkosten für die Honorarkraft waren irrtümlich an dieser Stelle geplant, sind jedoch beim Jugendtreff vorzusehen.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Einrichtung und der Küche im Teenietreff

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen für Geräte und Ausrüstungsgegenstände zwischen 150 und 1.000 € netto, siehe Konto 7831201
Diese Sammelposten sind planmäßig über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren abzuschreiben

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400531 Teenietreff

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400531 Teenietreff

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	671					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-290	-500	-500	-500	-500	-500
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens		-100	-100	-100	-100	-100
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-20	-300	-300	-300	-300	-300
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-872	-1.100	-800	-800	-800	-800
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-1.440	-3.500	-2.200	-2.400	-2.600	-2.800
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)		-100	-100	-100	-100	-100
7431001	Geschäftsauszahlungen	-494	-500	-700	-700	-700	-700
7441001	Schadensfälle	-142					
7452201	Erstattungen an die Samtgemeinde		-1.000				
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.258	-7.100	-4.700	-4.900	-5.100	-5.300
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.586	-7.100	-4.700	-4.900	-5.100	-5.300
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	-671		-800			
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-671	-500	-1.300	-500	-500	-500
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-671	-500	-1.300	-500	-500	-500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.258	-7.600	-6.000	-5.400	-5.600	-5.800
	Finanzmittelveränderung	-3.258	-7.600	-6.000	-5.400	-5.600	-5.800

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenstelle 400531 Teenietreff

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400531	Teenietreff

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400007 Baumaßnahmen Teenietreff	465		800				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-465		-800				
Erläuterungen: 2015 und 2017 waren bzw. sind noch Zahlungen aus Sicherheitseinbehalten zu leisten.							
INV 400020 Sammelposten Teenietreff		500	500	500	500	500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-500	-500	-500	-500	-500	
Erläuterungen: Pauschaler Ansatz für Vermögensgegenstände zwischen 150 € und 1.000 € netto							
INV 400040 Außenanlage Teenietreff	206						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-206						
Erläuterungen: 2015 waren noch Sicherheitseinbehalte für die Treppenanlage des Teenietreffs zu zahlen, die als nachträgliche Anschaffungswerte bilanziert wurden.							

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.114	-6.200	-4.500	-4.600	-4.700	-4.800
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-421	-500	-400	-400	-400	-400
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.228	-1.300	-900	-900	-900	-1.000
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-22					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-621					
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-2.908	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		-200	-200	-400	-600	-800
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-606	-400	-100			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-11.919	-11.100	-8.600	-8.800	-9.100	-9.500
	= Ordentliches Ergebnis	-11.919	-11.100	-8.600	-8.800	-9.100	-9.500

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

zu Sachkonto 4212001

Kosten für die Sicherheitsprüfung der Spielplätze, Material und Sandtausch.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen neuer Spielgeräte aufgrund der Haushaltsansätze ab 2016, Nutzungsdauer 10 Jahre.

zu Sachkonto 4711801

Abschreibungen der Geräte, die als Sammelposten zu bilanzieren sind. Da nur in den Jahren 2011 bis 2013 Buchungen erfolgt sind und seit 2014 keine Ansätze gebildet wurden, fallen ab 2018 keine Abschreibungen mehr an.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 3660130 Spielplätze

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-6.114	-6.200	-4.500	-4.600	-4.700	-4.800
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-421	-500	-400	-400	-400	-400
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.228	-1.300	-900	-900	-900	-1.000
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-22					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-621					
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-2.908	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.313	-10.500	-8.300	-8.400	-8.500	-8.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.313	-10.500	-8.300	-8.400	-8.500	-8.700
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-11.313	-12.500	-10.300	-10.400	-10.500	-10.700
	Finanzmittelveränderung	-11.313	-12.500	-10.300	-10.400	-10.500	-10.700

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 3660130 Spielplätze

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400001 Neue Spielgeräte für Spielplätze		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	

Erläuterungen:

Neue Spielgeräte für die Spielplätze in Rötgesbüttel. Über die einzelnen Geräte und die Standorte hierfür ist noch zu beraten.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400550 Sporthalle

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400550 Sporthalle

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.493	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6.000	7.200	6.000	2.600	2.700
	= Summe ordentliche Erträge	1.493	7.400	8.600	7.400	4.000	4.100
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.126	-5.900	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-9.078	-2.000	-12.000	-23.000	-1.000	-1.000
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto		-300	-300	-300	-300	-300
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-462	-500	-600	-600	-600	-600
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-4.244					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-2.729	-8.300	-8.600	-8.900	-9.200	-9.500
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-210	-300	-300	-300	-300	-300
4452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-458	-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.941	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		-500	-800	-800	-800	-800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-28.249	-26.300	-38.600	-49.900	-28.200	-28.500
	= Ordentliches Ergebnis	-26.756	-18.900	-30.000	-42.500	-24.200	-24.400
5021501	Periodenfremder Ertrag f.Erstattungen v. Gemeinden	2.176					
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	557					
	= Summe Außerordentliche Erträge	2.733					
5121901	Periodenfremde Bewirtschaftungskosten	-349					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-349					
	= Außerordentliches Ergebnis	2.384					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400550 Sporthalle

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen aus verschiedenen Bereichen und mehreren Jahren für die Sporthalle und die Flutlichtanlage (1.494 €/a). Die ab 2016 eingeplanten Erträge aus den Zuschüssen für die Beschaffung des Defibrillators sind nicht vorzusehen, da die Zuweisungen hierfür nicht eingegangen sind und auch nicht mehr erwartet werden.

zu Sachkonto 3482001

Erstattungen von Bewirtschaftungsaufwendungen für die Mitbenutzung der Sporthalle durch die Grundschüler von der Samtgemeinde, Anpassung der Ansätze aufgrund der geplanten Maßnahmen.

zu Sachkonto 4019001

Personalaufwendungen für die Raumpflege der Sporthalle

zu Sachkonto 4211001

2015 sind hauptsächlich Aufwendungen für den Austausch der Leuchtmittel entstanden. 2016 waren Mittel für die Abdeckung der Hallentore an deren Oberkanten vorgesehen.

Für die Verlegung der Duschen in das Erdgeschoss sind 2017 und 2018 Ansätze vorgesehen. Hierfür wird ein größerer Raum im Erdgeschoss durch Trennwände in Dusch- und Umkleieräume aufgeteilt. Weiterhin ist die Verlegung neuer Wasserlei-

Gemeinde Rötgesbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400550 Sporthalle

tungen notwendig. Der bisherige Duschraum wird zukünftig als Abstellraum genutzt. Eine Veranschlagung als Investition ist nicht möglich, da keine wesentliche Verbesserung oder Erweiterung des bisherigen Gebäudes erreicht wird.

zu Sachkonto 4452131

Anteil für die Reparatur der Sportgeräte in der Sporthalle.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen des Defibrillators über 6 Jahre (s. INV 400059) und der Industriewaschmaschine über 9 Jahre (INV 400066).

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400550 Sporthalle							
Rötgesbüttel							
Gemeinde		40	Gemeinde Rötgesbüttel				
Amt		400000	Gemeinde Rötgesbüttel				
Kostenstelle		400550	Sporthalle				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6.000	7.200	6.000	2.600	2.700
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.176					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.176	6.000	7.200	6.000	2.600	2.700
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-3.126	-5.900	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-9.048	-2.000	-12.000	-23.000	-1.000	-1.000
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto		-300	-300	-300	-300	-300
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-462	-500	-600	-600	-600	-600
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-8.641	-8.300	-8.600	-8.900	-9.200	-9.500
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-210	-300	-300	-300	-300	-300
7452131	Erstattungen an die Samtgemeinde, Sportgeräte	-458	-500	-500	-500	-500	-500
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-349					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.296	-17.800	-29.800	-41.100	-19.400	-19.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.120	-11.800	-22.600	-35.100	-16.800	-17.000
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden			-1.200			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-2.600	-4.000			
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.600	-5.200			
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.600	-5.200			
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-20.120	-14.400	-27.800	-35.100	-16.800	-17.000
	Finanzmittelveränderung	-20.120	-14.400	-27.800	-35.100	-16.800	-17.000

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenstelle 400550 Sporthalle

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400550	Sporthalle

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400059 Beschaffung eines Defibrillators (Sporthalle)		2.600					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.600					
Erläuterungen: 2016 wurde für die Sporthalle ein Defibrillator beschafft. Einschl. des Aufbewahrungsschranks sind Kosten in Höhe von 1.893,21 € entstanden. Die Abschreibung erfolgt über eine Nutzungsdauer von 6 Jahren.							
INV 400066			4.000				
Industriewaschmaschine Sporthalle							
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-4.000				
Erläuterungen: Mittel für die Beschaffung einer Industriewaschmaschine für die Reinigung der Putzutensilien. Die Abschreibung erfolgt über 9 Jahre.							
INV 400069 Geländer Sporthalle			1.200				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-1.200				
Erläuterungen: In der Sporthalle ist ein zusätzliches Geländer anzubringen, das vorher nicht dort war. Daher handelt es sich um eine investive Auszahlung, die über die Restnutzungsdauer der Sporthalle abzuschreiben ist (57 Jahre am 01.01.2017).							

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400551 Schießheim

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400551 Schießheim

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	85	600	100	100	100	100
3411001	Mieten und Pachten	1.227	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	= Summe ordentliche Erträge	1.312	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.271	-500	-500	-500	-500	-500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto		-100	-100	-100	-100	-100
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-52	-100	-100	-100	-100	-100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-7.204					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.474	-10.500	-12.000	-12.500	-13.000	-13.500
4441001	Schadensfälle	-558	-200	-200	-200	-200	-200
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-33	-100	-100	-100	-100	-100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.551	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
4711701	Abschreibungen auf Betriebs -und Geschäftsausstattung		-500				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-13.143	-14.600	-15.600	-16.100	-16.600	-17.100
	= Ordentliches Ergebnis	-11.831	-12.800	-14.300	-14.800	-15.300	-15.800
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	1.651					
	= Summe Außerordentliche Erträge	1.651					
5121901	Periodenfremde Bewirtschaftungskosten	-30					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-30					
	= Außerordentliches Ergebnis	1.622					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400551 Schießheim

zu Sachkonto 3161001

Ab 2016 Erträge aus der Zuweisung für den Schießstand von privaten Unternehmen und die Überdachung.

zu Sachkonto 3411001

"Unterhaltsbeitrag" der Kyffhäuserkameradschaft

zu Sachkonto 4711011

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

zu Sachkonto 4711301

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

zu Sachkonto 4711701

2016 war ein Ansatz für die Abschreibung des Defibrillators vorgesehen. Die Anschaffung erfolgte über die Feuerwehr, daher sind ab 2017 keine Abschreibungen zu planen.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400551 Schießheim							
Rötgesbüttel							
Gemeinde		40	Gemeinde Rötgesbüttel				
Amt		400000	Gemeinde Rötgesbüttel				
Kostenstelle		400551	Schießheim				
Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6411001	Mieten und Pachten	1.227	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.227	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.590	-500	-500	-500	-500	-500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto		-100	-100	-100	-100	-100
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-52	-100	-100	-100	-100	-100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-9.481	-10.500	-12.000	-12.500	-13.000	-13.500
7441001	Schadensfälle	-558	-200	-200	-200	-200	-200
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-30					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.710	-11.400	-12.900	-13.400	-13.900	-14.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.483	-10.200	-11.700	-12.200	-12.700	-13.200
6818001	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich		2.600				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		2.600				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-2.600				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.600				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.483	-10.200	-11.700	-12.200	-12.700	-13.200
	Finanzmittelveränderung	-10.483	-10.200	-11.700	-12.200	-12.700	-13.200

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenstelle 400551 Schießheim

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400551	Schießheim

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400061 Beschaffung eines Defibrillators (Schießheim)							
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		2.600					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.600					

Erläuterungen:

Mittel für die Beschaffung eines Defibrillators für das Schießheim. Für die Haushaltsplanung 2016 wird davon ausgegangen, dass die Schützen / Kyffhäuser die Kosten zu 100 % erstatten. Diese Erstattung erfolgt jedoch nicht, Erträge aus Sonderposten sind daher nicht einzuplanen. Die Abschreibung erfolgt über 6 Jahre.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400552 Sportheim

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400552 Sportheim

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	117	600	400	400	400	400
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.460	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
3411001	Mieten und Pachten	614	600	600	600	600	600
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	422	400	400	400	400	400
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle	7.164	100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	9.777	2.700	2.500	2.500	2.500	2.500
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-791	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto		-100	-100	-100	-100	-100
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-467	-500	-500	-500	-500	-500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-4.492					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-2.508	-10.500	-8.000	-8.300	-8.600	-8.900
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-201	-300	-300	-300	-300	-300
4441001	Schadensfälle	-1.230	-300	-300	-300	-300	-300
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-66	-100	-100	-100	-100	-100
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-2.161	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		-500	-400	-400	-400	-400
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-11.916	-16.000	-13.400	-13.700	-14.000	-14.300
	= Ordentliches Ergebnis	-2.138	-13.300	-10.900	-11.200	-11.500	-11.800
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	492					
	= Summe Außerordentliche Erträge	492					
5121901	Periodenfremde Bewirtschaftungskosten	-144					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-144					
	= Außerordentliches Ergebnis	348					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400552 Sportheim

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3411001

"Unterhaltsbeitrag" des VfL Rötgesbüttel

zu Sachkonto 3411101

Verpachtung der Dachfläche des Sportheims für die Nutzung einer Photovoltaikanlage, einschl. 2014 gebucht bei SK 3321111.

zu Sachkonto 4711011

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400552 Sportheim

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen aufgrund vorliegender Anschaffungs- und Herstellungswerte zzgl. des Zugangs für die 2012 errichtete Überdachung (8.746,50 €), die über die Restnutzungsdauer am 01.01.12 (81 Jahre) abgeschrieben wird.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen des Defibrillators (siehe INV 400062).

