

Budgetplan

**(Haushaltssatzung
und
Produkte)**

der

Gemeinde Spiekeroog

für das Haushaltsjahr

2020

Inhaltsübersicht

	Seite
<u>1. Haushaltssatzung</u>	3
<u>2. Wirtschaftsplan Eigenbetrieb</u>	5
<u>3. Der Kernhaushalt</u>	
<u>3.1 Vorbericht und Erläuterungen nebst Deckungsvermerken</u>	7
<u>3.2. Stellenplan</u>	42
<u>3.3. Gesamtergebnisplan</u>	45
<u>3.4. Übersicht Gesamtergebnisplan</u>	46
<u>3.5. Gesamtfinanzplan</u>	47
<u>3.6. Übersicht Gesamtfinanzplan</u>	49
<u>3.7. Teilhaushalt 1</u>	50
<u>3.8. Teilhaushalt 2</u>	55
<u>3.9. Teilhaushalt 3</u>	60
<u>3.10. Teilhaushalt 4</u>	65
<u>3.11. Teilhaushalt 5</u>	70
<u>3.12. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden</u>	75
<u>3.13. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen</u>	76
<u>4. Der Eigenbetrieb</u>	
<u>4.1. Gesamtergebnisplan</u>	77
<u>4.2. Übersicht Gesamtergebnisplan</u>	78
<u>4.3. Gesamtfinanzplan</u>	79
<u>4.4. Übersicht Gesamtfinanzplan</u>	81
<u>4.5. Teilhaushalt 1</u> (wird bis zum Rat eingearbeitet)	82
<u>4.6. Teilhaushalt 2</u> (wird bis zum Rat eingearbeitet)	87
<u>4.7. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden</u> (wird bis zum Rat eingearbeitet)	92
<u>5. Beteiligungsbericht</u> (wird bis zum Rat eingearbeitet)	93
Anlage 1 Doppischer Produktplan Kernhaushalt	
Anlage 1 Doppischer Produktplan Eigenbetrieb	

Haushaltssatzung

der Gemeinde Spiekeroog für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Spiekeroog in der Sitzung am 03.09.2020 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	3.702.200 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	3.723.850 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	200 Euro

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.633.850 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.404.500 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	77.000 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	216.500 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	118.900 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	3.710.850 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	3.739.900 Euro.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 80.000 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2020 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 600.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2020 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 380 v. H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) 600 v. H.

2. Gewerbesteuer 380 v. H.

Spiekeroog, 04.09.2020

Piszczan
Bürgermeister

Wirtschaftsplan 2020 für den „Kommunale Immobilien- u. Grundstückswirtschaft Spiekeroog“

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Spiekeroog in der Sitzung am 03.09.2020 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	481.800 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	480.900 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	481.800 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	473.000 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	150.000 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	155.000 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	10.800 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	631.800 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	638.800 Euro.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2020 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 80.000 Euro festgesetzt.

Spiekeroog, 04.09.2020

Piszczan
Bürgermeister

Vorbericht

zum 10. doppischen Haushaltsplan 2020

Ergebnishaushalt

Der doppische Haushalt besteht aus dem Ergebnishaushalt, dem Finanzhaushalt und der Bilanz. Das "Herzstück" der Doppik ist der Ergebnishaushalt.

Er entspricht im Wesentlichen der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung und stellt das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch dar. Im Unterschied zur Kameralistik lassen über die Abschreibungen auch der Werteverzehr für das gesamte Vermögen und die wirtschaftlich verursachten Folgen (wie etwa Bildung oder Auflösung von Rückstellungen und Ertragszuschüsse) ablesen. Das Ergebnis aus Ressourcenverbrauch und -aufkommen gibt Auskunft, ob die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit gegeben ist und die Aufgaben der Kommune erfüllt werden können.

Bei den im Ergebnishaushalt dargestellten Aufwands- und Ertragskonten handelt es sich um Unterkonten der Nettosition (entspricht in etwa der Bilanzposition Eigenkapital in der Privatwirtschaft), diese werden am Jahresende über die Nettosition abgeschlossen. Das Jahresergebnis verändert somit am Jahresende die Nettosition der Bilanz. Wenn die Gemeinde Spiekeroog in einem Haushaltsjahr mehr Vermögen verzehrt hat (= Ressourcenverbrauch), als ihr neues Vermögen zugeflossen ist (= Ressourcenaufkommen), kommt es zu einer Verringerung der Nettosition. Eine Erhöhung der Nettosition führt zu einem Substanzaufbau, eine Verminderung zu einem Substanzabbau. Zu beachten ist dabei, dass die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde zukünftig vor allem an der Eigenkapitalsubstanz in Form der Nettosition gemessen wird.

Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt stellt die Zahlungsströme der Kommune dar und gliedert diese nach unterschiedlichen Bereichen. Der so genannte Finanzhaushalt (bzw. die Finanzrechnung) entspricht im Wesentlichen der handelsrechtlichen Kapitalflussrechnung, die für Konzerne vorgeschrieben ist. Der Finanzhaushalt stellt die Investitions- und Finanzierungstätigkeit dar und gibt damit vor allem Aufschluss über die liquiden Mittel. Der Finanzhaushalt ist damit ein Maßstab für die Fähigkeit der Kommune, ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen zu können.

Im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung werden sowohl die Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit des Ergebnishaushalts dargestellt als auch die Investitionen und Finanzierungen - die beiden letzten Bereiche entsprechen im Wesentlichen dem bisherigen Vermögenshaushalt.

Ziel der Finanzrechnung ist es, die Finanzierungsquellen (Mittelherkunft/Mittelverwendung) und die Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln darzustellen. Aufgabe der Finanzrechnung ist die Rechenschaft über die Verwendung finanzieller Mittel einer Kommune. Die Gemeinde Spiekeroog arbeitet mit Kreditmitteln, der Umgang ist daher genau und detailliert nachzuweisen.

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind in der Regel identisch mit den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes, wenn dadurch das Geldvermögen verändert wird.

Abschreibungen, Rückstellungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden nicht im Finanzhaushalt dargestellt.

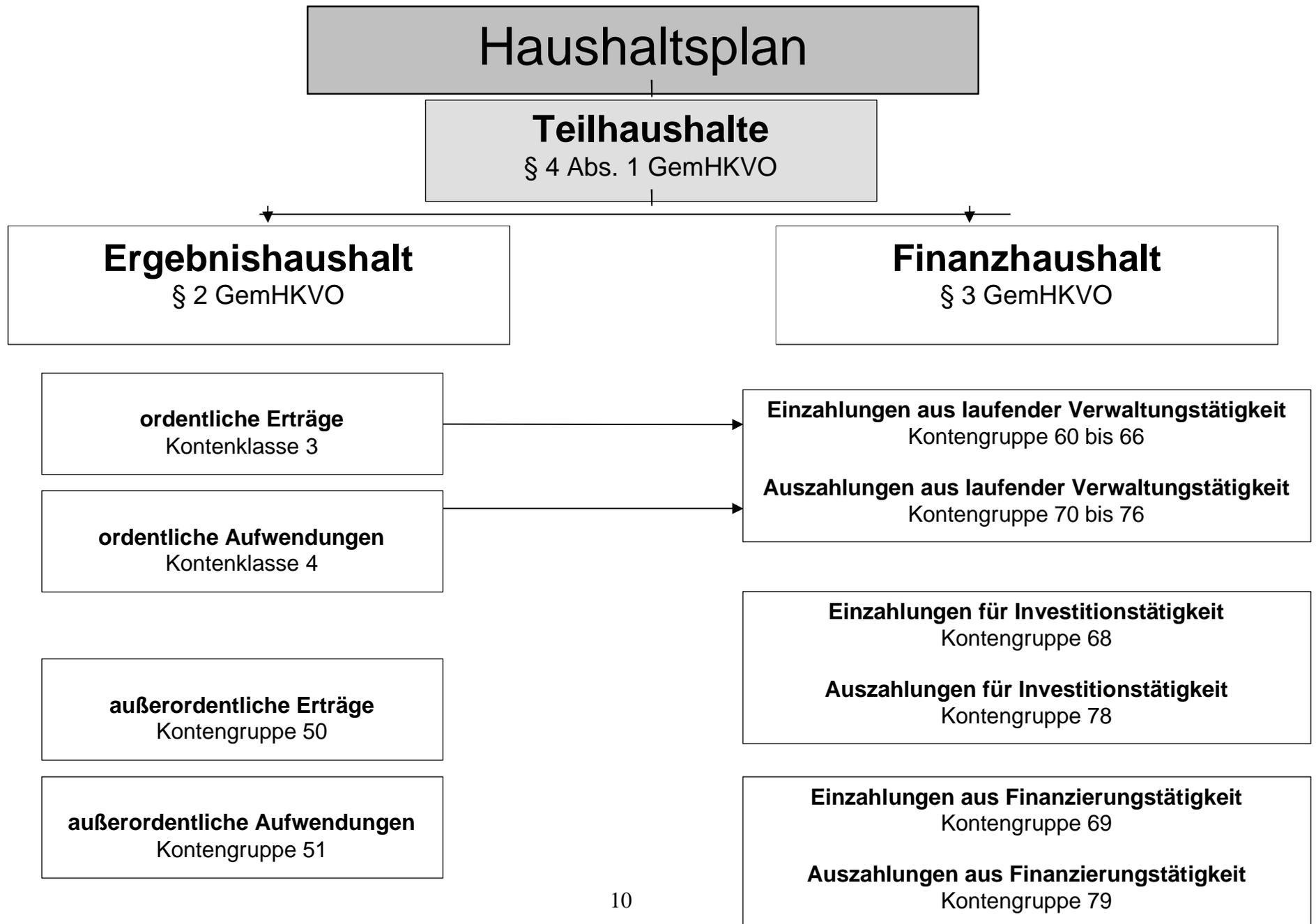
Bilanz

Die wertmäßige Gegenüberstellung des betrieblichen Vermögens und der dafür eingesetzten finanziellen Mittel zu einem bestimmten Zeitpunkt wird als Bilanz bezeichnet.

Jeder Geschäftsfall in der kommunalen Doppik verändert mindestens zwei Bilanzposten. In der Praxis ist aber nicht möglich, die Veränderung der Aktiv- und Passivposten ständig direkt in der Bilanz vorzunehmen. Deshalb wird eine genaue und übersichtliche Einzelabrechnung jedes Bilanzpostens benötigt. Deshalb löst man die Bilanz in einzelne **Konten** auf. Jeder Bilanzposten erhält sein entsprechendes Konto. Nach den Bilanzseiten unterscheidet man zwischen **Aktiv- und Passivkonten**. Aktiv- und Passivkonten weisen im Einzelnen die **Bestände** an Vermögen und Kapital aus und erfassen die **Veränderungen** dieser Bestände aufgrund von Geschäftsvorfällen. Man spricht deshalb auch von aktiven und passiven **Bestandskonten**.

Die Aktivseite der Bilanz (Aktiva, Mittelverwendung) ist gegliedert in immaterielles Vermögen, Sach- und Finanzvermögen, liquide Mittel sowie die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (§ 54 Abs. 2 GemHKVO).

Die Passivseite (Passiva, Mittelherkunft), ist gem. § 54 Abs. 4 GemHKVO aufgeteilt in die Nettosition, Schulden, Rückstellungen, sowie der passiven Rechnungsabgrenzungsposten.



Gliederung des Haushaltsplanes in Teilhaushalte

Im Vorbericht zum Haushaltsplan 2018 wurde eine zeitnahe Neustrukturierung des Haushaltsplanes angekündigt. Mit dem Haushaltsplanes 2019 wurden diese Ankündigung einer neuen Struktur umgesetzt. Auch wurden die Anmerkungen der Aufsichtsbehörde aufgegriffen und die Haushaltsgliederung auf ein nötiges Minimum reduziert. Die Auflagen des Landkreises im Rahmen der Kita-Förderung wurden auch umgesetzt. Diese legt fest, dass Nebenkosten des Kindergartens aus Verwaltungstätigkeit und Bauhoftätigkeit nicht als Personalkostenanteile in den Personalkosten, sondern als Interne-Leitungsverrechnung zwischen dem einzelnen Bereiche dargestellt werden soll. Diese Interne-Leistungsverrechnung führt auch zu einer Umfassenderen Verteilung der Kosten auf alle Produkte. Wurden bis 2018 nur die Personalkosten auf die Produkte umverteilt, so werden seit 2019 alle Kosten die mit der Erbringung von Verwaltungsleistung (z.B. Gebäudekosten, Arbeitssicherheit, EDV, Bürobedarf) verteilt. Auch die nötigen Zeiten der Inneren-Organisation (Innere-Orga.) wurden auf die Produkte mit verteilt. Da Dienstberatungen, Postverarbeitung, das Kassengeschäft auf der Grundlage der Produktbearbeitung erfolgt und nicht als Selbstzweck. Eine weitere Reduzierung der Produkte ist auf Grund des verbindlichen Produktrahmenplanes für das Land Niedersachsen nicht möglich.

Teilhaushalte: *Teilhaushalt 1: Gemeindeorgane, Verwaltung, Ordnung u. Sicherheit, öffentliche Infrastruktur*

Aufgaben einer Gemeinde in eigenen u. übertragenen Wirkungskreis und die damit nötige Infrastruktur unter der Herausnahme der gesetzlichen verpflichtenden oder übertragenen Aufgaben im sozialen Bereich.

Teilhaushalt 2: Kindergarten und Schule

Gesetzlichen verpflichtenden oder übertragenen Aufgaben im sozialen Bereich. Auf Spiekeroog sind dies die Kindertagesstätte und die Grundschule.

Teilhaushalt 3: Liegenschaften

Mit der Inbetriebnahme der Wohnungsanlage Achter d´Diek dient die gemeindliche Wohnungswirtschaft nicht mehr nur der Deckung des Wohnungsbedarfes für gemeindliche Aufgaben und Seniorenwohnraum sondern auch der Deckung von Wohnraumbedarf im Allgemeinen. Ebenso sollen die Geschäftsvorfälle des aufzulösenden Eigenbetriebes in diesem Teilhaushalt später dargestellt werden.

Teilhaushalt 4: *Innere Dienstleistungen (Bauhof)*

Dieser neue Bereich soll die inneren Dienstleistungen des Bauhofes für die Gemeinde darstellen. Auch wurde hierfür ein neues Produkt (5.7.3.01 – Bauhof) eingeführt.

Teilhaushalt 5: *Freiwillige Aufgaben*

Neben die gesetzlichen Aufgaben aus Teilhaushalt 1 und 2, der eigenen Liegenschaftsverwaltung und der Inneren-Dienste werden durch die Gemeinde Spiekeroog eine Vielzahl von freiwilliger Leitungen für seine Bevölkerung und Gäste angeboten. Diese sollen gebündelt in diesem Teilhaushalt übersichtlich dargestellt werden.

Produkte: Es wurde ein neue Produkt gebildet.

