

## Einladung

**Gremium:** Finanz- und Wirtschaftsausschuss - öffentlich  
**Sitzungstermin:** Montag, 27.05.2019, 16:00 Uhr  
**Ort, Raum:** Ratssaal des Rathauses, Sophienstraße 27, 26180 Rastede

Rastede, den 16.05.2019

1. An die Mitglieder des Finanz- und Wirtschaftsausschusses
2. nachrichtlich an die übrigen Mitglieder des Rates

Hiermit lade ich Sie im Einvernehmen mit dem Ausschussvorsitzenden zu einer Sitzung mit öffentlichen Tagesordnungspunkten ein.

### Tagesordnung:

#### **Öffentlicher Teil**

- TOP 1 Eröffnung der Sitzung
- TOP 2 Feststellung der ordnungsgemäßen Einladung, der Beschlussfähigkeit und der Tagesordnung
- TOP 3 Genehmigung der Niederschrift über die Sitzung vom 18.03.2019
- TOP 4 Einwohnerfragestunde
- TOP 5 Bericht Ergebnis 2017 - kostenrechnende Einrichtung Wochenmarkt  
Vorlage: 2019/106
- TOP 6 Bericht Ergebnis 2017 - kostenrechnende Einrichtung Straßenreinigung  
Vorlage: 2019/107
- TOP 7 Bericht Ergebnis 2017 - kostenrechnende Einrichtung Niederschlagswasserbeseitigung  
Vorlage: 2019/108
- TOP 8 Bericht Ergebnis 2017 - kostenrechnende Einrichtung zentrale Schmutzwasserbeseitigung  
Vorlage: 2019/109
- TOP 9 Bericht Ergebnis 2017 - kostenrechnende Einrichtung dezentrale Schmutzwasserbeseitigung  
Vorlage: 2019/110

## Einladung

---

- TOP 10 Haushalt 2019 - Ausführung des Haushalts - Stand Mai  
Vorlage: 2019/105
- TOP 11 1. Änderung der Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 6  
NKAG für straßenbauliche Maßnahmen  
Vorlage: 2019/098
- TOP 12 Satzung zur Aufhebung der Satzung über die Erhebung von Beiträgen  
nach § 6 NKAG für straßenbauliche Maßnahmen  
Vorlage: 2019/076
- TOP 13 Einwohnerfragestunde
- TOP 14 Schließung der Sitzung

Mit freundlichen Grüßen  
gez. von Essen  
Bürgermeister

## Mitteilungsvorlage

**Vorlage-Nr.: 2019/106**

freigegeben am **15.05.2019**

**Stab**

Sachbearbeiter/in: Segebade, Jens

**Datum: 09.05.2019**

### **Bericht Ergebnis 2017 - kostenrechnende Einrichtung Wochenmarkt**

**Beratungsfolge:**

<u>Status</u>	<u>Datum</u>	<u>Gremium</u>
Ö	27.05.2019	Finanz- und Wirtschaftsausschuss

#### **Beschlussvorschlag:**

Das Ergebnis der Kostenrechnung „Wochenmarkt“ für das Jahr 2017 wird zur Kenntnis genommen.

#### **Sach- und Rechtslage:**

Mit Beschluss des Rates vom 13.12.2016 wurde die Wochenmarktgebühr auf 1,70 Euro pro laufenden Frontmeter festgesetzt. Im Rahmen der Kalkulation wurde eine öffentliche Interessensquote in Höhe von 20 % berücksichtigt.

Das Ergebnis der Kostenrechnung für das Jahr 2017 stellt sich wie folgt dar:

#### **Aufwendungen**

	<b>Kalkulation</b>	<b>Ergebnis</b>
Frischwasser	1,80 €	1,80 €
Stromkosten	2.000,00 €	2.330,03 €
Kosten Verlegung Wochenmarkt	100,00 €	0,00 €
Bekanntmachungskosten	100,00 €	0,00 €
Regiekosten	14.000,00 €	12.113,58 €
Personalkosten Verwaltung	6.200,00 €	5.797,40 €
Abschreibungen	970,00 €	858,00 €
Kalkulatorische Zinsen	225,00 €	195,80 €
WC Marktplatz - öffentliche Toilette	1.000,00 €	1.023,85 €
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>24.596,80 €</b>	<b>22.320,46 €</b>

Erläuterungen zu wesentlichen Aufwandspositionen:

### Stromkosten

Die Stromkosten sind gegenüber der Kalkulation um 330,03 Euro höher ausgefallen. Zu begründen ist dies damit, dass im Rahmen der Kalkulation von einem geringeren Kilowattpreis für Strom ausgegangen wurde. Zudem war der Stromverbrauch leicht höher als ursprünglich angenommen.