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400552 Sportheim

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400552 Sportheim

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.460	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6321111	Nutzungsentgelt Solaranlage	407					
6411001	Mieten und Pachten	614	600	600	600	600	600
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen		400	400	400	400	400
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle	7.164	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.645	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-791	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto		-100	-100	-100	-100	-100
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-467	-500	-500	-500	-500	-500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-8.490	-10.500	-8.000	-8.300	-8.600	-8.900
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-201	-300	-300	-300	-300	-300
7441001	Schadensfälle	-1.230	-300	-300	-300	-300	-300
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-144					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.323	-13.200	-10.700	-11.000	-11.300	-11.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.678	-11.100	-8.600	-8.900	-9.200	-9.500
6818001	Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich		2.600				
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		2.600				
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-2.600				
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.600				
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.678	-11.100	-8.600	-8.900	-9.200	-9.500
	Finanzmittelveränderung	-1.678	-11.100	-8.600	-8.900	-9.200	-9.500

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenstelle 400552 Sportheim

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400552	Sportheim

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400062 Beschaffung eines Defibrillators (Sportheim)							
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		2.600					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.600					

Erläuterungen:

2016 wurde ein Defibrillator für das Sportheim beschafft. Die Kosten beliefen sich auf 1.893,20 €. Der Sportverein hat die Kosten zu 100 % erstattet. Abschreibungen und Auflösungen des Sonderpostens erfolgen über 6 Jahre.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400801 Sportplatz Rötgesbüttel

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	333	300	300			
	= Summe ordentliche Erträge	333	300	300			
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-1.340	-4.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
4318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-5.935	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
4711901	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	-616	-700	-700			
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-9.391	-13.400	-12.400	-11.700	-11.700	-11.700
	= Ordentliches Ergebnis	-9.058	-13.100	-12.100	-11.700	-11.700	-11.700
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	2.490					
	= Summe Außerordentliche Erträge	2.490					
	= Außerordentliches Ergebnis	2.490					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400801 Sportplatz Rötgesbüttel

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 4318101

Zuschuss an den Sportverein für Düngemittel Sportplatz.

zu Sachkonto 4711301

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

zu Sachkonto 4711901

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400801 Sportplatz Rötgesbüttel

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-2.010	-4.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
7318101	Zuschüsse an Vereine und Verbände	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.510	-6.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.510	-6.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.510	-6.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
	Finanzmittelveränderung	-3.510	-6.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.791	-1.800	-1.900	-1.900	-2.000	-2.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-123	-200	-200	-200	-200	-200
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-360	-400	-400	-400	-400	-400
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-6					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.281	-2.500	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700
	= Ordentliches Ergebnis	-2.281	-2.500	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

zu Sachkonto 4211001

Pflege der gemeindlichen Grünanlagen

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 52301 Denkmalschutz und -pflege

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.791	-1.800	-1.900	-1.900	-2.000	-2.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-123	-200	-200	-200	-200	-200
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-360	-400	-400	-400	-400	-400
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-6					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.281	-2.500	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.281	-2.500	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.281	-2.500	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700
	Finanzmittelveränderung	-2.281	-2.500	-2.600	-2.600	-2.700	-2.700

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen			700	700	700	700
3511001	Konzessionsabgaben	47.853	51.200	47.900	47.400	46.900	46.400
3651001	Erträge aus Gewinnanteilen, Dividenden	400	400	500	500	500	500
	= Summe ordentliche Erträge	48.253	51.600	49.100	48.600	48.100	47.600
	= Ordentliches Ergebnis	48.253	51.600	49.100	48.600	48.100	47.600

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

zu Sachkonto 3488001

Erstattung von Kommunalrabatten für den gemeindlichen Stromverbrauch.

zu Sachkonto 3511001

Ausgegangen wurde von den Abschlägen des Haushaltsjahres 2016 (vierteljährlich 11.975 €).

Insgesamt ist festzustellen, dass die Erträge seit 2010 kontinuierlich gesunken sind. Dies ist auf die geringer werdenden Verbräuche zurückzuführen (Rückgang seit 2010: 17,5 %). In den Finanzplanjahren wurde daher von weiter sinkenden Erträgen ausgegangen.

zu Sachkonto 3651001

Dividende der FEAG

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen			700	700	700	700
6511001	Konzessionsabgaben	47.853	51.200	47.900	47.400	46.900	46.400
6651001	Einzahlungen aus Gewinnanteilen, Dividenden	400	400	500	500	500	500
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.253	51.600	49.100	48.600	48.100	47.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.253	51.600	49.100	48.600	48.100	47.600
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	48.253	51.600	49.100	48.600	48.100	47.600
	Finanzmittelveränderung	48.253	51.600	49.100	48.600	48.100	47.600

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3488001	Erstattungen von übrigen Bereichen			300	300	300	300
3511001	Konzessionsabgaben	5.500	5.500	4.200	4.100	4.000	3.900
	= Summe ordentliche Erträge	5.500	5.500	4.500	4.400	4.300	4.200
	= Ordentliches Ergebnis	5.500	5.500	4.500	4.400	4.300	4.200
5021151	Periodenfr.Ertrag Konzessionsabgaben	174					
	= Summe Außerordentliche Erträge	174					
	= Außerordentliches Ergebnis	174					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

zu Sachkonto 3488001

Erstattung von Kommunalrabatten für den gemeindlichen Gasverbrauch.

zu Sachkonto 3511001

Ausgegangen wurde von den Abschlüssen des Haushaltsjahres 2016 (vierteljährlich 1.050 €).

Auch der Gasverbrauch ist in den letzten Jahren deutlich zurückgegangen (seit 2010 um rund 41 %). Daher wurde in den Finanzplanjahren ebenfalls mit leicht sinkenden Erträgen gerechnet.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 53201 Gasversorgung

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6488001	Erstattungen von übrigen Bereichen			300	300	300	300
6511001	Konzessionsabgaben	5.500	5.500	4.200	4.100	4.000	3.900
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	174					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.674	5.500	4.500	4.400	4.300	4.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.674	5.500	4.500	4.400	4.300	4.200
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	5.674	5.500	4.500	4.400	4.300	4.200
	Finanzmittelveränderung	5.674	5.500	4.500	4.400	4.300	4.200

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen		2.300	1.900	2.300	8.100	13.800
3321301	Entgelte (Plakatierungen)		300	300	300	300	300
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte	90.777	90.700	90.700	90.700	90.700	90.700
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge	90.777	93.500	93.100	93.500	99.300	105.000
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.374	-5.500	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-370	-500	-500	-500	-500	-500
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.079	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-19		-100	-100	-100	-100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.338	-7.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-804	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4281301	Betriebsstoffe	-76					
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-3.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-2.393	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-10.465	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-110.878	-115.200	-116.200	-117.000	-126.100	-136.500
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-384	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten		-400	-400	-600	-800	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-137.180	-147.900	-148.200	-149.300	-158.700	-169.400
	= Ordentliches Ergebnis	-46.403	-54.400	-55.100	-55.800	-59.400	-64.400
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	169					
	= Summe Außerordentliche Erträge	169					
	= Außerordentliches Ergebnis	169					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisung vom Land für den Ausbau des Gehweges an der B 4 (38.000 € : 25 Jahre = 1.520 €/a) und den Bau der Parkplätze am Bahnhof vom Land und der Samtgemeinde (111.100 : 25 Jahre = 4.444 €, 2019 wurde mit 6 Monaten gerechnet) sowie der Zahlungen des Erschließungsträgers für den Ausbau des Lehmweges (19.800 € : 25 Jahre = 792 €, 2017 nur für 6 Monate) und den Neuausbau der Straße Masch (7.140 €/a, 2019 nur für 6 Monate eingerechnet).

zu Sachkonto 3321301

Plakatierungen werden durch eine Firma überwacht, Anteil an den Plakatierungsgebühren

zu Sachkonto 3371001

Die für die Herstellung der Gemeindestraßen festgesetzten Erschließungsbeiträge werden über die Nutzungsdauer der Straßenkörper bzw. Straßenentwässerungsanteile ertragswirksam aufgelöst. Zur Ermittlung der Summen wurden die Rechnungsergebnisse der Haushaltspläne zugrunde gelegt. Weiterhin wurden die Erschließungsanteile aus den in

Gemeinde Rötgesbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Eigenregie verkauften Grundstücken herausgerechnet und erhaltene Zuweisungen von Land, Landkreis und Samtgemeinde ermittelt. Von den erzielten Summen sind 25 % für die Kosten des Grunderwerbs abzuziehen, dieser Anteil darf nicht ertragswirksam aufgelöst werden.

zu Sachkonto 3591001

Beispielsweise Gebühren für Zustimmungen zu Aufgrabungen von der Telekom an Gemeindestraßen

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Innerortsstraßen, 2016 waren zusätzliche Aufwendungen für Ersatzpflanzungen auf den Pflanzinseln im Ostfeld eingeplant.

zu Sachkonto 4241001

U. a. Aufwendungen für Containerabfuhr

zu Sachkonto 4429001

Mittel für die Reinigung der Sinkkästen, ab 2017 erhöhter Ansatz aufgrund des neuen Vertrages.

zu Sachkonto 4453001

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

zu Sachkonto 4711011

Abschreibung der Zuwendung an den Wasserverband Gifhorn für die Straßenentwässerungsanlagen. Aufgrund der längeren Nutzungsdauer der Regenwasserkanäle und der Bilanzierung der Zahlungen an den Wasserverband als geleistete Investitionszuweisungen ist eine Veranschlagung bei diesem Sachkonto vorzunehmen.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der Gemeindestraßen aufgrund der beauftragten Straßenbewertung und der bereits fertiggestellten Anlagen. In den kommenden Jahren erhöhen sich die Abschreibungen aufgrund folgender Maßnahmen:

Gehweg an der Hauptstraße (2016, 89.800 € : 25 Jahre = 3.592 €/a, 2016 nur mit 6 Monaten veranschlagt)

Böschung Schierenbalken (2016, 29.502,27 € : 25 Jahre = 1.181 €/a)

Ausbau des Lehmweges (2016, 40.400 € : 25 Jahre = 1.616 €/a, 2017 nur 6 Monate)

Parkplätze am Bahnhof (2019, 132.000 € : 25 Jahre = 5.280 €/a, 2019 nur 6 Monate)

Neuherstellung Masch (2019, 357.000 € : 25 Jahre = 14.280 €/a, 2019 nur 6 Monate)

Hinzu kommen Beträge aus der Straßenbewertung und den bereits fertiggestellten Anlagen, insgesamt damit rund 116.200 € in 2017. Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten für die Baugebiete Össelkämpfe, Hinter den Wiesen und Ostfeld II sind noch nicht eingeplant, weil die Zeitpunkte der Inbetriebnahmen und die Kosten noch nicht feststehen.

zu Sachkonto 4711701

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

zu Sachkonto 4711801

Abschreibung der Verkehrsschilder, die ab 2015 beschafft werden sollen

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6321301	Benutzungsgebühren (Plakatierungen)	300	300	300	300	300	300
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300	500	500	500	500	500
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-5.374	-5.500	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-370	-500	-500	-500	-500	-500
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-1.079	-1.100	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-19		-100	-100	-100	-100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-6.807	-7.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-985	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-3.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7453001	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	-2.393	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.027	-20.600	-19.900	-20.000	-20.100	-20.200
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.727	-20.100	-19.400	-19.500	-19.600	-19.700
6811001	Investitionszuweisungen vom Land		38.000	23.800			
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte	198.300				111.100	
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	198.300	38.000	23.800		111.100	
7821201	Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	-6.799		-29.500			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR	-5.757					
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-18.409	-112.500			-475.000	
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-30.965	-113.500	-30.500	-1.000	-476.000	-1.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	167.335	-75.500	-6.700	-1.000	-364.900	-1.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	150.608	-95.600	-26.100	-20.500	-384.500	-20.700
	Finanzmittelveränderung	150.608	-95.600	-26.100	-20.500	-384.500	-20.700

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400017 Neubau Fußweg Westseite B4	14.007	-8.000	-23.800				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		38.000	23.800				
29 26. - Baumaßnahmen	-14.007	-30.000					

Erläuterungen:

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

Neueste Kostenberechnungen haben ergeben, dass 2016 nochmals 30.000 € veranschlagt werden müssen. Die gesamten zu erwartenden Kosten belaufen sich damit auf 89.729,85 € (19.729,85 € gebucht zzgl. 40.000 € HAR und 30.000 € neuer Ansatz).