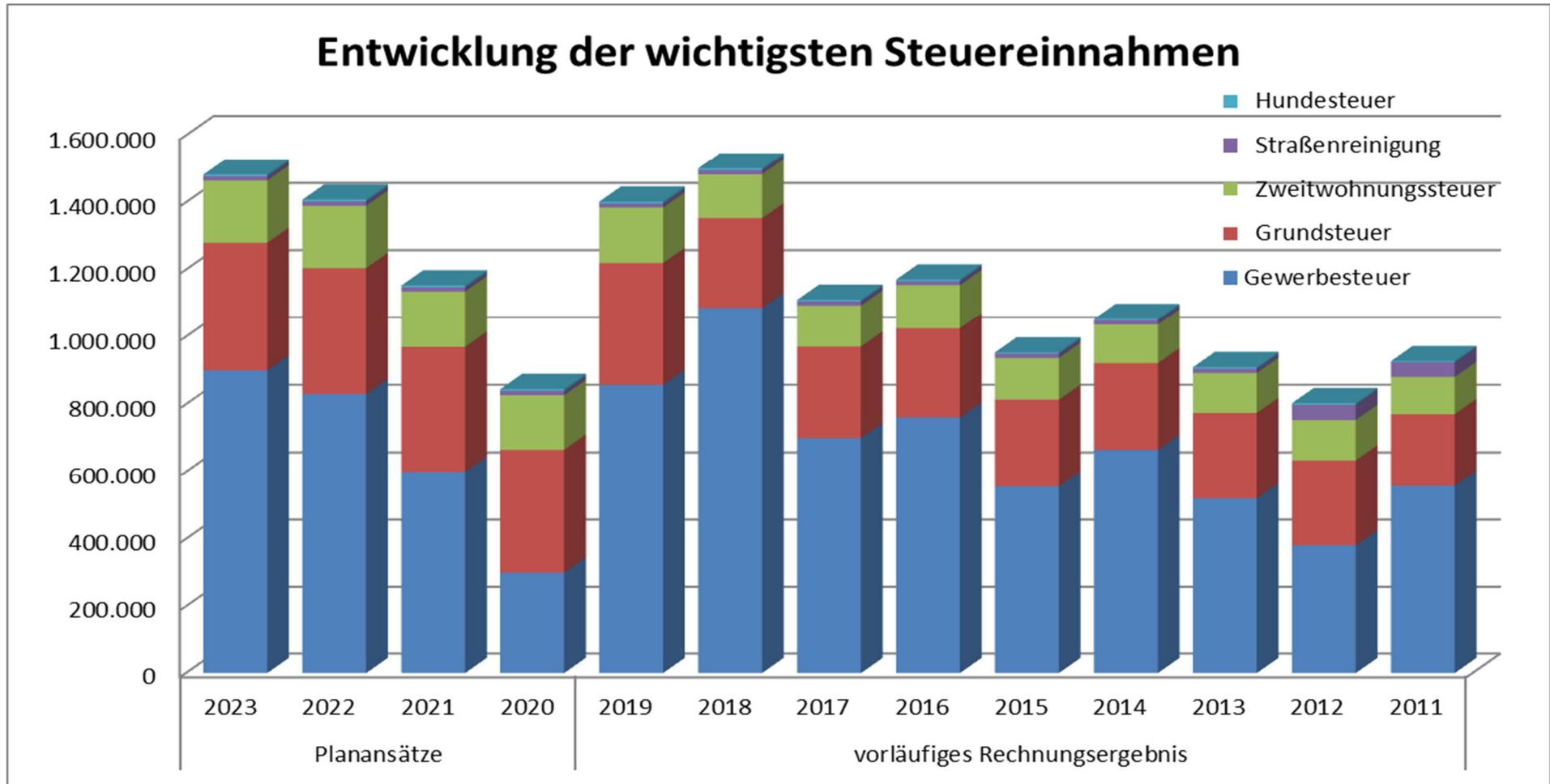
Durch die immer stärkere Aufgabenwahrnehmung bei der Gewässerunterhaltung und Dorfentwässerung ist es angebracht das Produkt

5.5.2.01 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

einzurichten.

In diesem Produkt werden alle Kosten der Gewässerschau und Unterhaltung die die Gemeinde durzuführen und zu tragen hat dargestellt. Insbesondere ist dies von Bedeutung, da durch die Gemeinde der Schlot am Wüppspoor , in der Unterhaltungslast der Gemeinde steht und bei einer bevorstehenden Deicherhöhung die Kosten des Umbaus des Schlotes durch die Gemeinde zu tragen ist.

**Erträge aus den einzelnen Steuerarten und ähnlichen Abgaben 2011 bis 2023 in €
gemäß § 6 Punkt 1a KomHKVO
Grafische Darstellung**

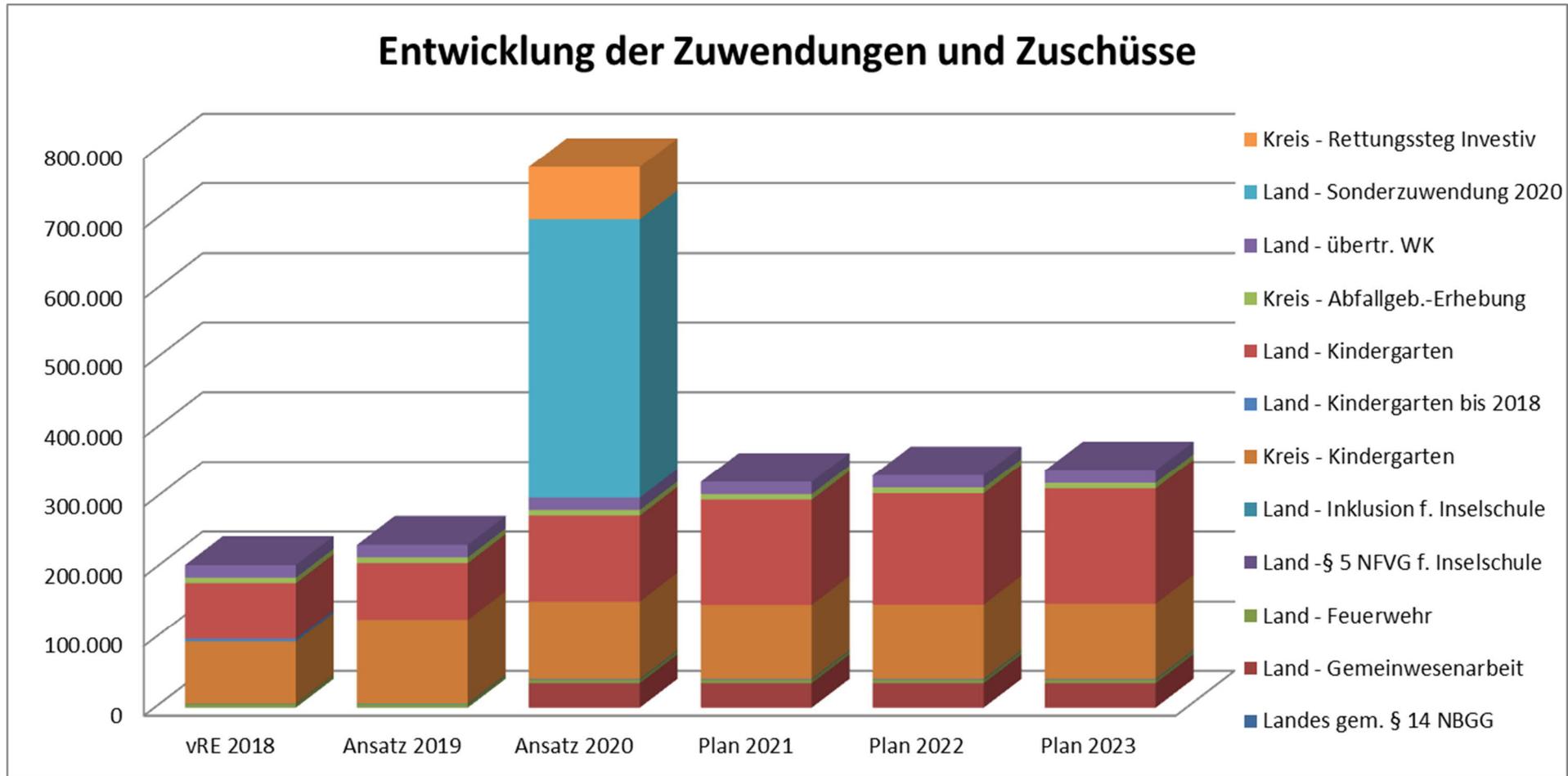


Erträge aus den einzelnen Steuerarten und ähnlichen Abgaben 2011 bis 2023 in €
gemäß § 6 Punkt 1a KomHKVO
Tabellarische Darstellung

Steuerart	Planansätze				vorläufiges Rechnungsergebnis								
	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011
Gewerbesteuer	900.000	830.000	600.000	300.000	857.500	1.085.800	700.500	761.300	556.300	665.500	520.800	380.700	558.200
Grundsteuer	380.000	375.000	370.000	365.800	362.400	267.100	270.500	264.000	257.300	256.200	253.500	253.600	212.900
Zweitwohnungssteuer	185000	185000	165000	161.000	164.300	130.600	122.300	128.700	123.400	114.700	118.000	119.300	109.600
Straßenreinigung	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700	12.600	12.600	12.600	12.500	12.600	12.700	45.400	43.600
Hundesteuer	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300	5.500	4.500	4.200	4.100	4.200	4.600	4.300	3.300

*vorläufiges Rechnungsergebnis gerundet auf 100 €

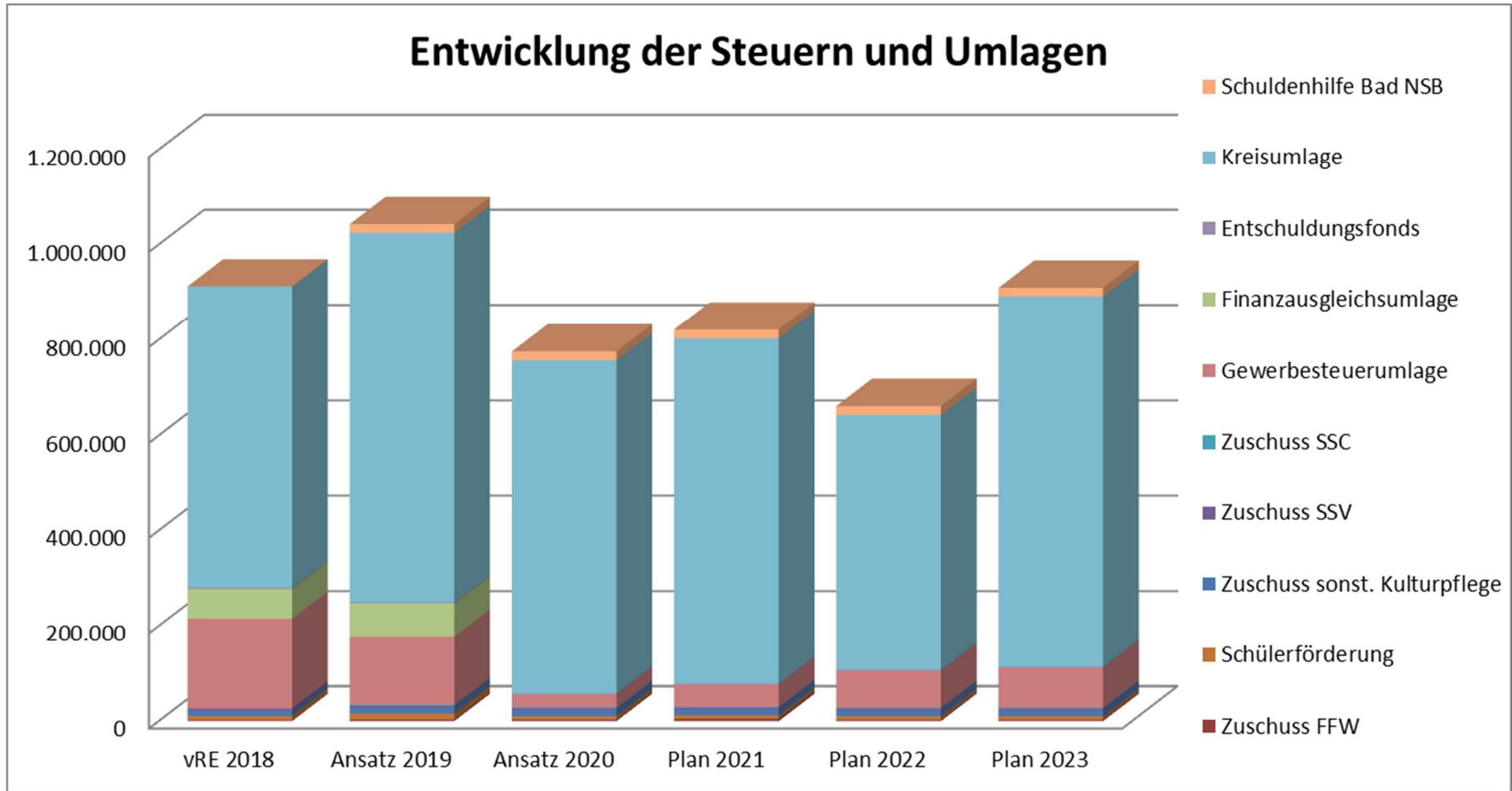
**Erträge aus Zuwendungen und Zuschüssen in €
gemäß § 6 Punkt 1b KomHKVO
Grafische Darstellung**



**Erträge aus Zuwendungen und Zuschüssen in €
gemäß § 6 Punkt 1b KomHKVO
Tabellarische Darstellung**

Art der Zuweisung u. Zuschuss	vRE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Landes gem. § 14 NBGG	50	50	50	50	50	50
Land - Gemeinwesenarbeit	0	0	35.000	35.000	35.000	35.000
Land - Feuerwehr	5.650	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Land - § 5 NFVG f. Inselschule	400	350	400	400	400	400
Land - Inklusion f. Inselschule	0	800	800	800	800	800
Kreis - Kindergarten	88.800	120.200	111.600	106.900	107.400	108.500
Land - Kindergarten bis 2018	4.200	0	0	0	0	0
Land - Kindergarten	80.100	81.500	122.600	150.100	159.000	164.800
Kreis - Abfallgeb.-Erhebung	7.800	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Land - übertr. WK	17.850	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800
Land - Sonderzuwendung 2020			400.000			
Kreis - Rettungssteg Investiv			75.000			

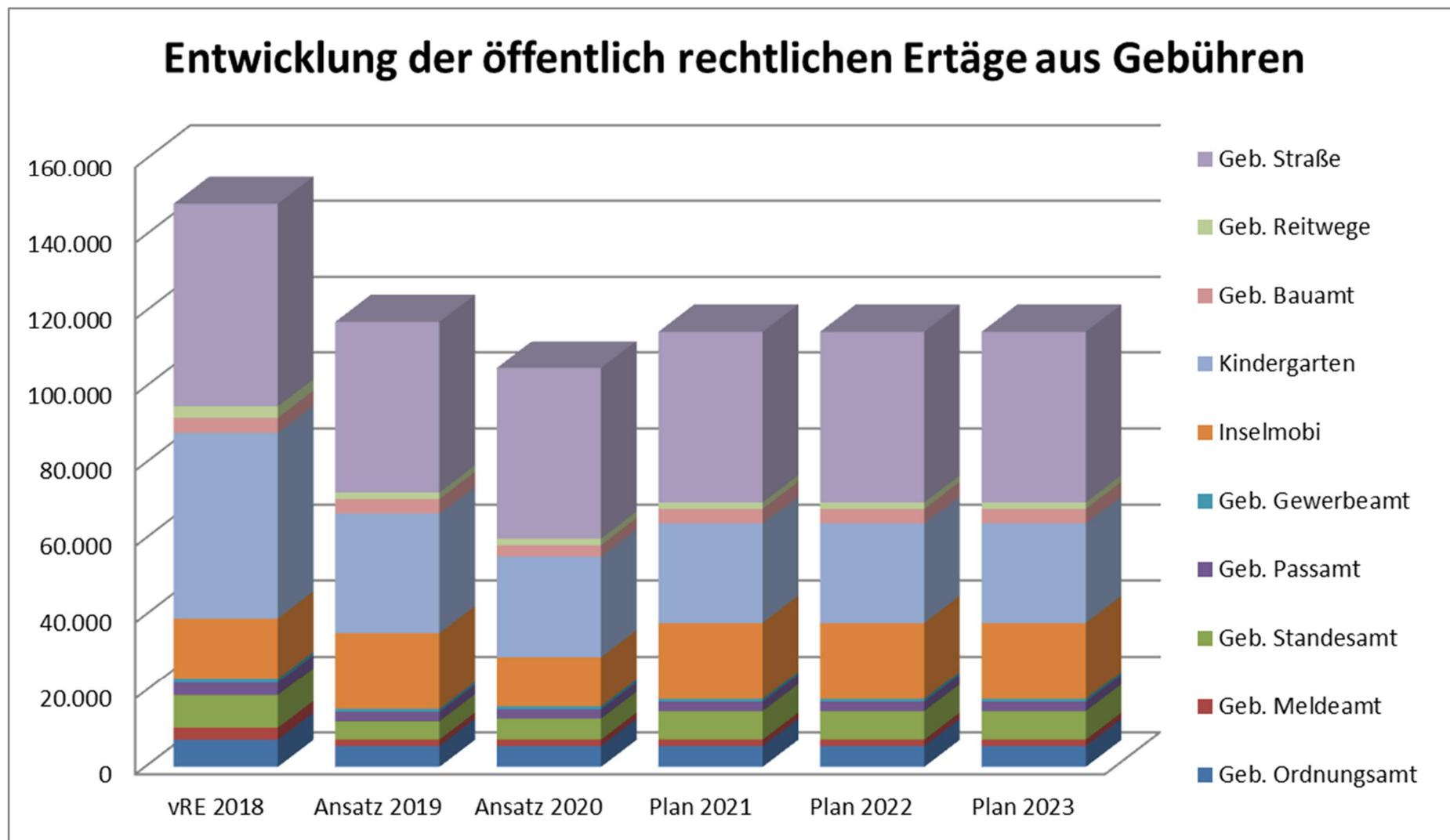
**Aufwendungen aus Steuerbeteiligungen und allgemeinen Umlagen in €
gemäß § 6 Punkt 1c KomHKVO
Grafische Darstellung**



