

HAUSHALTSSATZUNG

der Gemeinde Merzen für das Haushaltsjahr 2018

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) in der z. Zt. gültigen Fassung hat der Rat der Gemeinde Merzen in seiner Sitzung am 15.03.2018 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1	der ordentlichen Erträge auf	4.143.000 €
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	3.965.500 €
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	0 €
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €
1.5	Jahresergebnis	177.500 €

2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	3.991.300 €
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	3.711.600 €
2.3	der Einzahlungen für Investitionen auf	180.000 €
2.4	der Auszahlungen für Investitionen auf	735.500 €
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	475.800 €
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	200.000 €

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	4.647.100 €
der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	4.647.100 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **475.800 €**.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2018 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird festgesetzt auf **665.200 €**.

§ 5

Die Hebesätze für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2018 wie folgt festgesetzt:

- | | |
|---------------------------------------------------------------|------------------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für land- u. forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) | 360 v. H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) | 360 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer | 380 v. H. |

§ 6

Überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne des § 117 Abs. 1 Satz 2 NKomVG gelten als unerheblich, wenn sie 10 v. H. des jeweiligen Haushaltsansatzes, höchstens aber 2.000 € bei dem jeweiligen Haushaltsansatz nicht übersteigen. Bei den außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen beträgt der Höchstbetrag 2.000 €.

Merzen, den 15.03.2018

Gemeinde Merzen
Der Bürgermeister

Schröder

Siegel

Vorbericht und Erläuterungen

zum Haushaltsplan der Gemeinde Merzen für das Haushaltsjahr 2018

1. Derzeitiger Stand des laufenden Haushaltsjahres 2017 sowie der Jahresabschlüsse ab 2014

Die Samtgemeinde Neuenkirchen sowie die Mitgliedsgemeinden Merzen, Neuenkirchen und Voltlage haben zum 01.01.2010 ihr Haushalts- und Rechnungswesen auf das Neue Kommunale Rechnungswesen umgestellt. Nach Prüfung und Überarbeitung der Eröffnungsbilanzen wurden diese vom Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Osnabrück am 30.11.2012 genehmigt.

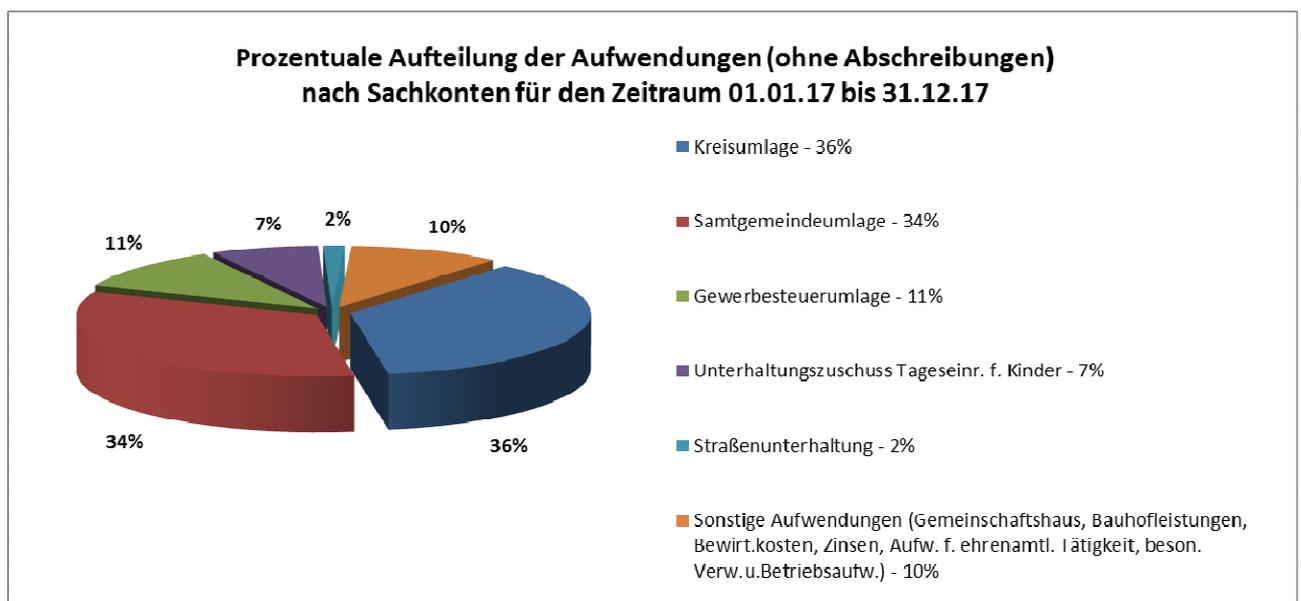
Im ersten Halbjahr 2017 wurden die Jahresabschlüsse 2014 und 2015 von der Samtgemeindeverwaltung erstellt. Diese werden derzeit vom Rechnungsprüfungsamt geprüft. Mit der Genehmigung ist voraussichtlich noch im I. Quartal 2018 zu rechnen. Die Jahresabschlussarbeiten für die Haushaltsjahre 2016 und 2017 beginnen im ersten Halbjahr 2018.