Die Zuweisung vom Land wurde 2016 erneut i. H. v. 38.000 € eingeplant, da sie 2015 noch nicht geflossen ist. Da 2016 nur eine Teilzahlung geflossen ist, erfolgt 2017 eine erneute Veranschlagung von 23.800 €.

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

INV 400030 Parkplätze Am Bahnhof		30.000			6.900		
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit					111.100		
29 26. - Baumaßnahmen		-30.000			-118.000		

Erläuterungen:

Die Parksituation am Bahnhof soll verbessert werden. Daher sollen an der Straße Am Bahnhof weitere Parkplätze hergestellt werden. Aktuelle Berechnungen sehen für die Herstellung von 22 Parkplätzen Kosten von 132.000 € vor. Im Haushaltsplan 2016 waren Planungskosten von 30.000 € berücksichtigt, von denen 14.782 € benötigt wurden. Der Restbetrag (aufgerundet 16.000 €) ist 2019 vorgesehen. Die Maßnahme wird vom Land mit einer Quote von 75 % der zuwendungsfähigen Kosten (entspricht 90.321 €) gefördert. Bei der Samtgemeinde wurde ein Antrag auf hälftige Beteiligung an den Restkosten gestellt. Dies entspricht einem Betrag von 20.839,50 €, die ebenfalls 2019 eingeplant sind.

Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind im Ergebnishaushalt eingeplant.

INV 400042 Böschung Schierenbalken		16.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-16.500					

Erläuterungen:

2014 waren Mittel für die Herstellung einer Abrutschsicherung aus Beton am Schierenbalken i. H. v. 41.700 € eingestellt. Davon wurden 2014 lediglich 1.045 € verbraucht. Damals wurde angenommen, dass die Maßnahme deutlich kostengünstiger wird. Daher wurden nur noch 12.000 € nach 2015 und weiter nach 2016 übertragen. Erst jetzt hat sich herausgestellt, dass die Maßnahme doch deutlich teurer wird als 2014 angenommen. Die fehlenden Mittel (16.457,39 €) wurden im Haushaltsplan 2016 eingestellt.

Die Nutzungsdauer der Maßnahme wird analog sonstiger Pflasterflächen auf 25 Jahre festgesetzt.

INV 400044 Erweiterung Ampel Dorfstraße	6.799						
--	-------	--	--	--	--	--	--

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-6.799						
Erläuterungen: Die bestehende Fußgängerampel an der Ecke Schlulstraße / Dorfstraße wurde 2015 um zusätzliche Blinklichter auf einem zusätzlichen Masten erweitert werden. Die Abschreibung erfolgt über die Restnutzungsdauer der vorhandenen Anlage (am 01.01.2015 noch 11 Jahre = rund 273 €/a).							
INV 400045 Ausbau Verlängerung Lehmweg	-15.397	36.000					
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.	19.800						
29 26. - Baumaßnahmen	-4.403	-36.000					
Erläuterungen: Im Rahmen der Erschließung des Baugebietes Össelkämpe wird der Lehmweg im Anschluss an die bereits vor Jahren hergestellte Straße ausgebaut. Im Folgekostenvertrag zum Erschließungsvertrag wurde geregelt, dass sich der Erschließungsträger zu 50 % an den Kosten beteiligt. Die Aus- und Einzahlungen sind getrennt voneinander zu planen, ausgegangen wird von Kosten i. H. v. 40.400 €. 2016 wurden nochmals 36.000 € eingeplant, da 2015 Auszahlungen von rund 4.400 € geleistet wurden und ein Haushaltsausgaberest nicht gebildet wurde. Der Ansatz aus 2016 wird als Haushaltsausgaberest nach 2017 übertragen, da die Maßnahme 2016 nicht durchgeführt wurde. Abschreibungen und Erträge sind im Ergebnishaushalt eingeplant.							
INV 400046 Neuausbau Masch	-178.500				357.000		
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.	178.500						
29 26. - Baumaßnahmen					-357.000		
Erläuterungen: Das Baugebiet Össelkämpe wurde durch einen Erschließungsträger erschlossen. Durch die Erschließung wird sich der Zustand der Straße Masch noch weiter verschlechtern, wodurch anschließend eine komplette Neuherstellung der Straße notwendig wird. Der Folgekostenvertrag zum Erschließungsvertrag sieht vor, dass sich der Erschließungsträger zu 50 % an den Ausbaukosten der Masch beteiligt. Dieser vertraglich fixierte Anteil (178.500 €) ist bereits im Haushaltsjahr 2015 eingegangen. Aufgrund der vorliegenden Schätzung wird mit Ausbaukosten i. H. v. 357.000 € gerechnet. Weiterhin wird davon ausgegangen, dass die neuen Baugrundstücke erst im Jahre 2016 größtenteils bebaut sein werden. Hinzu kommt die Ausweisung des Baugebietes Hinter den Wiesen, das ebenfalls über die Masch angebunden wird. Zur Vermeidung von Schäden an der neu auszubauenden Straße wird der Ausbau der Masch daher auf 2018 verschoben. Für Auftragsvergaben in 2017 wird im Haushaltsplan 2017 eine Verpflichtungsermächtigung über den Betrag in Höhe von 357.000 € veranschlagt. Erträge aus der Auflösung der Beteiligung und Abschreibungen sind ab Mitte 2018 eingeplant.							
INV 400047 Beschaffung von Tempomesstafeln	5.757						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-5.757						
Erläuterungen: 2015 wurden Mittel für die Beschaffung von drei Tempomesstafeln eingestellt. Bisher wurde ein Betrag i. H. v. 5.756,98 € ausbezahlt. Über den restlichen Betrag wurde ein Haushaltsausgaberest gebildet, der jedoch nicht benötigt wurde.							

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 54101 Gemeindestraßen

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
-----------------	-----------------------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------------

Die Nutzungsdauer beträgt 5 Jahre, die jährlichen Abschreibungen für den komplett veranschlagten Betrag liegen damit bei rund 1.800 €.

INV 400053 Sammelposten Gemeindestraßen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	

Erläuterungen:

Beschaffung von zusätzlichen Verkehrsschildern .

INV 400067 Grunderwerb Verlängerung Lehmweg			25.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-25.000				

Erläuterungen:

Um den Lehmweg ausbauen zu können (siehe INV 400045), ist vorab ein Flächenerwerb notwendig. Es wird von Gesamtkosten von 25.000 € ausgegangen, die 2017 veranschlagt sind. Abschreibungen hierfür entstehen nicht, da sich Grundvermögen nicht abnutzt.

INV 400070 Grunderwerb Durchgang Hohes Feld			4.500				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-4.500				

Erläuterungen:

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	= Summe ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.204	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-14.100					
4271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	5	-13.000	-13.000	-13.500	-14.000	-14.500
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-153	-600	-700	-1.000	-1.300	-1.600
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-19.452	-19.100	-24.200	-25.000	-25.800	-26.600
	= Ordentliches Ergebnis	-19.452	-19.000	-24.100	-24.900	-25.700	-26.500
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	6.386					
	= Summe Außerordentliche Erträge	6.386					
	= Außerordentliches Ergebnis	6.386					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

zu Sachkonto 4212001

Ab 2017 höhere Ansätze für den Austausch von Lampenköpfen.

zu Sachkonto 4271111

Stromkosten der Straßenbeleuchtung gemäß der Ergebnisse 2014 und 2015 (12.140 € bzw. 12.128 €) einschl. einer Reserve für Kostensteigerungen.

zu Sachkonto 4711401

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		100	100	100	100	100
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.346	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-12.140					
7271111	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonst. Energieverbrauch f. Betriebszwecke	5	-13.000	-13.000	-13.500	-14.000	-14.500
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.481	-18.500	-23.500	-24.000	-24.500	-25.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.481	-18.400	-23.400	-23.900	-24.400	-24.900
7872001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-17.481	-25.900	-30.900	-31.400	-31.900	-32.400
	Finanzmittelveränderung	-17.481	-25.900	-30.900	-31.400	-31.900	-32.400

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 54501 Straßenbeleuchtung

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400043 Straßenbeleuchtung		7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	
29 26. - Baumaßnahmen		-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	

Erläuterungen:

Mittel für die Aufstellung weiterer Straßenlaternen. 2016 stand neben den neu eingeplanten Mittel auch ein Haushaltsausgaberest aus 2015 von 2.500 € zur Verfügung. Die Abschreibung erfolgt über 25 Jahre.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen				1.300	2.600	2.600
	= Summe ordentliche Erträge				1.300	2.600	2.600
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.791	-1.900	-3.700	-3.800	-3.900	-4.000
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-123	-200	-300	-300	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-360	-400	-800	-800	-800	-800
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-6					
4211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen	-41	-500	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-97	-100	-100	-100	-100	
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen				-1.900	-3.800	-3.800
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.418	-3.100	-5.400	-7.400	-9.400	-9.400
	= Ordentliches Ergebnis	-2.418	-3.100	-5.400	-6.100	-6.800	-6.800

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen vom Land über die Nutzungsdauer der Haltestellen (siehe INV 400060).

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen der vorhandenen Buswartehäuschen gemäß Eröffnungsbilanz, letztmals 2019.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibungen der Buswartehallen (93.000 € : 25 Jahre = 3.720 €/a ab 2019, siehe INV 400060).

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-1.791	-1.900	-3.700	-3.800	-3.900	-4.000
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-123	-200	-300	-300	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-360	-400	-800	-800	-800	-800
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-6					
7211101	Unterhaltung der baulichen Anlagen	-41	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.321	-3.000	-5.300	-5.400	-5.500	-5.600
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.321	-3.000	-5.300	-5.400	-5.500	-5.600
6811001	Investitionszuweisungen vom Land				33.000	33.000	
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit				33.000	33.000	
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			-5.000	-44.000	-44.000	
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			-5.000	-44.000	-44.000	
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-5.000	-11.000	-11.000	
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.321	-3.000	-10.300	-16.400	-16.500	-5.600
	Finanzmittelveränderung	-2.321	-3.000	-10.300	-16.400	-16.500	-5.600

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 5470130 Bau und Unterhaltung von Bushaltestellen

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400060 Baumaßnahmen			5.000	11.000	11.000		
Bushaltestellen							
21 19. + Zuwendungen für				33.000	33.000		
Investitionstätigkeiten							
29 26. - Baumaßnahmen			-5.000	-44.000	-44.000		

Erläuterungen:

Mittel für die Herstellung von "Kasseler Borden" an den Bushaltestellen im Gemeindegebiet. Erste Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 88.000 € für 4 Haltestellen aus. Dieser Betrag wurde je zur Hälfte in den Finanzplanjahren 2018 und 2019 geplant. Die Maßnahmen werden vom Land mit einer Quote von 75 % gefördert. Die Einzahlungen wurden ebenfalls in den genannten Jahren eingestellt. 2017 sind Planungskosten vorgesehen.

