

Gemeinde Querenhorst

Verwaltungsvorlage			Vorlagen-Nr.: 06				
Fachbereich: Finanzen			Verfasser: Herr Schulz Datum: 09.02.2017				
Tagesordnungspunkt							
Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2017 einschl. Haushaltsplan 2017 und weiterer Anlagen							
Vorgesehene Beratungsfolge:			Beschluss geändert		Abstimmungsergebnis		
Status	Datum	Gremium	Ja	Nein	Ja	Nein	Enth.
ö	23.02.2017	GR Querenhorst					

Finanzielle Auswirkungen						Verantwortlichkeit	
Ergebnishaushalt	☐	Kosten		EUR	gefertigt:	Gemeinde- direktor:	
Finanzhaushalt	☐	Produkt					
Kostenstelle		Sachkonto					
Ansatz		EUR	verfügbar		(Schulz)	(Schulz)	

Beschlussvorschlag:

- Der Gemeinderat Querenhorst beschließt die Haushaltssatzung 2017 einschl. Haushaltsplan 2017 in der aktuell beratenen Version (Anlage 1).
- Das Haushaltssicherungskonzept 2015 und Folgejahre wird in der vorliegenden Form – Fortschreibung 2017 – beschlossen (vgl. HH-Entwurf 2017).
- Der Stellenplan 2017 wird zustimmend zur Kenntnis genommen (vgl. Anlage 4).
- Die Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2018 – 2020 wird zustimmend zur Kenntnis genommen. (vgl. Anlage 2)
- Das Investitionsprogramm 2018 – 2020 wird zustimmend zur Kenntnis genommen (vgl. Anlage 3).

Sach- und Rechtslage:

Die Gemeinde Querenhorst muss gemäß § 112 NKomVG für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung erlassen.

Der Haushaltsplanentwurf 2017 wurde den Mitgliedern des Gemeinderats im Januar 2017 zur Verfügung gestellt und im Rahmen einer gemeinsamen Besprechung am 24.01.2017 erläutert.

Die zwischenzeitlich eingetretenen Veränderungen sind der Veränderungsliste zu entnehmen. Die nachfolgenden Angaben bilden daher den Stand vom **08.02.2017** ab. Darüber hinaus wurden nach tel. Information von Herrn Wunsch weitere Veränderungen aufgrund der Ergebnisse aus der Gruppensitzung auf die Veränderungsliste aufgenommen.

Grundsätzlich wird zur Vermeidung von Wiederholungen auf den bereits vorliegenden Vorbericht zum Haushaltsplanentwurf 2017 verwiesen. Alle wesentlichen und beschlussrelevanten Erläuterungen und Anlagen sind dort zu entnehmen.

Ergebnishaushalt 2017

Der Ergebnishaushalt 2017 stellt sich – Stand 06.02.2017 – wie folgt dar:

	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
1. Entwurf (Stand wie verteilt)	480.700 €	669.200 €	-188.500 €
Nachträgliche Änderungen (s. Veränderungsliste)	4.000 €	4.700 €	-700 €
Endfassung	484.700 €	673.900 €	-189.200 €

Die weiteren Informationen zu einzelnen nachträglichen Veränderungen sind der beigefügten Veränderungsliste (Anlage 1) zu entnehmen. Erläuterungen folgen hierzu bei Bedarf mündlich.

Ordentliche Erträge

Ertragsart	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Grundsteuer A	6.178 €	6.200 €	6.600 €	6.600 €	6.600 €	6.600 €
Grundsteuer B	39.472 €	39.400 €	37.400 €	37.400 €	37.400 €	37.400 €
Gewerbsteuer	54.692 €	44.000 €	44.200 €	44.200 €	44.200 €	44.200 €
Einkommensteuer	220.402 €	225.000 €	230.000 €	230.000 €	232.000 €	234.000 €
Umsatzsteuer	1.427 €	1.400 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
Hundesteuer	3.895 €	3.800 €	4.300 €	4.300 €	4.300 €	4.300 €
Gesamt	326.065 €	319.800 €	324.000 €	324.000 €	326.000 €	328.000 €
Anteil an Gesamtertrag	67,77%	65,95%	66,85%	66,89%	67,34%	67,52%

Sonst. ordentl. Erträge	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Schlüsselzuweisungen	19.972 €	42.400 €	38.100 €	38.100 €	38.100 €	38.100 €
Sonst. Zuwendungen/ Umlagen	51.705 €	43.000 €	47.000 €	47.000 €	47.000 €	47.000 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	16.534 €	17.800 €	13.900 €	13.600 €	11.300 €	11.000 €
Öffentl.-rechtl. Entgelte	42.555 €	38.700 €	38.700 €	38.700 €	38.700 €	38.700 €
Privatrechtl. Entgelte	8.717 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €
Kostenerstattungen/ Umlagen	1.277 €	400 €	400 €	400 €	400 €	400 €
Zinsen/äbnl. Finanzerträge	1.281 €	400 €	400 €	400 €	400 €	400 €
Sonstige ordentl. Erträge	13.049 €	13.400 €	13.200 €	13.200 €	13.200 €	13.200 €
Gesamt	155.090 €	165.100 €	160.700 €	160.400 €	158.100 €	157.800 €
Anteil an Gesamtertrag	32,23%	34,05%	33,15%	33,11%	32,66%	32,48%

Ordentliche Aufwendungen

Aufwandsart	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Personalaufwand	127.859 €	130.400 €	176.800 €	180.700 €	186.200 €	190.300 €
Kreisumlage	139.203 €	147.000 €	156.700 €	156.000 €	156.000 €	156.000 €
Samtgemeindeumlage	155.136 €	184.100 €	174.700 €	155.000 €	155.000 €	155.000 €
Gewerbesteuerumlage	9.593 €	7.800 €	7.800 €	7.800 €	7.800 €	7.800 €
Sach- und Dienstleistungen	36.362 €	81.400 €	67.400 €	47.500 €	47.500 €	47.500 €
Abschreibungen	27.090 €	28.600 €	35.400 €	37.200 €	37.500 €	39.000 €
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	20.643 €	25.900 €	17.900 €	19.000 €	18.200 €	17.600 €
Übrige Transferaufwendungen	12.075 €	5.600 €	10.400 €	10.400 €	10.400 €	10.400 €
Sonst. ordentl. Aufwendungen	18.311 €	27.300 €	26.800 €	26.100 €	26.100 €	26.100 €
Gesamt	546.272 €	638.100 €	673.900 €	639.700 €	644.700 €	649.700 €
Änderung in € zum Vorjahr	-13.528 €	91.828 €	35.800 €	-34.200 €	5.000 €	5.000 €
Änderung in %	-2,4%	16,8%	5,6%	-5,1%	0,8%	0,8%
davon Änderung NFAG	-8.186 €	34.968 €	300 €	-20.400 €	0 €	0 €
Anteil NFAG in %	-1,5%	6,4%	0,0%	-3,0%	0,0%	0,0%

Ordentliches Ergebnis

Haushaltsjahr	2015 Ansatz	2016 Ansatz	2017 Ansatz	2018 Planung	2019 Planung	2020 Planung
Ordentlicher Ertrag	481.155 €	484.900 €	484.700 €	484.400 €	484.100 €	485.800 €
Ordentlicher Aufwand	546.272 €	638.100 €	673.900 €	639.700 €	644.700 €	649.700 €
Ordentliches Ergebnis	-65.117 €	-153.200 €	-189.200 €	-155.300 €	-160.600 €	-163.900 €
Unterdeckung in %	-11,9%	-24,0%	-28,1%	-24,3%	-24,9%	-25,2%

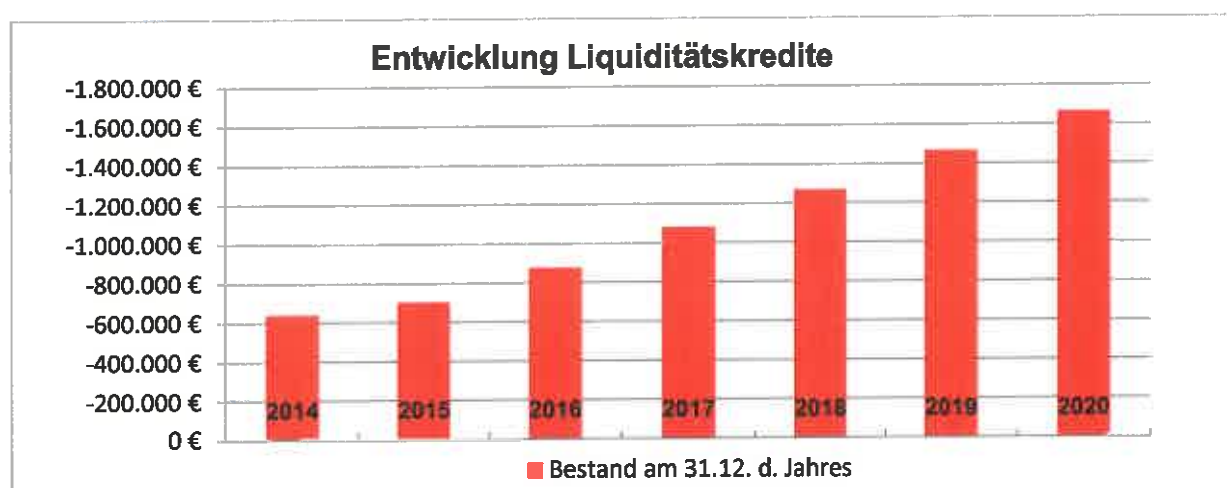
Finanzhaushalt 2017

	Plan 2017	Ansatz 2016	Ist 2015
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	470.800 €	467.100 €	471.823 €
Einzahlungen Investitionstätigkeit	0 €	0 €	2.204 €
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	35.900 €	57.500 €	13.341 €
Summe Einzahlungen	506.700 €	524.600 €	487.368 €
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	638.500 €	609.500 €	514.451 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	35.900 €	57.500 €	13.238 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	31.500 €	30.000 €	23.389 €
Summe Auszahlungen	705.900 €	697.000 €	551.078 €
Finanzmitteländerung	-199.200 €	-172.400 €	-63.710 €

Ermächtigung für Liquiditätskredite 2017

Die liquiden Mittel sinken 2017 voraussichtlich um rd. 200.000 €. Eigene Liquidität zum Ausgleich dieser Entwicklung ist nicht vorhanden. Der Liquiditätsrückgang muss dementsprechend vollständig über zusätzliche Liquiditätskredite ausgeglichen werden. Damit besteht grundsätzlich die Notwendigkeit, die Ermächtigung für Liquiditätskredite (bisher 1.150.000 € Stand Haushaltssatzung 2016) um rd. 200.000 € zu erhöhen. Dass die Ermächtigung 2017 nicht auf 1,35 Mio. € geändert werden muss, ist der positiveren Entwicklung der Jahre 2015 (vorläufig) und der verbesserten Ergebnisentwicklung im Jahr 2016 geschuldet. Hier waren bzw. sind im Finanzhaushalt Verbesserungen gegeben, die den Gesamtbedarf an Liquiditätskrediten entgegen der ursprünglichen Planung wieder um rd. 100.000 € reduzieren. In § 4 der Haushaltssatzung 2017 muss die Ermächtigung für Liquiditätskredite daher auf **1.250.000 €** festgesetzt werden.

Die Prognose zur künftigen Entwicklung zeigt die nachfolgende Grafik:



Investitionen 2017

Folgende Investitionen sind für 2017 geplant:

Lfd. Nr.	Nr.	Bezeichnung	Auszahlung 2016	Einzahlung 2016	Kreditbedarf
1	1118-17-03	Erwerb anteilige Grundstücksfläche Parkplatz SKZ	4.400 €	0 €	4.400 €
2	1118-17-04	Erwerb Teilfläche für Fußwegverbreiterung Ortsausgang HE	500 €	0 €	4.900 €
3	1118-16-03	Anschluss Wohnung EG Rechts Alte Schule an Fernwärmenetz	6.000 €	0 €	10.900 €
4	3650 17-03	Planungskosten Umbau Kindergarten (geplant 2018)	20.000 €	0 €	30.900 €
5	5731 17-02	Hochleistungsgeschirrspüler für die Küche SKZ	2.000 €	0 €	32.900 €
6	5731 17-03	Kühlschrank SKZ	1.500 €	0 €	34.400 €
7	5731 17-03	Spüle Sport- und Kulturzentrum	1.500 €	0 €	35.900 €
		Gesamt	35.900 €	0 €	

Gemäß Erlass des Ministeriums für Inneres und Sport vom 21.07.2014 – Kreditwirtschaft der kommunalen Körperschaften einschl. ihrer Sonder- und Treuhandvermögen – ist die Notwendigkeit einer Kreditaufnahme gesondert zu begründen, wenn die dauernde Leistungsfähigkeit nicht gegeben ist. Dies ist bezogen auf die Gemeinde Querenhorst gegeben.

Die entsprechenden Erläuterungen sind dem Vorbericht zum vorliegenden Entwurf zu entnehmen.

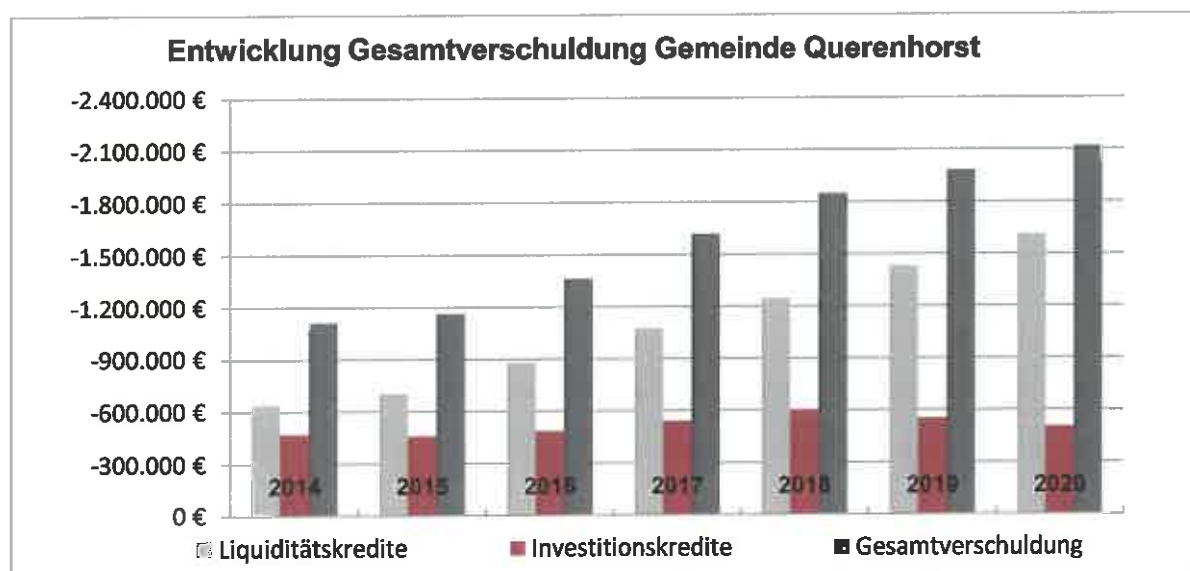
Kreditermächtigung für Investitionskredite 2017

Bei Umsetzung der vorstehenden Investitionen ergibt sich ein Kreditbedarf von **35.900 €** gem. § 2 der Haushaltssatzung 2017. Die Kreditquote bezogen auf das Investitionsvolumen beträgt aufgrund nicht gegebener Einzahlungen mithin 100 %.

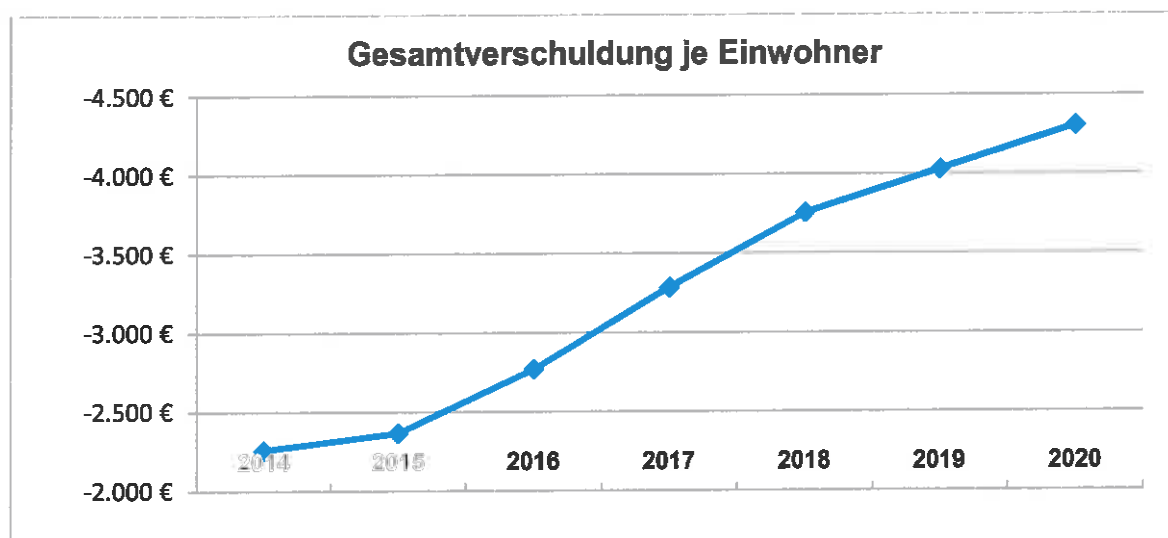
Entwicklung der Verschuldung

Insgesamt steigt auch im Jahr 2017 die Verschuldung weiter an. Die Verschuldung der Gemeinde Querenhorst aus Investitionstätigkeit steigt im Haushaltsjahr 2017 um voraussichtlich 4.400 €, sofern die vorstehenden Maßnahmen umgesetzt werden und die Kreditaufnahme 35.900 € beträgt. Das Volumen der voraussichtlichen Tilgungsleistungen des Jahres 2017 beträgt dagegen nur 31.500 €.

Allerdings ist das Volumen des erhöhten Liquiditätsbedarfs höher als der Anstieg der Investitionskredite. Die dortige – perspektivische – Entschuldung der Gemeinde wird andererseits durch den vielfach höheren Zuwachs an Liquiditätskrediten in der Gesamtsumme wieder erhöht. Dies zeigt auch die nachfolgende Grafik:



Dementsprechend entwickelt sich auch die Kennzahl Verschuldung je Einwohner – wie nachfolgend dargestellt – entsprechend:



Hebesätze für die Realsteuern

Die Hebesätze 2016 werden nicht verändert und betragen einheitlich 390 % bei Grundsteuer A und B sowie Gewerbesteuer.

Haushaltssicherungskonzept – Fortschreibung 2017

Das fortgeschriebene Haushaltssicherungskonzept 2016 nebst Anlagen war dem übersandten Haushaltsentwurf 2017 bereits beigelegt. Hierauf wird zunächst inhaltlich verwiesen.

Für den Planungszeitraum 2016 bis 2020 benennt die Gemeinde Querenhorst die in der Anlage 1 zum Haushaltssicherungskonzept dargestellten Maßnahmen. Insgesamt wurde ein Sicherungsvolumen von rd. 68.000 € für die Jahre 2016 bis 2020 entwickelt. Wesentliche Maßnahme war die Erhöhung der Hebesätze bei den Realsteuern auf einheitlich 390 Prozentpunkte ab dem Haushaltsjahr 2015.

Für die einzelnen Planungsjahre ergeben sich folgende Ertragsverbesserungen bzw. Aufwandsminderungen:

Haushaltsjahr	Ertragsverbesserung	Aufwandsminderung	Gesamtvolumen
2015	13.600 €	0 €	13.600 €
2016	13.600 €	0 €	13.600 €
2017	13.600 €	0 €	13.600 €
2018	13.600 €	0 €	13.600 €
2019	13.600 €	0 €	13.600 €
2020	13.600 €	0 €	13.600 €
Gesamt	81.600 €	0 €	81.600 €

Da der Haushaltsausgleich in den kommenden Haushaltsjahren mit hoher Wahrscheinlichkeit nicht erreicht werden kann, ist das Haushaltssicherungskonzept der Gemeinde Querenhorst grundsätzlich jährlich fortzuschreiben und vom Gemeinderat jährlich neu zu beschließen. Mit der erfolgten Umsetzung der Maßnahmen gem. Anlage 1 zum Haushaltssicherungskonzept in den Vorjahren wird allerdings keine Möglichkeit der ergebnisrelevanten Fortschreibung bzw. Ergänzung – mit Ausnahme der Umsetzung einer Fusion – durch weitere zusätzliche Maßnahmen gesehen.

Die grundsätzliche Möglichkeit zum Haushaltsausgleich ist auch zukünftig nicht erkennbar. Hierzu ist anzumerken, dass die Gemeinde Querenhorst mit einer Einwohnerzahl von knapp unter 500 sowie einer insgesamt ländlich geprägten Struktur und gleichzeitiger unterdurchschnittlicher Ertragskraft (zum Beispiel bei der Gewerbesteuer) keinen Gestaltungsrahmen hat, den Haushaltsausgleich aus „eigener Kraft“ wieder herzustellen, sofern sich die derzeitigen Rahmenbedingungen nicht nachhaltig verändern. Die in der Samtgemeinde Grasleben sowie in allen Gemeinden bestehenden Strukturprobleme (insbesondere Gemeindegrößen usw.) können nicht nur organisch durch die Gemeinden eigenverantwortlich verändert werden.

Es wird empfohlen, wie vorgeschlagen zu beschließen.

Anlagen:

- Anlage 1 - Entwurf Haushaltssatzung 2017 einschl. Veränderungsliste - Stand 06.02.2017
- Anlage 2 – überarbeitete Ergebnis und Finanzplanung bis zum Jahr 2020
- Anlage 3 – überarbeitetes Investitionsprogramm 2016 bis 2020
- Anlage 4 – überarbeiteter Stellenplan 2017

**Haushaltssatzung der Gemeinde Querenhorst
für das Haushaltsjahr 2017 – Stand 09.02.2017**

Auf Grund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Querenhorst in der Sitzung am 23.02.2017 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr **2017** wird

1. im **Ergebnishaushalt**
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
 - 1.1 der ordentlichen Erträge auf 484.700 €
 - 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf 673.900 €
Saldo (-189.200 €)
 - 1.3 der außerordentlichen Erträge auf 0 €
 - 1.4 der außerordentlichen Erträge auf 0 €
2. im **Finanzhaushalt**
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
 - 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 470.800 €
 - 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 638.500 €
Saldo (-167.700 €)
 - 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf 0 €
 - 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf 35.900 €
Saldo (-35.900 €)
 - 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 35.900 €
 - 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 31.500 €
Saldo (4.400 €)

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf **35.900,00 €** festgesetzt.

§ 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 **1.250.000 €** festgesetzt.

§ 5

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

1. Grundsteuer

a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) **390 v. H.**

b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) **390 v. H.**

2. Gewerbesteuer **390 v. H.**

Querenhorst, den 23.02.2017

Der Gemeindedirektor

(Schulz)

Anlage 1 zur Verw. Vorl. Nr. 006
Stand: 09.02.2017

Ergebnishaushalt

THH	Produkt	Nr. / Erg.Gl.	Bez.	Ansatz alt	Erträge mehr/weniger	Aufwend. mehr/weniger	Ansatz neu	Erläuterung
	lt. Entwurf				480.700	669.200		
1.	11110	4271400	Ehrungen u. Repräsentationen	1.400		1.000	2.400	höherer Bedarf f. Ehrungen in 2017
2.	36500	3141000	Zuschüsse vom Land	28.000	4.000		32.000	höherer Landeszuschuss f. Kiga
5.	54100	4711400	Abschreibungen Infrastrukturverm.	16.000		7.900	23.900	Abschreibungen f. noch nicht umgebuchte Anlagen im Bau beim Infrastrukturvermögen
2.	36500	4012000	Arbeitnehmer	132.400		-7.300	125.100	keine Jahrespraktikantin für den Kindergarten
2.	36500	4022000	Beitr. z. Versorgungskassen	15.900		-900	15.000	keine Jahrespraktikantin für den Kindergarten
2.	36500	4032000	Beitr. z. ges. Sozialvers.	36.100		-2.000	34.100	keine Jahrespraktikantin für den Kindergarten
2.	57301	4211000	Unterhaltungsaufwand	2.900		5.000	7.900	Sanierung Fußboden Raum A
5.	54100	4212000	Unterhaltungsaufwand	7.800		1.000	8.800	zusätzl. Mittel f. Fußweg am Sport- u. Kulturzentrum
	Summe Änderungen:				4.000	4.700		
	neu				484.700	673.900		
	Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)					-189.200		

„Änderungen zum Haushaltsplanentwurf 2017“

Finanzhaushalt / Investitionen

THH	Produkt	Nr. / Erg.Gl.	Bez.	Ansatz alt	Einz.	Ausz.	Ansatz neu	Saldo	Erläuterung
	Einz. u. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit lt. Entwurf				mehr/weniger 466.800	mehr/weniger 641.700			
1.	11110	7271400	Ehrungen u. Repräsentationen	1.400		1.000	2.400		Höherer Bedarf für Ehrungen in 2017
2.	36500	6141000	Zuschüsse vom Land	28.000	4.000		32.000		Höherer Landeszuschuss für den Kindergarten
2.	36500	7012000	Arbeitnehmer	132.400		-7.300	125.100		keine Jahrespraktikantin für den Kindergarten
2.	36500	7022000	Beitr. z. Versorgungskassen	15.900		-900	15.000		keine Jahrespraktikantin für den Kindergarten
2.	36500	7032000	Beitr. z. ges. Sozialvers.	36.100		-2.000	34.100		keine Jahrespraktikantin für den Kindergarten
2.	57301	7212000	Unterhaltung der Grundst. u. baul. Anlagen	2.900		5.000	7.900		Sanierung des Fußbodens im Raum A
5.	54100	7212000	Unterhaltung des sonst. unbew. Verm.	7.800		1.000	8.800		zusätzl. Mittel f. Fußweg am Sport- u. Kulturzentrum
					470.800	638.500		-167.700	
					0	45.400			
	Einz.- u. Ausz. für Investitionen lt.Entwurf								
2.	57301	7831172	Ausz. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	2.000		3.000	5.000		Kühlschrank u. Spüle f. Sport- u. Kulturzentrum
5.	54100	7872000	Ausz. Tiefbaumaßnahmen	12.500		-12.500	0		kein Neubau u. Verbreiterung Fußweg Ortsdurchfahrt
					0	35.900		-35.900	
	Einz.- u. Ausz. für Finanzierung lt.Entwurf				45.400	31.500			
3.	61200	6922301	Kreditaufnahme	45.400	-9.500		35.900		angepasster Kreditbedarf
					35.900	31.500		4.400	
								-199.200	

Gemeinde Querenhorst Haushaltsplan 2017

Gesamtergebnishaushalt							
Gemeinde Querenhorst							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
01	Steuern und ähnliche Abgaben	326.065,47	319.800,00	324.000,00	324.000,00	326.000,00	328.000,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	71.676,86	85.400,00	85.100,00	85.100,00	85.100,00	85.100,00
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	16.533,65	17.800,00	13.900,00	13.600,00	11.300,00	11.000,00
04	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	42.555,34	38.700,00	38.700,00	38.700,00	38.700,00	38.700,00
06	+ privatrechtliche Entgelte	8.716,41	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.277,09	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.281,12	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
09	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ sonstige ordentliche Erträge	13.049,23	13.400,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00
12	= Summe ordentliche Erträge	481.155,17	484.900,00	484.700,00	484.400,00	484.100,00	485.800,00
13	Aufwendungen für aktives Personal	127.859,44	130.400,00	176.800,00	180.700,00	186.200,00	190.300,00
14	+ Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	36.476,36	81.400,00	67.400,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00
16	+ Abschreibungen	27.089,52	28.600,00	35.400,00	37.200,00	37.500,00	39.000,00
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.643,22	25.900,00	17.900,00	19.000,00	18.200,00	17.600,00
18	+ Transferaufwendungen	316.006,97	344.500,00	349.600,00	329.200,00	329.200,00	329.200,00
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	18.310,99	27.300,00	26.800,00	26.100,00	26.100,00	26.100,00
20	+ Überschuss § 15 Abs. 5 GemHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Summe ordentliche Aufwendungen	546.386,50	638.100,00	673.900,00	639.700,00	644.700,00	649.700,00
22	Ordentliches Ergebnis (Zeile 12 u .21 ohne 20)	-65.231,33	-153.200,00	-189.200,00	-155.300,00	-160.600,00	-163.900,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Überschuss § 15 Abs. 6 GemHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe aus Zeile 24 und 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	außerordentliches Ergebnis (Zeile 23-24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-65.231,33	-153.200,00	-189.200,00	-155.300,00	-160.600,00	-163.900,00
29	Su Jahresfehlbeträge aus VJ § 2 Abs. 6 GemHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gemeinde Querenhorst Haushaltsplan 2017

Gesamtfinanzhaushalt							
Gemeinde Querenhorst							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
01	Steuern und ähnliche Abgaben	326.385,88	319.800,00	324.000,00	324.000,00	326.000,00	328.000,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.989,50	85.400,00	85.100,00	85.100,00	85.100,00	85.100,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	42.441,34	38.700,00	38.700,00	38.700,00	38.700,00	38.700,00
05	+ privatrechtliche Entgelte	8.054,06	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	1.165,48	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.105,31	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
08	+ Einzahlungen aus Veräußerung geringw. VG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	13.681,30	13.400,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00
10	= Summe der Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	471.822,87	467.100,00	470.800,00	470.800,00	472.800,00	474.800,00
11	Auszahlungen für aktives Personal	127.859,44	130.400,00	176.800,00	180.700,00	186.200,00	190.300,00
12	+ Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Auszahlungen Sach-/Dienstleistungen/geringw. VG	33.787,05	81.400,00	67.400,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00
14	+ Zinsen und ähnliche Auszahlungen	20.784,56	25.900,00	17.900,00	19.000,00	18.200,00	17.600,00
15	+ Transferauszahlungen	313.679,97	344.500,00	349.600,00	329.200,00	329.200,00	329.200,00
16	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	18.340,10	27.300,00	26.800,00	26.100,00	26.100,00	26.100,00
17	= Summe der Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	514.451,12	609.500,00	638.500,00	602.500,00	607.200,00	610.700,00
18	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigk. (Zeile 10-17)	-42.628,25	-142.400,00	-167.700,00	-131.700,00	-134.400,00	-135.900,00
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Beiträge u.ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	2.203,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Summe der Einzahlungen Investitionstätigkeit	2.203,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	4.900,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Baumaßnahmen	8.944,59	51.500,00	26.000,00	100.000,00	0,00	0,00
27	+ Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.293,75	6.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Summe der Auszahlungen Investitionstätigkeit	13.238,34	57.500,00	35.900,00	100.000,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24/31)	-11.034,50	-57.500,00	-35.900,00	-100.000,00	0,00	0,00
33	Finanzmittel-Überschuss/Fehlbetrag (Zeile 18+32)	-53.662,75	-199.900,00	-203.600,00	-231.700,00	-134.400,00	-135.900,00
34	Einz. Aufnahme Kredite, Innere Darlehen f. Invest.	13.340,65	57.500,00	35.900,00	100.000,00	0,00	0,00
35	Ausz. Tilgung von Krediten, Rückz. Innere Darlehen	23.388,75	30.000,00	31.500,00	40.000,00	47.700,00	48.800,00
36	Saldo Finanzierungstätigkeit	-10.048,10	27.500,00	4.400,00	60.000,00	-47.700,00	-48.800,00
37	Summe Zeile 33 + 36	-63.710,85	-172.400,00	-199.200,00	-171.700,00	-182.100,00	-184.700,00
38	vorrauss. Best. an Zahl.-mitteln am Anf. d. HHJ	0,00	-818.733,00	-875.644,00	-1.074.844,00	-1.246.544,00	-1.428.644,00
39	vorrauss. Best. an Zahl.-mitteln am Ende. d. HHJ	-63.710,85	-991.133,00	-1.074.844,00	-1.246.544,00	-1.428.644,00	-1.613.344,00

Anlage 3

Gemeinde Querenhorst Haushaltsplan 2017

Investitionen

Gemeinde Querenhorst

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	bisher bereitgestellt (bis VJ)
1118 16-03 Fernwärmeanschluss "Alte Schule" Querenhorst	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00
26 + Baumaßnahmen	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
Erläuterungen: in 2016: Anschluss Whg. Danne, in 2017: Anschluss Whg. Reuter							
1118 17-03 Erwerb Grundstück Parkplatz	0,00	0,00	-4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1118 17-04 Erwerb 1 m ² Grundstück (Flurst. 117/12, Flur 1)	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011-003 Straßenentwässerungsanteile investiv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.721,55
26 + Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.721,55
Erläuterungen: Anteil an den WVV f. Investitionen b. Straßenentwässerung							
2011-004 Endausbau Straße "Im Kamp"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.198,42
26 + Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.198,42
Erläuterungen: Endausbau Straße "Im Kamp"							
2011-038 Ausbau Bushaltestellen HH-Rest 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.853,57
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.002,77
26 + Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.856,34
2012-004 Sammelposten Kindergarten	-2.397,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.470,61
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
27 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.397,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.470,61
2014-007 Kletterturm mit Schaukel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.500,00
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.111,47
27 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.611,47
2014-008 Erneuerung Brücke "Vordorfer Str./Bindestraße"	-8.944,59	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.944,59
26 + Baumaßnahmen	8.944,59	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.944,59
Erläuterungen: in 2014: Planungskosten für die Erneuerung der Brücke "Vordorfer Str./ Bindestraße", in 2015: Abriss der alten Brücke und Aufbau der neuen Brücke "Vordorfer Str./ Bindestraße" in 2016: Erneuerung Brücke Lapau / Bindestraße							
2015-016 Zapfanlage SKZ	-1.660,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.660,31
27 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.660,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.660,31
Erläuterungen: neue Zapfanlage: 1.700,- €							
2015-020 DV-Software	-236,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-236,22
27 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	236,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236,22
3650 16-03 Sammelposten Kindergarten	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.500,00

Gemeinde Querenhorst Haushaltsplan 2017

Investitionen

Gemeinde Querenhorst

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Finanzplan 2020	bisher bereitgestellt (bis VJ)
27 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
Erläuterungen: in 2016: 1 Gesundheitsstuhl für Erzieherinnen 300,- €, 1 Kniestuhl: 200,- €, 1 Spind: 300,- € Möbel: 2.500,- €							
3650 17-03 Umbau Kindergarten Wichelhaus	0,00	0,00	-20.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00
26 + Baumaßnahmen	0,00	0,00	20.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: in 2017: Planungskosten in Höhe von 20.000 Euro, in 2018: Umbaumaßnahmen in Höhe von 100.000 Euro							
3660 16-01 Rutsche Spielplatz "Am Finkenspring"	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00
27 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
5410 16-03 Anbindung Radweg	0,00	-11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.500,00
26 + Baumaßnahmen	0,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00
Erläuterungen: 50% der berechneten Kosten für den Straßenbau (Gehwegbereich) / Radweg							
5450 16-01 Erweiterung Straßenbeleuchtung	0,00	-14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.000,00
26 + Baumaßnahmen	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00
Erläuterungen: Zwei neue Straßenleuchten							
5731 17-02 Geschirrspüler f. SKZ Qu.	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erläuterungen: Hochleistungsgeschirrspüler für die Küche im Sport- und Kulturzentrum							
5731 17-03 Kühlschrank für Sport- u. Kulturzentrum	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5731 17-04 Spüle f. Sport- u. Kulturzentrum	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 + Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-13.238,34	-57.500,00	-35.900,00	-100.000,00	0,00	0,00	-168.085,27

Entwurf

S t e l l e n p l a n
der
Gemeinde Querenhorst
Haushaltsjahr 2017

Teil A:

Beamte

- entfällt -

Teil B:

Beschäftigte

II. Beschäftigte

Entgeltgruppen

Produkt		TVöD												
Nr.	Organisationseinheit	S 12	S 11b	S 11a	S 10	S 9	S 8b	S 8a	S 7	S 4	S 3	S 2	E 1	
36500	Kindergarten Dorfgemeinschaftshaus					0,75		1,09			0,68		0,29 0,07	
57301														
						0,75		1,09			0,68		0,36	2,88

Teil B

Beschäftigte

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2017	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.2016			Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	Erzieherin/Leiterin	S 9	0,75	0,75	0,75	0	Teilzeit
2	Erzieherin	S 8 a	1,09	0,75	0,75	0	Teilzeit
3	Kinderpflegerin	S 3	0,68	0,68	0,68	0	Teilzeit
4	Hilfskraft	S 2	0	0,17	0,17	0	k.w.
5	Raumpflegerin	1	0,29	0,29	0,29	0	Teilzeit
6	Betreuung DGH	1	0,07	0,07	0,07	0	geringf. beschäftigt
	Gesamt		2,88	2,71	2,71	0	