Da für die Haushaltsjahre ab 2016 noch keine Abschlüsse vorliegen, sind die Ergebnisse 2016 und 2017 aufgrund fehlender Abschreibungen, Sonderposten, Rückstellungen und Jahresabgrenzungen als vorläufige Ergebnisse zu berücksichtigen.

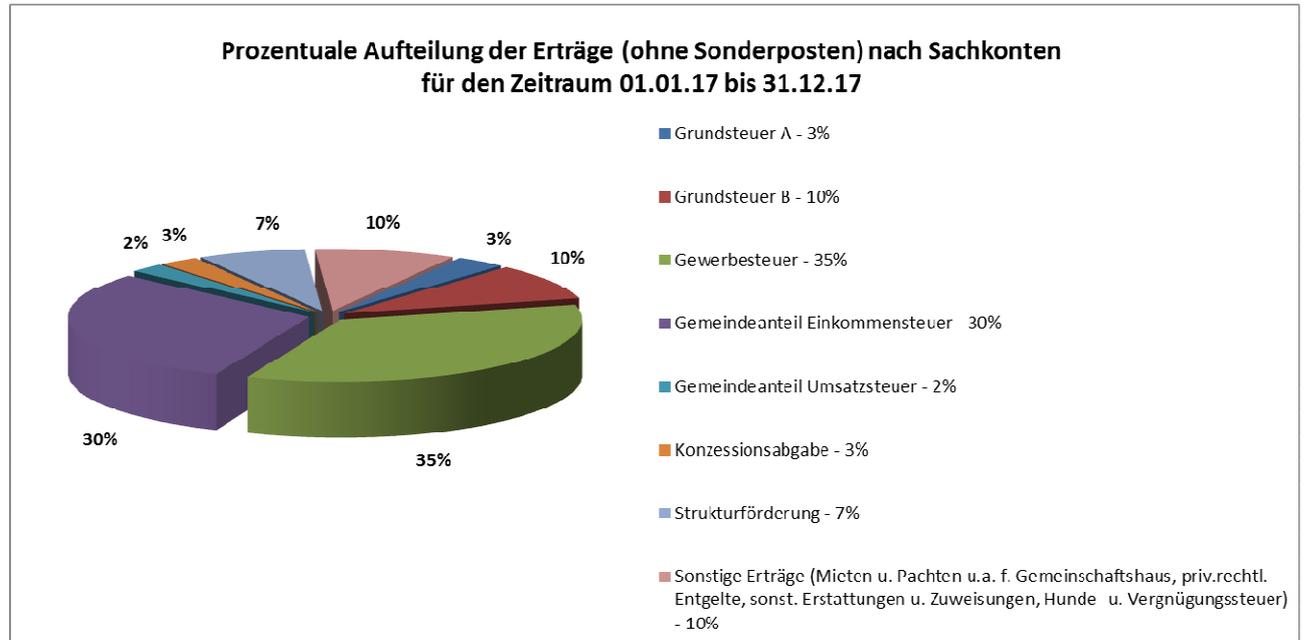
2. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2017

2.1 Ergebnishaushalt 2017 – wesentliche Positionen

Aufwendungen	Ansatz	vorläuf. Ergebnis (Stand: 31.12.17)
- Kreisumlage	1.138.200 €	1.137.773 €
- Samtgemeindeumlage	1.053.400 €	1.053.444 €
- Gewerbesteuerumlage	222.400 €	345.098 €
- Zinsaufw. an Kreditinstitute	33.500 €	9.346 €
- Unterhaltungszuschuss Kindertagesstätte	305.000 €	225.457 €
- Straßenunterhaltung	55.000 €	45.382 €



Erträge	Ansatz	vorläuf. Ergebnis (Stand: 31.12.17)
- Grundsteuer A	128.100 €	138.476 €
- Grundsteuer B	393.100 €	391.583 €
- Gewerbesteuer	1.243.000 €	1.451.204 €
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.196.400 €	1.251.437 €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	97.100 €	97.126 €
- Vergnügungssteuer	10.000 €	9.680 €
- Hundesteuer	9.000 €	8.961 €
- Konzessionsabgabe	116.000 €	111.055 €
- Strukturförderung SG Neuenkirchen	0 €	300.000 €
- Strukturausgleich Landkreis Osnabrück	0 €	150.000 €



