

Entwurf

**1. Nachtragshaushaltssatzung und**

**1. Nachtragshaushaltsplan**

**der**

**Gemeinde Heeslingen**

**für**

**das Haushaltsjahr 2017**

**Stand: 22.05.2017**

**1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Heeslingen**  
**für das Haushaltsjahr 2017**  
**vom 14.06.2017**

Auf Grund des § 115 des niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Heeslingen in seiner Sitzung am 14.06.2017 folgende Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2017 beschlossen:

**§ 1**

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

|                                                       | die bisher<br>festgesetzten<br>Gesamtbeträge | erhöht um | vermindert um | und damit der<br>Gesamtbetrag des<br>Haushaltsplans<br>einschließlich der<br>Nachträge<br>festgesetzt auf |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                       | -Euro-                                       | -Euro-    | -Euro-        | -Euro-                                                                                                    |
| 1                                                     | 2                                            | 3         | 4             | 5                                                                                                         |
| <b><u>Ergebnishaushalt</u></b>                        |                                              |           |               |                                                                                                           |
| ordentliche Erträge                                   | 9.926.700                                    | 857.400   | 0             | 10.784.100                                                                                                |
| ordentliche Aufwendungen                              | 9.976.500                                    | 714.400   | 0             | 10.690.900                                                                                                |
| außerordentliche Erträge                              | 55.000                                       | 0         | 0             | 55.000                                                                                                    |
| außerordentliche Aufwendungen                         | 0                                            | 0         | 0             | 0                                                                                                         |
| <b><u>Finanzhaushalt</u></b>                          |                                              |           |               |                                                                                                           |
| Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit    | 9.627.900                                    | 857.400   | 0             | 10.485.300                                                                                                |
| Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit    | 9.558.800                                    | 714.400   |               | 10.273.200                                                                                                |
| Einzahlungen für<br>Investitionstätigkeit             | 2.623.300                                    | 0         | 0             | 2.623.300                                                                                                 |
| Auszahlungen für<br>Investitionstätigkeit             | 5.366.900                                    | 162.500   | 0             | 5.529.400                                                                                                 |
| Einzahlungen für<br>Finanzierungstätigkeit            | 0                                            | 0         | 0             | 0                                                                                                         |
| Auszahlungen für<br>Finanzierungstätigkeit            | 0                                            | 0         | 0             | 0                                                                                                         |
| <b><u>Nachrichtlich:</u></b>                          |                                              |           |               |                                                                                                           |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen<br>des Finanzhaushaltes | 12.251.200                                   | 857.400   | 0             | 13.108.600                                                                                                |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen<br>des Finanzhaushaltes | 14.925.700                                   | 876.900   | 0             | 15.802.600                                                                                                |

**§ 2**

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

**§ 3**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 0 EUR um 1.500.000 EUR erhöht und damit auf 1.500.000 EUR neu festgesetzt.

**§ 4**

Der bisherige Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite beansprucht werden dürfen, wird nicht verändert.

**§ 5**

Die Steuersätze (Hebesätze) werden nicht geändert.

**§ 6**

Die bisherigen Festsetzungen werden nicht geändert.

Zeven, den 14.06.2017

Irene Körner  
Stellv. Gemeindedirektorin

## Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan 2017

### **Allgemeine Erläuterungen und Notwendigkeit des Nachtragshaushaltsplanes**

In der Gemeinde hat sich die Nachfrage nach Krippenplätzen in den vergangenen Wochen erheblich erhöht, sodass freie Plätze nicht mehr vorhanden sind. Durch das Gerichtsurteil vom Oktober 2016 (Rechtsanspruch auch für U3 – Kinder) wird der Platzdruck erheblich größer.

In der KiTa „Oste-Wichtel“ sind die Kapazitäten erschöpft, sodass hier nur über einen Ausnahmeantrag eine Krippengruppe für einen begrenzten Zeitraum implementiert werden kann. Die Ausnahme kann maximal bis zum Ende eines laufenden Kindergartenjahres erteilt werden. Der Träger hat sicherzustellen, dass nach Ablauf der Frist die gesetzlichen Mindestanforderungen gem. § 1 der 1. DVO-KiTaG uneingeschränkt erfüllt sind.

Aus diesem Grund ist geplant, eine neue KiTa in Heeslingen mit zwei Krippengruppen und zwei Regelgruppen und den absolut notwendigen Funktionsräumen einzurichten. Die Errichtung soll in möglichst funktioneller Bauweise erfolgen, die eine spätere Erweiterung mühelos zulässt.

Die Regelgruppen am neuen Standort sollen aus der Auflösung der Spielkreise Boitzen und Wiersdorf generiert werden, die zurzeit eine Belegung von 11 Kindern in Boitzen und 13 Kindern in Wiersdorf vorweisen.

Neben den demographischen Gründen sind an beiden Bestandsgebäuden erhebliche bauliche Maßnahmen durchzuführen, um die erforderlichen Betriebserlaubnisse zu behalten bzw. erweiterte Betriebserlaubnisse zu erlangen.

Für die KiTa in Boitzen liegen Begehungsprotokolle des GUVH und der Fachkraft für Arbeitssicherheit des BAD vor, in denen diverse Mängel gelistet sind. Schließlich wurde auch festgestellt, dass in dieser KiTa unter den gegebenen räumlichen Voraussetzungen keine Umwandlung in einen Kindergarten und einer damit verbundenen Betreuung einer altersübergreifenden Gruppe möglich ist.