### Kosten für die Verlegung des Wochenmarktes/Bekanntmachungskosten

Auch 2017 war eine Verlegung des Wochenmarktes nicht erforderlich, sodass hier keine Kosten angefallen sind.

### Regiekosten/Personalkosten Verwaltung

Die Kosten 2017 sind in diesen Bereichen geringer ausgefallen als kalkuliert. Insbesondere beim Produkt Finanzverwaltung sind die umzulegenden Regiekosten im Ergebnis um 1.000 Euro geringer ausgefallen.

### Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen

Die genauen Investitionskosten für den Aufbau der Stromverteiler auf dem Marktplatz standen zum Zeitpunkt der Kalkulation noch nicht fest. Im Ergebnis haben sich nach Abschluss der Maßnahme geringere Investitionskosten herausgestellt, so dass hier die Aufwendungen leicht geringer ausfallen.

Insgesamt zeigt sich, dass gegenüber der Kalkulation 2.300 Euro weniger Aufwendungen angefallen sind.

### Öffentliche Interessensquote

Für 2017 wird beim Wochenmarkt eine öffentliche Interessensquote von 20 % berücksichtigt. Die abzugsfähige öffentliche Interessensquote wird von den Gesamtaufwendungen in Abzug gebracht und ergeben so die gebührenrelevanten Aufwendungen.

	<b>Kalkulation</b>	<b>Ergebnis</b>
Gesamtaufwendungen	24.596,80 €	22.320,46 €
20% öffentliche Interessensquote	4.919,36 €	4.464,09 €
<b>Gebührenrelevante Aufwendungen</b>	<b>19.677,44 €</b>	<b>17.856,37 €</b>

Es sind insgesamt gebührenrelevante Aufwendungen von 17.856,37 Euro 2017 zu berücksichtigen.

### **Erträge**

	<b>Kalkulation</b>	<b>Ergebnis</b>
Benutzungsgebühren	17.100,00 €	17.283,90 €
Erstattung Strom	2.300,00 €	2.100,03 €
<b>Gesamterträge</b>	<b>19.400,00 €</b>	<b>19.383,93 €</b>

Mit 19.383,93 Euro entspricht das Ergebnis dem kalkulierten Wert.

## Ergebnis

	Kalkulation	Ergebnis
Gebührenrelevante Aufwendungen	19.677,44 €	17.856,37 €
Gesamterträge	19.400,00 €	19.383,93 €
<b>Jahresergebnis (Überschuss/Defizit)</b>	<b>-277,44 €</b>	<b>1.527,56 €</b>

Entgegen der Kalkulation, nach der ein geringes Defizit erwartet wurde, entsteht 2017 ein Überschuss in Höhe von 1.527,56 Euro.

## Fortschreibung der Jahresergebnisse

Fortschreibung zum Stand 31.12.2016 (Überschuss)	7.467,94 €
Jahresergebnis 2017 (Überschuss)	1.527,56 €
<b>Fortschreibung nach 2018 (Überschuss)</b>	<b>8.995,50 €</b>

Es wurde ein Überschuss von 7.467,94 Euro nach 2017 fortgeschrieben. Mit dem Jahresüberschuss aus 2017 in Höhe von 1.527,56 Euro ergibt sich ein fortzuschreibender Überschuss von 8.995,50 Euro. Mit der Gebührenfestsetzung 2019 wurde die öffentliche Interessensquote auf 10 % gesenkt, sodass ab 2019 mit einem Überschussabbau gerechnet werden kann.

## Finanzielle Auswirkungen:

Entfällt.

## Anlagen:

Keine.

## Mitteilungsvorlage

**Vorlage-Nr.: 2019/107**

freigegeben am **15.05.2019**

**Stab**

Sachbearbeiter/in: Segebade, Jens

**Datum: 09.05.2019**

### **Bericht Ergebnis 2017 - kostenrechnende Einrichtung Straßenreinigung**

**Beratungsfolge:**

Status

Datum

Gremium

Ö

27.05.2019

Finanz- und Wirtschaftsausschuss

#### **Beschlussvorschlag:**

Das Ergebnis der Kostenrechnung „Straßenreinigung“ für das Jahr 2017 wird zur Kenntnis genommen.