Die meisten Ist-Zahlen im Ergebnishaushalt orientieren sich nah an den Planansätzen. Aufgrund der erheblichen Mehrerträge bei der Gewerbesteuer fällt die Gewerbesteuerumlage deutlich höher aus als geplant. Der Ergebnishaushalt 2017 wird voraussichtlich mit einem guten positiven Ergebnis abschließen. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2017 sind jedoch Änderungen aufgrund der noch ausstehenden Buchungen von Sonderposten, Abschreibungen und Rückstellungen möglich.

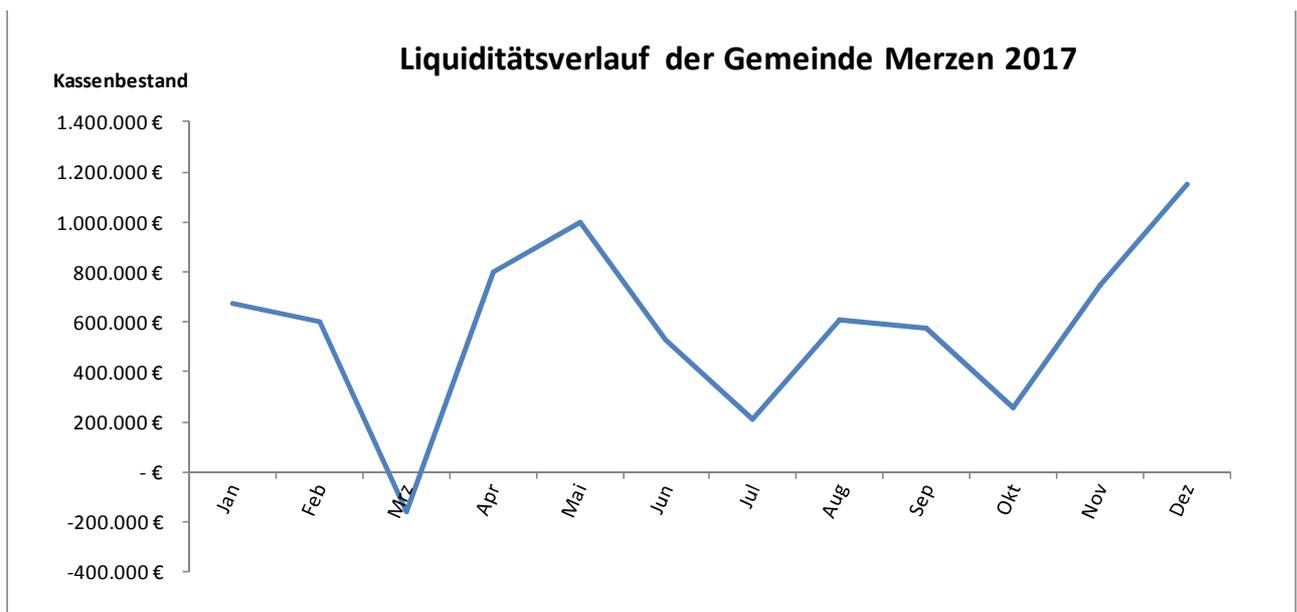
2.2 Finanzhaushalt 2017 – wesentliche Positionen

Auszahlungen	Ansatz	vorläuf. Ergebnis (Stand: 31.12.17)
- Kreisumlage	1.138.200 €	1.137.773 €
- Samtgemeindeumlage	1.053.400 €	1.053.444 €
- Gewerbesteuerumlage	222.400 €	345.098 €
- Zinsauszahl. an Kreditinstitute	33.500 €	9.346 €
- Unterhaltungszuschuss Kindertagesstätte	305.000 €	225.457 €
- Straßenunterhaltung	55.000 €	45.336 €
- Tilgung von Krediten	70.100 €	118.978 €

Einzahlungen	Ansatz	vorläuf. Ergebnis (Stand: 31.12.17)
- Grundsteuer A	128.100 €	139.527 €
- Grundsteuer B	393.100 €	390.238 €
- Gewerbesteuer	1.243.000 €	1.705.337 €
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.196.400 €	1.251.437 €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	97.100 €	97.126 €
- Vergnügungssteuer	10.000 €	10.560 €
- Hundesteuer	9.000 €	9.431 €
- Konzessionsabgabe	116.000 €	111.055 €
- Strukturförderung SG Neuenkirchen	0 €	300.000 €
- Strukturausgleich Landkreis Osnabrück	0 €	150.000 €

Den Erträgen und Aufwendungen stehen mit Ausnahme von Abschreibungen, Sonderposten und Rückstellungen im Finanzhaushalt 2017 i.d.R. auch entsprechende Ein- und Auszahlungen gegenüber. Die wesentlichen Unterschiede zu den Beträgen im Ergebnishaushalt sind auf die Buchungen im Rahmen des Jahreswechsels zurückzuführen. Ein wesentlicher Betrag bei den Auszahlungen, die sich im laufenden Jahr nicht im Ergebnishaushalt finden, sind die Auszahlungen für die getätigten Investitionen und die Einzahlungen aus ggf. aufgenommenen Krediten.