In Wiersdorf befindet sich das Gebäude zudem nicht im Eigentum der Gemeinde Heeslingen, sondern ist angemietet. Auch hier sind räumliche und organisatorische Mängel vorhanden.

Denkbar und betriebs- sowie personalwirtschaftlich sinnvoll wäre es, die Einrichtungen in Wiersdorf und Boitzen im Jahr 2019 nach Fertigstellung einer neuen KiTa zu schließen und in einer Gruppe in Heeslingen zusammenzufassen.

Zur Finanzierung eines Neubaus können nach der Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen für den Ausbau der Tagesbetreuung für Kinder unter drei Jahren Zuschüsse gewährt werden. Die Zuwendungshöhe beträgt 12.000 EUR für einen Platz in einer Tageseinrichtung, wenn zuwendungsfähige Ausgaben mindestens in Höhe von 13.000 EUR entstanden sind.

Für die Realisierung dieses Vorhabens sind über den Nachtragshaushaltsplan die haushaltsrechtlichen Voraussetzungen für einen Neubau zu schaffen. Weitergehende Sachentscheidungen sind hiermit noch nicht getroffen.

Um notwendige Planungen beauftragen zu können, wird für das Jahr 2017 im Finanzhaushalt (investiv) ein Haushaltsansatz für Planungskosten sowie für einen möglichst baldigen Baubeginn eine Verpflichtungsermächtigung zu Lasten der Jahre 2018 und 2019 erforderlich.

Die Finanzierung der Investitionen ist ohne Kreditaufnahmen möglich, so dass die Gemeinde **weiterhin schuldenfrei** bleibt.

Für die Interimslösung in der Kita Oste-Wichtel ist in 2017 die Einstellung zusätzlichen Personals erforderlich. Hierzu ist eine **Änderung des Stellenplanes 2017** mit einer Erhöhung der Gesamtstellenzahl von bisher 26,75 auf neu 27,8 Stellen erforderlich. Der neue Stellenplan ist am Ende des Nachtrages dargestellt.

Im **Ergebnishaushalt 2017** sind die erforderlichen Mehraufwendungen und Auszahlungen sowie zu erwartenden Mehrerträge und Einzahlungen für den Betrieb zu veranschlagen.

|                                          |          |
|------------------------------------------|----------|
| Mehraufwendungen Personal                | 50.500 € |
| Mehraufwendungen Sachaufwand etc.        | 3.100 €  |
| Mehrerträge aus Betreuungsentgelten etc. | 57.400 € |

Neben der Problematik im Bereich der Kinderbetreuung entwickeln sich die **Gewerbesteuereinnahmen** des Jahres 2017 sehr **positiv**, so dass der Haushaltsansatz der Gewerbesteureinnahmen des Jahres 2017 von bisher 5.550.000 € um 750.000 € auf 6.300.000 € angehoben werden kann. Allerdings sind hier auch die notwendigen Haushaltsansätze für die auf die Mehrerträge zu zahlenden Umlagen im Rahmen des Finanzausgleichs ebenfalls nach oben anzupassen. **Netto** verbleiben der Gemeinde nach Verrechnung aller Umlagen **rd. 100.000 € Mehrerträge**. Neben den Gewerbesteureinnahmen sind zusätzliche Zinserträge aus der Verzinsung von Steuernachforderungen zu erwarten.

Mit dieser Entwicklung liegt die Gemeinde Heeslingen im Trend der aktuellen nationalen Steuerschätzungen.

Die aktuellen Entwicklungen sind in die Finanzplanung 2018 ff. eingearbeitet worden. Eine weitergehende Anpassung der Finanzplanung wird im Rahmen der in Kürze beginnenden Vorbereitungen zur Aufstellung des Haushaltes 2018 berücksichtigt. Das Investitionsprogramm wird um die neu vorgesehenen Investitionen ergänzt und fortgeschrieben. Investitionsprogramm (Darstellung der investiven Maßnahmen) und Finanzplanung (Spalten 2018 – 2019 im Haushaltsplan) sind entsprechend § 9 KomHKVO in die Haushaltsplanung einbezogen. Die Finanzplanung ist im Planungszeitraum ausgeglichen.

**Alle aktuellen Veränderungen sind in den nachfolgenden 1. Nachtrags-haushaltsplan 2017 eingearbeitet.**

Zeven, im Mai 2017

*Kai Michaelsen*  
(Kämmerer)