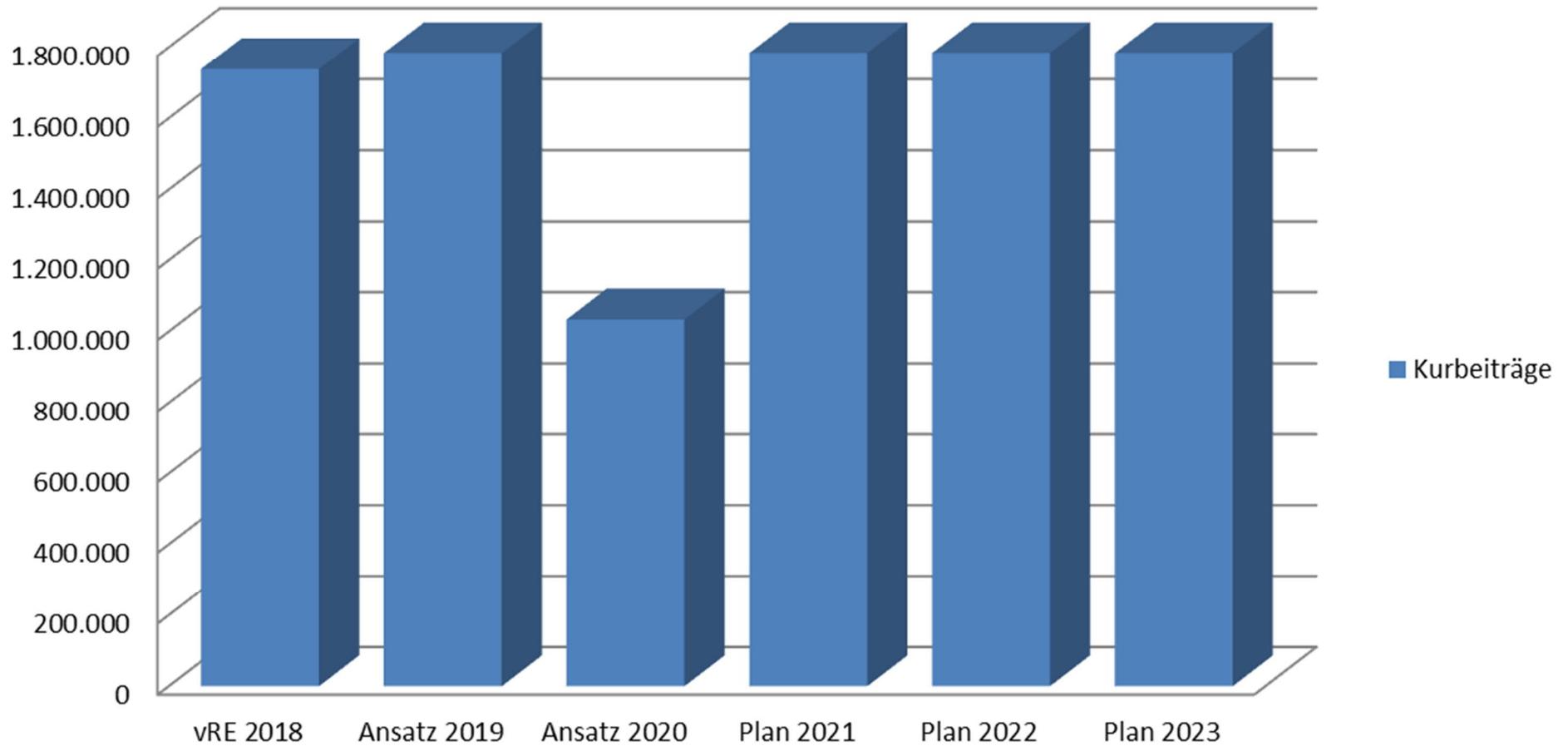
Aufwendungen aus Steuerbeteiligungen und allgemeinen Umlagen in €
gemäß § 6 Punkt 1c KomHKVO
Tabellarische Darstellung

Art der Einnahme	vRE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zuschuss FFW	1.500	3.000	3.000	4.500	2.500	2.500
Schülerförderung	9.600	13.000	7.500	7.500	7.500	7.500
Zuschuss sonst. Kulturpflege	10.350	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
Zuschuss SSV	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zuschuss SSC	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Gewerbesteuerumlage	188.600	143.000	27.000	46.000	77.000	83.000
Finanzausgleichsumlage	62.600	69.800	0	0	0	0
Entschuldungsfonds	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Kreisumlage	632.300	774.600	698.600	724.000	535.000	777.000
Schuldenhilfe Bad NSB	0	18.650	18.650	18.650	18.650	18.650

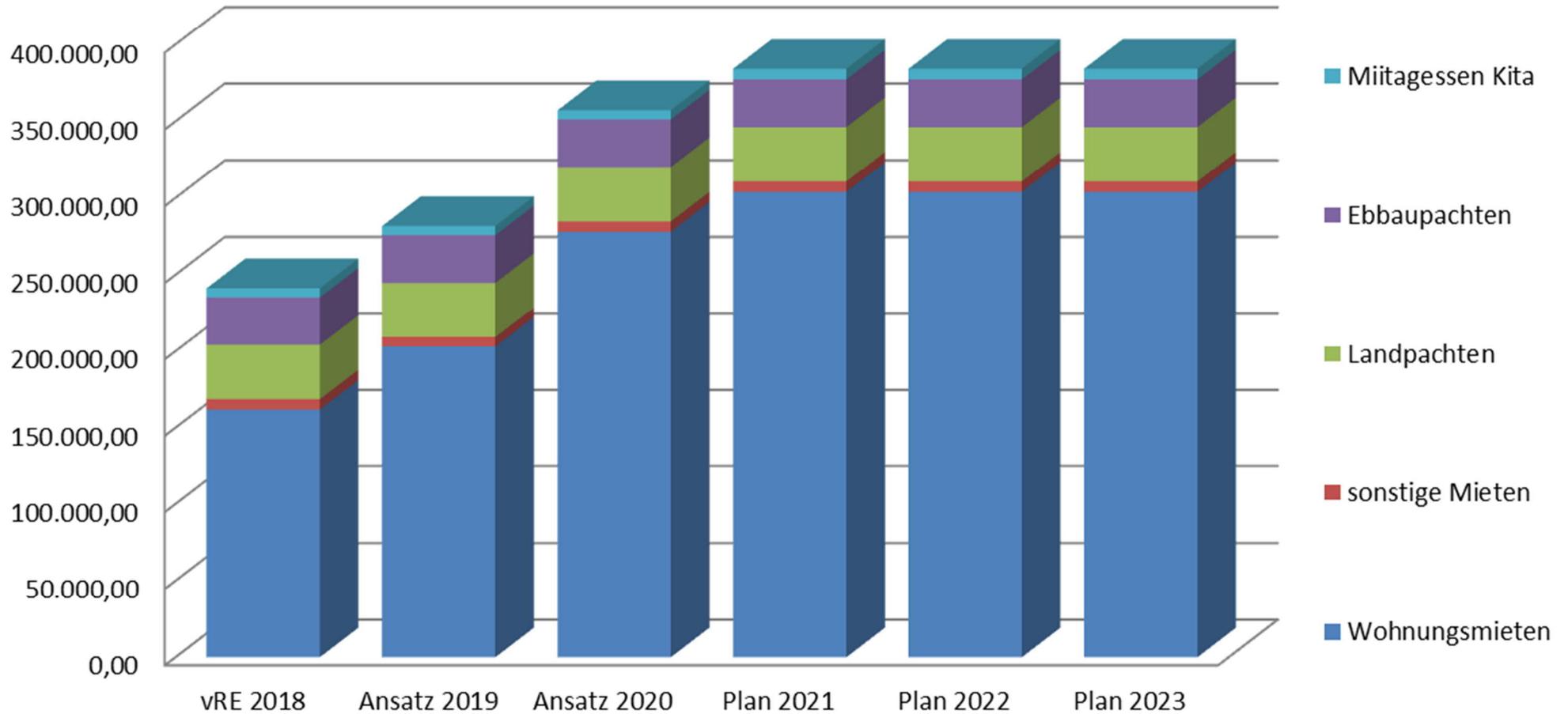
Weitere Wichtige Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen in €
gemäß § 6 Punkt 1d - Erträge- KomHKVO
Grafische Darstellung



Entwicklung der öffentlich rechtlichen Ertäge aus Gebühren



Entwicklung der privat rechtlichen Ertäge



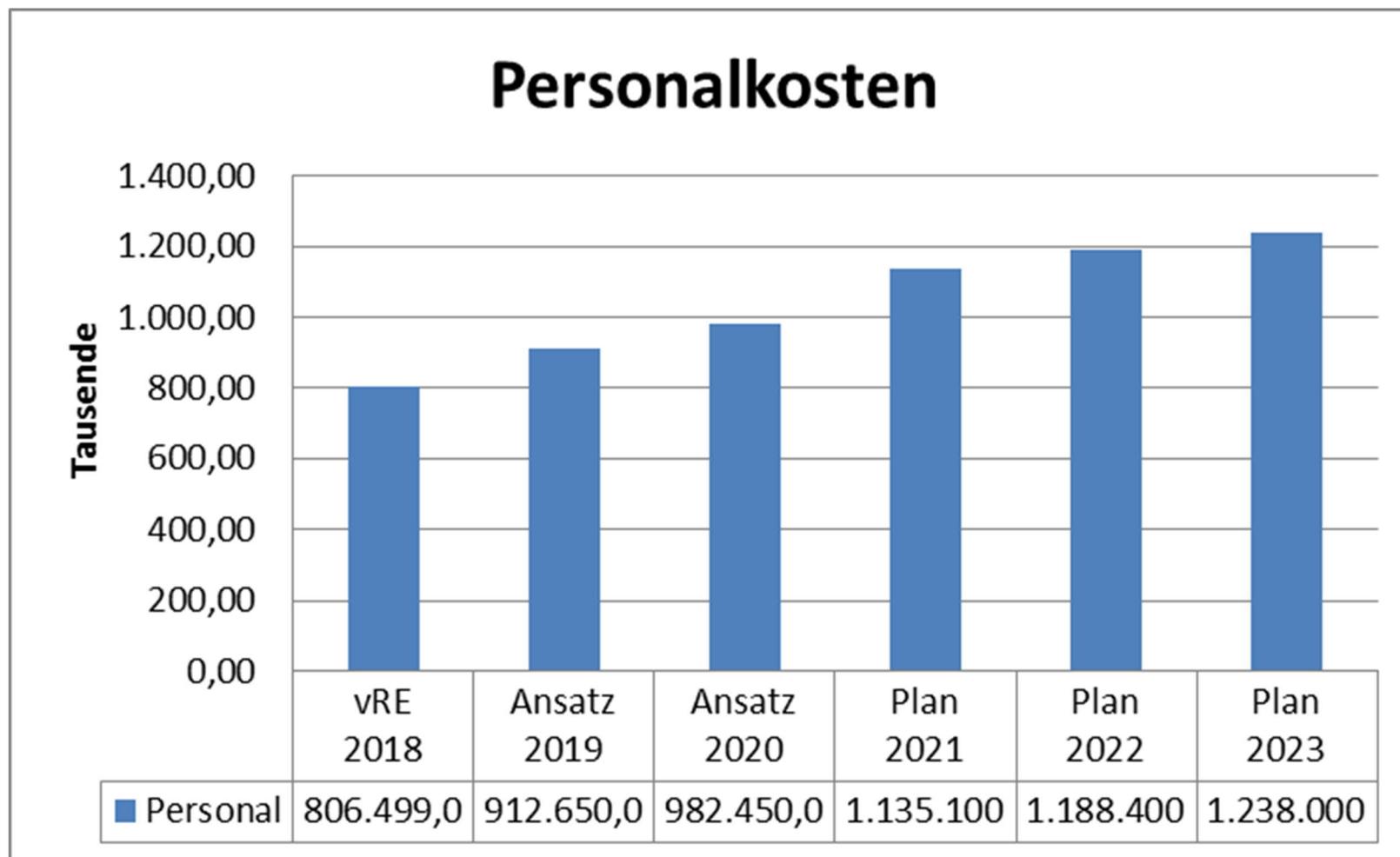
Weitere Wichtige Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen in €
gemäß § 6 Punkt 1d - Erträge- KomHKVO
Tabellarische Darstellung

Art der Einnahme	vRE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Geb. Ordnungsamt	7.150	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Geb. Meldeamt	3.150	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Geb. Standesamt	8.650	4.800	5.500	7.500	7.500	7.500
Geb. Passamt	3.350	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Geb. Gewerbeamt	950	800	800	800	800	800
Inselmobi	15.900	20.000	13.000	20.000	20.000	20.000
Kindergarten	48.800	31.300	26.300	26.000	26.000	26.000
Geb. Bauamt	3.950	4.000	3.000	4.000	4.000	4.000
Geb. Reitwege	3.000	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Geb. Straße	53.400	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000

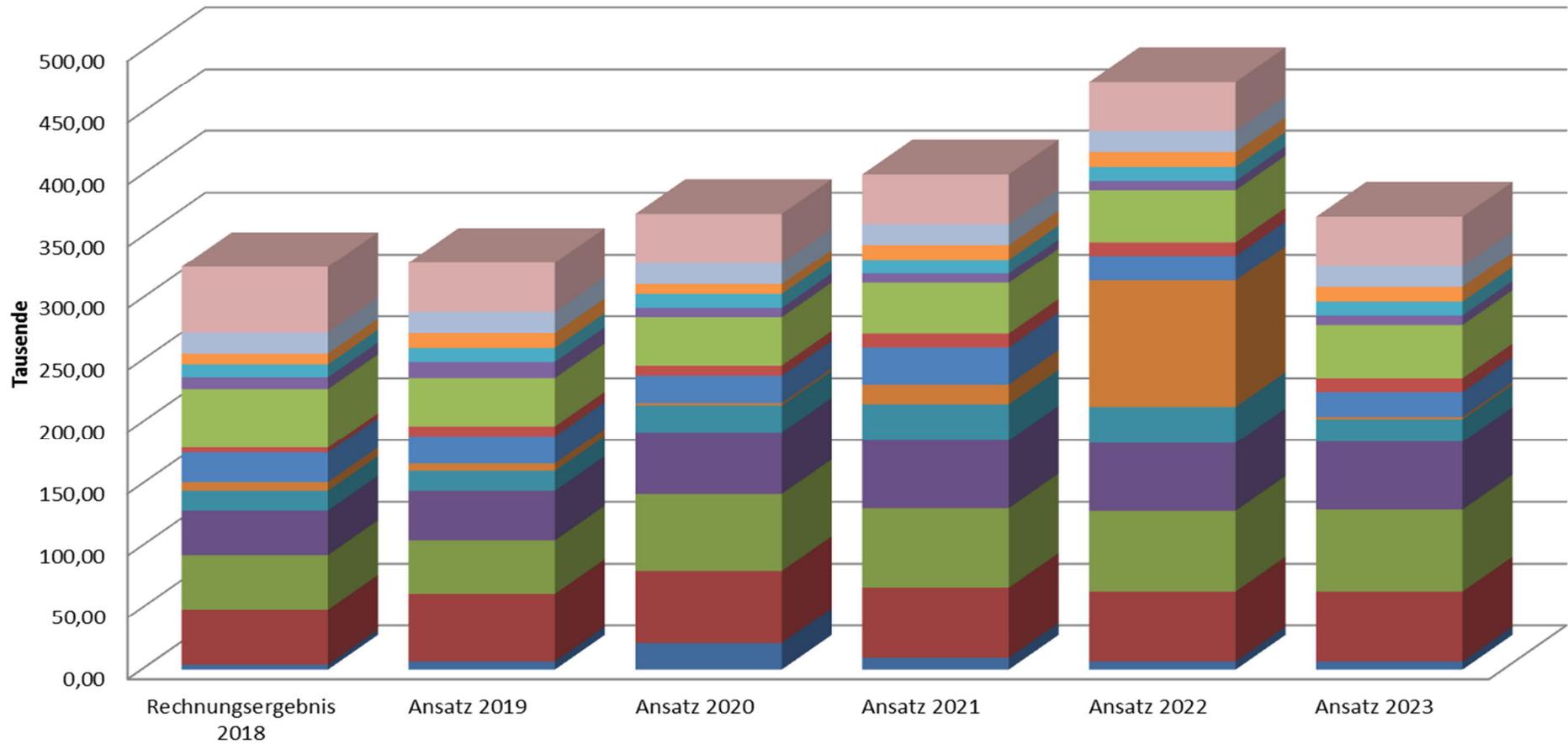
Art der Einnahme	vRE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kurbeiträge	1.738.300	1.784.000	1.034.000	1.784.000	1.784.000	1.784.000