#### **Sach- und Rechtslage:**

Mit Beschluss des Rates vom 13.12.2016 wurde die Straßenreinigungsgebühr auf 18 Euro pro Einheit festgesetzt. Im Rahmen der Kalkulation wurde eine öffentliche Interessensquote in Höhe von 25 % berücksichtigt.

Das Ergebnis der Kostenrechnung für das Jahr 2017 stellt sich wie folgt dar:

#### **Aufwendungen**

	<b>Kalkulation</b>	<b>Ergebnis</b>
Reinigungskosten (Fremdfirma)	55.000,00 €	53.789,15 €
Personalkosten Verwaltung	12.000,00 €	10.525,56 €
Kehrgutentsorgung	27.000,00 €	31.632,71 €
Regiekosten	13.500,00 €	12.543,01 €
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>107.500,00 €</b>	<b>108.490,43 €</b>

Erläuterungen zu wesentlichen Aufwandspositionen:

#### **Kehrgutentsorgung**

Die Kosten für die Kehrgutentsorgung wurden im Jahr 2017 von der Entsorgungsfirma angepasst, sodass höhere Kosten gegenüber der Kalkulation von rund 4.600 Euro entstanden sind.

### Regiekosten/Personalkosten Verwaltung

Die Kosten 2017 sind in diesen Bereichen geringer ausgefallen als kalkuliert. Insbesondere beim Produkt Finanzverwaltung sind die umzulegenden Regiekosten im Ergebnis um 1.000 Euro geringer ausgefallen.

Insgesamt lässt sich feststellen, dass die Gesamtaufwendungen auf dem kalkulierten Niveau liegen.

### Öffentliche Interessensquote

Im Bereich der Straßenreinigung wird für 2017 eine öffentliche Interessensquote von 25 % (15 % auf Flächen, für die es keine Anlieger gibt und 10 % auf Flächen für den Durchgangsverkehr) berücksichtigt. Nach Abzug der öffentlichen Interessensquote von den Gesamtaufwendungen ergeben sich die gebührenrelevanten Aufwendungen.

	<b>Kalkulation</b>	<b>Ergebnis</b>
Gesamtaufwendungen	107.500,00 €	108.490,43 €
25% öffentliche Interessensquote	26.875,00 €	27.122,60 €
<b>Gebührenrelevante Aufwendungen</b>	<b>80.625,00 €</b>	<b>81.367,83 €</b>

Im Jahr 2017 sind somit gebührenrelevante Aufwendungen in Höhe von 81.367,83 Euro entstanden.

### **Erträge**

	<b>Kalkulation</b>	<b>Ergebnis</b>
<b>Benutzungsgebühren</b>	<b>77.607,00 €</b>	<b>78.166,54 €</b>

Bei einem Gebührensatz von 18 Euro je Einheit wurden Einnahmen in Höhe von 78.166,54 Euro erzielt. Die kalkulierten Einnahmen wurden somit minimal übertroffen.

### **Ergebnis**

	<b>Kalkulation</b>	<b>Ergebnis</b>
Gebührenrelevante Kosten	80.625,00 €	81.367,83 €
Gesamterträge	77.607,00 €	78.166,54 €
<b>Jahresergebnis (Defizit)</b>	<b>-3.018,00 €</b>	<b>-3.201,29 €</b>

Für 2017 wird im Ergebnis ein Defizit in Höhe von 3.201,29 Euro ausgewiesen, welches unwesentlich über dem kalkulierten Defizit von 3.018 Euro liegt.

### **Fortschreibung der Jahresergebnisse**

Fortschreibung zum Stand 31.12.2016 (Überschuss)	4.999,51 €
Jahresergebnis 2017 (Defizit)	-3.201,29 €
<b>Fortschreibung nach 2018 (Überschuss)</b>	<b>1.798,22 €</b>

Durch das negative Ergebnis in Höhe von 3.201,29 Euro wird der fortgeschriebene Überschuss zum Stand 31.12.2016 abgebaut, sodass für die Folgejahre noch ein Überschuss in Höhe von 1.798,22 Euro fortgeschrieben wird.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Entfällt.

**Anlagen:**

Keine.

