

Haushaltssatzung

der Samtgemeinde Fintel für das Haushaltsjahr 2018

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Samtgemeinde Fintel in der Sitzung am 00.00.2017 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	9.107.800,00 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	9.306.600,00 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	200.000,00 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00 Euro

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	8.516.400,00 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	8.136.600,00 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	975.900,00 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	2.295.500,00 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	1.000.000,00 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	446.400,00 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	10.492.300,00 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	10.878.500,00 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und für Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 1.000.000,00 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 1.480.000,00 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2018 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.000.000,00 Euro festgesetzt.

§ 5

Die im Haushaltsjahr 2018 an die Mitgliedsgemeinden unterzuverteilende Schlüsselzuweisung gemäß § 6 Abs. 2 NFAG wird auf 459.037,00 Euro festgesetzt.

§ 6

Die Samtgemeindeumlage wird auf 3.077.611,00 Euro festgesetzt, und zwar

- a) 50 % nach der Einwohnerzahl = 207,05153 Euro je Einwohner,
- b) 50 % nach der Steuerkraft = 31 v. H. der Steuerkraftmesszahlen,

Samtgemeindeinterner Finanzausgleich

- 20 30 02/02 -

Stand 23.11.2017

Samtgemeindeinterner Finanzausgleich gemäß § 6 Abs. 2 NFAG für 2018

I. Schlüsselzuweisung vom Land an die Samtgemeinde

1.	Einwohnerzahl am 30.06.2016 (7.432 + 16 aus Demografiefaktor)	7.448
2.	Grundbetrag je Einwohner	1.027,97
3.	Bedarfsmesszahl (x Vervielfältiger 100 v. H.)	7.656.321
4.	Steuerkraftmesszahl für Zuweisungen	4.919.072
5.	Unterschiedbetrag (Nr. 3 ./ Nr. 4)	2.737.249
6.	Schlüsselzuweisungen (75 % von Nr. 5)	2.052.936
7.	./ Kreisumlage 49 v. H. v. 90 %	905.345
8.	= Schlüsselzuweisung netto	1.147.591
9.	davon 40 % an die Mitgliedsgemeinden gemäß § 6 Abs. 2 NFAG	459.037

Abweichungen durch Rundung +/- 1,00 Euro (alle Beträge in Euro)

2. Verteilung von 459.037 Euro an die Mitgliedsgemeinden mit der Wirkung, dass 75 % der fehlenden Steuerkraftmesszahl - netto - mit Schlüsselzuweisungen ausgeglichen werden

1. StKMZ - netto insgesamt	./.	546.026 EUR
2. Schlüsselzuweisung = $459.037 : 0,75 =$		612.049 EUR
3. Zusammen		66.023 EUR
4. : Einwohner gesamt 7.448 =		8,86453 EUR = Grundausrüstung je Einwohner

Gemeinde	Einwohn. am 30.06.2016	zu berücksichtigende Einw. aus Demografie- faktor	Einwohn. gesamt	Grundausrüstung 8,86453 EUR x Einw. Gesamt Euro	./. StKMZ netto Euro	= Differenz Euro	x 0,75 = Schlüssel- zuweisung Euro	+ StKMZ netto Euro	Schlüssel- zuweisung + StKMZ netto Euro	Ausrüstung je Einw. gesamt
Fintel	2.899	0	2.899	25.698	./. 197.935	223.633	167.725	./. 197.935	-30.210	-10
Helvesiek	779	0	779	6.905	./. 53.424	60.329	45.247	./. 53.424	-8.177	-10
Lauenbrück	2.246	0	2.246	19.910	./. 185.716	205.626	154.219	./. 185.716	-31.497	-14
Stemmen	840	16	856	7.588	./. 54.784	62.372	46.779	./. 54.784	-8.005	-9
Vahlde	668	0	668	5.922	./. 54.167	60.089	45.066	./. 54.167	-9.101	-14
Samtgemeinde	7.432	16	7.448	66.023	./. 546.026	612.049	459.037	./. 546.026	-86.989	-12

Abweichungen durch Rundung +/- 1,00 Euro (alle Beträge in Euro)

A. Produkt des Teilhaushalts 2 Fachb. Finanz- und Bauwesen .Samtgemeinde Fintel

Produkt	511000000	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktbeschreibung	Erarbeitung von Konzepten zur Samt-/Gemeindeentwicklung; Erarbeitung und Aktualisierung des Flächennutzungsplans und der Bebauungspläne; Vertretung eigener Interessen bei übergeordneten Planungen	
Auftragsgrundlage	Bundes-, Landes- und Ortsrecht, Beschlüsse der politischen Gremien, technische Normen	
Ziel	Zügige und ergebnisorientierte Bereitstellung von geeigneten Planungsgrundlagen und Umsetzung von Projekten, die der Samt-/Gemeindeentwicklung dienlich sind	
Verantwortlicher	Volker Behrens	
Aufgabenart		
Erläuterungen		