## Gemeinde Heeslingen

## Gesamtergebnishaushalt 2017 - 1. Nachtragshaushalt

|                                                                                                          | Ansatz<br>bisher | Veränderung<br>mehr<br>weniger (-) | Ansatz<br>neu     | Finanzplanung<br>Ansatz |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                          | 2017<br>EUR      | 2017<br>EUR                        | 2017<br>EUR       | 2018<br>EUR             | 2019<br>EUR       | 2020<br>EUR       |
| 1                                                                                                        | 2                | 3                                  | 4                 | 5                       | 6                 | 7                 |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                                               |                  |                                    |                   |                         |                   |                   |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                                                                          | 8.647.500        | 750.000                            | <b>9.397.500</b>  | 9.028.400               | 9.115.400         | 9.458.000         |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                    | 443.200          | 33.900                             | <b>477.100</b>    | 451.800                 | 453.000           | 455.000           |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                                                    | 298.800          | 0                                  | <b>298.800</b>    | 307.500                 | 307.500           | 307.400           |
| 4. sonstige Transfererträge                                                                              | 0                | 0                                  | <b>0</b>          | 0                       | 0                 | 0                 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte                                                                        | 145.900          | 23.500                             | <b>169.400</b>    | 190.900                 | 190.900           | 190.900           |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                                                             | 65.000           | 0                                  | <b>65.000</b>     | 65.000                  | 65.000            | 65.000            |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                  | 76.800           | 0                                  | <b>76.800</b>     | 75.800                  | 75.800            | 75.800            |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge                                                                     | 18.000           | 50.000                             | <b>68.000</b>     | 18.000                  | 18.000            | 18.000            |
| 9. aktivierte Eigenleistungen                                                                            | 0                | 0                                  | <b>0</b>          | 0                       | 0                 | 0                 |
| 10. Bestandsveränderungen                                                                                | 0                | 0                                  | <b>0</b>          | 0                       | 0                 | 0                 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge                                                                         | 231.500          | 0                                  | <b>231.500</b>    | 235.000                 | 237.500           | 240.000           |
| <b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>                                                                   | <b>9.926.700</b> | <b>857.400</b>                     | <b>10.784.100</b> | <b>10.372.400</b>       | <b>10.463.100</b> | <b>10.810.100</b> |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                                          |                  |                                    |                   |                         |                   |                   |
| 13. Personalaufwendungen                                                                                 | 1.291.500        | 50.500                             | <b>1.342.000</b>  | 1.505.400               | 1.549.000         | 1.587.500         |
| 14. Versorgungsaufwendungen                                                                              | 0                | 0                                  | <b>0</b>          | 0                       | 0                 | 0                 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                          | 679.500          | 2.200                              | <b>681.700</b>    | 619.100                 | 613.500           | 611.400           |
| 16. Abschreibungen                                                                                       | 417.700          | 0                                  | <b>417.700</b>    | 461.400                 | 485.600           | 486.900           |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                     | 3.000            | 10.000                             | <b>13.000</b>     | 3.000                   | 3.000             | 3.000             |
| 18. Transferaufwendungen                                                                                 | 7.378.400        | 650.800                            | <b>8.029.200</b>  | 7.660.000               | 7.663.800         | 7.917.500         |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                    | 206.400          | 900                                | <b>207.300</b>    | 115.000                 | 115.000           | 115.000           |
| 20. Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO                                                                  | 0                | 143.000                            | <b>143.000</b>    | 0                       | 77.100            | 131.600           |
| <b>21. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                                              | <b>9.976.500</b> | <b>714.400</b>                     | <b>10.690.900</b> | <b>10.363.900</b>       | <b>10.429.900</b> | <b>10.721.300</b> |
| <b>22. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)</b>    | <b>-49.800</b>   | <b>143.000</b>                     | <b>93.200</b>     | <b>8.500</b>            | <b>33.200</b>     | <b>88.800</b>     |
| 23. außerordentliche Erträge                                                                             | 55.000           | 0                                  | <b>55.000</b>     | 20.000                  | 20.000            | 20.000            |
| 24. außerordentliche Aufwendungen                                                                        | 0                | 0                                  | <b>0</b>          | 0                       | 0                 | 0                 |
| 25. Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO                                                                  | 55.000           | 0                                  | <b>55.000</b>     | 20.000                  | 20.000            | 20.000            |
| <b>26. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b> | <b>55.000</b>    | <b>0</b>                           | <b>55.000</b>     | <b>20.000</b>           | <b>20.000</b>     | <b>20.000</b>     |
| <b>27. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)</b>                | <b>5.200</b>     | <b>143.000</b>                     | <b>148.200</b>    | <b>28.500</b>           | <b>53.200</b>     | <b>108.800</b>    |
| 28. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren                                                            | 0                | 0                                  | <b>0</b>          | 0                       | 0                 | 0                 |