## Mitteilungsvorlage

**Vorlage-Nr.: 2019/108**

freigegeben am **15.05.2019**

**Stab**

Sachbearbeiter/in: Segebade, Jens

**Datum: 09.05.2019**

### **Bericht Ergebnis 2017 - kostenrechnende Einrichtung Niederschlagswasserbeseitigung**

**Beratungsfolge:**

Status

Datum

Gremium

Ö

27.05.2019

Finanz- und Wirtschaftsausschuss

#### **Beschlussvorschlag:**

Das Ergebnis der Kostenrechnung „Niederschlagswasserbeseitigung“ für das Jahr 2017 wird zur Kenntnis genommen.

#### **Sach- und Rechtslage:**

Mit Beschluss des Rates vom 13.12.2016 wurde die Niederschlagswassergebühr auf 0,24 Euro je Quadratmeter überbauter und befestigter Grundstücksfläche festgesetzt.

Das Ergebnis der Kostenrechnung für das Jahr 2017 stellt sich wie folgt dar:

#### **Aufwendungen**

	<b>Kalkulation</b>	<b>Nachkalkulation</b>	<b>Ergebnis</b>
Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	313.000,00 €	276.735,58 €	260.505,75 €
Abschreibungen	300.800,00 €	300.700,40 €	262.686,67 €
Kalkulatorische Zinsen	143.300,00 €	174.553,05 €	160.125,30 €
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>757.100,00 €</b>	<b>751.989,03 €</b>	<b>683.317,72 €</b>

Die Kalkulation 2017 erfolgte bereits zu einem sehr frühen Zeitpunkt der Haushaltsplanung. Die endgültigen Haushaltsansätze haben sich gegenüber der Kalkulation 2017 bei einzelnen Positionen noch wesentlich verändert, sodass bereits frühzeitig eine Nachkalkulation durchgeführt worden ist, die aber im Vergleich in der Summe lediglich um rund 5.100 Euro geringer ausfällt.

Im Hinblick auf einen eindeutigeren Vergleich zwischen Kalkulation und Ergebnis wird nur die Nachkalkulation herangezogen.

Erläuterungen zu wesentlichen Aufwandspositionen:

#### Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand

Insgesamt sind die sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen rund 16.200 Euro niedriger ausgefallen. Die geringeren Aufwendungen verteilen sich auf die Bereiche Personalkosten (rd. 5.800 Euro), Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (rd. 4.000 Euro) und auf die Regiekosten (rd. 5.500 Euro).

#### Abschreibungen

Die Abschreibungen sind rund 38.000 Euro geringer ausgefallen als ursprünglich kalkuliert. Dies liegt darin begründet, dass in der Kalkulation bei einigen investiven Maßnahmen mit einer Fertigstellung im Jahr 2017 gerechnet wurde. Die Fertigstellung und damit der Beginn der Abschreibung lagen jedoch bei diesen Maßnahmen nach dem 31.12.2017, sodass hierfür 2017 keine Abschreibungen mehr angefallen sind.

#### Kalkulatorische Zinsen

Wie bereits unter dem Punkt Abschreibungen erläutert, wurden einige investive Maßnahmen 2017 nicht fertiggestellt. Entsprechend kann für diese Maßnahmen auch noch keine Verzinsung erfolgen, daher fallen die kalkulierten Zinsen rund 14.400 Euro geringer aus als kalkuliert. 2017 wurde das Anlagevermögen mit 2 % verzinst.

Insgesamt ist festzustellen, dass das Ergebnis mit über 68.000 Euro deutlich von der Kalkulation abweicht.

#### **Verteilung Kosten Straßen- und Grundstücksentwässerung**

Für die Ermittlung des Straßenanteils an der Niederschlagsbeseitigung wird die abgeflossene Regenwassermenge, die auf versiegelte Grundstücksflächen entfällt, in Relation zur Regenwassermenge gesetzt, die auf die Verkehrsflächen entfallen. 2017 waren 1.951.046,50 qm an Grundstücksflächen und 550.296 qm an Verkehrsflächen versiegelt bzw. befestigt. In der folgenden Tabelle werden diese Flächen mit der abgeflossenen Regenwassermenge ins Verhältnis gesetzt:

	<b>Flächen in qm</b>	<b>Regen- höhe in m</b>	<b>Abgeflossenes Regenwasser in cbm</b>	<b>Prozent- anteil</b>
Versiegelte Grund- stücksflächen	1.951.046,50 qm	0,6545 m	1.276.959,93 cbm	78,00%
Versiegelte Ver- kehrsflächen	550.296 qm	0,6545 m	360.168,73 cbm	22,00%

Es ergibt sich eine Gewichtung von 78 % (Grundstücksentwässerung) zu 22 % (Straßenentwässerung). Diese Prozentsätze sind auf die sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen anzuwenden, um so die Kosten für die Niederschlagsentwässerung festzustellen.