Art der Einnahme	vRE 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Wohnungsmieten	161.800,00	203.000,00	278.000,00	304.000,00	304.000,00	304.000,00
sonstige Mieten	6.800,00	6.200,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
Landpachten	35.550,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00
Ebbaupachten	31.050,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
Mittagessen Kita	6.050,00	6.000,00	6.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00

Weitere Wichtige Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen in €
gemäß § 6 Punkt 1d - Ausgaben- KomHKVO
Grafische Darstellung



Bedeutende Ausgaben

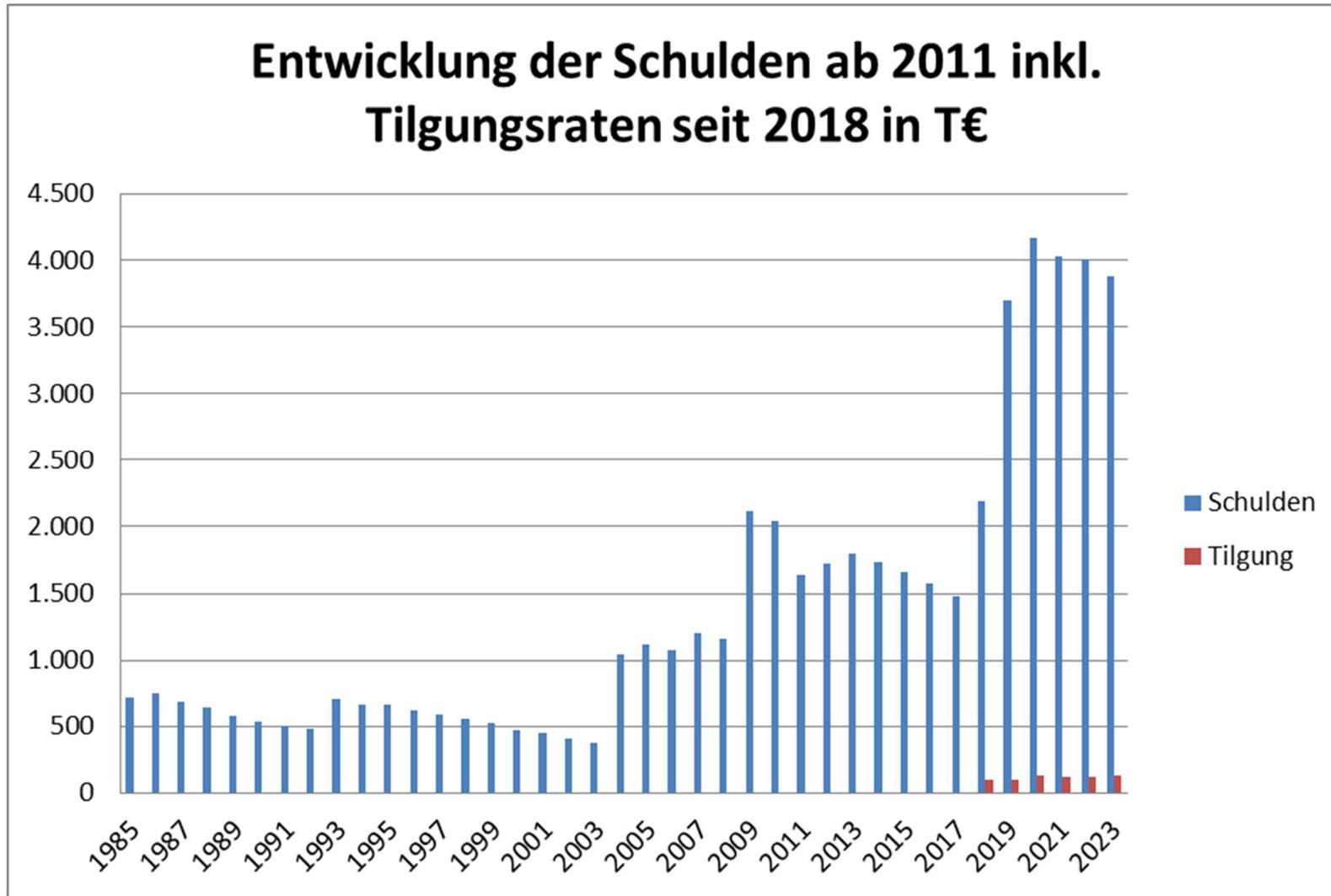


- | | | | |
|-------------------------------------|---------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| ■ Unterhaltung der Straßen und Wege | ■ Reinigung Kindergarten | ■ Ehrenamtliche Inselmobi | ■ Kulturpflege |
| ■ Schülerförderung | ■ Schulträgerschaft Inselschule | ■ Ehrenamtliche FFW | ■ Fahrzeughaltung FFW |
| ■ Unterhaltung Gebäude FFW | ■ Mieten u. Pachten | ■ Wohngebäudeunterhaltung | ■ EDV Rathaus |
| ■ technischer Beteibung Rathau | ■ Aus- und Fortbildungskosten | | |

**Weitere Wichtige Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen in €
gemäß § 6 Punkt 1d - Ausgaben- KomHKVO
*Tabellarische Darstellung***

Bezeichnung	vRechnungs ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
Aus- und Fortbildungskosten	4.021,01	6.500,00	21.500,00	9.500,00	6.500,00	6.500,00
technischer Betreuung Rathau	44.769,56	55.150,00	58.550,00	57.050,00	57.050,00	57.000,00
EDV Rathaus	43.994,33	43.000,00	62.000,00	64.000,00	65.000,00	66.000,00
Wohngebäudeunterhaltung	35.948,40	40.000	50.000	55.000	55.000	55.000
Mieten u. Pachten	15.908,76	16.100,00	21.700,00	29.100,00	29.100,00	18.100,00
Unterhaltung Gebäude FFw	7.067,51	6.000	2.000	16.000	102.000	2.000
Fahrzeughaltung FFw	23.966,11	22.000	22.000	30.000	20.000	20.000
Ehrenamtliche FFw	3.876,00	8.200	8.200	11.100	11.100	11.100
Schulträgerschaft Inselfschule	47.491,07	39.000	39.000	41.000	42.000	43.000
Schülerförderung	9.600,00	13.000	7.500	7.500	7.500	7.500
Kulturpflege	10.333,20	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
Ehrenamtliche Inselmobi	8.743,00	12.000	8.000	12.000	12.000	12.000
Reinigung Kindergarten	16.998,88	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Unterhaltung der Straßen und Wege	53.083,50	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000

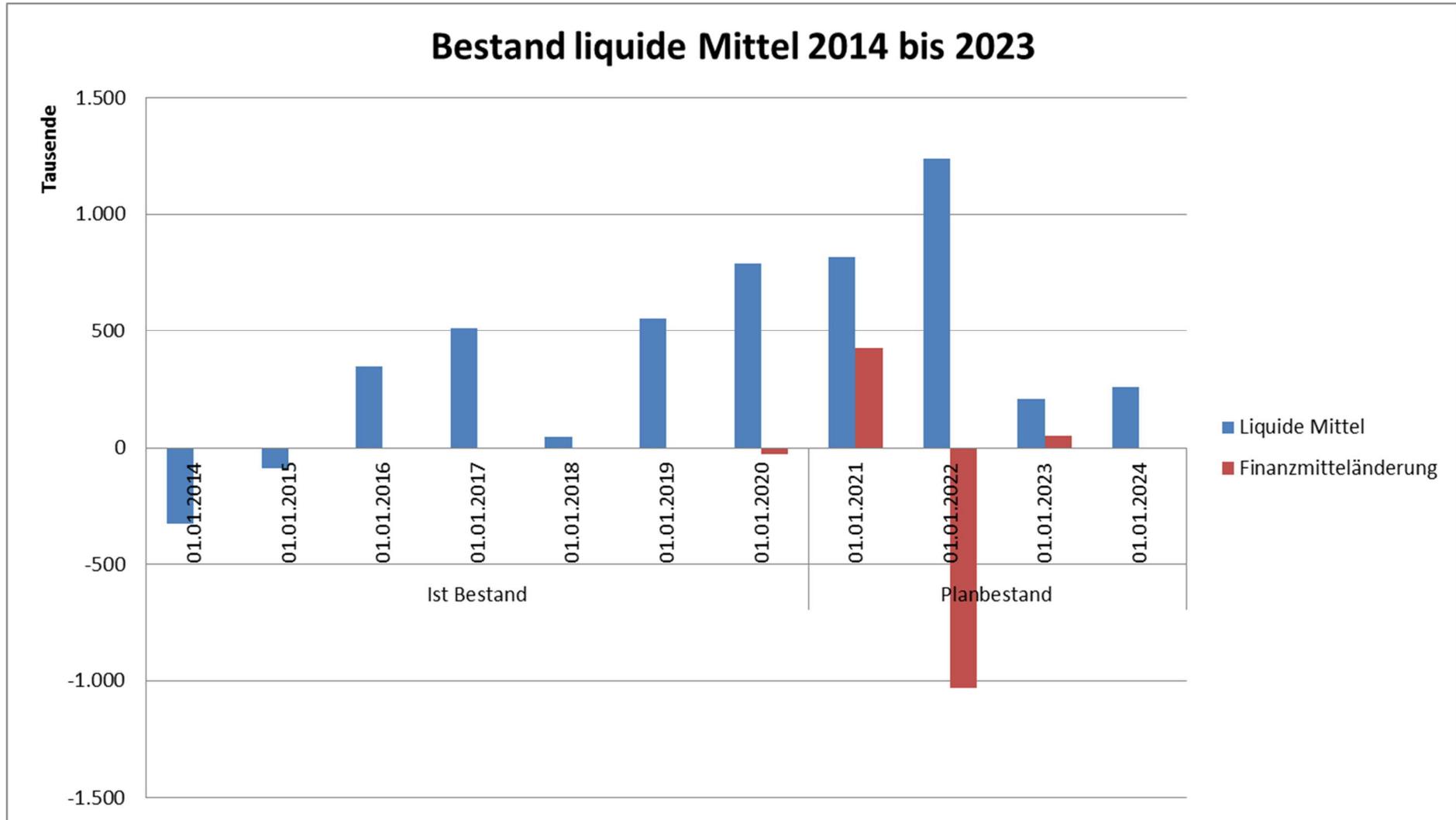
Entwicklung der Schulden in €
gemäß § 6 Punkt 1e KomHKVO
Grafische Darstellung



**Entwicklung der Schulden in T€
gemäß § 6 Punkt 1e KomHKVO
Tabellarische Darstellung seit 2011**

2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
1.634	1.724	1.797	1.731	1.661	1.570	1.480	2.189	3.698	4.166	4.032	4.007	3.881	Schulden
							95	97	134	125	126	130	Tilgung

**Entwicklung der liquide Mittel in €
gemäß § 6 Punkt 1e KomHKVO
Grafische Darstellung**



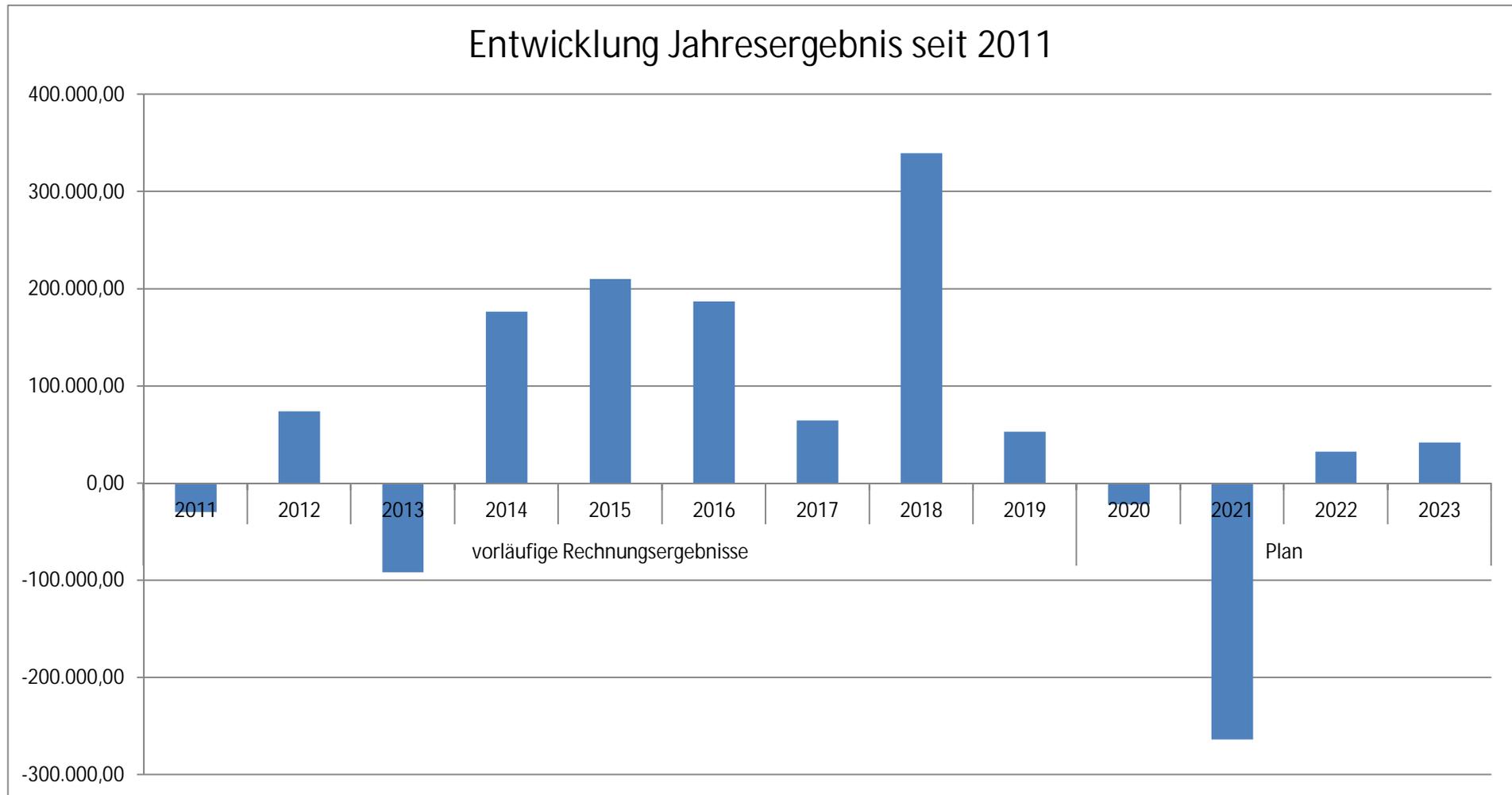
**Entwicklung der liquide Mittel in €
gemäß § 6 Punkt 1e KomHKVO
Tabellarische Darstellung**

	Ist Bestand							Planbestand			
	01.01.2014	01.01.2015	01.01.2016	01.01.2017	01.01.2018	01.01.2019	01.01.2020	01.01.2021	01.01.2022	01.01.2023	01.01.2024
Liquide Mittel	-325.300	-89.050	345.100	513.150	46.300	552.250	788.600	759.550	1.182.400	150.500	202.750
Finanzmitteländerung							-29.050	422.850	-1.031.900	52.250	