**Gesamtfinanzhaushalt 2017 - 1. Nachtragshaushalt**

|                                                                                  | Ansatz<br>bisher  | Veränderung<br>mehr<br>weniger (-) | Ansatz<br>neu     | Finanzplanung<br>Ansatz |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                  | 2017<br>EUR       | 2017<br>EUR                        | 2017<br>EUR       | 2018<br>EUR             | 2019<br>EUR       | 2020<br>EUR       |
| 1                                                                                | 2                 | 3                                  | 4                 | 5                       | 6                 | 7                 |
| <b><u>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</u></b>                         |                   |                                    |                   |                         |                   |                   |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                                                  | 8.647.500         | 750.000                            | 9.397.500         | 9.028.400               | 9.115.400         | 9.458.000         |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                            | 443.200           | 33.900                             | 477.100           | 451.800                 | 453.000           | 455.000           |
| 3. Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 0                 | 0                                  | 0                 | 0                       | 0                 | 0                 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte                                                | 145.900           | 23.500                             | 169.400           | 190.900                 | 190.900           | 190.900           |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                     | 65.000            |                                    | 65.000            | 65.000                  | 65.000            | 65.000            |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                          | 76.800            | 0                                  | 76.800            | 75.800                  | 75.800            | 75.800            |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen                                              | 18.000            | 50.000                             | 68.000            | 18.000                  | 18.000            | 18.000            |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung<br>geringwertiger Vermögensgegenstände       | 0                 | 0                                  | 0                 | 0                       | 0                 | 0                 |
| 9. sonstige haushaltsw. Einzahlungen                                             | 231.500           | 0                                  | 231.500           | 235.000                 | 237.500           | 240.000           |
| <b>10. = Summe Einzahlungen aus lfd.<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                | <b>9.627.900</b>  | <b>857.400</b>                     | <b>10.485.300</b> | <b>10.064.900</b>       | <b>10.155.600</b> | <b>10.502.700</b> |
| <b><u>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</u></b>                         |                   |                                    |                   |                         |                   |                   |
| 11. Auszahlungen für aktives Personal                                            | 1.291.500         | 50.500                             | 1.342.000         | 1.505.400               | 1.549.000         | 1.587.500         |
| 12. Auszahlungen für Versorgung                                                  | 0                 | 0                                  | 0                 | 0                       | 0                 | 0                 |
| 13. Auszahlungen f. Sach- u. Dienstleist.                                        | 679.500           | 2.200                              | 681.700           | 619.100                 | 613.500           | 611.400           |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                             | 3.000             | 10.000                             | 13.000            | 3.000                   | 3.000             | 3.000             |
| 15. Transferaufzahlungen                                                         | 7.378.400         | 650.800                            | 8.029.200         | 7.660.000               | 7.663.800         | 7.917.500         |
| 16. sonst. haushaltswirks. Auszahlungen                                          | 206.400           | 900                                | 207.300           | 115.000                 | 115.000           | 115.000           |
| <b>17. = Summe Auszahlungen aus lfd.<br/>Verwaltungstätigkeit</b>                | <b>9.558.800</b>  | <b>714.400</b>                     | <b>10.273.200</b> | <b>9.902.500</b>        | <b>9.944.300</b>  | <b>10.234.400</b> |
| <b>18. Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                   | <b>69.100</b>     | <b>143.000</b>                     | <b>212.100</b>    | <b>162.400</b>          | <b>211.300</b>    | <b>268.300</b>    |
| <b><u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b>                             |                   |                                    |                   |                         |                   |                   |
| 19. aus Zuweisungen f. Investitionstätigkeit                                     | 2.403.800         | 0                                  | 2.403.800         | 1.105.600               | 370.000           | 10.000            |
| 20. aus Beiträgen und Entgelten für Invest.                                      | 0                 | 0                                  | 0                 | 0                       | 0                 | 0                 |
| 21. aus der Veräußerung von Sachvermögen                                         | 219.500           | 0                                  | 219.500           | 140.000                 | 120.000           | 120.000           |
| 22. Aus d. Veräußerung von Finanzvermögen                                        | 0                 | 0                                  | 0                 | 0                       | 0                 | 0                 |
| 23. sonstiger Investitionstätigkeit                                              | 0                 | 0                                  | 0                 | 0                       | 0                 | 0                 |
| <b>24. Summe Einzahlg. aus Investitionstätigk.</b>                               | <b>2.623.300</b>  | <b>0</b>                           | <b>2.623.300</b>  | <b>1.245.600</b>        | <b>490.000</b>    | <b>130.000</b>    |
| <b><u>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</u></b>                             |                   |                                    |                   |                         |                   |                   |
| 25. für den Erwerb von Grundstücken                                              | 754.000           | 0                                  | 754.000           | 54.000                  | 54.000            | 54.000            |
| 26. für Baumaßnahmen                                                             | 4.367.800         | 150.000                            | 4.517.800         | 2.313.000               | 511.000           | 11.000            |
| 27. für den Erwerb v. bewegl. Sachvermögen                                       | 115.600           | 12.500                             | 128.100           | 24.800                  | 84.800            | 24.500            |
| 28. für den Erwerb v. Finanzvermögensanl.                                        | 0                 |                                    | 0                 | 0                       | 0                 | 0                 |
| 29. für aktivierbare Zuwendungen                                                 | 129.500           |                                    | 129.500           | 15.000                  | 0                 | 0                 |
| 30. für sonst. Investitionstätigkeit                                             | 0                 |                                    | 0                 | 0                       | 0                 | 0                 |
| <b>31. Summe Auszahlungen Investitionen</b>                                      | <b>5.366.900</b>  | <b>162.500</b>                     | <b>5.529.400</b>  | <b>2.406.800</b>        | <b>649.800</b>    | <b>89.500</b>     |
| <b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                       | <b>-2.743.600</b> | <b>-162.500</b>                    | <b>-2.906.100</b> | <b>-1.161.200</b>       | <b>-159.800</b>   | <b>40.500</b>     |
| <b>33. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                                    | <b>-2.674.500</b> | <b>-19.500</b>                     | <b>-2.694.000</b> | <b>-998.800</b>         | <b>51.500</b>     | <b>308.800</b>    |
| Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>und Saldo                     | 0                 | 0                                  | 0                 | 0                       | 0                 | 0                 |
| <b>37. Finanzmittelveränderung</b>                                               | <b>-2.674.500</b> | <b>-19.500</b>                     | <b>-2.694.000</b> | <b>-998.800</b>         | <b>51.500</b>     | <b>308.800</b>    |
| 38. + vorauss. Bestand an Zahlungsmitteln am<br>Anfang des Jahres                | 4.900.500         |                                    | 4.900.500         | 2.206.500               | 1.207.700         | 1.259.200         |
| <b>39. = vorauss. Bestand an Zahlungsmitteln am<br/>Ende des Haushaltsjahres</b> | <b>2.226.000</b>  |                                    | <b>2.206.500</b>  | <b>1.207.700</b>        | <b>1.259.200</b>  | <b>1.568.000</b>  |

