



Gemeinde Dünsen

Haushaltsplan und Haushaltssatzung

2018

Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Dünsen in seiner Sitzung am 05.02.2018 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
der ordentlichen Erträge	834.000 Euro
der ordentlichen Aufwendungen	977.800 Euro
der außerordentlichen Erträge	0 Euro
der außerordentlichen Aufwendungen	0 Euro
2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	793.000 Euro
der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	875.800 Euro
der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 Euro
der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	262.500 Euro
der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2018 wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer	
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	330 %
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	330 %
Gewerbesteuer	380 %

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einer Höhe von 10.000 € gelten als unerheblich im Sinne des § 117 NKomVG.

27243 Dünsen, 5. Februar 2018

(Post)

Vorbericht zum Haushalt der Gemeinde Dünsen für das Haushaltsjahr 2018

1. Darstellung des Ergebnishaushaltes

Nach § 110 Absatz 4 NKomVG muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Für den Ergebnishaushalt bedeutet dies, dass einerseits der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen entspricht und andererseits der Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen durch außerordentliche Erträge gedeckt sein muss.

Die Gemeinde Dünsen plant den Haushalt mit einem Fehlbedarf in Höhe von 143.800 €.

Der Haushalt ist somit (im ersten Schritt) nicht ausgeglichen. Nach § 110 Absatz 5 NKomVG gilt dieser als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf mit entsprechenden Überschussrücklagen verrechnet werden kann oder nach der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung spätestens im zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahr ausgeglichen werden kann. Die Gemeinde Dünsen wird entsprechende Überschüsse in der Überschussrücklage vorweisen. Der Haushalt gilt demnach als ausgeglichen.

Die Steuerentwicklung sieht folgendermaßen aus:

In €	JR 2013	JR 2014	JR 2015	JR 2016	Plan 2017	Plan 2018
Grundst. A	8.604,11	9.274,35	9.228,74	9.228,74	9.200	9.200
Grundst. B	124.986,91	124.140,76	124.017,84	124.023,37	124.000	124.000
Gew.st.	900.801,44	33.009,79	111.843,21	241.403,89	100.000	100.000
Einkst-Ant.	386.898,00	415.438,00	434.783,00	447.996,00	445.000	480.000
Umsst-A.	18.990	19.387,00	18.677,00	19.257,00	19.000	22.000
Hundest.	5.997,17	5.979,00	6.594,00	6.639,00	6.000	6.000
GewSt-U.	163.567,00	5.994,00	17.989,00	46.028,00	21.000	21.000
Kreisuml.	247.264,00	256.192,00	402.688,00	238.080,00	280.000	271.800
SG-Uml.	389.847,17	390.560,08	530.851,70	339.846,80	450.000	414.500

2. Darstellung des Finanzhaushaltes

Wie bereits erwähnt, regelt § 110 Absatz 4 Satz 1 NKomVG, dass der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein muss. Nach § 110 Absatz 4 Satz 3 NKomVG sind daneben die Liquidität der Gemeinde sowie die Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen.

Der „Block“ Verwaltungstätigkeit schließt mit einem Fehlbedarf in Höhe von 82.800 € ab.

Kredite sind nicht vorhanden. Eine Aufnahme ist nicht vorgesehen. Der „Block“ Finanzierungstätigkeit ist somit ausgeglichen.

3. Ausblick

Der Ergebnishaushalt ist in der mittelfristigen Finanzplanung mit folgenden Ergebnissen geplant:

2019	135.500 €
2020	127.100 €
2021	119.600 €

Der Finanzhaushalt ist in der mittelfristigen Finanzplanung im Einzelnen wie folgt geplant:

2019	75.500 €
2020	71.100 €
2021	67.600 €

Die Folgejahre sind hinsichtlich der gesamtwirtschaftlichen Lage als auch der Investitionstätigkeit noch nicht geplant. Die weitere Entwicklung bleibt zunächst abzuwarten.

4. Haushaltsvermerke

Der Teilhaushalt „Gemeinde Dünsen“ wird nach § 4 Absatz 3 Satz 1 GemHKVO zu einer Bewirtschaftungseinheit, sprich einem Budget erklärt.