	Niederschlagswasser	Straßenentwässerung	Gesamt
Prozent	78,00%	22,00%	100%
Sächl. Verw. und Betriebsaufw.	203.194,42 €	57.311,33 €	260.505,75 €
Abschreibungen	151.716,41 €	110.970,26 €	262.686,67 €
Kalk. Zinsen	65.551,51 €	94.573,79 €	160.125,30 €
<b>Gebührenrelevante Aufwendungen</b>	<b>420.462,34 €</b>	<b>262.855,38 €</b>	<b>683.317,72 €</b>

Die Abschreibungen und die kalkulatorischen Zinsen werden über das Anlagevermögen genau zugeordnet und nicht über den festgestellten Prozentsatz aufgeteilt.

Im Ergebnis sind im Jahr 2017 gebührenrelevante Aufwendungen in Höhe von 420.462,34 Euro angefallen.

### Erträge

	Kalkulation	Ergebnis
Genehmigungsgebühren	(5.550,00 €)	3.100,00 €
Benutzungsgebühren	473.520,00 €	460.749,22 €
<b>Gesamterträge *</b>	<b>473.520,00 €</b>	<b>463.849,22 €</b>

Es wurden 2.450 Euro weniger an Genehmigungsgebühren eingenommen. Dieser Wert ist immer schwankend, da die Höhe der Genehmigungsgebühren (Anschluss an die Niederschlagswasserkanalisation) von den tatsächlichen Antragsstellungen abhängig ist.

(\* Im Rahmen der Kalkulation wurden die Genehmigungsgebühren in Höhe von 5.550 Euro den sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen gegengerechnet.)

Im Rahmen der Kalkulation der Niederschlagswassergebühr wurde von einer versiegelten Grundstücksfläche in Höhe von 1.973.000 qm ausgegangen. Im Ergebnis sind es jedoch lediglich 1.951.046,50 qm, dementsprechend sind die Benutzungsgebühren insgesamt geringer ausgefallen als ursprünglich kalkuliert.

### Ergebnis

	Kalkulation	Ergebnis
Gebührenrelevante Aufwendungen	450.000,00 €	420.462,34 €
Gesamterträge	473.520,00 €	463.849,22 €
<b>Jahresergebnis (Überschuss)</b>	<b>23.520,00 €</b>	<b>43.386,88 €</b>

Das Jahr 2017 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 43.386,88 Euro ab.

## **Fortschreibung der Jahresergebnisse**

Fortschreibung zum Stand 31.12.2016 (Defizit)	-55.754,02 €
Jahresergebnis 2017 (Überschuss)	43.386,88 €
<b>Fortschreibung nach 2018 (Defizit)</b>	<b>-12.367,14 €</b>

Aus Vorjahren wurde ein Defizit in Höhe von 55.754,02 Euro fortgeschrieben, sodass mit dem Überschuss des Jahres 2017 das fortzuschreibende Defizit auf 12.367,14 Euro sinkt.

### **Finanzielle Auswirkungen:**

Entfällt.