**Teilplan 1. Nachtragshaushaltsplan 2017**

Gemeinde Heeslingen

Bereich 2 Fachbereich 2  
 Gruppe 20 Finanzservice  
 Produkt/Projekt 20-611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Seiten HH-Plan: 57/58

**Ergebnisplan**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                            | Ansatz<br>bisher | Veränderung<br>mehr<br>weniger (-) | Ansatz<br>neu    | Finanzplanung<br>Ansatz |                  |                  |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------|-------------------------|------------------|------------------|
|                                                                       | 2017<br>EUR      | 2017<br>EUR                        | 2017<br>EUR      | 2018<br>EUR             | 2019<br>EUR      | 2020<br>EUR      |
| 1                                                                     | 2                | 3                                  | 4                | 5                       | 6                | 7                |
| <b><u>Ordentliche Erträge</u></b>                                     |                  |                                    |                  |                         |                  |                  |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                                       | 8.647.500        | 750.000                            | 9.397.500        | 9.028.400               | 9.115.400        | 9.458.000        |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge                                  | 8.000            | 50.000                             | 58.000           | 8.000                   | 8.000            | 8.000            |
| <b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>                                | <b>8.655.500</b> | <b>800.000</b>                     | <b>9.455.500</b> | <b>9.036.400</b>        | <b>9.123.400</b> | <b>9.466.000</b> |
| <b><u>Ordentliche Aufwendungen</u></b>                                |                  |                                    |                  |                         |                  |                  |
| 17. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen                                   | 3.000            | 10.000                             | 13.000           | 3.000                   | 3.000            | 3.000            |
| 18. Transferaufwendungen                                              | 7.273.200        | 650.800                            | 7.924.000        | 7.660.000               | 7.663.800        | 7.917.500        |
| <b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>                           | <b>7.276.200</b> | <b>660.800</b>                     | <b>7.937.000</b> | <b>7.663.000</b>        | <b>7.666.800</b> | <b>7.920.500</b> |
| <b>22. ordentliches Ergebnis</b>                                      | <b>1.379.300</b> | <b>139.200</b>                     | <b>1.518.500</b> | <b>1.373.400</b>        | <b>1.456.600</b> | <b>1.545.500</b> |
| <b>27. Jahresergebnis</b>                                             | <b>1.379.300</b> | <b>139.200</b>                     | <b>1.518.500</b> | <b>1.373.400</b>        | <b>1.456.600</b> | <b>1.545.500</b> |
| <b>28. Ergebnis unter berücksichtig interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>1.379.300</b> | <b>139.200</b>                     | <b>1.518.500</b> | <b>1.373.400</b>        | <b>1.456.600</b> | <b>1.545.500</b> |

**Erläuterungen:**

Bei den Gewerbesteuereinnahmen sind 2017 Mehrerträge von 750.000 € zu erwarten. Der Haushalts-ansatz 2017 kann daher auf 6.300.000 € angehoben werden. Ebenso sind Mehrerträge aus der Verzinsung von Steuernachforderungen von 50.000 € zu erwarten.

Die Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer führen zu Mehraufwendungen für die im Rahmen des Finanzausgleichs zu leistenden Umlagen von voraussichtlich 650.800 €. Weiterhin sind verschiedene Steuererstattungen zu verzinsen, so dass auch dieser Ansatz um 10.000 € erhöht werden muss.

**Finanzhaushalt / Finanzplan**

Produkt 20-611 Steuern, allgem. Zuw.

| Ein- und Auszahlungsarten                              | Ansatz<br>bisher | Veränderung<br>mehr<br>weniger (-) | Ansatz<br>neu    | Finanzplanung<br>Ansatz |                  |                  |
|--------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------|-------------------------|------------------|------------------|
|                                                        | 2017<br>EUR      | 2017<br>EUR                        | 2017<br>EUR      | 2018<br>EUR             | 2019<br>EUR      | 2020<br>EUR      |
| 1                                                      | 2                | 3                                  | 4                | 5                       | 6                | 7                |
| <b><u>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigk.</u></b> |                  |                                    |                  |                         |                  |                  |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                        | 8.647.500        | 750.000                            | 9.397.500        | 9.028.400               | 9.115.400        | 9.458.000        |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen                    | 8.000            | 50.000                             | 58.000           | 8.000                   | 8.000            | 8.000            |
| <b>10. = Summe Einzahlungen</b>                        | <b>8.655.500</b> | <b>800.000</b>                     | <b>9.455.500</b> | <b>9.036.400</b>        | <b>9.123.400</b> | <b>9.466.000</b> |
| <b><u>Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.</u></b>  |                  |                                    |                  |                         |                  |                  |
| 14. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen                    | 3.000            | 10.000                             | 13.000           | 3.000                   | 3.000            | 3.000            |
| 15. Transferauszahlungen                               | 7.273.200        | 650.800                            | 7.924.000        | 7.660.000               | 7.663.800        | 7.917.500        |
| <b>17. = Summe Auszahlungen</b>                        | <b>7.276.200</b> | <b>660.800</b>                     | <b>7.937.000</b> | <b>7.663.000</b>        | <b>7.666.800</b> | <b>7.920.500</b> |
| <b>18. Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>1.379.300</b> | <b>139.200</b>                     | <b>1.518.500</b> | <b>1.373.400</b>        | <b>1.456.600</b> | <b>1.545.500</b> |