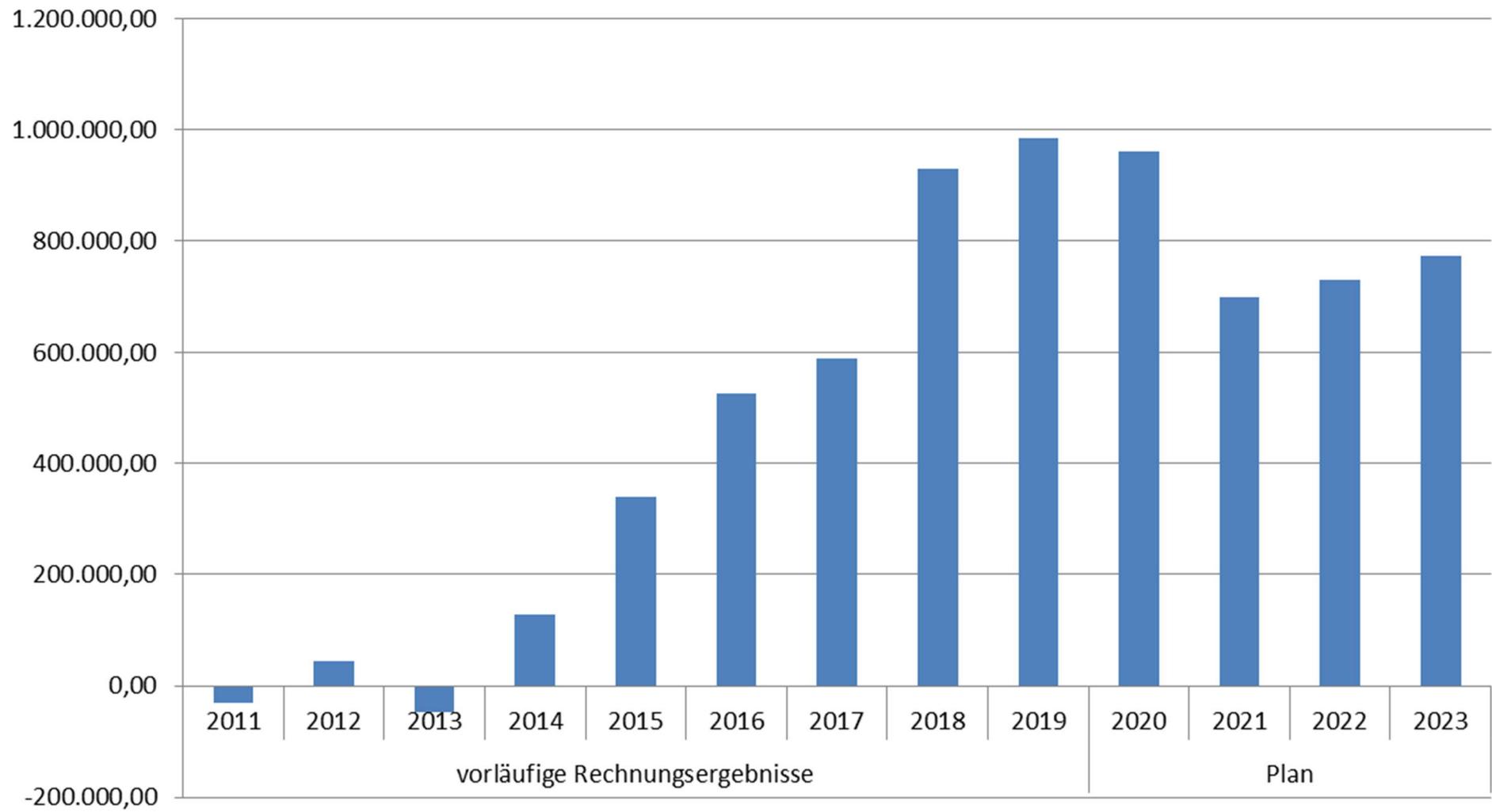
Entwicklung des Vermögens gemäß § 6 Punkt 1e KomHKVO

Die Entwicklung des Vermögens ist auf der Grundlage der fehlenden Jahresabschlüsse seit 2011 nicht möglich.

**Entwicklung des Gesamtergebnisses
gemäß § 6 Punkt 1f KomHKVO
Grafische Darstellung**



Aufsummierte Jahresergebnisse seit 2011



**Entwicklung des Gesamtergebnisses
gemäß § 6 Punkt 1f KomHKVO
Tabellarische Darstellung**

Gesamtergebnis		vorläufige Rechnungsergebnisse									Plan			
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	Beschreibung													
	Ordentliche Erträge													
100	Steuern und ähnliche Abgaben	1.150.925,33	1.084.854,83	1.243.441,23	1.411.059,31	1.342.024,53	1.565.129,79	1.539.311,50	1.984.704,83	1.910.771,56	1.282.900,00	1.634.100,00	1.911.700,00	2.036.200,00
200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.313,91	123.773,69	82.369,25	102.674,02	127.529,40	130.335,19	170.072,14	205.506,45	252.777,42	701.900,00	324.700,00	334.100,00	341.000,00
300	Auflösungserträge aus Sonderposten	11.941,96	8.684,77	11.824,53	12.138,23	12.138,23	12.138,23	11.916,01	11.197,12	15.707,06	44.200,00	44.200,00	44.200,00	44.200,00
400	sonstige Transfererträge						26.750,00	18.650,00	25.130,00	25.130,00	18.650,00	18.650,00	18.650,00	18.650,00
500	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.754.257,81	1.561.268,77	1.477.056,58	2.014.124,03	2.053.430,97	1.809.257,55	1.845.373,71	1.863.872,54	1.995.497,73	1.171.450,00	1.916.500,00	1.916.500,00	1.916.500,00
600	privatrechtliche Entgelte	219.098,26	203.551,18	209.521,35	209.115,16	204.451,92	225.331,80	244.527,16	246.756,28	220.259,25	362.350,00	388.850,00	388.850,00	388.850,00
700	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.595,97	5.967,32	6.890,69	10.137,41	17.839,24	13.167,50	10.316,82	19.850,82	14.607,96	60.750,00	58.650,00	59.050,00	58.550,00
800	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	15.909,11	13.286,28	12.049,24	20.264,78	11.674,73	6.836,00	7.375,00	5.000,00		2300	2300	2300	2300
900	aktivierte Eigenleistungen													
1000	Bestandsveränderungen													
1100	sonstige ordentliche Erträge	81.240,53	252.418,58	56.084,28	56.820,95	63.987,47	55.882,24	55.031,60	151.899,76	58.759,62	57.700,00	58.600,00	58.900,00	58.600,00
1150											3702200	4446550	4734250	4864850
1200	Summe ordentliche Erträge	3.397.282,88	3.253.805,42	3.099.237,15	3.836.333,89	3.833.076,49	3.844.828,30	3.902.573,94	4.513.917,80	4.493.510,60				
1250														
1275	Ordentliche Aufwendungen													
1300	Aufwendungen für aktives Personal	652.351,43	643.728,05	780.971,45	625.558,89	668.508,63	668.959,24	812.525,03	803.127,29	885.992,74	1.113.850,00	1.268.600,00	1.322.300,00	1.351.100,00
1400	Aufwendungen für Versorgung	4.164,57	4.519,26	4.632,11	5.344,34	5.584,48	5.952,28	6.467,00	7.502,99	7.755,60	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
1500	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.191,27	127.549,96	169.782,09	208.372,09	187.888,08	207.980,35	197.889,75	359.908,11	375.580,79	356.950,00	361.650,00	484.650,00	332.450,00
1600	Abschreibungen	163.223,16	103.136,82	131.956,01	148.834,21	151.219,02	159.309,29	158.217,92	159.462,98	159.655,44	168.850,00	194.400,00	177.100,00	177.100,00
1700	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	56.830,06	58.470,00	59.237,56	53.991,05	52.545,77	44.218,46	41.751,54	37.929,79	58.520,05	71.400,00	64.300,00	61.900,00	59.500,00
1800	Transferaufwendungen	473.474,01	615.457,46	511.040,84	673.367,20	689.739,66	743.349,69	779.332,36	921.246,35	949.999,43	775.400,00	821.400,00	663.400,00	910.350,00
1900	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.793.969,01	1.631.680,75	1.533.861,88	1.945.726,15	2.133.818,26	1.852.511,39	1.855.325,05	1.886.758,59	2.014.315,08	1.226.600,00	1.988.750,00	1.981.200,00	1.981.400,00
1950														
2000	Summe ordentliche Aufwendungen	3.306.203,51	3.184.542,30	3.191.481,94	3.661.193,93	3.889.303,90	3.682.280,70	3.851.508,65	4.175.936,10	4.451.819,13	3.723.850,00	4.709.900,00	4.701.350,00	4.822.700,00
2050														
	ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufwendungen) Jahresüberschuss													
2100	(+)/Jahresfehlbetrag (-)	91.079,37	69.263,12	-92.244,79	175.139,96	-56.227,41	162.547,60	51.065,29	337.981,70	41.691,47	-21.650,00	-263.350,00	32.900,00	42.150,00
2250														
2200	außerordentliche Erträge	58.570,89	4.911,55	725	1.358,00	271.210,06	24.534,83	13.455,87	1.851,92	11.497,34				
2300	außerordentliche Aufwendungen	179.448,29				4.758,53		203,49	-27,25		200	200	200	200
2350														
2400	außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen)	-120.877,40	4.911,55	725	1.358,00	266.451,53	24.534,83	13.252,38	1.879,17	11.497,34	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
2750														
2800	Jahresergebnis (Saldo ord. Ergebnis und außerord. Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-29.798,03	74.174,67	-91.519,79	176.497,96	210.224,12	187.082,43	64.317,67	339.860,87	53.188,81	-21.850,00	-263.550,00	32.700,00	41.950,00
	Aufsummierte Überschüsse (+) / Fehlbeträge (-) seit 2011	-29.798,03	44.376,64	-47.143,15	129.354,81	339.578,93	526.661,36	590.979,03	930.839,90	984.028,71	962.178,71	698.628,71	731.328,71	773.278,71

**Entwicklung der Nettoposition
gemäß § 6 Punkt 1g KomHKVO**

Die Entwicklung des Vermögens ist auf der Grundlage der fehlenden Jahresabschlüsse seit 2011 nicht möglich.

Finanzierungen der geplanten Investitionen
gemäß § 6 Punkt 2 KomHKVO

	2020	2021	2022	2023
A. Beschaffung Software				
Neubeschaffung von Software für DMS und eRechnung.				
1.1.1.02/0003.7831100	10.000 €			15.000 €
<i>Software für DMS und eRechnung</i>	10.000 €			
<i>Software Umsetzung Onlinezugangsgesetz</i>				15.000 €

Die Investitionen sind nötige Neuanschaffungen von Software die auf Grundlage von Gesetzesänderungen und Verfahrensumstellungen zwingend nötig sind.

Finanzierung: aus laufenden Überschüssen und Rücklagen.
Folgekosten: für Support und Wartung

B. Beschaffung Feuerwehr				
Bei der Feuerwehr sind Ersatzbeschaffungen von Geräten mit einem Nennwert von über 1.000,- € netto nötig.				
1.2.6.01/0005.7831100		60.000 €	190.000 €	80.000 €
<i>MTW</i>		60.000 €		
<i>GW1 -L</i>			190.000 €	
<i>Boot</i>				80.000 €

Die Investitionen sind Ergebnis des aufgestellten Feuerwehrbedarfsplanes und zwingend umzusetzen.

Finanzierung: aus laufenden Überschüssen und Rücklagen.
Folgekosten: für Support und Wartung

	2020	2021	2022	2023
Investitionskostenzuschuss an den Landkreis f. gemeinsame Schulträgerschaft				
2.1.3.01/0044.7872000	28.000 €	28.000 €	28.000 €	28.000 €

Die Investition stammt aus dem Jahr 2019.

D. Zuschüsse f. Kleingewerbeförderung				
5.7.1.01/0049.7817000	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €

Finanzierung: aus laufenden Überschüssen und Rücklagen.
 Folgekosten: nein

E. Straßenbau				
5.4.1.01/0050.7872000		200.000 €	200.000 €	

Finanzierung: aus laufenden Überschüssen und Rücklagen.
 Folgekosten: keine neuen Folgekosten

F. Bauhof				
5.7.3.01/0033.7831100				
<i>Anbaugeräte</i>	10.000 €			
5.7.3.01/0054.7871000				
<i>Unterstand Geräte</i>		20.000 €		
<i>Neue Halle</i>			100.000 €	

Die Neugestaltung des Bauhofes in Vorbereitung der Unterbringung des Logistiklers bedarf bauliche Änderungen, diese werden mit diesen Maßnahmen umgesetzt.

Finanzierung: aus laufenden Überschüssen und Rücklagen.
 Folgekosten: Wartung Gerät

	2020	2021	2022	2023
G. Liegenschaften				
<i>1.1.1.08/0055.7815000</i>				
<i>Zuschuss Eigenbetrieb Rettungsteg</i>	150.000 €			

Zur Sicherstellung der Rettungskette auf Spiekeroog ist der Bau eines tideunabhängigen Steges notwendig. Dieser Steg wird durch den Eigenbetrieb gebaut und betrieben, für die Erstellung sind Zuschüsse an den Eigenbetrieb nötig.

Finanzierung: aus laufenden Überschüssen und Rücklagen sowie 75.000 €Zuschuss des Landkreises.
 Folgekosten: keine

<i>1.1.1.08/0051.7873000</i>				
<i>Einbauküchen Westerloog 20a</i>	13.500 €			

Die Gemeinde konnte von der BIMA das Anwesen Westerloog 20a zur Unterbringung von Mitarbeitern pachten. Zur Herstellung der Beziehbarkeit ist der Einbau von zwei Küchen nötig.

Finanzierung: aus laufenden Überschüssen und Rücklagen, Refinanzierung durch Mieteinnahmen.
 Folgekosten: Unterhaltung, Refinanzierung durch Mieteinnahmen

<i>1.1.1.08/0036.7871000</i>				
<i>Neubau eines Gebäudes</i>			800.000 €	

Es ist geplant im Jahr 2021 ein Gebäude an die Nordseebad Spiekeroog GmbH zu verkaufen, der Erlös soll in die Finanzierung eines neuen Gebäudes auf gemeindlichen Grundstück erfolgen.

Die folgenden Investitionsvorhaben werden aus Vorjahren fortgeführt, deren Mittelansätze in das Jahr 2020 übernommen:

2017	Bauvorhaben Achter d`Diek	565.000 €
------	---------------------------	-----------

Die folgenden Investitionsvorhaben aus Vorjahren sind abgeschlossen:

2018	Neubeschaffung Sitzgruppe Kita	5.000 €
2017	Nachhaltigkeit NSB	12.500 €

Wesentliche Abweichungen zur mittelfristigen Planung und Zielvorgaben des Vorjahres gemäß § 6 Punkt 3 KomHKVO

Durch die eingetretene Pandemie sind die Gewerbesteuerzahlungen um 2/3 eingebrochen, dies wirkt sich auf die Einnahmesituation erheblich aus. Durch Nichtbesetzungen von Stellen in der Gemeinde sowie die fortwährende Langzeiterkrankungen von Mitarbeitern sind die Personalkosten erheblich geringer als im Ansatz der Planung aus dem vergangenen Jahr.

Durch die Pandemie und deren finanzielle Auswirkungen wurde seit März 2020 eine Haushaltssperre ausgesprochen. Diese wird zu geringen Ausgaben in allen Bereichen führen. Wobei darauf geachtet wurde angesetzte Instandhaltungen oder Neubeschaffungen nicht auszusetzen, da diese sonst in den Folgejahren zu hohen Mehrkosten führen können.

Anpassungsbedarfe aufgrund der Bevölkerungsstatistik zuschließende zukünftige Entwicklung der Kommune gemäß § 6 Punkt 5 KomHKVO

Die Bevölkerungszahl auf Spiekeroog ist stabil, damit sind keine Anpassungen in den nächsten Jahren von Nöten.

Anpassungsbedarfe bestehen in der weiteren Effektivierung der Verwaltungsabläufe durch die Digitalisierung, dies hat aber zur Folge, dass immer mehr Abläufe durch hoch qualifiziertes Fachpersonal abgearbeitet werden muss, damit wird mittelfristig die Stellenstruktur in der Verwaltung geändert werden müssen.

Schlussbemerkung zum Vorbericht 2020

Die Gemeinde kann im Jahr 2020 kein ausgeglichenes Gesamtergebnis aufweisen, diese ist der besonderen Situation der Pandemie geschuldet.