Schuldenstand bei Kreditinstituten zum 31.12.2017: 1.581.022,01 €



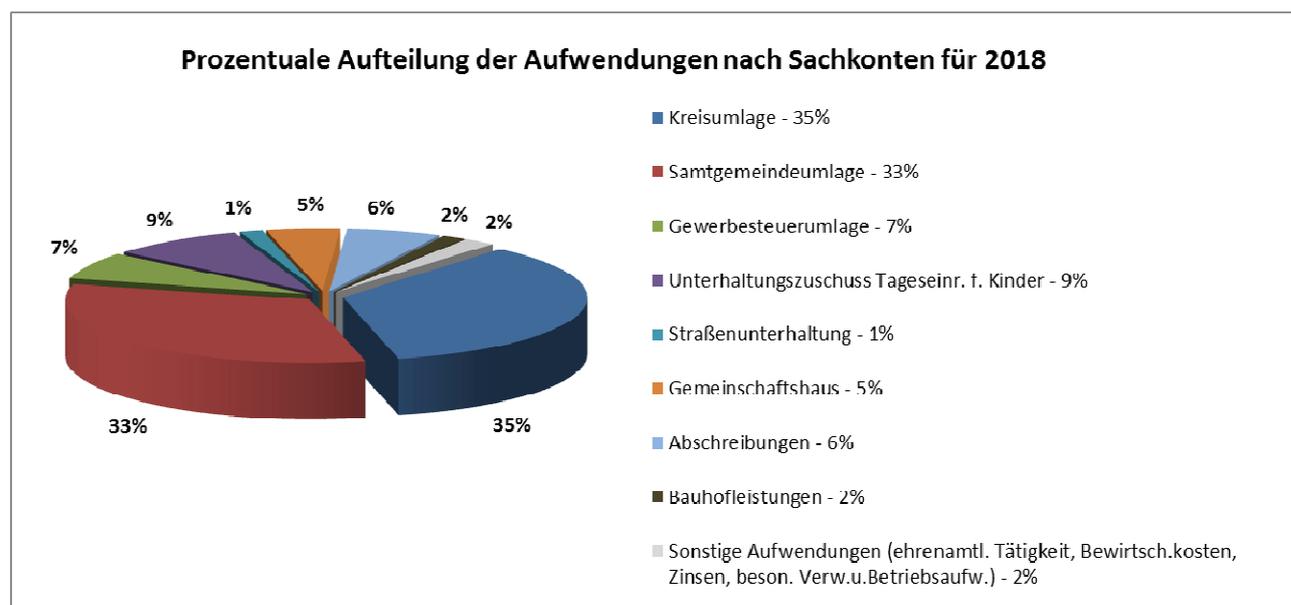
Quelle der Beträge: Kassenbestand am letzten Tag im Monat

Aufgrund der erheblichen Investitionsauszahlungen für den Bau des Gemeinschaftshauses ist im April 2017 zur Aufrechterhaltung der Kassenliquidität ein Darlehen in Höhe von 1.500.000 € aufgenommen worden. Dies führte zu einer Verbesserung der Liquiditätslage ab dem II. Quartal 2017. Kassenbestand am 31.12.2017: rd. 1.152.000 €.

3. Haushaltsplan 2018

3.1 Ergebnishaushalt 2018 - wesentliche Positionen

Aufwendungen	Ansatz	Diff. z. Vorjahr
- Kreisumlage	1.397.900 €	+259.700 €
- Samtgemeindeumlage	1.293.800 €	+240.400 €
- Gewerbesteuerumlage	276.200 €	+53.800 €
- Zinsaufw. an Kreditinstitute	15.000 €	-18.500 €
- Unterhaltungszuschuss Kindertagesstätte	350.000 €	+45.000 €
- Straßenunterhaltung	60.000 €	+5.000 €
- Gemeinschaftshaus	193.200 €	+34.600 € ¹

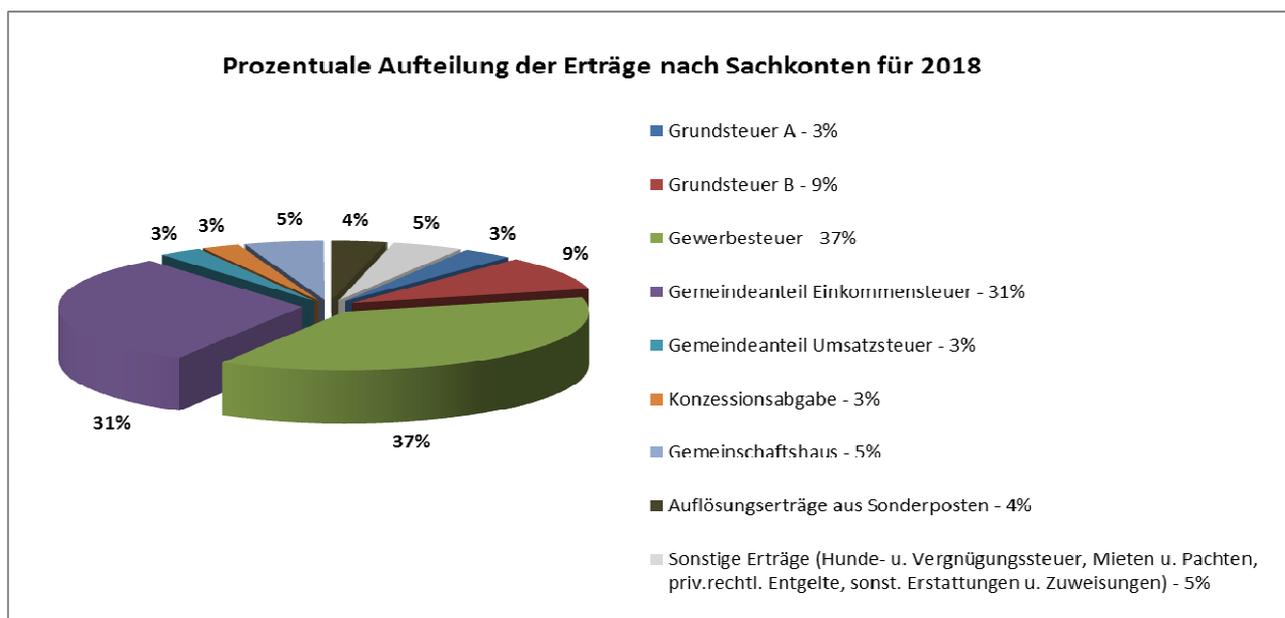


Erträge

- Grundsteuer A	139.600 €	+11.500 €
- Grundsteuer B	390.600 €	-2.500 €
- Gewerbesteuer	1.543.000 €	+300.000 €
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.280.200 €	+83.800 €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	119.400 €	+22.300 €
- Vergnügungssteuer	10.000 €	+/-0 €
- Hundesteuer	9.000 €	+/-0 €
- Konzessionsabgabe	105.000 €	-11.000 €
- Gemeinschaftshaus	217.800 €	+82.800 € ²

¹ Quelle: Unterlagen/ Mitteilung des Geschäftsführers Herrn B. Burbank; die Aufwendungen und Auszahlungen enthalten den Betrag laut Defizitausgleichsvereinbarung

² Quelle: s.o.



Der Haushalt 2018 schließt auch unter Berücksichtigung der Abschreibungen mit einem guten positiven Ergebnis in Höhe von 177.500 € ab.

3.2 Finanzhaushalt 2018 – wesentliche Positionen

Auszahlungen	Ansatz	Diff. z. Vorjahr
- Kreisumlage	1.397.900 €	+259.700 €
- Samtgemeindeumlage	1.293.800 €	+240.400 €
- Gewerbesteuerumlage	276.200 €	+53.800 €
- Zinsauszahl. an Kreditinstitute	15.000 €	-18.500 €
- Unterhaltungszuschuss Kindertagesstätte	350.000 €	+45.000 €
- Straßenunterhaltung	60.000 €	+5.000 €
- Gemeinschaftshaus	113.500 €	+34.900 € ³
- Tilgung v. Krediten	200.000 €	+129.900 €
Einzahlungen		
- Grundsteuer A	139.600 €	+11.500 €
- Grundsteuer B	390.600 €	-2.500 €
- Gewerbesteuer	1.543.000 €	+300.000 €
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.280.200 €	+83.800 €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	119.400 €	+22.300 €
- Vergnügungssteuer	10.000 €	+/-0 €
- Hundesteuer	9.000 €	+/-0 €
- Konzessionsabgabe	105.000 €	-11.000 €
- Gemeinschaftshaus	216.700 €	+81.700 € ⁴

Mit Ausnahme von Abschreibungen, der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen stehen den Erträgen und Aufwendungen i.d.R. auch entsprechende Ein- und Auszahlungen gegenüber. Ein wesentlicher Betrag bei den Auszahlungen, die sich im laufenden Jahr nicht im Ergebnishaushalt finden sind die Auszahlungen für die getätigten Investitionen und die Einzahlungen aus ggf. aufgenommenen Krediten.

³ Quelle: s.o.

⁴ Quelle: s.o.

Gesamtergebnishaushalt							
Merzen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	ERTRÄGE						
301100	Grundsteuer A	115.420,75	128.100,00	139.600,00	139.600,00	139.600,00	139.600,00
301200	Grundsteuer B	350.250,13	393.100,00	390.600,00	390.600,00	390.600,00	390.600,00
301300	Gewerbesteuer	1.448.474,00	1.243.000,00	1.543.000,00	1.575.000,00	1.545.000,00	1.545.000,00
302100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.148.745,00	1.196.400,00	1.280.200,00	1.350.600,00	1.431.600,00	1.517.500,00
302200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	78.088,00	97.100,00	119.400,00	94.100,00	99.000,00	99.000,00
303100	Vergnügungssteuer	11.440,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
303200	Hundesteuer	9.290,57	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
01.01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.161.708,45	3.076.700,00	3.491.800,00	3.568.900,00	3.624.800,00	3.710.700,00
316110	Ertr.a.d.Aufl.v.SoPo a.Inves.-zuw.u.zusch.v.Land		36.000,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00
316120	Ertr.a.d.Aufl.v.SoPo a.Inves.-zuw.u.zusch.v.Gem.		2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
337100	Ertr.a.d.Aufl. von SoPo f. Beiträge u. ähnl. Entg.		111.200,00	113.600,00	113.600,00	113.600,00	113.600,00
01.03	Auflösungserträge aus Sonderposten		149.400,00	151.700,00	151.700,00	151.700,00	151.700,00
341100	Mieten und Pachten	16.228,96	149.600,00	179.300,00	179.300,00	179.300,00	179.300,00
346100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.997,57	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
01.06	Privatrechtliche Entgelte	33.226,53	169.600,00	199.300,00	199.300,00	199.300,00	199.300,00
348200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	6.976,67	14.000,00	132.300,00	132.300,00	132.300,00	132.300,00
348700	Erstattungen von privaten Unternehmen	11.161,80	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
348800	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.930,00	300,00	46.700,00	46.700,00	46.700,00	46.700,00
01.07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	20.068,47	25.500,00	190.200,00	190.200,00	190.200,00	190.200,00
361700	Zinserträge von Kreditinstituten	14,73					
369100	Verzinsung v.Steuernachford.u.Erstattungen	9.882,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
369900	Sonstige Finanzerträge	38,52					
01.08	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	9.935,25	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
351100	Konzessionsabgaben	105.424,94	116.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
356200	Säumniszuschläge	1.850,02	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
01.11	Sonstige ordentliche Erträge	107.274,96	117.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00
01.12	Ordentliche Erträge	3.332.213,66	3.542.200,00	4.143.000,00	4.220.100,00	4.276.000,00	4.361.900,00
	AUFWENDUNGEN						
421100	Unterhaltg.d.Grundstücke und baulichen Anlagen	3.986,20	14.400,00	24.400,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00
421200	Unterhaltg.d.sonst.unbeweglichen Vermögens	54.919,63	56.200,00	58.700,00	58.700,00	58.700,00	58.700,00
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	13,91	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	153,23	500,00				
423100	Mieten und Pachten	10.411,94	14.700,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00
424101	Abgaben und Entgelte	15.049,64	20.400,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00
424102	Heizungen	556,44		19.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00
424103	Reinigung		100,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
424104	Strom	537,42	8.400,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00
424105	Versicherungen		2.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
424106	Sonstige	1.013,03		14.100,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00
425100	Haltung von Fahrzeugen	307,11	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
427110	Besondere Verwaltungs- u.Betriebsaufwendungen	28.859,17	35.800,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00
429101	Repräsentationskosten	3.306,60	3.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00

Gesamtergebnishaushalt							
Merzen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
429102	Ehrungen und Jubiläen	2.441,40	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
02.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	121.555,72	158.900,00	219.500,00	214.500,00	214.500,00	214.500,00
471105	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse		17.400,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00	9.700,00
471134	Geb/Aufb/Betriebsv.sonst.Dst-/Geschäfts-/Betr		68.000,00	60.500,00	60.500,00	60.500,00	60.500,00
471142	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen		156.500,00	156.500,00	156.500,00	156.500,00	156.500,00
471147	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
471153	Maschinen und Technische Anlagen			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
471162	Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
471170	Auflösung Sammelposten		1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
472111	Einzelwertberichtigung	1.521,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
02.04	Abschreibungen	1.521,00	253.600,00	248.900,00	248.900,00	248.900,00	248.900,00
451500	Zinsaufw.a.verb.U.,Bet.u.Sondervermögen	500,21					
451700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute		33.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
459200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	2.644,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
459900	Sonstige Finanzaufwendungen	229,20	200,00				
02.05	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.373,41	35.700,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
431500	Zusch.an verbd.Untern.,S-Verm.u.Beteiligungen		600,00				
431600	Zuschüsse an sonst.öffentl.Sonderrechnungen			600,00	600,00	600,00	600,00
431800	Zuschüsse an übrige Bereiche	267.692,30	364.500,00	409.600,00	407.900,00	357.900,00	357.900,00
432800	Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	15.805,52					
434100	Gewerbesteuerumlage	196.054,00	222.400,00	276.200,00	281.800,00	276.400,00	276.400,00
437201	Kreisumlage	1.101.967,00	1.138.200,00	1.397.900,00	1.376.100,00	1.405.900,00	1.440.200,00
437202	Samtgemeindeumlage	1.023.384,00	1.053.400,00	1.293.800,00	1.273.600,00	1.301.200,00	1.332.900,00
02.06	Transferaufwendungen	2.604.902,82	2.779.100,00	3.378.100,00	3.340.000,00	3.342.000,00	3.408.000,00
442100	Aufw.f.ehrenamtliche u.sonstige Tätigkeit	26.750,88	26.500,00	31.700,00	31.700,00	31.700,00	31.700,00
442901	Verfüungsmittel	69,52	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
442902	Mitgliedsbeiträge	256,13	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
443104	öff. Bekanntmachungen	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
443106	Gerichts- und ähnliche Kosten	3.949,36					
443107	Sonstiges	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
443190	Aufwand des Geldverkehrs	115,26	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
445200	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	62.945,43	51.400,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
462100	Deckungsreserve		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
02.07	Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.736,58	87.200,00	102.000,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00
02.09	= Ordentliche Aufwendungen	2.829.089,53	3.542.200,00	3.965.500,00	3.921.900,00	3.923.900,00	3.989.900,00
03.	= Ordentliches Ergebnis	503.124,13	227.700,00	177.500,00	298.200,00	352.100,00	372.000,00
05.	= Jahresergebnis	503.124,13	227.700,00	177.500,00	298.200,00	352.100,00	372.000,00