**Erläuterungen:** siehe oben

**Teilplan 1. Nachtragshaushaltsplan 2017****Gemeinde Heeslingen**

Bereich 3 Fachbereich 3  
 Gruppe 30 Bürger, Ordnung und Verkehr  
 Produkt/Projekt 30-365 Tageseinrichtungen für Kinder

Seiten HH-Plan: 81 ff.

**Ergebnisplan**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                            | Ansatz<br>bisher | Veränderung<br>mehr<br>weniger (-) | Ansatz<br>neu    | Finanzplanung<br>Ansatz |                  |                  |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------|-------------------------|------------------|------------------|
|                                                                       | 2017<br>EUR      | 2017<br>EUR                        | 2017<br>EUR      | 2018<br>EUR             | 2019<br>EUR      | 2020<br>EUR      |
| 1                                                                     | 2                | 3                                  | 4                | 5                       | 6                | 7                |
| <b><u>Ordentliche Erträge</u></b>                                     |                  |                                    |                  |                         |                  |                  |
| 2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen                                     | 422.300          | 33.900                             | 456.200          | 430.300                 | 430.300          | 430.300          |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte                                     | 144.900          | 23.500                             | 168.400          | 189.900                 | 189.900          | 189.900          |
| <b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>                                | <b>567.200</b>   | <b>57.400</b>                      | <b>624.600</b>   | <b>620.200</b>          | <b>620.200</b>   | <b>620.200</b>   |
| <b><u>Ordentliche Aufwendungen</u></b>                                |                  |                                    |                  |                         |                  |                  |
| 13. Aufwendungen für aktives Personal                                 | 1.088.000        | 50.500                             | 1.138.500        | 1.293.600               | 1.329.600        | 1.361.500        |
| 15. Aufwendung Sach- u. Dienstleistg.                                 | 154.300          | 2.200                              | 156.500          | 105.300                 | 107.500          | 109.600          |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen                                 | 9.400            | 900                                | 10.300           | 10.900                  | 10.900           | 10.900           |
| <b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>                           | <b>1.251.700</b> | <b>53.600</b>                      | <b>1.295.000</b> | <b>1.409.800</b>        | <b>1.448.000</b> | <b>1.482.000</b> |
| <b>22. ordentliches Ergebnis</b>                                      | <b>-684.500</b>  | <b>3.800</b>                       | <b>-670.400</b>  | <b>-789.600</b>         | <b>-827.800</b>  | <b>-861.800</b>  |
| <b>27. Jahresergebnis</b>                                             | <b>-684.500</b>  | <b>3.800</b>                       | <b>-670.400</b>  | <b>-789.600</b>         | <b>-827.800</b>  | <b>-861.800</b>  |
| <b>28. Ergebnis unter berücksichtig interner Leistungsbeziehungen</b> | <b>-684.500</b>  | <b>3.800</b>                       | <b>-670.400</b>  | <b>-789.600</b>         | <b>-827.800</b>  | <b>-861.800</b>  |

**Erläuterungen:**

Die zusätzlichen Erträge und Aufwendungen sind durch die Schaffung einer zusätzlichen Gruppe zum Kindergartenjahr 2017/18 in der Kita-Ostewichtel (Interimslösung) begründet.

Die Ansätze der Finanzplanung wurden entsprechend fortgeschrieben.