Auch im Jahr 2021 wird kein ausgeglichenes Gesamtergebnis möglich sein, dies hat auch seinen Grund in der derzeitigen Pandemie. Grund für das im Jahr 2021 anstehende Defizite liegt in den erwarteten Gewerbesteuermindereinnahme von 1/3 zum angedachten mittelfristigen Plan und dem Umstand, dass der Berechnung der Kreisumlage für das Jahr 2021 die Ausgleichszahlung des Bundes und des Landes für die Gewerbesteuerausfälle 2020 mit zugrunde gelegt wird, damit die Kreisumlage sogar höher ausfallen wird als im Jahr 2020 aber ein Ausgleich der erwarteten Gewerbesteuermindereinnahmen im Jahr 2021 nicht erwarte wird.

Durch die sehr sparsame Haushaltsführung der letzten Jahre, konnte sich die Gemeinde ein finanzielles Polster aufbauen, welches die Gemeinde durch die Pandemie mit hoher Wahrscheinlichkeit ohne Liquiditätskredite führen wird. Auch können die bevorstehenden Investitionen in die Feuerwehr gemäß dem neuen Brandschutzbedarfsplan, den Straßenbau sowie die nötigen Umbaumaßnahmen im Bauhofgelände zur Regelung des Standortes des Logistikers ohne größer Kreditaufnahme durchführen. Für eine neue Halle im Bauhofgelände, da dies eine rentierliche Investition sein wird, ist mit einer Kreditaufnahme von 100 T€ geplant worden. Die freien Mittel aus der Rücklage sollten eher für nichtrentierliche Investitionen in die Feuerwehr und Straßen genutzt werden.

**Stellenplan
Gemeinde Spiekeroog**

Anlage 3

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Lfd.Nr.	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Bes.-Gr.	Zahl der Planstellen im Haushaltsjahr 2020		Zahl der Planstellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
			insgesamt	insgesamt	davon am 30.06.2019 tatsächlich besetzt		nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
					mit Beamtinnen/ Beamten	mit Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer		

I. Verwaltung der Kommune

Beamte auf Zeit								
1	Bürgermeister	B 1	1		1	-	-	
	insgesamt		1	1	1			

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung, Unternehmen und Einrichtungen

Aufführung jedes Sondervermögens, Unternehmens und jeder Einrichtung (§ 130 Abs. 1, § 136 Abs. 3 NKomVG) für sich. Die spaltenweise Aufteilung der Übersicht bleibt unverändert.

--	--	--	--	--	--	--	--	--

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der anderen Stellen im Haushalts- jahr 2020	Zahl der anderen Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2019 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Allgemeiner Vertreter u. Leiter Fachbereich II Finanzen, Liegenschaft, Bau	EG 12	1	0	0	0	ab Aug. 2020
1.1	Allgemeiner Vertreter u. Leiter Fachbereich II Finanzen, Liegenschaft, Bau	EG 11	0	1	1	0	bis Aug. 2020
2	Fachbereichsleiter I Haupt- u. Ordnungsamt	EG 10	1	0	0	0	ab Aug. 2020
2.1	Fachbereichsleiter I Haupt- u. Ordnungsamt	EG 9b	0	1	1	0	bis Aug. 2020
3	Sachbearbeiterin/Sachbear- beiter	EG 8	6	6	5	1	5,51 VZ (4x 39 Stunden, 1x 32 Stunden, 1x 27 Stunden)
<i>Zwischensumme Verwaltung / Bauhof:</i>			8	8	7	1	7,51 VZ
4	Bauhofmitarbeiter	EG 4	2	2	1	1	1 Stelle wurde zum 01.04.20 besetzt
5	Leitung Kindergarten	SuE 9	1	1	1	0	
6	Erzieherin / Erzieh	SuE 8a	3	3	2	1	
7	Sozialassistentin / -assistent	SuE 4	1	1	1	0	bei Neubesetzung SuE 3
8	Hauswirtschaftskraft	EG 1	1	0	0	0	0,25 VZ ab 01.10.2020
9	FSJ	Aussertrariflich	1	1	1	0	
<i>Zwischensumme Kindergarten:</i>			7	6	5	1	5,25 VZ
10	Mitarbeiter / Mitarbeiterin Jugendbetreuung	SuE 8a	1	1	0	1	0,1 VZ
insgesamt			16	15	12	3	13,86 VZ

Anhang: Informativ beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2020	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2019	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
11	Projektstelle Gemeinwesensarbeit	EG 9b	1	0	0,5 VZ

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

Gliederungs-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Beamte auf Zeit B 1						Erläuterungen
1	1.1.1.01 Gemeinde Organe	1						

1) Da es für die Stellenbewirtschaftung hilfreich sein kann, in der BesGr. A 13 zwischen Einstiegsämtern und Beförderungsämtern zu unterscheiden, können diese alternativ getrennt ausgewiesen werden.

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungs-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Einteilung der Kopfspalten nach den Entgeltgruppen und Sondertarifen								Erläuterungen
		EG 12	EG 10	EG 8	EG 4	EG 1	SuE 9b	SuE 8a	SuE 4	
1	1.1.1.02 Innere Verwaltungsangelegenheiten	1	1	6				0,1 VZ		Bereiche des einzelnen Mitarbeiters, erfolgt die Verteilung der Kosten über eine internen Leistungsverrechnung
2	3.6.5.01 Kindergarten					0,25 VZ	1	3	1	
3	5.7.3.01 Bauhof				2					

Ergebnishaushalt 2020 - Kernhaushalt

Erträge und Aufwendungen		v.Rechnungs ergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.984.704,83	1.879.200,00	1.282.900,00	1.634.100,00	1.911.700,00	2.036.200,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.506,45	234.350,00	701.900,00	324.700,00	334.100,00	341.000,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		39.650,00	44.200,00	44.200,00	44.200,00	44.200,00
4	sonstige Transfererträge	25.130,00	18.650,00	18.650,00	18.650,00	18.650,00	18.650,00
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.863.872,54	1.919.100,00	1.171.450,00	1.916.500,00	1.916.500,00	1.916.500,00
6	privatrechtliche Entgelte	246.756,28	286.600,00	362.350,00	388.850,00	388.850,00	388.850,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.850,82	90.750,00	60.750,00	58.650,00	59.050,00	58.550,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.000,00	6.550,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
9	aktivierte Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	151.899,76	58.400,00	57.700,00	58.600,00	58.900,00	58.600,00
12	Summe ordentliche Erträge	4.502.720,68	4.533.250,00	3.702.200,00	4.446.550,00	4.734.250,00	4.864.850,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	804.227,88	1.055.450,00	1.113.850,00	1.268.600,00	1.322.300,00	1.351.100,00
14	Aufwendungen für Versorgung	7.502,99	6.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359.908,11	359.850,00	356.950,00	361.650,00	484.650,00	332.450,00
16	Abschreibungen		217.250,00	168.850,00	194.400,00	177.100,00	177.100,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.929,79	71.400,00	71.400,00	64.300,00	61.900,00	59.500,00
18	Transferaufwendungen	921.246,35	1.042.700,00	775.400,00	821.400,00	663.400,00	910.350,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.886.758,59	2.014.900,00	1.226.600,00	1.988.750,00	1.981.200,00	1.981.400,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	4.017.573,71	4.768.350,00	3.723.850,00	4.709.900,00	4.701.350,00	4.822.700,00
21	ordentliches Ergebnis	485.146,97	-235.100,00	-21.650,00	-263.350,00	32.900,00	42.150,00
22	außerordentliche Erträge	1.851,92					
23	außerordentliche Aufwendungen	-27,25	200	200	200	200	200
24	außerordentliches Ergebnis	1.879,17	-200	-200	-200	-200	-200
25	Jahresergebnis (Überschuss (+) / Fehlbetrag (-))	487.026,14	-235.300,00	-21.850,00	-263.550,00	32.700,00	41.950,00
26	Sume der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Übersicht Ergebnishaushalt - Kernhaushalt

(Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts
gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO)

Ergebnis- haushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwen- dungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))	Außer- ordentliche Erträge	Außer- ordentliche Aufwen- dungen	Außer- ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Teilhaushalt (1)	3.018.850	3.064.100	-45.450	0	200	-200
Teilhaushalt (2)	276.050	357.400	-81.350	0	0	0
Teilhaushalt (3)	392.300	152.550	239.750	0	0	0
Teilhaushalt (4)	200	105.950	-105.750	0	0	0
Teilhaushalt (5)	14.800	43.850	-29.050	0	0	0
Summe	3.702.200	3.723.850	-21.850	0	200	-200

Nachrichtlich:

Teilhaushalt 1: Gemeindeorgane und Verwaltung, Ordnung u. Sicherheit, öffentliche Infrastruktur
 Teilhaushalt 2: Kindergarten und Schule
 Teilhaushalt 3: Liegenschaften
 Teilhaushalt 4: Innere Dienstleitung (Bauhof)
 Teilhaushalt 5: Freiwillige Aufgaben

Finanzhaushalt 2020 - Kernhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen		v.Rechnungsergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.990.735,64	1.879.200,00	1.282.900,00	1.634.100,00	1.911.700,00	2.036.200,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207.712,57	234.350,00	701.900,00	324.700,00	334.100,00	341.000,00
3	sonstige Transfereinzahlungen	25.130,00	18.650,00	18.650,00	18.650,00	18.650,00	18.650,00
4	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.899.167,77	1.914.100,00	1.151.800,00	1.911.500,00	1.911.500,00	1.911.500,00
5	privatrechtliche Entgelte	245.097,04	286.600,00	362.350,00	388.850,00	388.850,00	388.850,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.320,53	90.750,00	60.750,00	58.650,00	59.050,00	58.550,00
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.022,00	6.550,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
9	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	165.886,64	53.900,00	53.200,00	54.100,00	54.400,00	54.100,00
10	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.561.072,19	4.484.100,00	3.633.850,00	4.392.850,00	4.680.550,00	4.811.150,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	Auszahlungen für aktives Personal	798.996,03	905.850,00	971.650,00	1.124.300,00	1.177.600,00	1.227.200,00
12	Auszahlungen für Versorgung	7.502,99	6.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleis. u. für geringwertige Vermögensgegenstände	360.809,93	352.750,00	349.850,00	343.750,00	450.650,00	331.950,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	33.409,28	71.400,00	71.400,00	64.300,00	61.900,00	59.500,00
15	Transferauszahlungen	913.968,35	1.044.800,00	777.500,00	823.400,00	663.400,00	910.350,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.946.145,63	2.011.600,00	1.223.300,00	1.985.650,00	1.983.900,00	1.978.500,00
17	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.060.832,21	4.393.200,00	3.404.500,00	4.352.200,00	4.348.250,00	4.518.300,00
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit)	500.239,98	90.900,00	229.350,00	40.650,00	332.300,00	292.850,00

Einzahlungen und Auszahlungen		v.Rechnungsergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		14.000,00	75.000,00			
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
21	Veräußerung von Sachvermögen	10.000,00		2.000,00	800.000,00		
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	sonstige Investitionstätigkeit						
24	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	10.000,00	14.000,00	77.000,00	800.000,00		
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
26	Baumaßnahmen	925.700,21	98.000,00	41.500,00	228.000,00	1.128.000,00	28.000,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	89.507,22	66.500,00	20.000,00	60.000,00	205.000,00	80.000,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-5.255,95	6.100,00				
29	Aktivierbare Zuwendungen		8.000,00	155.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
30	Sonstige Investitionstätigkeit						
31	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.009.951,48	178.600,00	216.500,00	293.000,00	1.338.000,00	113.000,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-999.951,48	-164.600,00	-139.500,00	507.000,00	-1.338.000,00	-113.000,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18+32)	-499.711,50	-73.700,00	89.850,00	547.650,00	-1.005.700,00	179.850,00
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	800.000,00	70.000,00			100.000,00	
35	Auszahlungen, Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	87.166,00	118.900,00	118.900,00	124.800,00	126.200,00	127.600,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	712.834,00	-48.900,00	-118.900,00	-124.800,00	-26.200,00	-127.600,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe der Salden aus Zeile 33 und 36)	213.122,50	-122.600,00	-29.050,00	422.850,00	-1.031.900,00	52.250,00

Übersicht Finanzhaushalt - Kernhaushalt

Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO

A:

Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Teilhaushalt (1)	2.961.000	2.840.350	120.650	0	10.000	-10.000	0	118.900	-118.900	60.000
Teilhaushalt (2)	268.850	333.300	-64.450	0	28.000	-28.000	0	0	0	0
Teilhaushalt (3)	390.800	83.800	307.000	75.000	163.500	-88.500	0	0	0	0
Teilhaushalt (4)	200	105000	-104.800	0	10.000	-10.000	0	0	0	20.000
Teilhaushalt (5)	13.000	42.050	-29.050	2.000	5.000	-3.000	0	0	0	0
Summe	3.633.850	3.404.500	229.350	77.000	216.500	-139.500	0	118.900	-118.900	80.000

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-
Laufende Verwaltungstätigkeit	3.633.850	3.404.500
Investitionstätigkeit	77.000	216.500
Finanzierungstätigkeit	0	118.900
Summe	3.710.850	3.739.900

Nachrichtlich:

Teilhaushalt 1: Gemeindeorgane und Verwaltung, Ordnung u. Sicherheit, öffentliche Infrastruktur

Teilhaushalt 2: Kindergarten und Schule

Teilhaushalt 3: Liegenschaften

Teilhaushalt 4: Innere Dienstleitung (Bauhof)

Teilhaushalt 5: Freiwillige Aufgaben

Teilhaushalt

-1-

Gemeindeorgane, Verwaltung, Ordnung u. Sicherheit, öffentliche Infrastruktur

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich (verbindlich):		
Produktgruppe	Beschreibung Produktgruppe	Zuständig
1.1.1.01	Gemeindeorgane	FB 1
1.1.1.02	Innere Verwaltungsangelegenheiten	FB 1 / FB 2
1.2.1.01	Statistik und Wahlen	FB 1
1.2.2.01	Ordnungsaufgaben	FB 1
1.2.6.01	Brandschutz	FB 1
1.2.8.01	Katastrophenschutz	FB 1
3.6.6.02	Spielplätze	FB 2
4.1.8.01	Kur- und Badeeinrichtungen	FB 2
5.1.1.01	Räumliche Planung und Entwicklung	FB 2
5.2.1.01	Bau- und Grundstücksordnung	FB 2
5.3.1.01	Konzessionabgaben und –Verträge	FB 2
5.3.7.01	Abfallwirtschaft	FB 2
5.4.1.01	Gemeindestraßen	FB 1
5.4.5.01	Straßenreinigung und Straßenbeleuchtung	FB 1
5.5.1.01	Öffentliche Grünanlagen	FB 1
5.5.3.01	Friedhof / Kriegsgräber	FB 2
6.1.1.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	FB 2
6.1.2.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	FB 1
Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
Zuständigkeiten	FB 1: Fachbereich 1 Haupt- u. Ordnungsamt FB 2: Finanzangelegenheiten, Recht, Liegenschaften u. Bauwesen	
Budgetierungsbestimmungen		
Es gibt produktgruppenreine Deckungskreise		
Deckungskreis 131 (Feuerwehr Aufwand)	Deckungskreis 10(Gewerbesteuer)	
Deckungskreis 133 (Gemeinderat)	Deckungskreis 134(Ordnungsamt)	
Deckungskreis 135 Zentrale Dienste/Inneres/EDV	Deckungskreis 139 (Gästebeiträge)	
Deckungskreis 139 (Gästebeiträge)	Deckungskreis 2(Straßenunterhaltung)	
Deckungskreis 10(Gewerbesteuer)		
Deckungskreis 15 (Personal) <i>dieser ist mit den Teilhaushalten 2 und 4 übergreifend</i>		
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen		
übrige Erläuterungen		

Die nach § 4 Abs. 7 KomHKVO zum Teilhaushalt gehörenden einzelnen Produktbeschreibungen, und dazugehörige Leistungen sowie die möglichen Zielbeschreibungen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung sind als Anlagen beizufügen.

B. Teilergebnishaushalt -1-
Gemeindeorgane, Verwaltung, Ordnung u. Sicherheit, öffentliche Infrastruktur

Erträge und Aufwendungen		v.Rechnungsergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.984.704,83	1.879.200,00	1.282.900,00	1.634.100,00	1.911.700,00	2.036.200,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.393,47	30.850,00	465.850,00	65.850,00	65.850,00	65.850,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		29.500,00	33.700,00	33.700,00	33.700,00	33.700,00
4	sonstige Transfererträge	25.130,00	18.650,00	18.650,00	18.650,00	18.650,00	18.650,00
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.798.325,54	1.867.800,00	1.132.150,00	1.870.500,00	1.870.500,00	1.870.500,00
6	privatrechtliche Entgelte	6.495,60	6.700,00	7.450,00	6.950,00	6.950,00	6.950,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.250,82	48.150,00	18.150,00	9.450,00	9.050,00	8.550,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.000,00	6.550,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
9	aktivierte Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge	151.899,76	58.400,00	57.700,00	58.600,00	58.900,00	58.600,00
12	Summe ordentliche Erträge	4.019.200,02	3.945.800,00	3.018.850,00	3.700.100,00	3.977.600,00	4.101.300,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	539.038,11	753.850,00	796.400,00	919.150,00	958.200,00	976.250,00
14	Aufwendungen für Versorgung	7.502,99	6.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.419,84	220.800,00	208.900,00	199.200,00	321.700,00	180.500,00
16	Abschreibungen		115.600,00	71.450,00	91.600,00	74.850,00	74.850,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.929,79	71.400,00	71.400,00	64.300,00	61.900,00	59.500,00
18	Transferaufwendungen	894.821,27	1.009.750,00	747.950,00	793.950,00	635.950,00	883.950,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.818.282,28	1.912.800,00	1.157.200,00	1.912.800,00	1.905.000,00	1.904.150,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	3.530.994,28	4.091.000,00	3.064.100,00	3.991.800,00	3.968.400,00	4.090.000,00
21	ordentliches Ergebnis	488.205,74	-145.200,00	-45.250,00	-291.700,00	9.200,00	11.300,00
22	außerordentliche Erträge	622,59					
23	außerordentliche Aufwendungen	-27,25	200	200	200	200	200
24	außerordentliches Ergebnis	649,84	-200	-200	-200	-200	-200
25	Jahresergebnis (Überschuss (+) / Fehlbetrag (-))	488.855,58	-145.400,00	-45.450,00	-291.900,00	9.000,00	11.100,00
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		469.150,00	507.150,00	604.550,00	617.200,00	631.900,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		388.050,00	442.400,00	514.750,00	525.350,00	537.200,00
28	Saldo aus interner Lesitungsverrechnung		81.100,00	64.750,00	89.800,00	91.850,00	94.700,00
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	488.855,58	-64.300,00	19.300,00	-202.100,00	100.850,00	105.800,00

Teilfinanzhaushalt -1-
Gemeindeorgane, Verwaltung, Ordnung u. Sicherheit, öffentliche Infrastruktur

Einzahlungen und Auszahlungen		v.Rechnungserge bnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.990.735,64	1.879.200,00	1.282.900,00	1.634.100,00	1.911.700,00	2.036.200,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.016,06	30.850,00	465.850,00	65.850,00	65.850,00	65.850,00
3	sonstige Transfereinzahlungen	25.130,00	18.650,00	18.650,00	18.650,00	18.650,00	18.650,00
4	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.834.476,77	1.862.800,00	1.112.500,00	1.865.500,00	1.865.500,00	1.865.500,00
5	privatrechtliche Entgelte	6.365,60	6.700,00	7.450,00	6.950,00	6.950,00	6.950,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.720,53	48.150,00	18.150,00	9.450,00	9.050,00	8.550,00
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.022,00	6.550,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
9	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	165.886,64	53.900,00	53.200,00	54.100,00	54.400,00	54.100,00
10	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.078.353,24	3.906.800,00	2.961.000,00	3.656.900,00	3.934.400,00	4.058.100,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	Auszahlungen für aktives Personal	533.806,26	604.250,00	654.200,00	774.850,00	813.500,00	852.350,00
12	Auszahlungen für Versorgung	7.502,99	6.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleis. u. für geringwertige Vermögensgegenstände	236.718,29	211.900,00	200.000,00	180.500,00	286.900,00	180.700,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	33.409,28	71.400,00	71.400,00	64.300,00	61.900,00	59.500,00
15	Transferauszahlungen	887.543,27	1.011.850,00	750.050,00	795.950,00	635.950,00	883.950,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.835.470,25	1.909.500,00	1.153.900,00	1.909.700,00	1.907.700,00	1.901.250,00
17	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.534.450,34	3.815.700,00	2.840.350,00	3.736.100,00	3.716.750,00	3.888.550,00
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit)	543.902,90	91.100,00	120.650,00	-79.200,00	217.650,00	169.550,00

Einzahlungen und Auszahlungen		v.Rechnungsergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit		14.000,00				
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
21	Veräußerung von Sachvermögen						
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	sonstige Investitionstätigkeit						
24	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		14.000,00				
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
26	Baumaßnahmen				200.000,00	200.000,00	
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	77.797,62	66.500,00	10.000,00	60.000,00	205.000,00	80.000,00
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-5.255,95	6.100,00				
29	Aktivierbare Zuwendungen						
30	Sonstige Investitionstätigkeit						
31	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	72.541,67	72.600,00	10.000,00	260.000,00	405.000,00	80.000,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-72.541,67	-58.600,00	-10.000,00	-260.000,00	-405.000,00	-80.000,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18+32)	471.361,23	32.500,00	110.650,00	-339.200,00	-187.350,00	89.550,00
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	800.000,00	70.000,00			100.000,00	
35	Auszahlungen, Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	87.166,00	118.900,00	118.900,00	124.800,00	126.200,00	127.600,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	712.834,00	-48.900,00	-118.900,00	-124.800,00	-26.200,00	-127.600,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe der Salden aus Zeile 33 und 36)	1.184.195,23	-16.400,00	-8.250,00	-464.000,00	-213.550,00	-38.050,00

Teilhaushalt

-1-

Gemeindeorgane, Verwaltung, Ordnung u. Sicherheit, öffentliche Infrastruktur

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem/der ... festgelegten Wertgrenze in Höhe von ... Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) ¹⁾:

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitions- summe	Ansatz Jahr 2020	bisher bereitgestellt ²⁾	VE's ³⁾ für die Jahre 2021
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5
DMS / eRechnung	37.500	10.000	27.500	
Fahrzeugbeschaffung Feuerwehr MTW	60.000			60.000

¹⁾im Hinblick auf § 9 Abs. 2 Satz 2 KomHKVO kann diese Übersicht auch über den ganzen Haushalt aufgestellt werden (Investitionsprogramm)

²⁾ In den Vorjahren durch Haushaltsplan bereitgestellt

³⁾ jeweils je Planungsjahr in besonderen Spalten

Teilhaushalt

-2-

Kindergarten und Schule

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich (verbindlich):		
Produktgruppe	Beschreibung Produktgruppe	Zuständig
2.1.3.01	Inselschule Spiekeroog	FB 2
2.4.3.01	Sonstige schulische Aufgaben	FB 2
3.6.5.01	Kindergarten Lütt Insulaners	FB 1
Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
Zuständigkeiten	FB 1: Fachbereich 1 Haupt- u. Ordnungsamt FB 2: Finanzangelegenheiten, Recht, Liegenschaften u. Bauwesen	
Budgetierungsbestimmungen		
Es gibt produktgruppenreine Deckungskreise.		
Deckungskreis 147 (Mittagsverpflegung Kita) Deckungskreis 145 (Inselschule) Deckungskreis 146 (Kindergarten):		
Deckungskreis 15 (Personal) <i>dieser ist mit den Teilhaushalten 1 und 4 übergreifend</i>		
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen		
übrige Erläuterungen		

Die nach § 4 Abs. 7 KomHKVO zum Teilhaushalt gehörenden einzelnen Produktbeschreibungen, und dazugehörige Leistungen sowie die möglichen Zielbeschreibungen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung sind als Anlagen beizufügen.

B. Teilergebnishaushalt -2-
Kindergarten und Schule

Erträge und Aufwendungen		v.Rechnungsergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	174.112,98	203.500,00	236.050,00	258.850,00	268.250,00	275.150,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		7.300,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	48.720,00	31.300,00	26.300,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
6	privatrechtliche Entgelte	7.795,12	6.500,00	6.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.600,00					
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierte Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	Summe ordentliche Erträge	234.228,10	248.600,00	276.050,00	299.550,00	308.950,00	315.850,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	236.289,73	243.100,00	225.550,00	255.700,00	268.500,00	277.300,00
14	Aufwendungen für Versorgung						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.320,59	49.700,00	49.700,00	51.700,00	51.700,00	51.700,00
16	Abschreibungen		25.300,00	25.100,00	24.900,00	24.900,00	24.900,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	467,79	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	29.022,40	55.850,00	56.550,00	59.100,00	60.150,00	61.200,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	320.100,51	374.450,00	357.400,00	391.900,00	405.750,00	415.600,00
21	ordentliches Ergebnis	-85.872,41	-125.850,00	-81.350,00	-92.350,00	-96.800,00	-99.750,00
22	außerordentliche Erträge	929,33					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	außerordentliches Ergebnis	929,33					
25	Jahresergebnis (Überschuss (+) / Fehlbetrag (-))	-84.943,08	-125.850,00	-81.350,00	-92.350,00	-96.800,00	-99.750,00
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		35.850,00	43.350,00	48.600,00	49.450,00	50.550,00
28	Saldo aus interner Lesitungsverrechnung		-35.850,00	-43.350,00	-48.600,00	-49.450,00	-50.550,00
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-84.943,08	-161.700,00	-124.700,00	-140.950,00	-146.250,00	-150.300,00

Teilfinanzhaushalt -2-
Kindergarten und Schule

Einzahlungen und Auszahlungen		v.Rechnungserge bnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.396,51	203.500,00	236.050,00	258.850,00	268.250,00	275.150,00
3	sonstige Transfereinzahlungen						
4	öffentlich-rechtliche Entgelte	48.785,00	31.300,00	26.300,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
5	privatrechtliche Entgelte	6.617,88	6.500,00	6.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.600,00					
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
9	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
10	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	234.399,39	241.300,00	268.850,00	292.350,00	301.750,00	308.650,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	Auszahlungen für aktives Personal	236.289,73	243.100,00	225.550,00	255.700,00	268.500,00	277.300,00
12	Auszahlungen für Versorgung						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleis. u. für geringwertige Vermögensgegenstände	56.458,21	50.700,00	50.700,00	51.700,00	51.700,00	51.700,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
15	Transferauszahlungen	467,79	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	70.565,06	55.850,00	56.550,00	59.100,00	60.150,00	61.200,00
17	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	363.780,79	350.150,00	333.300,00	367.000,00	380.850,00	390.700,00
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit)	-129.381,40	-108.850,00	-64.450,00	-74.650,00	-79.100,00	-82.050,00

Einzahlungen und Auszahlungen		v.Rechnungsergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
21	Veräußerung von Sachvermögen						
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	sonstige Investitionstätigkeit						
24	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
26	Baumaßnahmen		98.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
29	Aktivierbare Zuwendungen						
30	Sonstige Investitionstätigkeit						
31	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		98.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-98.000,00	-28.000,00	-28.000,00	-28.000,00	-28.000,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18+32)	-129.381,40	-206.850,00	-92.450,00	-102.650,00	-107.100,00	-110.050,00
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
35	Auszahlungen, Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)						
37	Finanzmittelveränderung (Summe der Salden aus Zeile 33 und 36)	-129.381,40	-206.850,00	-92.450,00	-102.650,00	-107.100,00	-110.050,00

Teilhaushalt

-2-

Kindergarten und Schule

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem/der ... festgelegten Wertgrenze in Höhe von ... Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) ¹⁾:

Investitions- maßnahme	Gesamt- investitions- summe	Ansatz Jahr 2020	bisher bereitgestell t ²⁾	VE's ³⁾ für die Jahre 2021	VE's ³⁾ für die Jahre 2021	VE's ³⁾ für die Jahre 2021
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	Euro-	Euro-	Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Sportplatz Schule	210.000	28.000	98.000	28.000	28.000	28.000

¹⁾im Hinblick auf § 9 Abs. 2 Satz 2 KomHKVO kann diese Übersicht auch über den ganzen Haushalt aufgestellt werden (Investitionsprogramm)

²⁾ In den Vorjahren durch Haushaltsplan bereitgestellt

³⁾ jeweils je Planungsjahr in besonderen Spalten

Teilhaushalt

-3-

Liegenschaften

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich (verbindlich):		
Produktgruppe 1.1.1.08	Beschreibung Produktgruppe Liegenschaften	Zuständig FB 2
Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
Zuständigkeiten	FB 2: Finanzangelegenheiten, Recht, Liegenschaften u. Bauwesen	
Budgetierungsbestimmungen		
Es gibt produktgruppenreine Deckungskreise. Deckungskreis 136 (Liegenschaften)		
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen		
übrige Erläuterungen		

Die nach § 4 Abs. 7 KomHKVO zum Teilhaushalt gehörenden einzelnen Produktbeschreibungen, und dazugehörige Leistungen sowie die möglichen Zielbeschreibungen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung sind als Anlagen beizufügen.

B. Teilergebnishaushalt -3-
Liegenschaften

Erträge und Aufwendungen		v.Rechnungsergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte	232.465,56	273.200,00	348.200,00	374.200,00	374.200,00	374.200,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		42.600,00	42.600,00	49.200,00	50.000,00	50.000,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierte Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	Summe ordentliche Erträge	232.465,56	317.300,00	392.300,00	424.900,00	425.700,00	425.700,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	Aufwendungen für Versorgung						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.709,98	72.200,00	82.700,00	95.100,00	95.100,00	84.100,00
16	Abschreibungen		67.350,00	68.550,00	74.150,00	73.600,00	73.600,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	29.655,27	31.200,00	1.300,00	1.300,00	500,00	500,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	94.365,25	170.750,00	152.550,00	170.550,00	169.200,00	158.200,00
21	ordentliches Ergebnis	138.100,31	146.550,00	239.750,00	254.350,00	256.500,00	267.500,00
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	außerordentliches Ergebnis						
25	Jahresergebnis (Überschuss (+) / Fehlbetrag (-))	138.100,31	146.550,00	239.750,00	254.350,00	256.500,00	267.500,00
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		88.400,00	105.500,00	122.750,00	125.200,00	128.150,00
28	Saldo aus interner Lesitungsverrechnung		-88.400,00	-105.500,00	-122.750,00	-125.200,00	-128.150,00
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	138.100,31	58.150,00	134.250,00	131.600,00	131.300,00	139.350,00

Teilfinanzhaushalt -3-
Liegenschaften

Einzahlungen und Auszahlungen		v. Rechnungsergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	sonstige Transfereinzahlungen						
4	öffentlich-rechtliche Entgelte						
5	privatrechtliche Entgelte	232.113,56	273.200,00	348.200,00	374.200,00	374.200,00	374.200,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		42.600,00	42.600,00	49.200,00	50.000,00	50.000,00
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
9	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
10	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.113,56	315.800,00	390.800,00	423.400,00	424.200,00	424.200,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	Auszahlungen für aktives Personal						
12	Auszahlungen für Versorgung						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleis. u. für geringwertige Vermögensgegenstände	60.084,75	72.000,00	82.500,00	94.900,00	94.900,00	83.900,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
15	Transferauszahlungen						
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	29.831,37	31.200,00	1.300,00	1.300,00	500,00	500,00
17	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.916,12	103.200,00	83.800,00	96.200,00	95.400,00	84.400,00
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit)	142.197,44	212.600,00	307.000,00	327.200,00	328.800,00	339.800,00

Einzahlungen und Auszahlungen		v. Rechnungs- ergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit			75.000,00			
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
21	Veräußerung von Sachvermögen	10.000,00			800.000,00		
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	sonstige Investitionstätigkeit						
24	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	10.000,00		75.000,00	800.000,00		
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
26	Baumaßnahmen	925.700,21		13.500,00		800.000,00	
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
29	Aktivierbare Zuwendungen			150.000,00			
30	Sonstige Investitionstätigkeit						
31	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	925.700,21		163.500,00		800.000,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-915.700,21		-88.500,00	800.000,00	-800.000,00	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18+32)	-773.502,77	212.600,00	218.500,00	1.127.200,00	-471.200,00	339.800,00
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
35	Auszahlungen, Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)						
37	Finanzmittelveränderung (Summe der Salden aus Zeile 33 und 36)	-773.502,77	212.600,00	218.500,00	1.127.200,00	-471.200,00	339.800,00

Teilhaushalt

-3-

Liegenschaften

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze in Höhe von 0 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) ¹⁾:

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitions- summe	Ansatz Jahr 2020	bisher bereitgestellt ²⁾	VE's ³⁾ für die Jahre 2021
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5
Wohnbauprojekt Achter d'Diek	2.965.000	0	2.965.000	0
Küchen Westerloog 20a	13.500	13.500	0	0

¹⁾im Hinblick auf § 9 Abs. 2 Satz 2 KomHKVO kann diese Übersicht auch über den ganzen Haushalt aufgestellt werden (Investitionsprogramm)

²⁾ In den Vorjahren durch Haushaltsplan bereitgestellt

³⁾ jeweils je Planungsjahr in besonderen Spalten

Teilhaushalt

-4-

Innere Dienstleistungen (Bauhof)

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich (verbindlich):		
Produktgruppe 5.7.3.01	Beschreibung Produktgruppe Bauhof	Zuständig FB 2
Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
Zuständigkeiten	FB 2: Finanzangelegenheiten, Recht, Liegenschaften u. Bauwesen	
Budgetierungsbestimmungen		
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen		
übrige Erläuterungen		

Die nach § 4 Abs. 7 KomHKVO zum Teilhaushalt gehörenden einzelnen Produktbeschreibungen, und dazugehörige Leistungen sowie die möglichen Zielbeschreibungen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung sind als Anlagen beizufügen.