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3148101	Zuschüsse der Jagdgenossenschaft	1.280	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen			2.700	7.100	10.800	12.800
3483101	Erstattungen durch den Wasserverband	2.482	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	= Summe ordentliche Erträge	3.762	3.600	6.300	10.700	14.400	16.400
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.784	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-11.656	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	-7.091					
4429091	Zuführung zu Rückstellungen für Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen	-17.113					
4711401	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen			-2.800	-7.300	-10.900	-12.900
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-41.644	-14.700	-17.500	-22.000	-25.600	-27.600
	= Ordentliches Ergebnis	-37.881	-11.100	-11.200	-11.300	-11.200	-11.200

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus den Baugebieten Westlich K 48, Ostfeld II und Hinter den Wiesen, siehe die Erläuterungen zu INV 400048.

zu Sachkonto 3483101

Erstattung Erschwerisbeiträge

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Gemeindegräben nach den Ergebnissen der Grabenschauen

zu Sachkonto 4313301

Beiträge an den Unterhaltungsverband Oberaller.

zu Sachkonto 4429001

Mittel für Sachverständigengutachten zur Erstellung eines Hochwasserschutzkonzeptes. Bei SK 4429091 wurde 2015 eine Rückstellung gebildet, um die zum Jahresende 2015 noch nicht gestellte Schlussrechnung zahlen zu können.

zu Sachkonto 4711401

Abschreibung des Weges "Thingbänke" über 9 Jahre (Schotterbauweise, siehe INV 400048). Ab 2018 kommen Abschreibungen für die weiteren Maßnahmen hinzu, die noch zu bestimmen sind (in den entstehenden Jahren ebenfalls je 6 Monate).

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6148101	Zuschüsse der Jagdgenossenschaft	1.280	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
6483101	Erstattungen durch den Wasserverband	2.482	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.762	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.784	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
7313301	Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände	-11.656	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	-7.091					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.531	-14.700	-14.700	-14.700	-14.700	-14.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.768	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100	-11.100
6891001	Beiträge und ähnliche Entgelte			90.300	45.200		
	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			90.300	45.200		
7873001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen		-5.000	-50.000	-50.000	-60.000	
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-5.000	-50.000	-50.000	-60.000	
	Saldo aus Investitionstätigkeit		-5.000	40.300	-4.800	-60.000	
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-20.768	-16.100	29.200	-15.900	-71.100	-11.100
	Finanzmittelveränderung	-20.768	-16.100	29.200	-15.900	-71.100	-11.100

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 55201 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400048							
Hochwasserschutzmaßnahmen		5.000	-40.300	4.800	60.000		
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit.			90.300	45.200			
29 26. - Baumaßnahmen		-5.000	-50.000	-50.000	-60.000		

Erläuterungen:

2016 waren Planungskosten für Hochwasserschutzmaßnahmen vorgesehen, 2017 folgen erste Maßnahmen. Es ist vorgesehen, den Feldweg im Bereich "Thingbänke" auf einer Strecke von rund 310 m anzuheben und dadurch eine künstliche Barriere zu schaffen, an der durch Aufstauung zusätzlicher Retentionsraum aktiviert wird. Hierfür ist 2017 ein Ansatz von 50.000 € vorgesehen.

In den Finanzplanjahren 2018 und 2019 sind Mittel für weitere Maßnahmen eingestellt, über die im Einzelnen noch zu beraten und zu beschließen ist.

Die Folgekostenverträge für die Baugebiete Hinter den Wiesen und Ostfeld II sehen Einzahlungen von insgesamt 135.521 € vor, die für die Hochwasserschutzmaßnahmen zu verwenden sind. Weiterhin wurde 2016 mit einer Einzahlung i. H. v. 23.842,40 € für das Baugebiet "Westlich K 48" gerechnet, die nicht im Haushaltsplan 2016 geplant waren. Insgesamt sind somit Einzahlungen von 159.363,50 € zu erwarten.

Abschreibungen für die Maßnahme an den Thingbänken sind über 9 Jahre eingeplant, 2017 nur für 6 Monate. Da die weiteren Maßnahmen noch nicht festgelegt sind, wurde für die Planung der Abschreibungen von einer Nutzungsdauer von 15 Jahre ausgegangen.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3421001	Erträge aus Verkauf		300	300	300	300	300
	= Summe ordentliche Erträge		300	300	300	300	300
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-4.254	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4429301	Mitgliedsbeiträge	-33	-100	-100	-100	-100	-100
4441001	Schadensfälle	-1.632					
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-179	-200	-200	-200	-200	-200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-6.098	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
	= Ordentliches Ergebnis	-6.098	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

zu Sachkonto 3421001

Erträge aus Holzverkauf

zu Sachkonto 4212001

Unterhaltung der Wirtschaftswege.

zu Sachkonto 4429301

Mitgliedsbeiträge an die Forstbetriebsgenossenschaft

zu Sachkonto 4711801

Abschreibung der Schranke am Wirtschaftsweg südlich von Rötgesbüttel über 5 Jahre, s. INV 400051

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6421001	Einzahlungen aus Verkauf		300	300	300	300	300
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		300	300	300	300	300
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-4.254	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
7429301	Mitgliedsbeiträge	-33	-100	-100	-100	-100	-100
7441001	Schadensfälle	-1.632					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.919	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.919	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-893					
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-893					
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-893					
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.811	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
	Finanzmittelveränderung	-6.811	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Produkt 55501 Land- und Forstwirtschaft

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400051 Schranke Wirtschaftsweg südlich Rötgesbüttel	893						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-893						

Erläuterungen:

Der Pkw-Verkehr auf dem Wirtschaftsweg zwischen B4 und der Bahnstrecke südlich von Rötgesbüttel soll unterbunden werden. Zu diesem Zweck wurde eine Schranke aufgestellt.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5710101 Wirtschaftsförderung

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-2.029	-2.100	-300	-300		
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-2.029	-2.100	-300	-300		
	= Ordentliches Ergebnis	-2.029	-2.100	-300	-300		

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5710101 Wirtschaftsförderung

zu Sachkonto 4711011

Abschreibungen der Zuweisung für den Breitbandausbau an die Samtgemeinde aus 2012 (nur noch 2016, 1.785 €) und einer geleisteten Zuweisung für "KMU" aus 2014 (243 €/a, letztmals 2018).

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	1.975	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
3321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.079	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
3321111	Nutzungsentgelt Solaranlage		1.600				
3411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen	1.639		1.600	1.600	1.600	1.600
3461101	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
3482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.400	5.200	5.100	5.200	5.400	5.500
	= Summe ordentliche Erträge	16.093	15.800	15.700	15.800	16.000	16.100
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.590	-2.600	-2.800	-2.800	-2.900	-3.000
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-4.311	-8.400	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-179	-200	-200	-200	-300	-300
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-521	-500	-600	-600	-600	-600
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9					
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.891	-27.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände (Reparaturen)	-1.435	-200	-200	-200	-200	-200
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-40	-300	-300	-300	-300	-300
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.894	-5.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-4.032					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch	-2.729	-9.500	-8.500	-9.000	-9.500	-10.000
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-210	-300	-300	-300	-300	-300
4441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
4711011	Abschr.a.immaterielle Vermögensgegenst.a.Invest.	-174	-200	-200	-200	-200	-200
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-7.749	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
4711701	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		-300	-400	-400	-400	-400
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-165	-300	-500	-700	-900	-1.000
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-33.929	-63.600	-37.800	-38.500	-39.400	-40.100
	= Ordentliches Ergebnis	-17.837	-47.800	-22.100	-22.700	-23.400	-24.000
5021501	Periodenfremder Ertrag f.Erstattungen v. Gemeinden	4.494					
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	598					
	= Summe Außerordentliche Erträge	5.092					
5121901	Periodenfremde Bewirtschaftungskosten	-186					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-186					
	= Außerordentliches Ergebnis	4.906					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

zu Sachkonto 3161001

Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen aus verschiedenen Bereichen in den Jahren 2005 und 2006 für die Bürgerhalle (insgesamt 875 €/a).

Hinzu kommen Erträge für den Anbau der Mensa, dessen Kosten sowohl auf der Aktivseite als Vermögenszugang als auch in Form einer Zuweisung in gleicher Höhe als Sonderposten zu bilanzieren sind. Die Höhe der Zuweisung betrug - ebenso wie

Gemeinde Rötgesbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

die Kosten - 90.576,16 €. Hieraus ergeben sich Erträge i. H. v. rund 1.100 € je Jahr.
Insgesamt entstehen somit Erträge von 1.975 €/a.

zu Sachkonto 3482001

Erstattungen der Samtgemeinde für die Nutzung der Bürgerhalle gemäß der geschlossenen Nutzungsvereinbarung. Der Anteil beläuft sich auf 30 % der Aufwendungen für die Unterhaltung der baulichen Anlagen (4211001, 2.500 €), die Reparatur der Geräte (4221101, 200 €), die Beschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände (4222001, 300 €), die Kosten für die Bewirtschaftung (4241001, 5.500 €) und den Energieverbrauch (4241301, 8.500 € zzgl. 500 € pro Jahr).

zu Sachkonto 4019001

Personalkosten für die Verwaltung der Bürgerhalle und die Raumpflege

zu Sachkonto 4211001

2016 waren Mittel für die Erneuerung der Klimaanlage vorgesehen. Die Reparaturkosten fielen jedoch deutlich geringer aus als zunächst befürchtet.

zu Sachkonto 4241301

Anpassung des Ansatzes an die Ergebnisse des letzten Jahres zzgl. einer Reserve für Kostensteigerungen.

zu Sachkonto 4711011

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

zu Sachkonto 4711301

Abschreibungen der Bürgerhalle aufgrund der Gebäudebewertung (6.535 €/a), sowie des Vordachs (9.375,30 € : 82 Jahre = rund 114 €/a). Hinzu kommt die Abschreibung des Anbaus für die Mensa. Die Gemeinde erhält aufgrund der Vereinbarung mit der Samtgemeinde das wirtschaftliche Eigentum am errichteten Gebäude und hat dieses somit abzuschreiben. Die Abschreibung über die durch die AfA-Tabelle vorgesehene Nutzungsdauer von 90 Jahren liegt bei 1.100 €/a (90.576,16 € tatsächlich entstandene Kosten : 82 Jahre). Die Abschreibungen des Eigenanteils für das Stuhllager (rund 174 €/a) sind ab 2016 bei SK 4711011 veranschlagt.

Insgesamt entstehen somit Abschreibungen i. H. v. 7.749 € je Jahr.

zu Sachkonto 4711701

Abschreibungen der Vorhanganlage über 9 Jahre (3.500 € : 9 Jahre = rund 389 €/a, siehe INV 400049)

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Rötgesbüttel

Gemeinde 40 Gemeinde Rötgesbüttel
Amt 400000 Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6321001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.029	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
6321111	Nutzungsentgelt Solaranlage	1.611	1.600				
6411101	Entgelte, Vermietung von Dachflächen			1.600	1.600	1.600	1.600
6461101	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte, Schadensfälle		100	100	100	100	100
6482001	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.400	5.200	5.100	5.200	5.400	5.500
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.494					
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.534	13.900	13.800	13.900	14.100	14.200
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-2.590	-2.600	-2.800	-2.800	-2.900	-3.000
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-4.311	-8.400	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-179	-200	-200	-200	-300	-300
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-521	-500	-600	-600	-600	-600
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-9					
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.440	-27.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7221101	Geräte,Ausstattungs-u.Ausrüstungsgegenstände, Reparaturen		-200	-200	-200	-200	-200
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-40	-300	-300	-300	-300	-300
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-4.894	-5.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-8.600	-9.500	-8.500	-9.000	-9.500	-10.000
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-210	-300	-300	-300	-300	-300
7441001	Schadensfälle		-500	-500	-500	-500	-500
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-186					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.981	-55.000	-28.900	-29.400	-30.100	-30.700
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.447	-41.100	-15.100	-15.500	-16.000	-16.500
7821101	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden			-400			
7831101	Auszahlungen für den Erwerb von VG > 1000 EUR		-500	-3.500			
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-225	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-225	-1.500	-4.900	-1.000	-1.000	-1.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-225	-1.500	-4.900	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-8.672	-42.600	-20.000	-16.500	-17.000	-17.500
	Finanzmittelveränderung	-8.672	-42.600	-20.000	-16.500	-17.000	-17.500

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenstelle 400560 Bürgerhalle

Rötgesbüttel

Gemeinde	40	Gemeinde Rötgesbüttel
Amt	400000	Gemeinde Rötgesbüttel
Kostenstelle	400560	Bürgerhalle

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400004 Sammelposten Bürgerhalle	225	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-225	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	

Erläuterungen:

Pauschaler Ansatz für Vermögensgegenstände zwischen 150 € und 1.000 € netto

INV 400025 Anbau Bürgerhalle (Mensabetrieb)			400				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-400				

Erläuterungen:

Gemeindeanteil für den Anbau an der Bürgerhalle im Rahmen des Ganztagschulbetriebes.