### **Anlagen:**

1. Betriebsabrechnungsbogen

Kostenart	Bezeichnung	Haushaltsansatz z 2017 einschl. Haushaltsreste	Ist	Abgrenzung	Neutraler Aufwand 9538129001	Neutrale Erträge 953812002	Wirtschaftsrechnung 953812003	Rohrnetz NW 9538130001	Gräben 9538130002	RWRB 9538130003	Straßeneinlaufschächte 9538130004	Grundstücksanschluss 9538130007	Personalkosten 9538130050	Sach- und Dienstleistungen 9538130051	Regie-kosten 9538130052	Zusatz-kosten 9538130053	Kalk. Zinsen 9538130054	Erträge 9538130060
<b>I. Aufwendungen</b>																		
<b>1. Personalkosten</b>																		
401100	Dienstaufwendungen Beamte	2.700,00	3.000,36				3.000,36						3.000,36					
401200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	49.000,00	46.143,50				46.143,50						46.143,50					
401210	Leistungsentgelt	1.000,00					0,00						0,00					
402100	Beiträge an Versorgungskasse Beamte	2.100,00	2.227,35				2.227,35						2.227,35					
402200	Beiträge an Versorgungskasse Arbeitnehmer	3.500,00	3.187,21				3.187,21						3.187,21					
403200	Beiträge an gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer	10.000,00	9.347,46				9.347,46						9.347,46					
404100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.000,00	863,65	-62,60			801,05						801,05					
426110	Aus- und Fortbildungskosten	100,00	45,00				45,00						45,00					
443113	Reisekosten	200,00	0,00				0,00						0,00					
<b>2. Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>																		
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	122.500,00	117.669,44	830,95			118.500,39	103.571,83			14.928,56							
422100	Unterhaltung bewegliches Vermögen	0,00	856,80				856,80			856,80								
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - sonstige	4.600,00	4.091,52				4.091,52	4.091,52										
427120	Öffentliche Bekanntmachung	0,00	37,64				37,64	37,64										
431800	Zuschuss an übrige Bereiche	350,00	309,50				309,50	309,50										
442900	Inanspruchnahme Rechte Dienstleistungen	0,00	84,07	-84,07			0,00	0,00										
443109	Gerichts und ähnliche Kosten	0,00	1.380,00				1.380,00	1.380,00										
449100	Sonst. Aufw. Lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	5,00		-5,00		0,00											
481103	Aufw. Bauhof; Unterhaltung der Grundstücke	24.250,00	21.686,87				21.686,87			21.686,87								
481104	Aufwendungen Bauhof, Unterhaltung unbew. Vermögen	6.100,00	5.709,86				5.709,86	336,60		5.373,26								
481105	Aufw. Bauhof; Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.900,00	2.202,48				2.202,48			2.202,48								
	Regiekosten	46.435,58	40.978,76				40.978,76								40.978,76			
<b>Zwischensumme zu 1 und 2:</b>		<b>276.735,58</b>	<b>259.826,47</b>	<b>684,28</b>	<b>-5,00</b>	<b>0,00</b>	<b>260.505,75</b>	<b>109.727,09</b>	<b>0,00</b>	<b>30.119,41</b>	<b>14.928,56</b>	<b>0,00</b>	<b>64.751,93</b>	<b>0,00</b>	<b>40.978,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Kalkulatorische Kosten</b>																		
	Kalk. Abschreibungen	300.700,40	262.686,67				262.686,67	199.336,87	0,00	22.603,64		40.746,16						
	Kalk. Zinsen	174.553,05	160.125,30				160.125,30	160.125,30	0,00	0,00								
<b>Zwischensumme zu 3:</b>		<b>475.253,45</b>	<b>422.811,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>422.811,97</b>	<b>359.462,17</b>	<b>0,00</b>	<b>22.603,64</b>	<b>0,00</b>	<b>40.746,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Umlagen</b>																		
	Personalkostenumlage							50.722,64	0,00	14.029,29			-64.751,93					
	Regiekostenumlage							32.100,21	0,00	8.878,55				-40.978,76				
	Straßeneinlaufschächte							11.694,11	0,00	3.234,45	-14.928,56							
<b>Zwischensumme zu 4:</b>								<b>94.516,96</b>	<b>0,00</b>	<b>26.142,29</b>	<b>-14.928,56</b>	<b>0,00</b>	<b>-64.751,93</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.978,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe sächl. V./B.Aufw. gesamt</b>		<b>751.989,03</b>	<b>682.638,44</b>	<b>684,28</b>	<b>-5,00</b>	<b>0,00</b>	<b>683.317,72</b>	<b>563.706,22</b>	<b>0,00</b>	<b>78.865,34</b>	<b>0,00</b>	<b>40.746,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Erträge</b>																		
331110	Genehmigungsgebühren	-5.000,00	-3.100,00				-3.100,00	-3.100,00										
332100	Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte NW	-461.760,00	-460.749,22				-460.749,22	-404.199,65		-56.549,57								
341100	Mieten und Pachten	0,00					0,00			0,00								
	Anteil Straßenenwässerung	-262.855,38					-262.855,38	-262.855,38										
<b>Summe Erträge</b>		<b>-729.615,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-726.704,60</b>	<b>-670.155,03</b>	<b>0,00</b>	<b>-56.549,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Ergebnis Unterdeckung/Überschuss</b>		<b>22.373,65</b>	<b>684,28</b>	<b>-5,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-43.386,88</b>	<b>-106.448,81</b>	<b>0,00</b>	<b>22.315,77</b>	<b>0,00</b>	<b>40.746,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Ermittlung der Jahreskosten	Niederschlagswasser	Straßenentwässerung	insgesamt
Prozent	78,00%	22,00%	100
Betriebskosten	203.194,42 €	57.311,33 €	260.505,75 €
abzüglich Erträge	-3.100,00 €	0,00 €	-3.100,00 €
kalk. Abschreibungen	151.716,41 €	110.970,26 €	262.686,67 €
kalk. Zinsen	65.551,51 €	94.573,79 €	160.125,30 €
	<b>417.362,34 €</b>	<b>262.855,38 €</b>	<b>680.217,72 €</b>