**Finanzhaushalt / Finanzplan****Produkt****30-365****Tageseinrichtungen für Kinder**

| Ein- und Auszahlungsarten                              | Ansatz<br>bisher | Veränderung<br>mehr<br>weniger (-) | Ansatz<br>neu    | Finanzplanung<br>Ansatz |                  |                  |
|--------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------|-------------------------|------------------|------------------|
|                                                        | 2017<br>EUR      | 2017<br>EUR                        | 2017<br>EUR      | 2018<br>EUR             | 2019<br>EUR      | 2020<br>EUR      |
|                                                        | 2                | 3                                  | 4                | 5                       | 6                | 7                |
| <b><u>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigk.</u></b> |                  |                                    |                  |                         |                  |                  |
| 2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen                      | 422.300          | 33.900                             | 456.200          | 430.300                 | 430.300          | 430.300          |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte                      | 144.900          | 23.500                             | 168.400          | 189.900                 | 189.900          | 189.900          |
| <b>10. = Summe Einzahlungen</b>                        | <b>567.200</b>   | <b>57.400</b>                      | <b>624.600</b>   | <b>620.200</b>          | <b>620.200</b>   | <b>620.200</b>   |
| <b><u>Auszahlungen a. lfd. Verwaltungstätigk.</u></b>  |                  |                                    |                  |                         |                  |                  |
| 13. Auszahlungen für aktives Personal                  | 1.088.000        | 50.500                             | 1.138.500        | 1.193.600               | 1.229.600        | 1.261.500        |
| 13. Auszahlungen Sach- u. Dienstleistg.                | 154.300          |                                    | 154.300          | 104.100                 | 106.300          | 108.400          |
| 16. sonst. Haushaltsw. Auszahlungen                    | 9.400            | 900                                | 10.300           | 10.900                  | 10.900           | 10.900           |
| <b>17. = Summe Auszahlungen</b>                        | <b>1.251.700</b> | <b>50.500</b>                      | <b>1.292.800</b> | <b>1.308.600</b>        | <b>1.346.800</b> | <b>1.380.800</b> |
| <b>18. Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit</b>             | <b>-684.500</b>  | <b>6.900</b>                       | <b>-668.200</b>  | <b>-688.400</b>         | <b>-726.600</b>  | <b>-760.600</b>  |

|                                                      |               |                 |                 |                   |                 |          |
|------------------------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|----------|
| <b><u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u></b> |               |                 |                 |                   |                 |          |
| 19. aus Zuweisungen f. Investitionstätigkeit         | 0             | 0               | 0               | 0                 | 360.000         | 0        |
| <b>24. Summe Einzahlg. aus Investitionstätigk.</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>360.000</b>  | <b>0</b> |
| <b><u>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</u></b> |               |                 |                 |                   |                 |          |
| 26. für Baumaßnahmen                                 | 23.000        | 150.000         | 173.000         | 1.000.000         | 500.000         | 0        |
| 27. Erwerb von bewegl. Sachvermögen                  | 27.000        | 12.500          | 39.500          | 0                 | 60.000          | 0        |
| <b>31. Summe Auszahlungen Investitionen</b>          | <b>50.000</b> | <b>162.500</b>  | <b>212.500</b>  | <b>1.000.000</b>  | <b>560.000</b>  | <b>0</b> |
| <b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>           | <b>50.000</b> | <b>-162.500</b> | <b>-212.500</b> | <b>-1.000.000</b> | <b>-200.000</b> | <b>0</b> |

**Verpflichtungsermächtigungen:**

|                                   | VE<br>bisher | Veränderung | VE neu    | Kassenwirksam |             |             |
|-----------------------------------|--------------|-------------|-----------|---------------|-------------|-------------|
|                                   | EUR          | EUR         | EUR       | 2018<br>EUR   | 2019<br>EUR | 2020<br>EUR |
|                                   |              |             |           |               |             |             |
| 26. Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0            | 1.500.000   | 1.500.000 | 1.000.000     | 500.000     | 0           |

**Erläuterungen:**

Aufgrund der großen Nachfrage nach Betreuungsangeboten ist der Neubau einer Kindertagesstätte mit 4 Gruppen, davon 2 Krippengruppen vorgesehen. Um kurzfristig mit den Planungen beginnen zu können, werden für Planungskosten 150.000 € in den Haushalt eingestellt. Für Baukosten wird darüber hinaus eine **Verpflichtungsermächtigung zu Lasten der Jahre 2018 und 2019 von insgesamt 1.500.000 €** veranschlagt. Die Fertigstellung ist zum Beginn des Kindergartenjahres 2019/20 im Sommer 2019 geplant. Für die Einrichtung wird darüber hinaus ein erster Ansatz von 60.000 € in die Finanzplanung des Jahres 2019 eingestellt. Für die Ausstattung der neuen Krippengruppe in 2017 sind 12.500 € vorgesehen.

Bei einer Nutzungsdauer von 90 Jahren wird der Neubau die Gemeinde nach Fertigstellung mit Abschreibungen von rd. 19.000 €/Jahr belasten. Die erwarteten Investitionszuweisungen führen jedoch über den gleichen Zeitraum zu Auflösungserträgen aus Sonderposten, so dass sich die Nettobelastung auf rd. 15.000 € reduziert.

Nach der Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen für den Ausbau der Tagesbetreuung wird je geschaffenem Platz in einer Tageseinrichtung mit einer Zuweisung von 12.000 € gerechnet. Bei 30 Plätzen beträgt die Förderung voraussichtlich 360.000 €

# Gemeinde Heeslingen

## 1. Nachtragshaushaltsplan 2017

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.**

| Verpflichtungsermächtigungen im Plan des Jahres                       | Voraussichtlich fällige Auszahlungen |                |              |              |                |                |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
|                                                                       | 2017<br>TEUR                         | 2018<br>TEUR   | 2019<br>TEUR | 2020<br>TEUR | Später<br>TEUR | Gesamt<br>TEUR |
| <b>2017</b>                                                           | 1.500,0                              | 0,0            | 0,0          | 0,0          | 0,0            | 1.500,0        |
|                                                                       |                                      | 1.000,0        | 500,0        | 0,0          | 0,0            | 1.500,0        |
| <b>Summe</b>                                                          | <b>1.500,0</b>                       | <b>1.000,0</b> | <b>500,0</b> | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>     | <b>3.000,0</b> |
| <u>Nachrichtlich:</u><br>im Finanzplan vorgesehene<br>Kreditaufnahmen | 0,0                                  | 0,0            | 0,0          | 0,0          | 0,0            | 0,0            |

# **Stellenplan der Gemeinde Heeslingen**

**2 0 1 7**

## Stellenplan 2017 der Gemeinde Heeslingen

Teil A: Beamte entfällt

Die Gemeinde beschäftigt keine Beamten.