Gesamtfinanzhaushalt							
Merzen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	EINZAHLUNGEN						
601100	Grundsteuer A	114.233,35	128.100,00	139.600,00	139.600,00	139.600,00	139.600,00
601200	Grundsteuer B	351.421,21	393.100,00	390.600,00	390.600,00	390.600,00	390.600,00
601300	Gewerbesteuer	1.148.991,00	1.243.000,00	1.543.000,00	1.575.000,00	1.545.000,00	1.545.000,00
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.148.745,00	1.196.400,00	1.280.200,00	1.350.600,00	1.431.600,00	1.517.500,00
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	78.088,00	97.100,00	119.400,00	94.100,00	99.000,00	99.000,00
603100	Vergnügungssteuer	10.560,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
603200	Hundesteuer	8.790,84	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
01.01	= Steuern und ähnliche Abgaben	2.860.829,40	3.076.700,00	3.491.800,00	3.568.900,00	3.624.800,00	3.710.700,00
618220	Samtgemeindeumlage						
641100	Mieten und Pachten	16.398,96	149.600,00	179.300,00	179.300,00	179.300,00	179.300,00
646100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.997,57	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
01.05	= Privatrechtliche Entgelte	33.396,53	169.600,00	199.300,00	199.300,00	199.300,00	199.300,00
648200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	11.960,00	14.000,00	132.300,00	132.300,00	132.300,00	132.300,00
648201	Erstattung der Personalkost. v. Gemeinden (GV)						
648700	Erstattungen von privaten Unternehmen	11.161,80	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
648800	Erstattungen von übrigen Bereichen	6.219,23	300,00	46.700,00	46.700,00	46.700,00	46.700,00
648801	Erstattung f. Auskunftsggeb. v. Wohngeldempf.						
01.06	= Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	29.341,03	25.500,00	190.200,00	190.200,00	190.200,00	190.200,00
661700	Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	14,73					
669100	Verzinsg.v.Steuernachford.u.Erstattungen	5.853,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
01.07	= Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.867,73	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
651100	Konzessionsabgaben	105.424,94	116.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
656100	Bußgelder						
656200	Säumniszuschläge	1.150,26	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
669900	Weitere sonstige Finanzeinzahlungen	182,52					
01.09	= Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	106.757,72	117.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00
01.10	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.036.192,41	3.392.800,00	3.991.300,00	4.068.400,00	4.124.300,00	4.210.200,00
	AUSZAHLUNGEN						
721100	Unterh. der Grundst. und bauli. Anlagen	3.879,56	14.400,00	24.400,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00
721200	Unterhal. des sonst. unbeweglichen Vermögens	55.571,64	56.200,00	58.700,00	58.700,00	58.700,00	58.700,00
722100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	13,91	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
722200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	153,23	500,00				
723100	Mieten und Pachten	10.411,94	14.700,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00	11.100,00
724101	Abgaben und Entgelte	15.049,64	20.400,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00
724102	Heizungen	556,44		19.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00
724103	Reinigung		100,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
724104	Strom	633,63	8.400,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00
724105	Versicherungen		2.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
724106	Sonstige	1.013,03		14.100,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00
725100	Haltung von Fahrzeugen	307,11	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
727110	Besondere Verwaltungs- u.Betriebsauszahlungen	28.859,17	35.800,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00	35.900,00
729101	Repräsentationskosten	3.306,60	3.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
729102	Ehrungen und Jubiläen	2.971,40	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Gesamtfinanzhaushalt							
Merzen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
02.03	= Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	122.727,30	158.900,00	219.500,00	214.500,00	214.500,00	214.500,00
751500	Zinsausz.an verbund.Untern./Beteil./Sonderverm	500,21					
751700	Zinsauszahlungen an Kreditinstitute		33.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
759200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	2.644,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	229,20	200,00				
02.04	= Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.373,41	35.700,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
731500	Zusch. an verbund. Untern./Sonderverm./Beteil.		600,00		600,00	600,00	600,00
731600	Zusch. an sonst. öffentl. Sonderrechnungen			600,00			
731800	Zuschüsse an übrige Bereiche	267.692,30	364.500,00	409.600,00	407.900,00	357.900,00	357.900,00
732800	Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	15.805,52					
734100	Gewerbesteuerumlage	196.054,00	222.400,00	276.200,00	281.800,00	276.400,00	276.400,00
737220	Samtgemeindeumlage	1.023.384,00	1.053.400,00	1.293.800,00	1.273.600,00	1.301.200,00	1.332.900,00
737210	Kreisumlage	1.101.967,00	1.138.200,00	1.397.900,00	1.376.100,00	1.405.900,00	1.440.200,00
02.05	= Transferzahlungen	2.604.902,82	2.779.100,00	3.378.100,00	3.340.000,00	3.342.000,00	3.408.000,00
742100	Ausz.f.ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	26.750,88	26.500,00	31.700,00	31.700,00	31.700,00	31.700,00
742901	Verfüungsmittel		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
742902	Mitgliedsbeiträge	256,13	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
743104	öff. Bekanntmachungen	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
743106	Gerichts- und ähnliche Kosten	3.949,36					
743107	Sonstiges	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
743190	Auszahlungen des Geldverkehrs	115,26	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
744107	Vorschuss KSA						
745200	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	62.945,43	51.400,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
02.06	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	97.667,06	82.200,00	97.000,00	96.500,00	96.500,00	96.500,00
02.07	=Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.828.670,59	3.055.900,00	3.711.600,00	3.668.000,00	3.670.000,00	3.736.000,00
03.	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	207.521,82	336.900,00	279.700,00	400.400,00	454.300,00	474.200,00
04.01	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.000,00		180.000,00			
04.02	Beiträge u. ä. Entgelte f.Investitionstätigkeit	22.593,00					
04.06	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	122.593,00		180.000,00			
05.01	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
05.02	Baumaßnahmen	2.036.921,63	840.000,00	350.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
05.03	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.432,42	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
05.04	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,71					
05.05	aktivierbare Zuwendungen			379.500,00			
05.07	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.057.354,76	846.000,00	735.500,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
06.	= Saldo Investitionstätigkeit	-1.934.761,76	-846.000,00	-555.500,00	-26.000,00	-26.000,00	-26.000,00
07.	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.727.239,94	-509.100,00	-275.800,00	374.400,00	428.300,00	448.200,00
08.01	+ Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	200.000,00	579.200,00	475.800,00			
08.02	- Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen		70.100,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
08.03	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	200.000,00	509.100,00	275.800,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
09.	= Finanzmittelbestand	-1.527.239,94			174.400,00	228.300,00	248.200,00