Umlage Plan-Kosten	Rohrnetz	RWRB	Gesamt
Grundlage	108.896,14 €	30.119,41 €	139.015,55 €
%-Verteilung	78,33%	21,67%	100,00%
Personalkostenumlage	50.722,64 €	14.029,29 €	64.751,93 €
Regiekostenumlage	32.100,21 €	8.878,55 €	40.978,76 €
Straßeneinlaufschächte	11.694,11 €	3.234,45 €	14.928,56 €

Umlage Erträge	Rohrnetz	RWRB	Gesamt
Grundlage	563.706,22 €	78.865,34 €	642.571,56 €
%-Verteilung	87,73%	12,27%	100,00%
Erträge Umlage	-404.199,65 €	-56.549,57 €	-460.749,22 €

Berechnung qm NW - Grundstücksflächen	qm	Faktor	gebührenpflichtige Fläche
Vollversiegelte Fläche	1.492.113	1,00	<b>1.492.113,00</b>
Teilversiegelte Fläche	595.353	0,70	<b>416.747,10</b>
Sonstige versiegelte Flächen	58.691	0,40	<b>23.476,40</b>
Zisterne (Garten/25qm je 1 qm)	20.781	0,50	<b>10.390,50</b>
Zisterne (Garten/Restfläche)	5.913	1,00	<b>5.913,00</b>
Zisterne (Brauchw/25qm je 1qm)	10.655	0,10	<b>1.065,50</b>
Zisterne (Brauchw/25qm je 1qm)	1.341	1,00	<b>1.341,00</b>
<b>zu berücksichtigende Fläche</b>	2.184.847,00		<b>1.951.046,50</b>

Prozentermittlung Grundstücks- und Verkehrsflächenentwässerung	qm	Regenhöhe	abgeflossene Regenwasser-menge	Prozentsatz
Versiegelte Grundstücksflächen	1.951.047	0,6545	1.276.959,93	<b>78,00%</b>
gewichtete Verkehrsflächen	550.296	0,6545	360.168,73	<b>22,00%</b>

Anlagenklasse	Kostenstelle	Anlage	Bezeichnung	Bewertungsber eich	AHK GJ-Beg	AfA GJ-Beg	Buchwrt GJ-Beg	Zugang	Abgang	aktuelle AHK	AfA des Jahres	lfd Buchwert	kumulierte AfA	AfA Abgang	Umbuchung	AfA Umbuchung	Nachaktivg	AfA Nachaktivg	Invest. Förderg	Zuschreibungen
34200	9538130001	NW 2017	Rohrnetz (NW)	01	11.931.903,34 €	- 3.605.766,34 €	8.326.137,00 €	85.344,37 €	- 71.629,28 €	12.756.599,89 €	- 246.256,87 €	8.981.155,00 €	- 3.775.444,89 €	71.629,28 €	810.981,46 €	4.949,04 €	- €	- €	- €	- €
34100	9538130003	NW 2017	RWRB	01	299.536,10 €	- €	299.536,10 €	- €	- 68.282,59 €	231.253,51 €	- €	231.253,51 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34200	9538130003	NW 2017	RWRB	01	863.433,58 €	- 290.215,58 €	573.218,00 €	235,36 €	- €	863.198,22 €	- 22.603,64 €	550.379,00 €	- 312.819,22 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34200	9538130007	NW 2017	NW Grundstücksanschlüsse	01	2.173.776,52 €	- 1.026.912,52 €	1.146.864,00 €	8.729,81 €	- €	2.242.579,70 €	- 40.746,16 €	1.169.910,00 €	- 1.072.669,70 €	- €	60.073,37 €	- 5.011,02 €	- €	- €	- €	- €
<b>SUMME Anlagenwerte</b>					<b>15.268.649,54 €</b>	<b>- 4.922.894,44 €</b>	<b>10.345.755,10 €</b>	<b>93.838,82 €</b>	<b>- 139.911,87 €</b>	<b>16.093.631,32 €</b>	<b>- 309.606,67 €</b>	<b>10.932.697,51 €</b>	<b>- 5.160.933,81 €</b>	<b>71.629,28 €</b>	<b>871.054,83 €</b>	<b>- 61,98 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