Der Anbau fällt etwas größer aus als in der ursprünglichen Planung vorgesehen, die Mehrkosten übernimmt die Gemeinde.

2012 erfolgte keine Abrechnung, daher wurde der Betrag erst 2013 abgerechnet.

2017 sind Auszahlungen für Sicherheitseinbehalte eingeplant.

INV 400049 Vorhanganlage Bürgerhalle		500	3.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-500	-3.500				

Erläuterungen:

Mittel für die Beschaffung einer elektrisch betriebenen Bühnenvorhanganlage. Der Ansatz aus 2015 wurde als Haushaltsausgaberest nach 2016 übertragen, die Beschaffung wurde aber auch 2016 nicht vorgenommen.

Wie sich jetzt herausgestellt hat, wird die Beschaffung teurer als zunächst vermutet. Daher wird 2017 ein neuer Ansatz von 3.500 € eingestellt, eine Übertragung der alten Haushaltsausgabereste und des Ansatzes aus 2016 erfolgt nicht.

Abschreibungen sind über die Nutzungsdauer von 9 Jahren einzuplanen.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3591001	Andere sonstige ordentliche Erträge	390	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	= Summe ordentliche Erträge	390	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-100	-100	-100	-100	-100
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-382					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-500	-500	-500	-500	-500
4429001	Sonst. Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten		-300	-300	-300	-300	-300
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-382	-900	-900	-900	-900	-900
	= Ordentliches Ergebnis	8	100	100	100	100	100
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	75					
	= Summe Außerordentliche Erträge	75					
	= Außerordentliches Ergebnis	75					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

zu Sachkonto 3591001

Erstattung von Stromkosten von den Schaustellern, ab 2016 werden höhere Erstattungen festgesetzt.

zu Sachkonto 4241301

Aufwendungen für den Stromanschluss des Festplatzes

zu Sachkonto 4429001

Mittel für Containerabfuhren

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730131 Festplätze

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	390	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7212001	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		-100	-100	-100	-100	-100
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-491	-500	-500	-500	-500	-500
7429001	Sonst. Auszahlungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten		-300	-300	-300	-300	-300
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-491	-900	-900	-900	-900	-900
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101	100	100	100	100	100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-101	100	100	100	100	100
	Finanzmittelveränderung	-101	100	100	100	100	100

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
4012001	Entgelte Arbeitnehmer	-10.747	-10.900	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900
4019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.927	-6.600	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
4022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-740	-900	-500	-500	-500	-500
4032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.158	-2.300	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
4041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-38	-100				
4211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-163	-500	-500	-500	-500	-500
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-324	-100	-200	-200	-200	-200
4222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-311	-500	-500	-500	-500	-500
4231001	Mieten und Pachten	-50	-100	-100	-100	-100	-100
4241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-23					
4241091	Zuführung zu Rückstellungen für Bewirtschaftung	-726					
4241301	Wasser-, Strom-, Gas- u. sonstiger Energieverbrauch		-300	-800	-800	-800	-800
4241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-7	-100	-100	-100	-100	-100
4251001	Haltung von Fahrzeugen	-3.712	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4261201	Dienst- und Schutzkleidung	-44	-500	-500	-500	-500	-500
4261401	Reisekosten für Dienstreisen	-255	-400	-400	-400	-400	-400
4261491	Zuf.z.Rückst.Reisekosten f.Dienstreisen	-200					
4431001	Geschäftsaufwendungen	-463	-400	-500	-500	-500	-500
4711301	Abschreibungen auf Gebäude	-465	-500	-500	-500	-500	-500
4711801	Abschreibungen aus der Auflösung von Sammelposten	-404	-700	-900	-1.100	-1.200	-1.200
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-27.757	-27.400	-21.900	-22.200	-22.400	-22.500
	= Ordentliches Ergebnis	-27.757	-27.400	-21.900	-22.200	-22.400	-22.500
5022001	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	523					
	= Summe Außerordentliche Erträge	523					
5121111	Periodenfremder Aufwand f.Dienstreisen	-79					
	= Summe Außerordentliche Aufwendungen	-79					
	= Außerordentliches Ergebnis	445					

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

zu Sachkonto 4231001

Miete für den Unterstellplatz des Bauhofanhängers

zu Sachkonto 4251001

Betriebskosten, Unterhaltung, Reparaturen. 2015 sind erhöhte Reparaturkosten für den Kompaktschlepper entstanden.

zu Sachkonto 4431001

Kosten für das Mobiltelefon des Bauhofmitarbeiters

Gemeinde Rötgesbüttel

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

zu Sachkonto 4711301

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
7012001	Entgelte Arbeitnehmer	-10.747	-10.900	-5.600	-5.700	-5.800	-5.900
7019001	Entgelte Sonstige Beschäftigte	-6.927	-6.600	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
7022001	Beiträge/Umlage zur VBL/Arbeitnehmer	-740	-900	-500	-500	-500	-500
7032001	Beiträge zur Sozialversicherung Arbeitnehmer	-2.158	-2.300	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
7041001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Beamte u. Arbeitnehmer	-38	-100				
7211001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-488	-500	-500	-500	-500	-500
7221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-324	-100	-200	-200	-200	-200
7222001	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, unter 150 € netto	-311	-500	-500	-500	-500	-500
7231001	Mieten und Pachten	-50	-100	-100	-100	-100	-100
7241001	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anl.	-23					
7241301	Wasser-, Strom-, Gas-, u. sonst. Energieverbrauch	-252	-300	-800	-800	-800	-800
7241401	Bewirtschaftungskosten (Versicherungen)	-7	-100	-100	-100	-100	-100
7251001	Haltung von Fahrzeugen	-3.712	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
7261201	Dienst- und Schutzkleidung	-325	-500	-500	-500	-500	-500
7261401	Reisekosten für Dienstreisen	-255	-400	-400	-400	-400	-400
7431001	Geschäftsauszahlungen	-488	-400	-500	-500	-500	-500
7599001	Sonstige Finanzauszahlungen	-79					
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.923	-26.200	-20.500	-20.600	-20.700	-20.800
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.923	-26.200	-20.500	-20.600	-20.700	-20.800
7831201	Auszahlungen für den Erwerb von VG 150 bis 1000	-932	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-932	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-932	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-27.855	-28.200	-21.500	-21.600	-21.700	-21.800
	Finanzmittelveränderung	-27.855	-28.200	-21.500	-21.600	-21.700	-21.800

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen Kostenträger 5730330 Bauhof Gemeinden

Rötgesbüttel

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

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400009 Sammelposten Bauhof	932	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-932	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	

Erläuterungen:

Pauschaler Ansatz für Vermögensgegenstände zwischen 150 € und 1.000 € netto, 2016 waren weitere Mittel für die Beschaffung eines Laubsaugers eingeplant.

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3011001	Grundsteuer A	17.204	17.000	17.200	17.000	16.800	16.600
3012001	Grundsteuer B	276.762	276.000	276.500	277.000	277.500	278.000
3013001	Gewerbsteuer	128.112	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.136.858	1.193.700	1.184.400	1.249.500	1.312.000	1.384.100
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	14.137	14.600	18.100	22.300	21.600	22.100
3031001	Vergnügungssteuer	233					
3032001	Hundesteuer	8.185	8.200	8.400	8.400	8.400	8.400
3132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	55.287	56.300	67.000	55.000	55.000	55.000
3161001	Ertr. a. d. Auflösung v. SOPO a. Invest.Zuweis.-u.Zuschüssen	23.773	8.400	8.400	8.400	7.800	7.600
3371001	Erträge aus der Auflös.v.SOPO f.Beitr.u.ä.Entgelte		15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
3562001	Säumniszuschläge u.ä.	1.300	200	200	200	200	200
3562301	Stundungszinsen		100	100	100	100	100
3591101	Überzahlungen Kleinbetragsbereinigung	6					
3691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	243	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	= Summe ordentliche Erträge	1.662.100	1.710.800	1.716.600	1.774.200	1.835.700	1.908.400
4341001	Gewerbsteuerumlage	-25.596	-20.700	-20.400	-20.400	-20.400	-20.400
4372001	Kreisumlage	-581.584					
4372101	Samtgemeindeumlage	-329.967					
4372111	Kreisumlage		-622.500	-604.900	-623.100	-641.800	-661.000
4372211	Samtgemeindeumlage		-350.000	-354.500	-354.500	-354.500	-345.500
4592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-436	-500	-500	-500	-500	-500
4721301	Sonstige Abschreibungen Kleinbetragsbereinigung	-8					
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-970.813	-993.700	-980.300	-998.500	-1.017.200	-1.027.400
	= Ordentliches Ergebnis	691.287	717.100	736.300	775.700	818.500	881.000

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

zu Sachkonto 3021001

Ab 2015 gelten für die Berechnung der Einkommensteueranteile neue Schlüsselzahlen. Die Schlüsselzahl der Gemeinde ist gegenüber der vorherigen Zahl um rund 4,6 % gestiegen, woraus sich bei gleichbleibender Verteilungsmasse eine Steigerung des Gemeindeanteils ergibt.

2016 hat die Gemeinde Einkommensteueranteile i. H. v. 1.149.966 € erhalten. In diesem Betrag ist die Rückzahlung für das Jahr 2015 (12.915 €) bereits enthalten. Von diesem Betrag aus wurden die mit Orientierungsdatenerlass prognostizierten Steigerungen berechnet. Diese Steigerungsraten liegen für 2017 bis 2020 bei 3 %, 5,5 %, 5 % und 5,5 %.

zu Sachkonto 3022001

Für die Ansätze wurden die Steigerungsraten des Orientierungsdatenerlasses zugrunde gelegt (+ 24,4 % für 2017, + 23 % für 2018, - 3 % für 2019 und +2 % für 2020). Grundlage für die Berechnung der Ansätze war der Ansatz 2016. Die Steigerungen bzw. Minderung in den Jahren 2017 bis 2019 sind auf Sondereffekte aufgrund gesetzlicher Vorgaben zurückzuführen.

zu Sachkonto 3132101

Anteil an den Schlüsselzuweisungen, die Verteilung erfolgt auch 2017 nach der fehlenden Steuerkraftmesszahl. Ob die Berechnung der Anteile in den Folgejahren auch nach diesem Schlüssel erfolgt, ist bisher nicht Beschlusslage.

Gemeinde Rötgesbüttel

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

Die Ansätze wurden in den Finanzplanjahren auf dem Niveau von 2015 und 2016 belassen.

zu Sachkonto 3161001

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

zu Sachkonto 3371001

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

Die zu erwartenden zusätzlichen Erträge aufgrund der vertraglich vereinbarten Zahlungen des Erschließungsträgers für das Neubaugebiet Össelkämpfe sind nicht hier zu veranschlagen, sondern beim KTR 5410130 (Gemeindestraßen).

zu Sachkonto 3691001

Zinsen werden bei Gewerbesteuerfestsetzungen für zurückliegende Jahre festgesetzt. Bei der Rückzahlung zuviel gezahlter Gewerbesteuern erfolgt ggf. eine Auszahlung von Zinsen (siehe Sachkonto 4592001)

zu Sachkonto 4341001

Gewerbesteueraufkommen (siehe Sachkonto 3013001) geteilt durch den Hebesatz für Gewerbesteuer (400 v. H.), multipliziert mit einem Vervielfältiger (68 v. H.). Nach derzeitigem Kenntnis verbleibt der Vervielfältiger auf diesem Stand.

zu Sachkonto 4372111

Der Hebesatz für die Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2017 wird bei 44,3 % liegen (Kreistagsbeschluss vom 21.12.2016). 2016 lag der Hebesatz noch bei 46,45 %. Der Hebesatz ist auf die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde (1.365.437 €) anzuwenden. Die Veranschlagung erfolgte einschließlich 2015 bei Sachkonto 4372001 (Veränderung rechtlicher Vorgaben).

zu Sachkonto 4372211

Der Entwurf des Haushaltsplans der Samtgemeinde sieht eine Erhöhung der Samtgemeindeumlage auf 4.200.000 € vor. Aufgrund dieser Erhöhung steigt der Anteil für die Gemeinde vorbehaltlich der Entscheidung des SG-Rates auf 354.409 €. Die Veranschlagung erfolgte einschließlich 2015 bei Sachkonto 4372001 (Veränderung rechtlicher Vorgaben).