Übersicht über Produktgruppen

Produkt- rahmen	Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt	Text
1	Zentrale Verwaltung			
	11	Innere Verwaltung		
		111	Verwaltungssteuerung und -service	
			P03.111.001	Politische Gremienarbeit
			P03.111.101	Steuerung der Verwaltung
			P03.111.103	Öffentlichkeitsarbeit
			P03.111.600	Gemeindliche Gebäude und Grundstücke
2	Schule und Kultur			
	28	Kultur und Wissenschaft		
		281	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
			P03.281.001	Heimat- und Kulturförderung
3	Soziales und Kultur			
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
		366	Einrichtungen der Jugendarbeit	
			P03.366.001	Spielplätze
4	Gesundheit und Sport			
	42	Sportförderung		
		421	Förderung des Sports	
			P03.421.001	Fin. Unterstützung d. Sportvereine
		424	Sportstätten und Bäder	
			P03.424.001	Sportstätten
5	Gestaltung der Umwelt			
	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
		541	Gemeindestraßen	
			P03.541.001	Gemeindestraßen, Wegen, Plätzen, Brücken
		545	Straßenbeleuchtung	
			P03.545.001	Straßenbeleuchtung
	55	Natur- und Landschaftspflege		
		551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	
			P03.551.001	Anlage und Pflege v. öffentl. Grünanl.
		552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	
			P03.552.001	Gewässerunterhaltung
	57	Wirtschaft und Tourismus		
		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
			P03.573.001	Gemeindezentrum
6	Zentrale Finanzleistungen			
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft		
		611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
			P03.611.004	Gewerbesteuer
			P03.611.005	Grundsteuern
			P03.611.006	Örtliche Abgaben(Hunde- u. Vergn.steuer)
			P03.611.008	Zuweisungen und Umlagen
			P03.611.009	Konzessionsverträge mit Versorgungstr.
		612	- 4 - stige allgemeine Finanzwirtschaft	
			P03.612.001	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Dünsen

Haushalt 2018

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres 1)	Ansatz des ersten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittel- fristigen Ergebnis- und Finanz- planung 2)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-848.548,00	-703.200	-741.200	-751.200	-761.200	-771.200
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-41.000	-41.000	-40.000	-39.000	-38.000
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-570,00	-400	-700	-700	-700	-700
06. privatrechtliche Entgelte	-16.312,02	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-85,53	-100	-5.100	-100	-100	-100
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-9.797,12	-500	-500	-500	-500	-500
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-31.365,61	-28.500	-30.500	-30.500	-30.500	-30.500
12.= Summe ordentliche Erträge	-906.678,28	-788.700	-834.000	-838.000	-847.000	-856.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	8.162,52	8.700	8.700	9.200	9.500	9.800
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.318,19	78.400	80.800	78.100	78.100	78.100
16. Abschreibungen	99,00	102.000	102.000	100.000	95.000	90.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		500	500	500	500	500
18. Transferaufwendungen	628.610,90	760.000	716.300	721.000	726.000	732.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	50.275,88	64.500	69.500	64.700	65.000	65.200
20.= Summe ordentliche Aufwendungen	743.466,49	1.014.100	977.800	973.500	974.100	975.600
21. ordentliches Ergebnis	-163.211,79	225.400	143.800	135.500	127.100	119.600
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	-163.211,79	225.400	143.800	135.500	127.100	119.600
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						
Fortgeschriebenes Jahresergebnis	-163.211,79	225.400	143.800	135.500	127.100	119.600

1) bei einem Haushalt für zwei Jahre in besonderen Spalten die Ansätze nach Jahren getrennt

2) bei einem Haushalt für zwei Jahre werden noch Ansätze eines weiteren Jahres angegeben

3) außer für Investitionstätigkeit

4) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres 1)	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-853.861,54	-703.200	-741.200	-751.200	-761.200	-771.200
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03. sonstige Transfereinzahlungen						
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-570,00	-400	-700	-700	-700	-700
05. privatrechtliche Entgelte	-16.042,81	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-340,38	-100	-5.100	-100	-100	-100
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-9.873,22	-500	-500	-500	-500	-500
08. Einzahl. aus d. Veräußerung geringwert. Vermögensgegenstände						
09. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-31.245,32	-28.500	-30.500	-30.500	-30.500	-30.500
10. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-911.933,27	-747.700	-793.000	-798.000	-808.000	-818.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. Personalauszahlungen	8.162,52	8.700	8.700	9.200	9.500	9.800
12. Versorgungsauszahlungen						
13. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	52.237,43	78.400	80.800	78.100	78.100	78.100
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		500	500	500	500	500
15. Transferauszahlungen	633.400,78	760.000	716.300	721.000	726.000	732.000
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	47.640,86	64.500	69.500	64.700	65.000	65.200
17. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	741.441,59	912.100	875.800	873.500	879.100	885.600
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-170.491,68	164.400	82.800	75.500	71.100	67.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		-80.000				
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
21. Veräußerung von Sachvermögen	-143.550,00					
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23. sonstige Investitionstätigkeit						
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-143.550,00	-80.000				

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres 1)	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2)
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0				
26. Baumaßnahmen			250.000			
27. Erwerb von beweglichen Sachvermögen	443,87	115.000				
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
29. Aktivierbare Zuwendungen	-9.817,76	10.000	12.500			
30. Sonstige Investitionstätigkeit						
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-9.373,89	125.000	262.500			
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-152.923,89	45.000	262.500			
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-323.415,57	209.400	345.300	75.500	71.100	67.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
37. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 33 und 36)	-323.415,57	209.400	345.300	75.500	71.100	67.600

1) bei einem Haushalt für zwei Jahre in besonderen Spalten die Ansätze nach Jahren getrennt

2) bei einem Haushalt für zwei Jahre werden noch Ansätze eines weiteren Jahres angegeben

3) außer für Investitionstätigkeit

4) außer Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit