

### Haushaltsplanung 2015; Ansatzänderungen

Folgende Produktsachkonten müssen angepasst werden:

PSK	2014	2015	2016	2017	2018
61210.451700 Zinsen Kreditmarkt	107.600	116.500	108.200	169.500	156.000
61210.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	107.600	116.500	108.200	169.500	156.000
61210.792700 Tilgung von Krediten für Investitionen von Kreditinstituten	179.000	220.900	226.200	371.000	372.000

Die o. g. Änderungsdaten waren als Tischvorlage im Personal-und  
Finanzausschusses.

Gem. der Empfehlung des Personal-und Finanzausschusses wurden die  
Ansatzänderungen nun in den Haushaltsplanentwurf eingearbeitet. Die beigefügten  
Seiten erhalten Sie zum Austausch der entsprechenden Seiten des „Gesamtplanes“,  
der Seite 2 des Vorberichtes und zum Austausch des Satzungsentwurfes.

Die Anpassung der übrigen Seiten des Vorberichtes erfolgt dann nur  
verwaltungsseitig.

In Vertretung

gez. Kosel

Ergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2017 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2018 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.142.700	3.071.700	3.175.500	3.289.600	3.414.100
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	29.300	28.800	26.800	26.800	26.800
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	60.400	53.900	55.900	55.400	55.400
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	195.900	178.200	179.200	179.200	179.200
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	311.100	288.800	294.200	300.100	306.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>3.742.000</b>	<b>3.624.000</b>	<b>3.734.200</b>	<b>3.853.700</b>	<b>3.984.100</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Aufwendungen für aktives Personal	0,00	1.608.500	1.664.800	1.696.000	1.730.100	1.767.800
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	579.500	550.100	520.600	503.600	517.600
16. Abschreibungen	0,00	143.100	184.700	182.200	221.100	221.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	119.600	132.500	125.700	189.500	176.000
18. Transferaufwendungen	0,00	1.020.100	916.100	952.400	988.800	1.026.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	301.600	372.000	297.500	249.700	250.700
20. Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO	0,00	0	0	0	0	0
<b>21. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>3.775.000</b>	<b>3.822.800</b>	<b>3.777.000</b>	<b>3.885.400</b>	<b>3.962.400</b>
<b>22. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen ohne Zeile 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>-33.000</b>	<b>-198.800</b>	<b>-42.800</b>	<b>-31.700</b>	<b>21.700</b>
23. außerordentliche Erträge	0,00	125.000	0	0	0	0
24. außerordentliche Aufwendungen	0,00	170.000	0	0	0	0
25. Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO	0,00	0	0	0	0	0
<b>26. = Summe aus Zeile 24 und 25</b>	<b>0,00</b>	<b>170.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen ohne Zeile 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>-78.000</b>	<b>-198.800</b>	<b>-42.800</b>	<b>-31.700</b>	<b>21.700</b>
29. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 GemHKVO	0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs-	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
	ergebnis	2014	2015	2016	2017	2018
	2013			der	der	der
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	mittelfristigen	mittelfristigen	mittelfristigen
				Ergebnis- und	Ergebnis- und	Ergebnis- und
				Finanzplanung	Finanzplanung	Finanzplanung
				-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.142.700	3.071.700	3.175.500	3.289.600	3.414.100
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	60.400	53.900	55.900	55.400	55.400
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	195.900	171.000	172.000	172.000	172.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	311.100	288.800	294.200	300.100	306.000
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>3.712.700</b>	<b>3.588.000</b>	<b>3.700.200</b>	<b>3.819.700</b>	<b>3.950.100</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
11. Auszahlungen für aktives Personal	0,00	1.616.500	1.664.800	1.696.000	1.730.100	1.767.800
12. Auszahlungen aus Versorgung	0,00	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	579.500	550.100	520.600	503.600	517.600
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	119.600	132.500	125.700	189.500	176.000
15. Transferauszahlungen	0,00	1.020.100	916.100	952.400	988.800	1.026.600
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	301.600	312.000	277.500	249.700	250.700
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>3.639.900</b>	<b>3.578.100</b>	<b>3.574.800</b>	<b>3.664.300</b>	<b>3.741.300</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>72.800</b>	<b>9.900</b>	<b>125.400</b>	<b>155.400</b>	<b>208.800</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	220.000	311.600	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>220.000</b>	<b>311.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	0,00	1.170.000	2.971.000	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	392.500	178.500	16.500	16.500	16.500
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2017 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2018 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.565.500	3.152.500	19.500	19.500	19.500
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	-1.345.500	-2.840.900	-19.500	-19.500	-19.500
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	0,00	-1.272.700	-2.831.000	105.900	135.900	189.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	898.000	2.840.900	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	227.100	254.700	260.000	404.800	407.100
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	670.900	2.586.200	-260.000	-404.800	-407.100
37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36	0,00	-601.800	-244.800	-154.100	-268.900	-217.800
38. voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0
39. voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Zeile 37 und 38)	0,00	-601.800	-244.800	-154.100	-268.900	-217.800

Finanzhaushalt (Kontenklassen 6 und 7):

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen und die Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeiten, für Investitionstätigkeiten und für Finanzierungstätigkeiten veranschlagt.

### **Haushaltsplan gem. § 4 Abs. 1 GemHKVO**

Der Haushalt ist in Teilhaushalte gegliedert. Die Teilhaushalte entsprechen der tatsächlichen Verwaltungsgliederung nach Fachbereichen. Dem Teilhaushalt sind die jeweiligen Produkte zugeordnet. Die Verantwortung des Teilhaushaltes obliegt der Fachbereichsleitung.

### **Ergebnishaushalt nach Teilhaushalten**

Im Ergebnishaushalt gibt es 6 verschiedene Produktbereiche.

Die einzelnen Produkte wurden den 4 Teilhaushalten (Fachbereiche) im Zusammenhang mit den bestehenden Fachdiensten zugeordnet.

Das Produkt-Nr. 12250 –Standesamt- wird ab dem Haushaltsjahr 2015 im Teilhaushalt 1 (vorher Teilhaushalt 4) geführt.

**Hieraus ergibt sich für das Haushaltsjahr 2015 folgendes Ergebnis in den Teilhaushalten:**

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Erträge</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Überschuss/Defizit</b>
Allgemeine Verwaltung	14.400,00 €	532.900,00 €	-518.500,00 €
Finanzverwaltung	3.070.300,00 €	1.432.000,00 €	1.638.300,00 €
Bauverwaltung	299.000,00 €	762.000,00 €	-463.000,00 €
Ordnungsverwaltung	240.300,00 €	1.095.900,00 €	-855.600,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>3.624.000,00 €</b>	<b>3.822.800,00 €</b>	<b>-198.800,00 €</b>



## HAUSHALTSSATZUNG

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Samtgemeinde Oderwald in der Sitzung am folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2015 beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2015 wird

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	Euro 3.624.000,00
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	Euro 3.822.800,00
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	Euro 0,00
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	Euro 0,00
2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Euro 3.588.000,00
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Euro 3.578.100,00
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Euro 311.600,00
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Euro 3.152.500,00
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	Euro 2.840.900,00
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	Euro 254.700,00

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	Euro 6.740.500,00
der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	Euro 6.985.300,00

Der Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb der Wasserversorgung in der Samtgemeinde Oderwald für das Haushaltsjahr 2015 wird

im Erfolgsplan	in den Erträgen	auf	Euro 647.000,00
	in den Aufwendungen	auf	Euro 647.000,00
im Vermögensplan	in der Einnahme	auf	Euro 425.000,00
	in der Ausgabe	auf	Euro 425.000,00

Der Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb der Abwasserbeseitigung in der Samtgemeinde Oderwald für das Haushaltsjahr 2015 wird

im Erfolgsplan	in den Erträgen	auf	Euro 1.437.000,00
	in den Aufwendungen	auf	Euro 1.437.000,00
im Vermögensplan	in der Einnahme	auf	Euro 691.000,00
	in der Ausgabe	auf	Euro 691.000,00

## § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird **auf Euro 2.840.900,00** festgesetzt.

Im Vermögensplan des Eigenbetriebes für die Wasserversorgung der Samtgemeinde Oderwald wird der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen **auf € 285.000,00** festgesetzt.

Im Vermögensplan des Eigenbetriebes für die Abwasserbeseitigung der Samtgemeinde Oderwald wird der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen **auf € 309.000,00** festgesetzt.

## § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

Verpflichtungsermächtigungen für die Eigenbetriebe Wasserversorgung der Samtgemeinde Oderwald und Abwasserentsorgung der Samtgemeinde Oderwald werden im jeweiligen Vermögensplan nicht veranschlagt.

## § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2015 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird **auf Euro 5.000.000,00** festgesetzt.

Der Höchstbetrag, bis zu dem Kassenkredite im Haushaltsjahr 2015 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben durch den Eigenbetrieb für die Wasserversorgung der Samtgemeinde Oderwald in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **Euro 150.000,00** festgesetzt.

Der Höchstbetrag, bis zu dem Kassenkredite im Haushaltsjahr 2015 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben durch den Eigenbetrieb für die Abwasserentsorgung der Samtgemeinde Oderwald in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **Euro 150.000,00** festgesetzt.

## § 5

Es wird eine Samtgemeindeumlage für das Haushaltsjahr 2015 in Höhe von **Euro 930.200,00** erhoben. Davon wird gem. § 11 der Hauptsatzung der Samtgemeinde Oderwald vom 15.02.2012 die Hälfte nach der Einwohnerzahl festgesetzt.

Für die andere Hälfte werden folgende Umlagesätze festgesetzt:

**13,0 v. H.**

von der Steuerkraftzahl der Grundsteuer A, der Grundsteuer B, der Gewerbesteuer und des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer.

## § 6

Als unerheblich i. S. des § 117 (1) Satz 2 NKomVG werden über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen bis zu einem Betrag von **Euro 5.000,00** je Einzelfall angesehen.

Börßum, den

Lohmann  
Samtgemeindebürgermeister