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	5.000	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	5.000	0	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	5.000	28.000	0	0	0
16.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	0,00	500	500	500	500	500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	5.500	28.500	500	500	500
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	0,00	-500	-28.500	-500	-500	-500
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	
		-Euro-						
1		2	3	4	5	6	7	
25.	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag(-)	0,00	-500	-28.500	-500	-500	-500	
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-500	-28.500	-500	-500	-500	

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

511000 429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Änderung F-Plan in Helvesiek "Feuerwehrhaus" = 8.000 €, in Fintel und Vahlde für Wohnbauflächen je 10.000 €.

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

511000 443100 Geschäftsaufwendungen

Pauschaler Ansatz für Planunterlagen usw. 500 €.

A. Produkt des Teilhaushalts 2 Fachb. Finanz- und Bauwesen Samtgemeinde Fintel

Produkt	611000000	Steuern, allgemeine Zuweisungen,
Produktbeschreibung	Zahlungsein- und -ausgänge aus Abgaben und Umlagen	
Auftragsgrundlage	Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Ratsbeschlüsse	
Ziel		
Verantwortlicher	Friedhelm Indorf	
Aufgabenart		
Erläuterungen		

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	4.683.345,00	4.917.900	5.276.300	5.290.700	5.393.600	5.494.700
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten *	0,00	86.800	86.800	86.800	86.800	86.800
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	4.683.345,00	5.004.700	5.363.100	5.377.500	5.480.400	5.581.500
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen *	1.221.240,00	1.410.600	1.377.900	1.371.400	1.395.400	1.419.400
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.221.240,00	1.410.600	1.377.900	1.371.400	1.395.400	1.419.400
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	3.462.105,00	3.594.100	3.985.200	4.006.100	4.085.000	4.162.100
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	
		-Euro-						
1		2	3	4	5	6	7	
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	
25.	Jahresergebnis Überschuß (+)/Fehlbetrag(-)	3.462.105,00	3.594.100	3.985.200	4.006.100	4.085.000	4.162.100	
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.462.105,00	3.594.100	3.985.200	4.006.100	4.085.000	4.162.100	

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

611000 311100 Schlüsselzuweisungen vom Land

Die Schlüsselzuweisungen für 2018 werden nach einem Grundbetrag von 1.027,97 € (2017 = 980,12 €, 2016 = 937,40 €, 2015 = 891,25 €) je Einwohner gewährt.

611000 313100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land

Zuweisung für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises 145.800 €. Das Ergebnis 2017 beträgt 143.040 €.

611000 318220 Samtgemeindeumlage

Samtgemeindeumlage 3.077.611 (62 v.H. der Steuerkraftmesszahlen der Mitgliedsgemeinden). Die Hälfte der Umlage wird nach dem Verhältnis der Einwohnerzahlen festgesetzt. Aufgrund der um 11 % gestiegenen Steuerkraft und der Anpassung des Umlagesatzes erhöht sich der Gesamtbetrag. In der Finanzplanung ist unter der Annahme einer leicht steigenden Steuerkraft ab 2019 weiterhin ein Umlagesatz von 62 v.H. berücksichtigt.

Erläuterungen zu 3. Auflösungserträge aus Sonderposten

611000 316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen

Anteilige investitionsgebundene Schlüsselzuweisungen in den Jahren 1996 bis 2009 = 86.847,12 €. Diese werden innerhalb von 30 Jahren aufgelöst.

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen

611000 435200 Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden/ GV

Im Rahmen des samtgemeindeinternen Finanzausgleichs gemäß § 6 Abs. 2 NFAG reduziert sich die Zuweisung infolge geringerer Schlüsselzuweisungen auf 459.037 € (2017 = 470.059 €, 2016 = 396.206 €, 2015 = 387.156 €).

611000 437100 Allgemeine Umlagen an Land

Ab 2012 ist vom Land ein Entschuldungsfonds nach § 14 FAG gebildet worden. Für 2018 wird der Anteil der Samtgemeinde Fintel auf 13.400 € geschätzt (Ergebnis 2017 = 12.944 €).

611000 437210 Kreisumlage

Die Kreisumlage ist für 2018 bei einem mit 49 v.H. gleichbleibenden Hebesatz mit 905.345 € errechnet worden (2017 = 927.082 €, 2016 = 803.084 €, 2015 = 806.426 €).