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 61101 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6011001	Grundsteuer A	17.200	17.000	17.200	17.000	16.800	16.600
6012001	Grundsteuer B	277.699	276.000	276.500	277.000	277.500	278.000
6013001	Gewerbsteuer	145.532	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
6021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.136.858	1.193.700	1.184.400	1.249.500	1.312.000	1.384.100
6022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	14.137	14.600	18.100	22.300	21.600	22.100
6031001	Vergnügungssteuer	233					
6032001	Hundesteuer	7.893	8.200	8.400	8.400	8.400	8.400
6132101	Zuweisungen der Samtgemeinde	55.287	56.300	67.000	55.000	55.000	55.000
6562001	Säumniszuschläge	1.353	200	200	200	200	200
6562301	Stundungszinsen		100	100	100	100	100
6591001	Sonst.Einzahl.aus laufender Verwaltungstätigkeit	4					
6691001	Verzinsung von Steuernachforderungen	416	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.656.613	1.687.100	1.692.900	1.750.500	1.812.600	1.885.500
7341001	Gewerbsteuerumlage	-25.596	-20.700	-20.400	-20.400	-20.400	-20.400
7372001	Kreisumlage	-581.584					
7372101	Samtgemeindeumlage	-329.967					
7372111	Kreisumlage		-622.500	-604.900	-623.100	-641.800	-661.000
7372211	Samtgemeindeumlage		-350.000	-354.500	-354.500	-354.500	-345.500
7592001	Verzinsung von Steuererstattungen	-435	-500	-500	-500	-500	-500
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-937.582	-993.700	-980.300	-998.500	-1.017.200	-1.027.400
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	719.030	693.400	712.600	752.000	795.400	858.100
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	719.030	693.400	712.600	752.000	795.400	858.100
	Finanzmittelveränderung	719.030	693.400	712.600	752.000	795.400	858.100

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
3612101	Zinserträge aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
3616001	Zinserträge a. Geldanlagen bei sonst. öffentl. Sonderrechnungen		100	100	100	100	100
3617001	Zinsertr.a.Geldanlagen von Kreditinstituten	299	100	100	100	100	100
3811401	Erträge aus ILV (Verzinsung des Anlagekapitals)	13.136	12.800	12.400	11.600	10.900	10.100
	= Summe ordentliche Erträge	13.435	13.100	12.700	11.900	11.200	10.400
4516001	Zinsaufwendungen an öffentlichen Sonderrechnungen						-3.300
4517001	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-14.130	-13.100	-12.000	-10.900	-9.700	-8.600
4521101	Zinsaufwendungen für innere Liquiditätskredite		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4621001	Deckungsreserve für Personalaufwendungen		-1.900	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100
4911001	Zuführung eines Überschusses des ordentl.Ergebn.		-400				
	= Summe Ordentliche Aufwendungen	-14.130	-16.400	-15.000	-13.900	-12.800	-15.000
	= Ordentliches Ergebnis	-695	-3.300	-2.300	-2.000	-1.600	-4.600

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

zu Sachkonto 3612101

Zinsen für Liquide Mittel, ebenso bei Konten 3616001 und 3617001

zu Sachkonto 3811401

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

zu Sachkonto 4516001

Zinsaufwendungen für den Kredit, der 2019 eingeplant ist. Es wird davon ausgegangen, dass die Aufnahme des Kredits erst Anfang 2020 erfolgt. Für die Berechnung der Zinsen wurde ein Zinssatz von 2,5 % angenommen.

zu Sachkonto 4517001

Zinsen für die laufenden Kredite.

zu Sachkonto 4621001

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

Gemeinde Rötgesbüttel

Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Rötgesbüttel

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

Nr.	Bezeichnung	Vorl. ERG 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
6612101	Zinsen aus inneren Liquiditätskrediten		100	100	100	100	100
6616001	Zinseinz.a.Geldanlagen bei sonst.öffentl.Sonderr.		100	100	100	100	100
6617001	Zinseinzahlungen a. Geldanlagen v.Kreditinstituten	299	100	100	100	100	100
	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299	300	300	300	300	300
7512101	Zinsauszahlungen für innere Liquiditätskredite		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7516001	Zinsauszahlungen an öffentliche Sonderrechnungen						-3.300
7517001	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-14.218	-13.100	-12.000	-10.900	-9.700	-8.600
7621001	Deckungsreserve (DR)		-1.900	-2.000	-2.000	-2.100	-2.100
	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.218	-16.000	-15.000	-13.900	-12.800	-15.000
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.919	-15.700	-14.700	-13.600	-12.500	-14.700
	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-13.919	-15.700	-14.700	-13.600	-12.500	-14.700
6926301	Kreditaufn.f.Inv.öff.Sonderrechnungen, Laufzeit= > 5 Jahre (Festzins)					130.700	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					130.700	
7926301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentl.Sonderrechnungen (Festz)= > 5J						-1.400
7927301	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten (Festz.)=>5J	-26.136	-25.600	-25.700	-25.700	-25.800	-25.900
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-26.136	-25.600	-25.700	-25.700	-25.800	-27.300
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-26.136	-25.600	-25.700	-25.700	104.900	-27.300
	Finanzmittelveränderung	-40.056	-41.300	-40.400	-39.300	92.400	-42.000

Erläuterungen - Teilfinanzhaushalt Produkt 61201 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

zu Sachkonto 6926301

Einzahlung des Kredits, der 2019 eingeplant und zum Ausgleich des Finanzhaushalts notwendig ist.

zu Sachkonto 7926301

Erste Tilgungsrate des Kredits, der 2019 eingeplant ist. Es wurde von einer anfänglichen Tilgung von 1 % ausgegangen.



Investitionsprogramm 2015 - 2020 - Übersicht -

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen							
Rötgesbüttel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400032 Sammelposten Gemeindeverwaltung	1.573	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.573	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
INV 400058 EDV-Ausstattung Gemeindebüro		1.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.500					
INV 400050 Carport Mietwohnung Schulstraße	2.944	1.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-2.944	-1.000					
INV 400056 Ärztehaus	329	200					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-329	-200					
INV 400065 Anbau Ärztehaus		30.000	30.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-30.000	-30.000				
INV 400055 Sonnenschutz Kindergarten	1.261	200					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.261	-200					
INV 400057 Lärmschutzwand Kindergarten		10.000	17.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-10.000	-17.000				
INV 400002 Krippe in Rötgesbüttel	-567	400	1.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	935						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-368	-400	-1.000				
INV 400068 Anbau Krippengruppe			250.000	25.000			
29 26. - Baumaßnahmen			-250.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen				-25.000			
INV 400007 Baumaßnahmen Teenietreff	465		800				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-465		-800				
INV 400016 Sammelposten Jugendclub		500	500	500	500	500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-500	-500	-500	-500	-500	
INV 400020 Sammelposten Teenietreff		500	500	500	500	500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-500	-500	-500	-500	-500	
INV 400040 Außenanlage Teenietreff	206						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-206						
INV 400001 Neue Spielgeräte für Spielplätze		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
INV 400059 Beschaffung eines Defibrillators (Sporthalle)		2.600					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.600					
INV 400061 Beschaffung eines Defibrillators (Schießheim)							
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		2.600					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.600					
INV 400062 Beschaffung eines Defibrillators (Sportheim)							
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		2.600					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.600					
INV 400066 Industriewaschmaschine Sporthalle			4.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-4.000				

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen							
Rötgesbüttel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400069 Geländer Sporthalle			1.200				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-1.200				
INV 400017 Neubau Fußweg Westseite B4	14.007	-8.000	-23.800				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		38.000	23.800				
29 26. - Baumaßnahmen	-14.007	-30.000					
INV 400030 Parkplätze Am Bahnhof		30.000			6.900		
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.					111.100		
29 26. - Baumaßnahmen		-30.000			-118.000		
INV 400042 Böschung Schierenbalken		16.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-16.500					
INV 400044 Erweiterung Ampel Dorfstraße	6.799						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-6.799						
INV 400045 Ausbau Verlängerung Lehmweg	-15.397	36.000					
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.	19.800						
29 26. - Baumaßnahmen	-4.403	-36.000					
INV 400046 Neuausbau Masch	-178.500				357.000		
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.	178.500						
29 26. - Baumaßnahmen					-357.000		
INV 400047 Beschaffung von Tempomesstafeln	5.757						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-5.757						
INV 400053 Sammelposten Gemeindestraßen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
INV 400067 Grunderwerb Verlängerung Lehmweg			25.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-25.000				
INV 400070 Grunderwerb Durchgang Hohes Feld			4.500				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-4.500				
INV 400043 Straßenbeleuchtung		7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	
29 26. - Baumaßnahmen		-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	
INV 400060 Baumaßnahmen Bushaltestellen			5.000	11.000	11.000		
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten				33.000	33.000		
29 26. - Baumaßnahmen			-5.000	-44.000	-44.000		
INV 400048 Hochwasserschutzmaßnahmen		5.000	-40.300	4.800	60.000		
22 20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.			90.300	45.200			
29 26. - Baumaßnahmen		-5.000	-50.000	-50.000	-60.000		
INV 400051 Schranke Wirtschaftsweg südlich Rötgesbüttel	893						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-893						
INV 400004 Sammelposten Bürgerhalle	225	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-225	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
INV 400025 Anbau Bürgerhalle (Mensabetrieb)			400				

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen							
Rötgesbüttel							
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-400				
INV 400049 Vorhanganlage Bürgerhalle		500	3.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-500	-3.500				
INV 400009 Sammelposten Bauhof	932	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-932	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
Gesamtsumme	-159.074	141.400	292.800	55.300	449.400	14.500	



Investitionen mit Erläuterungen

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400032 Sammelposten Gemeindeverwaltung	1.573	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-1.573	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
Erläuterungen: 2015 waren neben dem alljährlichen Ansatz noch zusätzliche Mittel für einen neuen Schaukasten und eine neue Außenbeleuchtung eingeplant. 2016 war die Beschaffung eines Druckers geplant.							
INV 400058 EDV-Ausstattung Gemeindebüro		1.500					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.500					
Erläuterungen: 2016 sollte für das Gemeindebüro neue EDV-Ausstattung (PC zzgl. Zubehör) beschafft werden. Es wurde mit Kosten von 1.500 € gerechnet. Die Abschreibung erfolgt über 4 Jahre.							
INV 400050 Carport Mietwohnung Schulstraße	2.944	1.000					
29 26. - Baumaßnahmen	-2.944	-1.000					
Erläuterungen: Für die Mietwohnungen in der Schulstraße 7 sollte ein Carport gebaut werden. Nach ersten Ermittlungen wurde von Kosten i. H. v. 5.000 € zu rechnen. 2015 wurden nur 2.944,07 € ausgezahlt, über den Restbetrag wurde ein Haushaltsausgaberest gebildet. 2016 wurden weitere 1.000 € für die Befestigung der Zufahrt eingeplant. Die Ausführung erfolgt in Holzbauweise, daher ist mit einer Nutzungsdauer von 25 Jahren zu rechnen.							
INV 400056 Ärztehaus	329	200					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-329	-200					
Erläuterungen: 2016 waren noch Sicherheitseinbehalte auszusahlen.							
INV 400065 Anbau Ärztehaus		30.000	30.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-30.000	-30.000				
Erläuterungen: Um einer drohenden Unterversorgung mit Hausärzten auf dem Land entgegenzuwirken, sollen für das Ärztehaus weitere Mediziner eingestellt werden. Diese Einstellung ist aber nur möglich, wenn ein weiterer Behandlungsraum angebaut wird. Da die Einstellung möglichst zeitnah erfolgen sollte, wurden im 1. Nachtragshaushalt 2016 Mittel für einen Anbau bereitgestellt. Erste Schätzungen gingen einschl. Planung von Kosten i. H. v. 30.000 € aus, die 2016 veranschlagt waren und als Haushaltsausgaberest nach 2017 übertragen werden. 2017 sind weitere 30.000 € eingeplant, da neueste Kostenschätzungen von Gesamtkosten i. H. v. 60.000 € ausgehen. Eine Abschreibung dieser Herstellungskosten erfolgt über die Restnutzungsdauer des Gebäudes, die am 01.01.2017 bei 83 Jahren liegt (60.000 € : 83 Jahre = 723 € zusätzliche Abschreibungen pro Jahr, 2017 nur mit 6 Monaten gerechnet).							
INV 400055 Sonnenschutz Kindergarten	1.261	200					
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-1.261	-200					
Erläuterungen: An der Südseite des Kindergartengebäudes wurde 2015 ein Sonnenschutz in Form einer Markise angebracht. Die Kosten							