B. Teilergebnishaushalt -4-
Innere Dienstleistungen (Bauhof)

Erträge und Aufwendungen		v.Rechnungsergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten						
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte						
6	privatrechtliche Entgelte		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierte Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	Summe ordentliche Erträge		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	28.900,04	58.500,00	91.900,00	93.750,00	95.600,00	97.550,00
14	Aufwendungen für Versorgung						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.430,15	12.450,00	12.450,00	12.450,00	12.450,00	12.450,00
16	Abschreibungen		3.300,00	450,00	450,00	450,00	450,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen		650,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	31.330,19	74.900,00	105.950,00	107.800,00	109.650,00	111.600,00
21	ordentliches Ergebnis	-31.330,19	-74.700,00	-105.750,00	-107.600,00	-109.450,00	-111.400,00
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	außerordentliches Ergebnis						
25	Jahresergebnis (Überschuss (+) / Fehlbetrag (-))	-31.330,19	-74.700,00	-105.750,00	-107.600,00	-109.450,00	-111.400,00
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		74.700,00	108.600,00	110.450,00	112.300,00	114.250,00
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.000,00	3.950,00	4.750,00	4.800,00	4.950,00
28	Saldo aus interner Lesitungsverrechnung		70.700,00	104.650,00	105.700,00	107.500,00	109.300,00
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-31.330,19	-4.000,00	-1.100,00	-1.900,00	-1.950,00	-2.100,00

Teilfinanzhaushalt -4-
Innere Dienstleistungen (Bauhof)

Einzahlungen und Auszahlungen		v. Rechnungsergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	sonstige Transfereinzahlungen						
4	öffentlich-rechtliche Entgelte						
5	privatrechtliche Entgelte		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
9	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen						
10	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	Auszahlungen für aktives Personal	28.900,04	58.500,00	91.900,00	93.750,00	95.600,00	97.550,00
12	Auszahlungen für Versorgung						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleis. u. für geringwertige Vermögensgegenstände	2.497,97	11.950,00	11.950,00	11.950,00	11.950,00	11.950,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen						
15	Transferauszahlungen						
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		650,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
17	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.398,01	71.100,00	105.000,00	106.850,00	108.700,00	110.650,00
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit)	-31.398,01	-70.900,00	-104.800,00	-106.650,00	-108.500,00	-110.450,00

Einzahlungen und Auszahlungen		v. Rechnungs- ergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
21	Veräußerung von Sachvermögen						
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	sonstige Investitionstätigkeit						
24	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
26	Baumaßnahmen					100.000,00	
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen			10.000,00			
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
29	Aktivierbare Zuwendungen						
30	Sonstige Investitionstätigkeit						
31	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			10.000,00		100.000,00	
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)			-10.000,00		-100.000,00	
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18+32)	-31.398,01	-70.900,00	-114.800,00	-106.650,00	-208.500,00	-110.450,00
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
35	Auszahlungen, Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)						
37	Finanzmittelveränderung (Summe der Salden aus Zeile 33 und 36)	-31.398,01	-70.900,00	-114.800,00	-106.650,00	-208.500,00	-110.450,00

Teilhaushalt

-4-

Innere Dienstleistungen (Bauhof)

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze in Höhe von 0 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) ¹⁾:

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitions- summe	Ansatz Jahr 2020	bisher bereitgestellt ²⁾	VE's ³⁾ für die Jahre 2021
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5
Anbaugeräte Traktor	10.000	10.000	0	0
Carport	20.000	0	0	20.000

¹⁾im Hinblick auf § 9 Abs. 2 Satz 2 KomHKVO kann diese Übersicht auch über den ganzen Haushalt aufgestellt werden (Investitionsprogramm)

²⁾ In den Vorjahren durch Haushaltsplan bereitgestellt

³⁾ jeweils je Planungsjahr in besonderen Spalten

Teilhaushalt

-5-

Freiwillige Aufgaben

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich (verbindlich):		
Produktgruppe	Beschreibung Produktgruppe	Zuständig
2.4.2.01	Schülerförderung	FB 2
2.8.1.01	Förderung von Heimat- und Kulturvereinen und Veranstaltungen	FB 1
3.1.5.01	Inselmobi	FB 1
3.5.1.01	Versicherungsangelegenheiten	FB 2
3.6.6.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	FB 2
4.2.1.01	Förderung von Sportvereinen	FB 1
5.2.3.01	Denkmalförderung	FB 2
5.6.1.01	Umweltschutzprojekte	FB 1
5.7.1.01	Wirtschaftsförderung	FB 2
Zuordnung zum Verantwortungsbereich		
Zuständigkeiten	FB 1: Fachbereich 1 Haupt- u. Ordnungsamt FB 2: Finanzangelegenheiten, Recht, Liegenschaften u. Bauwesen	
Budgetierungsbestimmungen		
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen		
Es gibt produktgruppenreine Deckungskreise		
Deckungskreis 137(Gespendete Bäume) Deckungskreis 14(Jugendraum) Deckungskreis 146(InselMobi)		
übrige Erläuterungen		

Die nach § 4 Abs. 7 KomHKVO zum Teilhaushalt gehörenden einzelnen Produktbeschreibungen, und dazugehörige Leistungen sowie die möglichen Zielbeschreibungen mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung sind als Anlagen beizufügen.

B. Teilergebnishaushalt -5-
Freiwillige Aufgaben

Erträge und Aufwendungen		v.Rechnungsergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten		1.350,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	16.827,00	20.000,00	13.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
6	privatrechtliche Entgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierte Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	Summe ordentliche Erträge	16.827,00	21.350,00	14.800,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal						
14	Aufwendungen für Versorgung						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.027,55	4.700,00	3.200,00	3.200,00	3.700,00	3.700,00
16	Abschreibungen		5.700,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18	Transferaufwendungen	25.957,29	32.450,00	26.950,00	26.950,00	26.950,00	25.900,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	9.798,64	14.400,00	10.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	40.783,48	57.250,00	43.850,00	47.850,00	48.350,00	47.300,00
21	ordentliches Ergebnis	-23.956,48	-35.900,00	-29.050,00	-26.050,00	-26.550,00	-25.500,00
22	außerordentliche Erträge	300					
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	außerordentliches Ergebnis	300					
25	Jahresergebnis (Überschuss (+) / Fehlbetrag (-))	-23.656,48	-35.900,00	-29.050,00	-26.050,00	-26.550,00	-25.500,00
26	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		19.050,00	20.550,00	24.150,00	24.700,00	25.300,00
28	Saldo aus interner Lesitungsverrechnung		-19.050,00	-20.550,00	-24.150,00	-24.700,00	-25.300,00
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-23.656,48	-54.950,00	-49.600,00	-50.200,00	-51.250,00	-50.800,00

Teilfinanzhaushalt -5-
Freiwillige Aufgaben

Einzahlungen und Auszahlungen		v. Rechnungs- ergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	300,00					
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	sonstige Transfereinzahlungen	15.906,00	20.000,00	13.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
4	öffentlich-rechtliche Entgelte						
5	privatrechtliche Entgelte						
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
9	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	16.206,00	20.000,00	13.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
10	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	Auszahlungen für aktives Personal						
12	Auszahlungen für Versorgung	5.050,71	6.200,00	4.700,00	4.700,00	5.200,00	3.700,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleis. u. für geringwertige Vermögensgegenstände						
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	25.957,29	32.450,00	26.950,00	26.950,00	26.950,00	25.900,00
15	Transferauszahlungen	10.278,95	14.400,00	10.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	41.286,95	53.050,00	42.050,00	46.050,00	46.550,00	44.000,00
17	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.080,95	-33.050,00	-29.050,00	-26.050,00	-26.550,00	-24.000,00
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit)						

	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit						
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit			2000			
21	Veräußerung von Sachvermögen						
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	sonstige Investitionstätigkeit			2000			
24	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
26	Baumaßnahmen	11.709,60					
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen		8.000,00	5000	5000	5000	5000
29	Aktivierbare Zuwendungen						
30	Sonstige Investitionstätigkeit	11709,6	8000	5000	5000	5000	5000
31	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-11.709,60	-8.000,00	-3.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-36.790,55	-41.050,00	-32.050,00	-31.050,00	-31.550,00	-29.000,00
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18+32)						
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
35	Auszahlungen, Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	-36.790,55	-41.050,00	-32.050,00	-31.050,00	-31.550,00	-29.000,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe der Salden aus Zeile 33 und 36)						

Teilhaushalt

-5-

Freiwillige Aufgaben

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze in Höhe von 0 Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) ¹⁾:

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitions- summe	Ansatz Jahr 2020	bisher bereitgestellt ²⁾	VE's ³⁾ für die Jahre 2021
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5
KMU Förderung	5.000	5.000	0	0

¹⁾im Hinblick auf § 9 Abs. 2 Satz 2 KomHKVO kann diese Übersicht auch über den ganzen Haushalt aufgestellt werden (Investitionsprogramm)

²⁾ In den Vorjahren durch Haushaltsplan bereitgestellt

³⁾ jeweils je Planungsjahr in besonderen Spalten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

Art der Schulden	Stand zu Beginn des	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des
	Vor- jahres	Haushalts- jahres
	- 1000 Euro-	- 1000 Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit		
1.3 Liquiditätskrediten		
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	2.189	3.698
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	70	56
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		
Schulden insgesamt	2.259	3.754

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

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres¹⁾	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen ^{2) 3)}			
	2020	2021	2022	2023
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5
2019 (Sportplatz Schule)	28.000	28.000	28.000	28.000
2020 (Bauhof / FFw)		80.000		
20..				
20..				
Insgesamt	28.000	108.000	28.000	28.000
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit			100.000	

¹⁾ In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre auszuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.

²⁾ In Spalte 2 ist das Haushaltsjahr, in den Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

³⁾ Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich die mittelfristige Finanzplanung noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit in diesen Jahren gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 5 zweiter Halbsatz KomHKVO besonders dazustellen.

Ergebnishaushalt 2020 - Eigenbetrieb

Erträge und Aufwendungen		v.Rechnungs ergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Ordentliche Erträge						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	Auflösungserträge aus Sonderposten				3.500,00	3.500,00	3.500,00
4	sonstige Transfererträge						
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,04					
6	privatrechtliche Entgelte	442.429,42	456.700,00	474.800,00	489.050,00	491.550,00	493.550,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.471,25	36.900,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
8	Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
9	aktivierte Eigenleistungen						
10	Bestandsveränderungen						
11	sonstige ordentliche Erträge						
12	Summe ordentliche Erträge	476.900,71	493.600,00	481.800,00	499.550,00	502.050,00	504.050,00
	Ordentliche Aufwendungen						
13	Aufwendungen für aktives Personal	38.604,24					
14	Aufwendungen für Versorgung						
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263.040,13	266.200,00	273.300,00	275.700,00	277.800,00	279.900,00
16	Abschreibungen		7.900,00	7.900,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.786,44	10.400,00	10.000,00	9.600,00	9.200,00	8.800,00
18	Transferaufwendungen						
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	139.969,24	189.700,00	189.700,00	197.300,00	198.600,00	199.400,00
20	Summe ordentliche Aufwendungen	452.400,05	474.200,00	480.900,00	494.000,00	497.000,00	499.500,00
21	ordentliches Ergebnis	24.500,66	19.400,00	900,00	5.550,00	5.050,00	4.550,00
22	außerordentliche Erträge						
23	außerordentliche Aufwendungen						
24	außerordentliches Ergebnis						
25	Jahresergebnis (Überschuss (+) / Fehlbetrag (-))	24.500,66	19.400,00	900,00	5.550,00	5.050,00	4.550,00
26	Sume der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						

Übersicht Ergebnishaushalt - Eigenbetrieb

(Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO)

Ergebnis- haushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwen- dungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))	Außer- ordentliche Erträge	Außer- ordentliche Aufwen- dungen	Außer- ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Teilhaushalt (1)	232.800	236.000	-3.200	0	0	0
Teilhaushalt (2)	249.000	244.900	4.100	0	0	0
Summe	481.800	480.900	900	0	200	-200

Nachrichtlich:

Teilhaushalt 1: Betrieb des Hafens

Teilhaushalt 2: Liegenschaftsverwaltung

Finanzhaushalt 2020 - Kernhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen		v.Rechnungsergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	sonstige Transfereinzahlungen						
4	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,04					
5	privatrechtliche Entgelte	443.807,82	456.700,00	474.800,00	489.050,00	491.550,00	493.550,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.370,17	36.900,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen						
8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände						
9	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	40.741,17					
10	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	519.919,20	493.600,00	481.800,00	496.050,00	498.550,00	500.550,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11	Auszahlungen für aktives Personal	38.604,24					
12	Auszahlungen für Versorgung						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleis. u. für geringwertige Vermögensgegenstände	263.326,68	266.200,00	273.300,00	275.700,00	277.800,00	279.900,00
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	8.123,74	10.400,00	10.000,00	9.600,00	9.200,00	8.800,00
15	Transferauszahlungen						
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	183.391,23	189.700,00	189.700,00	197.300,00	198.600,00	199.400,00
17	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	493.445,89	466.300,00	473.000,00	482.600,00	485.600,00	488.100,00
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit)	26.473,31	27.300,00	8.800,00	13.450,00	12.950,00	12.450,00

Einzahlungen und Auszahlungen		v.Rechnungsergebnis aus 2018	Ansatz aus 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit			150.000,00			
20	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
21	Veräußerung von Sachvermögen						
22	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23	sonstige Investitionstätigkeit						
24	Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			150.000,00			
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
26	Baumaßnahmen			155.000,00			
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen						
29	Aktivierbare Zuwendungen						
30	Sonstige Investitionstätigkeit						
31	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			155.000,00			
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)			-5.000,00			
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18+32)	26.473,31	27.300,00	3.800,00	13.450,00	12.950,00	12.450,00
	Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34	Einzahlungen, Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit						
35	Auszahlungen, Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	7.471,76	10.400,00	10.800,00	11.200,00	11.600,00	12.000,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	-7.471,76	-10.400,00	-10.800,00	-11.200,00	-11.600,00	-12.000,00
37	Finanzmittelveränderung (Summe der Salden aus Zeile 33 und 36)	19.001,55	16.900,00	-7.000,00	2.250,00	1.350,00	450,00

Übersicht Finanzhaushalt - Eigenbetrieb

Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO

A:

Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Teilhaushalt (1)	232.800	236.000	-3.200	150.000	150.000	0	0	0	0	0
Teilhaushalt (2)	249.000	237.000	12.000	0	5.000	-5.000	0	10.800	-10.8000	0
Summe	481.800	473.000	8.800	150.000	155.000	-5.000	0	10.800	-108.000	0

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
	-Euro-	-Euro-
Laufende Verwaltungstätigkeit	481.800	473.000
Investitionstätigkeit	150.000	155.000
Finanzierungstätigkeit	0	10.800
Summe	631.800	638.800

Nachrichtlich:
 Teilhaushalt 1: Betrieb Hafen
 Teilhaushalt 2: Liegenschaftsverwaltung