Teil B: Personen, die aufgrund eines Vertrages beschäftigt sind.

| Lfd.<br>Nr. | Funktionsbezeichnung                     | Entgeltgruppe<br>Sondertarif | Zahl der Stellen<br>im<br>Haushaltsjahr<br>2017 | Zahl der Stellen im Vorjahr |                      |                  | Erläuterungen<br>Vermerke |
|-------------|------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|------------------|---------------------------|
|             |                                          |                              |                                                 | insgesamt                   | davon am 30.06.2016  |                  |                           |
|             |                                          |                              |                                                 |                             | tatsächl.<br>besetzt | nicht<br>besetzt |                           |
| 1           | 2                                        | 3                            | 4                                               | 5                           | 6                    | 7                | 8                         |
| 1           | Leitung Kindertagesstätte                | S 15                         | 1                                               | 0,94                        | 0,94                 | 0                |                           |
| 2           | Leitung Kindertagesstätte                | S 9                          | 1,74                                            | 0                           | 0                    | 0                |                           |
| 3           | staatl. anerk. Erzieher/in               | S 8a                         | 15,72                                           | 14,53                       | 14,53                | 0                |                           |
| 4           | Kinderpfleger/in /<br>Sozialassistent/in | S 3                          | 2,92                                            | 2,7                         | 2,7                  | 1                |                           |
| 5           | Verwaltungsangestellte                   | 9                            | 0,15                                            | 0,15                        | 0,15                 | 0                |                           |
| 6           | Bauhofmitarbeiter                        | 5                            | 1                                               | 0                           | 0                    | 0                |                           |
| 7           | Bauhofmitarbeiter                        | 4                            | 2                                               | 3                           | 3                    | 0                |                           |
| 8           | Aufsichtskräfte Freibad                  | 3                            | 2                                               | 2                           | 2                    | 0                |                           |
| 9           | Raumpflegerin                            | 2                            | 0,59                                            | 0,59                        | 0,59                 | 0                |                           |
| 10          | Raumpflegerin                            | 1                            | 0,68                                            | 0,68                        | 0,68                 | 0                |                           |
|             | Summe der Bediensteten                   |                              | 27,8                                            | 24,59                       | 24,59                | 1                |                           |

### Anhang: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

I. Beamte zur Anstellung: entfällt

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte: entfällt

### Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamte: entfällt

II. Personen, die aufgrund eines Vertrages beschäftigt sind.

| Produkt-Nr. | Produkt-Name                                    |      |      |       |      |      |   |   |   |      |      | Summe |
|-------------|-------------------------------------------------|------|------|-------|------|------|---|---|---|------|------|-------|
|             |                                                 | S 15 | S 9  | S 8a  | S 3  | 9    | 5 | 4 | 3 | 2    | 1    |       |
| 10-571      | Wirtschaftsförderung, Marketing, Tourismus      | -    | -    | -     | -    | 0,15 | - | - | - | -    | -    | 0,15  |
| 24-111-8    | Wirtschaftl. Grundstücks- und Gebäudemanagement | -    | -    | -     | -    | -    | - | - | - | 0,31 | 0,04 | 0,35  |
| 30-365-03   | Kindertagesstätte Boitzen                       | -    | 0,87 | 0,91  | -    | -    | - | - | - | -    | -    | 1,78  |
| 30-365-06   | Kindertagesstätte Ostewichtel Heeslingen        | 1    | -    | 9,36  | 2,18 | -    | - | - | - | -    | 0,54 | 13,08 |
| 30-365-11   | Kindertagesstätte Steddorf                      | -    | 0,87 | -     | 0,74 | -    | - | - | - | 0,15 | -    | 1,76  |
| 30-365-12   | Kindertagesstätte Weertzen                      | -    | -    | 1,48  | -    | -    | - | - | - | 0,13 | -    | 1,61  |
| 30-365-13   | Kindertagesstätte Wiersdorf                     | -    | -    | 1,57  | -    | -    | - | - | - | -    | -    | 1,57  |
| 30-365-19   | I-Gruppe KiTa Ostewichtel Heeslingen            | -    | -    | 2,4   | -    | -    | - | - | - | -    | -    | 2,4   |
| 30-424-3    | Freibad Heeslingen                              | -    | -    | -     | -    | -    | - | - | 2 | -    | -    | 2     |
| 30-424-4    | Förderung des Sports                            | -    | -    | -     | -    | -    | - | - | - | -    | 0,1  | 0,1   |
| 40-573-4    | Bauhof Heeslingen                               | -    | -    | -     | -    | -    | 1 | 2 | - | -    | -    | 3     |
| Summe       |                                                 | 1    | 1,74 | 15,72 | 2,92 | 0,15 | 1 | 2 | 2 | 0,59 | 0,68 | 27,8  |

Teil B: Sonderübersichten entfällt