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
lagen bei 1.261,40 €, die Abschreibung erfolgt über die Restnutzungsdauer des Gebäudes.							
INV 400057 Lärmschutzwand Kindergarten		10.000	17.000				
29 26. - Baumaßnahmen		-10.000	-17.000				
Erläuterungen: Auf Höhe des Kindergartenspielfplatzes soll auf einer Länge von ca. 30 m eine Lärmschutzwand errichtet werden. Für die Planung wurde von einer Holzbauweise ausgegangen, die erste grobe Schätzung ergab Kosten von rund 10.000 €, die in den Haushaltsplan 2016 aufgenommen wurden. Inzwischen ist davon auszugehen, dass die Kosten bei rund 27.000 € liegen werden. Der Ansatz aus 2016 wird als Haushaltsausgabereist nach 2017 übertragen, die fehlenden Mittel werden 2017 eingestellt. Abschreibungen sind aufgrund der Holzbauweise auf eine Nutzungsdauer von 9 Jahren berechnet (27.000 € : 9 Jahre = 3.000 €/a, 2017 nur für 6 Monate eingeplant).							
INV 400002 Krippe in Rötgesbüttel	-567	400	1.000				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	935						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-368	-400	-1.000				
Erläuterungen: 2015 sind noch nachträgliche Zuweisungen für den Krippenbau geflossen, weiterhin waren 2015 noch Sicherheitseinbehalte zu zahlen. 2016 fielen Kosten für die Gebäudeeinstimmung an, 2017 sind noch Sicherheitseinbehalte auszuführen. Abschreibungen sowie Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens sind im Ergebnishaushalt eingeplant.							
INV 400068 Anbau Krippengruppe			250.000	25.000			
29 26. - Baumaßnahmen			-250.000				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen				-25.000			
Erläuterungen: Aufgrund des zu erwartenden Bedarfs an Krippenplätzen ist die Einrichtung einer weiteren Krippengruppe notwendig. Da Räumlichkeiten für eine weitere Gruppe nicht vorhanden sind, soll ein Anbau von Räumen an die jetzige Krippe erfolgen. Erste grobe Schätzungen gehen von Kosten i. H. v. 220.000 € aus, als "Reserve" wurden weitere 30.000 € eingeplant. Für die Einrichtung der Gruppe sind 2018 weitere Mittel i. H. v. 25.000 € vorgesehen. Mit der Fertigstellung wird im Sommer 2018 gerechnet, so dass die Abschreibungen ab August 2018 vorzusehen sind. Für das Gebäude wurde zur Berechnung der Abschreibungen gemäß neuer Abschreibungstabelle des Landes von einer Nutzungsdauer von 50 Jahren ausgegangen, für die Einrichtung wurde von 13 Jahren ausgegangen.							
INV 400007 Baumaßnahmen Teenietreff	465		800				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-465		-800				
Erläuterungen: 2015 und 2017 waren bzw. sind noch Zahlungen aus Sicherheitseinbehalten zu leisten.							
INV 400016 Sammelposten Jugendclub		500	500	500	500	500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-500	-500	-500	-500	-500	
Erläuterungen: Pauschaler Ansatz für Vermögensgegenstände zwischen 150 € und 1.000 € netto							

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400020 Sammelposten Teenietreff		500	500	500	500	500	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-500	-500	-500	-500	-500	
Erläuterungen: Pauschaler Ansatz für Vermögensgegenstände zwischen 150 € und 1.000 € netto							
INV 400040 Außenanlage Teenietreff	206						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-206						
Erläuterungen: 2015 waren noch Sicherheitseinbehalte für die Treppenanlage des Teenietreffs zu zahlen, die als nachträgliche Anschaffungswerte bilanziert wurden.							
INV 400001 Neue Spielgeräte für Spielplätze		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
Erläuterungen: Neue Spielgeräte für die Spielplätze in Rötgesbüttel. Über die einzelnen Geräte und die Standorte hierfür ist noch zu beraten.							
INV 400059 Beschaffung eines Defibrillators (Sporthalle)		2.600					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.600					
Erläuterungen: 2016 wurde für die Sporthalle ein Defibrillator beschafft. Einschl. des Aufbewahrungsschranks sind Kosten in Höhe von 1.893,21 € entstanden. Die Abschreibung erfolgt über eine Nutzungsdauer von 6 Jahren.							
INV 400061 Beschaffung eines Defibrillators (Schießheim)							
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		2.600					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.600					
Erläuterungen: Mittel für die Beschaffung eines Defibrillators für das Schießheim. Für die Haushaltsplanung 2016 wird davon ausgegangen, dass die Schützen / Kyffhäuser die Kosten zu 100 % erstatten. Diese Erstattung erfolgt jedoch nicht, Erträge aus Sonderposten sind daher nicht einzuplanen. Die Abschreibung erfolgt über 6 Jahre.							
INV 400062 Beschaffung eines Defibrillators (Sportheim)							
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		2.600					
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-2.600					
Erläuterungen: 2016 wurde ein Defibrillator für das Sportheim beschafft. Die Kosten beliefen sich auf 1.893,20 €. Der Sportverein hat die Kosten zu 100 % erstattet. Abschreibungen und Auflösungen des Sonderpostens erfolgen über 6 Jahre.							
INV 400066 Industriewaschmaschine Sporthalle			4.000				

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen			-4.000				
Erläuterungen: Mittel für die Beschaffung einer Industriewaschmaschine für die Reinigung der Putzutensilien. Die Abschreibung erfolgt über 9 Jahre.							
INV 400069 Geländer Sporthalle			1.200				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-1.200				
Erläuterungen: In der Sporthalle ist ein zusätzliches Geländer anzubringen, das vorher nicht dort war. Daher handelt es sich um eine investive Auszahlung, die über die Restnutzungsdauer der Sporthalle abzuschreiben ist (57 Jahre am 01.01.2017).							
INV 400017 Neubau Fußweg Westseite B4	14.007	-8.000	-23.800				
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten		38.000	23.800				
29 26. - Baumaßnahmen	-14.007	-30.000					
Erläuterungen: Mittel für den Bau eines Fußweges an der Westseite der B4 zwischen der Schmiede- und der Dorfstraße. Im Haushaltsplan 2013 waren 25.000 € eingestellt, von denen 2.993,84 € ausgezahlt und 22.000 € als Haushaltsausgaberest (HAR) nach 2014 übertragen wurden. Der Haushaltsplan 2014 hat weitere Mittel von 40.000 € vorgesehen, wovon 2.729,38 € ausgezahlt wurden. Die Restmittel (59.270,62 €) wurden wiederum nach 2015 übertragen, davon kamen 14.006,63 € zur Auszahlung. Von den verbleibenden Restmitteln können nur noch 40.000 € nach 2016 übertragen werden. Neueste Kostenberechnungen haben ergeben, dass 2016 nochmals 30.000 € veranschlagt werden müssen. Die gesamten zu erwartenden Kosten belaufen sich damit auf 89.729,85 € (19.729,85 € gebucht zzgl. 40.000 € HAR und 30.000 € neuer Ansatz). Die Zuweisung vom Land wurde 2016 erneut i. H. v. 38.000 € eingeplant, da sie 2015 noch nicht geflossen ist. Da 2016 nur eine Teilzahlung geflossen ist, erfolgt 2017 eine erneute Veranschlagung von 23.800 €. Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind im Ergebnishaushalt vorgesehen, Nutzungsdauer 25 Jahre.							
INV 400030 Parkplätze Am Bahnhof		30.000			6.900		
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkeit					111.100		
29 26. - Baumaßnahmen		-30.000			-118.000		
Erläuterungen: Die Parksituation am Bahnhof soll verbessert werden. Daher sollen an der Straße Am Bahnhof weitere Parkplätze hergestellt werden. Aktuelle Berechnungen sehen für die Herstellung von 22 Parkplätzen Kosten von 132.000 € vor. Im Haushaltsplan 2016 waren Planungskosten von 30.000 € berücksichtigt, von denen 14.782 € benötigt wurden. Der Restbetrag (aufgerundet 16.000 €) ist 2019 vorgesehen. Die Maßnahme wird vom Land mit einer Quote von 75 % der zuwendungsfähigen Kosten (entspricht 90.321 €) gefördert. Bei der Samtgemeinde wurde ein Antrag auf hälftige Beteiligung an den Restkosten gestellt. Dies entspricht einem Betrag von 20.839,50 €, die ebenfalls 2019 eingeplant sind. Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind im Ergebnishaushalt eingeplant.							
INV 400042 Böschung Schierenbalken		16.500					
29 26. - Baumaßnahmen		-16.500					
Erläuterungen:							

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
2014 waren Mittel für die Herstellung einer Abrutschsicherung aus Beton am Schierenbalken i. H. v. 41.700 € eingestellt. Davon wurden 2014 lediglich 1.045 € verbraucht. Damals wurde angenommen, dass die Maßnahme deutlich kostengünstiger wird. Daher wurden nur noch 12.000 € nach 2015 und weiter nach 2016 übertragen. Erst jetzt hat sich herausgestellt, dass die Maßnahme doch deutlich teurer wird als 2014 angenommen. Die fehlenden Mittel (16.457,39 €) wurden im Haushaltsplan 2016 eingestellt. Die Nutzungsdauer der Maßnahme wird analog sonstiger Pflasterflächen auf 25 Jahre festgesetzt.							
INV 400044 Erweiterung Ampel Dorfstraße	6.799						
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-6.799						
Erläuterungen: Die bestehende Fußgängerampel an der Ecke Schlulstraße / Dorfstraße wurde 2015 um zusätzliche Blinklichter auf einem zusätzlichen Masten erweitert werden. Die Abschreibung erfolgt über die Restnutzungsdauer der vorhandenen Anlage (am 01.01.2015 noch 11 Jahre = rund 273 €/a).							
INV 400045 Ausbau Verlängerung Lehmweg	-15.397	36.000					
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.	19.800						
29 26. - Baumaßnahmen	-4.403	-36.000					
Erläuterungen: Im Rahmen der Erschließung des Baugebietes Össelkämpe wird der Lehmweg im Anschluss an die bereits vor Jahren hergestellte Straße ausgebaut. Im Folgekostenvertrag zum Erschließungsvertrag wurde geregelt, dass sich der Erschließungsträger zu 50 % an den Kosten beteiligt. Die Aus- und Einzahlungen sind getrennt voneinander zu planen, ausgegangen wird von Kosten i. H. v. 40.400 €. 2016 wurden nochmals 36.000 € eingeplant, da 2015 Auszahlungen von rund 4.400 € geleistet wurden und ein Haushaltsausgaberesult nicht gebildet wurde. Der Ansatz aus 2016 wird als Haushaltsausgaberesult nach 2017 übertragen, da die Maßnahme 2016 nicht durchgeführt wurde. Abschreibungen und Erträge sind im Ergebnishaushalt eingeplant.							
INV 400046 Neuausbau Masch	-178.500				357.000		
22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt.	178.500						
29 26. - Baumaßnahmen					-357.000		
Erläuterungen: Das Baugebiet Össelkämpe wurde durch einen Erschließungsträger erschlossen. Durch die Erschließung wird sich der Zustand der Straße Masch noch weiter verschlechtern, wodurch anschließend eine komplette Neuherstellung der Straße notwendig wird. Der Folgekostenvertrag zum Erschließungsvertrag sieht vor, dass sich der Erschließungsträger zu 50 % an den Ausbaukosten der Masch beteiligt. Dieser vertraglich fixierte Anteil (178.500 €) ist bereits im Haushaltsjahr 2015 eingegangen. Aufgrund der vorliegenden Schätzung wird mit Ausbaukosten i. H. v. 357.000 € gerechnet. Weiterhin wird davon ausgegangen, dass die neuen Baugrundstücke erst im Jahre 2016 größtenteils bebaut sein werden. Hinzu kommt die Ausweisung des Baugebietes Hinter den Wiesen, das ebenfalls über die Masch angebunden wird. Zur Vermeidung von Schäden an der neu auszubauenden Straße wird der Ausbau der Masch daher auf 2018 verschoben. Für Auftragsvergaben in 2017 wird im Haushaltsplan 2017 eine Verpflichtungsermächtigung über den Betrag in Höhe von 357.000 € veranschlagt. Erträge aus der Auflösung der Beteiligung und Abschreibungen sind ab Mitte 2018 eingeplant.							

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400047 Beschaffung von Tempomesstafeln	5.757						
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-5.757						
Erläuterungen: 2015 wurden Mittel für die Beschaffung von drei Tempomesstafeln eingestellt. Bisher wurde ein Betrag i. H. v. 5.756,98 € ausgezahlt. Über den restlichen Betrag wurde ein Haushaltsausgaberest gebildet, der jedoch nicht benötigt wurde. Die Nutzungsdauer beträgt 5 Jahre, die jährlichen Abschreibungen für den komplett veranschlagten Betrag liegen damit bei rund 1.800 €.							
INV 400053 Sammelposten Gemeindestraßen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
Erläuterungen: Beschaffung von zusätzlichen Verkehrsschildern .							
INV 400067 Grunderwerb Verlängerung Lehmweg			25.000				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-25.000				
Erläuterungen: Um den Lehmweg ausbauen zu können (siehe INV 400045), ist vorab ein Flächenerwerb notwendig. Es wird von Gesamtkosten von 25.000 € ausgegangen, die 2017 veranschlagt sind. Abschreibungen hierfür entstehen nicht, da sich Grundvermögen nicht abnutzt.							
INV 400070 Grunderwerb Durchgang Hohes Feld			4.500				
28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			-4.500				
Erläuterungen: Der Fußweg vom Hohen Feld zur Bushaltestelle an der B 4 befindet sich noch im Eigentum des Anliegers auf der nördlichen Seite. Da dieser Weg öffentlich genutzt wird, ist der Ankauf dieser Fläche geplant. Einschließlich der Nebenkosten (Notar, Vermessung, Grunderwerbsteuer) werden Gesamtauszahlungen i. H. v. 4.500 € erwartet, die 2017 eingeplant sind. Abschreibungen entstehen nicht, da Grundstücke grundsätzlich nicht abzuschreiben sind.							
INV 400043 Straßenbeleuchtung		7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	
29 26. - Baumaßnahmen		-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	
Erläuterungen: Mittel für die Aufstellung weiterer Straßenlaternen. 2016 stand neben den neu eingeplanten Mittel auch ein Haushaltsausgaberest aus 2015 von 2.500 € zur Verfügung. Die Abschreibung erfolgt über 25 Jahre.							
INV 400060 Baumaßnahmen Bushaltestellen			5.000	11.000	11.000		
21 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten				33.000	33.000		
29 26. - Baumaßnahmen			-5.000	-44.000	-44.000		
Erläuterungen: Mittel für die Herstellung von "Kasseler Borden" an den Bushaltestellen im Gemeindegebiet. Erste Schätzungen gehen von einem Kostenvolumen von 88.000 € für 4 Haltestellen aus. Dieser Betrag wurde je zur Hälfte in den Finanzplanjahren 2018 und 2019 geplant. Die Maßnahmen werden vom Land mit einer Quote von 75 % gefördert. Die Einzahlungen wurden eben-							

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
falls in den genannten Jahren eingestellt. 2017 sind Planungskosten vorgesehen. Für die Berechnung der Abschreibungen wird von einer Nutzungsdauer von 25 Jahren ausgegangen.							
INV 400048 Hochwasserschutzmaßnahmen 22 20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigkt. 29 26. - Baumaßnahmen		5.000	-40.300	4.800	60.000		
			90.300	45.200			
		-5.000	-50.000	-50.000	-60.000		
Erläuterungen: 2016 waren Planungskosten für Hochwasserschutzmaßnahmen vorgesehen, 2017 folgen erste Maßnahmen. Es ist vorgesehen, den Feldweg im Bereich "Thingbänke" auf einer Strecke von rund 310 m anzuheben und dadurch eine künstliche Barriere zu schaffen, an der durch Aufstauung zusätzlicher Retentionsraum aktiviert wird. Hierfür ist 2017 ein Ansatz von 50.000 € vorgesehen. In den Finanzplanjahren 2018 und 2019 sind Mittel für weitere Maßnahmen eingestellt, über die im Einzelnen noch zu beraten und zu beschließen ist. Die Folgekostenverträge für die Baugebiete Hinter den Wiesen und Ostfeld II sehen Einzahlungen von insgesamt 135.521 € vor, die für die Hochwasserschutzmaßnahmen zu verwenden sind. Weiterhin wurde 2016 mit einer Einzahlung i. H. v. 23.842,40 € für das Baugebiet "Westlich K 48" gerechnet, die nicht im Haushaltsplan 2016 geplant waren. Insgesamt sind somit Einzahlungen von 159.363,50 € zu erwarten. Abschreibungen für die Maßnahme an den Thingbänken sind über 9 Jahre eingeplant, 2017 nur für 6 Monate. Da die weiteren Maßnahmen noch nicht festgelegt sind, wurde für die Planung der Abschreibungen von einer Nutzungsdauer von 15 Jahre ausgegangen.							
INV 400051 Schranke Wirtschaftsweg südlich Rötgesbüttel 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	893						
	-893						
Erläuterungen: Der Pkw-Verkehr auf dem Wirtschaftsweg zwischen B4 und der Bahnstrecke südlich von Rötgesbüttel soll unterbunden werden. Zu diesem Zweck wurde eine Schranke aufgestellt.							
INV 400004 Sammelposten Bürgerhalle 30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	225	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	-225	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
Erläuterungen: Pauschaler Ansatz für Vermögensgegenstände zwischen 150 € und 1.000 € netto							
INV 400025 Anbau Bürgerhalle (Mensabetrieb) 28 25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden			400				
			-400				
Erläuterungen: Gemeindeanteil für den Anbau an der Bürgerhalle im Rahmen des Ganztagschulbetriebes. Der Anbau fällt etwas größer aus als in der ursprünglichen Planung vorgesehen, die Mehrkosten übernimmt die Gemeinde. 2012 erfolgte keine Abrechnung, daher wurde der Betrag erst 2013 abgerechnet. 2017 sind Auszahlungen für Sicherheitseinbehalte eingeplant.							

Gemeinde Rötgesbüttel

Investitionen

Rötgesbüttel

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen
INV 400049 Vorhanganlage Bürgerhalle		500	3.500				
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen		-500	-3.500				
<i>Erläuterungen:</i> Mittel für die Beschaffung einer elektrisch betriebenen Bühnenvorhanganlage. Der Ansatz aus 2015 wurde als Haushaltsausgaberest nach 2016 übertragen, die Beschaffung wurde aber auch 2016 nicht vorgenommen. Wie sich jetzt herausgestellt hat, wird die Beschaffung teurer als zunächst vermutet. Daher wird 2017 ein neuer Ansatz von 3.500 € eingestellt, eine Übertragung der alten Haushaltsausgabereste und des Ansatzes aus 2016 erfolgt nicht. Abschreibungen sind über die Nutzungsdauer von 9 Jahren einzuplanen.							
INV 400009 Sammelposten Bauhof	932	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
30 27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	-932	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
<i>Erläuterungen:</i> Pauschaler Ansatz für Vermögensgegenstände zwischen 150 € und 1.000 € netto, 2016 waren weitere Mittel für die Beschaffung eines Laubsaugers eingeplant.							
Gesamtsumme	-159.074	141.400	292.800	55.300	449.400	14.500	



Nachweis der Investitionsfinanzierung

Nachweis der Investitionsfinanzierung nach dem Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2017
und Berechnung des vorgesehenen Gesamtbetrages der Kreditaufnahmen für Investitionen und
Investitionsfördermaßnahmen

I.	Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.300 €
II.	abzüglich Auszahlungen für die Tilgung	25.700 €
III.	Saldo aus I. und II.	46.600 €
IV.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Einzahlungen für Investitionstätigkeit	114.100 €
	bestehend aus:	
	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	23.800 €
	Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	90.300 €
	Veräußerung von Sachvermögen	0 €
	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €
	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0 €
V.	Im Finanzhaushalt veranschlagte Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	406.900 €
VI.	Saldo der Investitionstätigkeit (Minusbetrag = nicht durch investive Einzahlungen gedeckte Investitionen)	-292.800 €
VII.	Überschuss (+) / Fehlbedarf (-), Summe aus III. und VI.	-246.200 €
VIII.	Finanzmittelbestand am 01.01.2017	490.000 €
IX.	Bedarf für die Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0 €
X.	Investitionsfinanzierung sichergestellt, wenn 0 €	0 €



Stellenplan

Stellenplan 2017 der Gemeinde Rötgesbüttel

Teil A: Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2017 insgesamt	insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2016 tatsächlich besetzt mit Beamten		nicht besetzt mit Beschäftigten	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<u>Beamte auf Zeit</u>								
	<u>Laufbahngruppe 2</u>							
	<u>Laufbahngruppe 1</u>							
	Insgesamt							

Teil B: Beschäftigte

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushalts- jahr 2017	insgesamt	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2016 tatsächlich besetzt		nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Tariflich Beschäftigte	EG 8	1,00	1,00	1,00	0,00		
2	Tariflich Beschäftigte	EG 5	1,00	1,00	1,00	0,00		
insgesamt			2,00	2,00	2,00	0,00		

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

I. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2017	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2016	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszubildende	Ausbildungsvergütung	0	0	
	Insgesamt		0	0	

Stellenübersichten 2017 der Gemeinde Rötgesbüttel

Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamte

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

II. Beschäftigte

Glieder.- Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche,	Entgeltgruppen							Erläuterungen
		E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	gesamt	
1	Hauptverwaltung	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
2	Bauhof	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	
..	Insgesamt	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	2,00	



Daten der Haushaltswirtschaft

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr 2017

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Rötgesbüttel

Einwohnerzahl 31.12.2015: 2.241

Ergebnisplan und -planung

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Gesamterträge:	1.914.400	2.000.900	2.012.300	2.066.100	2.135.100	2.214.600
Gesamtaufwendungen:	1.899.000	2.000.500	2.012.300	2.071.200	2.114.800	2.157.900
Gesamtergebnis:	15.400	400	0	-5.100	20.300	56.700

Schuldenlage und -entwicklung:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Liquiditätskreditstand* zum 31.12.	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditbestand zum 31.12.	339.777	314.241	288.541	262.841	367.741	340.441
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	130.700	0
Tilgung im lfd. Jahr: (ohne Umschuldung)	26.136	25.536	25.700	25.700	25.800	27.300
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	-26.136	-25.536	-25.700	-25.700	104.900	-27.300

* lt. Meldung für die Kassenstatistik; in Folgejahren zzgl. Zeile 37 im Finanzhaushalt

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12._____	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12._____
Nettoposition gesamt*:	-	-
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss*:	-	-
Jahresergebnis*:	-	-

* Quelle: Bilanz, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3

Die erste Schlussbilanz wurde zum 31.12.2011 erstellt. Rechnungsprüfung und Entlastung stehen noch aus.

Ergänzende Informationen:

	2013	2012	2011
erhaltene Bedarfszuweisungen*	-	-	-

* Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse
Hebesatz Grundsteuer A	420 v. H.	370 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	420 v. H.	364 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	400 v. H.	356 v. H.

	Für das Jahr 2015	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2013 - 2015
Steuereinnahmekraft je Einwohner*	720	742
	zum 31.12.2016	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2015
Investive Verschuldung je Einwohner*, **	140	151

* Quelle: www.lskn.niedersachsen.de -> Statistik

-> Veröffentlichungen -> Statistische Berichte -> L II 8, L II 9 Gemeindeergebnisse der Finanzstatistik -> 1.1 (Spalte Schuldenstand insgesamt am 31.12.) bzw. A1 bis A3

-> Downloads und Informationen aus den statistischen Fachbereichen -> Öffentlicher Sektor -> Steuereinnahmekraft in Niedersachsen

** bei Samtgemeinden: Samtgemeindebereich

Kennzahlen:

Kennzahl	Ergebnis	Erläuterungen
Steuerquote: = Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Erträge	80,73	Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr "selbst" finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.
Allgemeine Umlagequote: = Umlagen * 100 / ordentliche Erträge	-	Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ durch Umlagen finanzieren kann. Im Übrigen gilt die gleiche Aussage wie bei der Steuerquote.
Verlustrausgleichsquote: = Verlustrausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen * 100 / ordentliche Aufwendungen	-	Die Verlustrausgleichsquote gibt an, welchen Anteil Verlustrausgleichszahlungen an Unternehmen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.
Personalintensität: = Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	6,25	Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.

Abschreibungsintensität: = Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100 / ordentliche Aufwendungen	9,76	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung Vermögens belastet wird.
Transferaufwandsquote: = Transferaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	70,31	Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen her.
Zinslastquote: = Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen	0,67	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.
Liquiditätskreditquote: = Höhe der Liquiditätskredite * 100 / ordentliche Erträge	-	Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die ordentlichen Erträge zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.
Reinvestitionsquote: = Bruttoinvestitionen * 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen	207,28	Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z.T. eine Quote von 100 % für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 % werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden, bzw. darf die Nettoposition nicht sinken.
Verschuldungsgrad: = Schulden inkl. Rückstellungen / Bilanzsumme	-	Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettoposition zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.