212200	9538130001	NW 2017	Rohrnetz (NW)	01	- 3.836.789,35 €	1.432.884,35 €	- 2.403.905,00 €	- 92.667,46 €	- €	- 3.929.456,81 €	70.457,46 €	- 2.426.115,00 €	1.503.341,81 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
211100	9538130001	NW 2017	NW Grundstücksanschlüsse	52	- 82.198,85 €	6,85 €	- 82.192,00 €	- €	- €	- 82.198,85 €	1.231,00 €	- 80.961,00 €	1.237,85 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
212200	9538130007	NW 2017	NW Grundstücksanschlüsse	01	- 3.019,58 €	723,58 €	- 2.296,00 €	- €	- €	- 3.019,58 €	58,00 €	- 2.238,00 €	781,58 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
211100	9538130007	NW 2017	NW Grundstücksanschlüsse	52	- 13.671,05 €	0,05 €	- 13.671,00 €	- €	- €	- 13.671,05 €	204,00 €	- 13.467,00 €	204,05 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
211200	9538130003	NW 2017	NW Grundstücksanschlüsse	53	- €	- €	- €	- €	- €	- 2.587,00 €	40,00 €	- 2.547,00 €	40,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- 2.587,00 €
219000	9538130001	NW 2017	NW Grundstücksanschlüsse	69	- €	- €	- €	- €	- €	- 85.323,23 €	1.150,23 €	- 84.173,00 €	1.150,23 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- 85.323,23 €
<b>SUMME Sonderposten</b>					<b>- 3.935.678,83 €</b>	<b>1.433.614,83 €</b>	<b>- 2.502.064,00 €</b>	<b>- 92.667,46 €</b>	<b>- €</b>	<b>- 4.116.256,52 €</b>	<b>73.140,69 €</b>	<b>- 2.609.501,00 €</b>	<b>1.506.755,52 €</b>	<b>- 87.910,23 €</b>						

96000	9538130001	NW 2017	Rohrnetz (NW)	01	3.074.316,54 €	- €	3.074.316,54 €	696.320,85 €	- €	2.900.444,68 €	- €	2.900.444,68 €	- €	- €	- 870.192,71 €	- €	- €	- €	- €	- €
96000	9538130003	NW 2017	RWRB	01	10.407,92 €	- €	10.407,92 €	15.653,20 €	- €	26.061,12 €	- €	26.061,12 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
96000	9538130007	NW 2017	NW Grundstücksanschlüsse	01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>SUMME AIB</b>					<b>3.084.724,46 €</b>	<b>- €</b>	<b>3.084.724,46 €</b>	<b>711.974,05 €</b>	<b>- €</b>	<b>2.926.505,80 €</b>	<b>- €</b>	<b>2.926.505,80 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- 870.192,71 €</b>	<b>- €</b>				

#### Aufteilung des Sachvermögens ohne Sonderposten auf Straßentwässerung und Niederschlagswasser

- Straßentwässerung: 50 % des Vermögens und ohne Grundstücksanschlüsse

- Niederschlagswasser: 50 % des Vermögens plus Grundstücksanschlüsse

		AHK GJ-Beg	AfA GJ-Beg	Buchwrt GJ-Beg	Zugang	Abgang	aktuelle AHK	AfA des Jahres	lfd Buchwert	kumulierte AfA	AfA Abgang	Umbuchung	AfA Umbuchung	Nachaktivg	AfA Nachaktivg	Invest.Förde rg	Zuschreibungen
<b>Straßentwässerung</b>	50 % Anlagenwert	<b>6.547.436,51 €</b>	<b>- 1.947.990,96 €</b>	<b>4.575.985,55 €</b>	<b>42.554,51 €</b>	<b>- 69.955,94 €</b>	<b>6.925.525,81 €</b>	<b>- 134.430,26 €</b>	<b>4.881.393,76 €</b>	<b>- 2.044.132,06 €</b>	<b>35.814,64 €</b>	<b>405.490,73 €</b>	<b>2.474,52 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

<b>Niederschlagswasser</b>	50 % Anlagenwert	6.547.436,51 €	- 1.947.990,96 €	4.575.985,55 €	42.554,51 €	- 69.955,94 €	6.925.525,81 €	- 134.430,26 €	4.881.393,76 €	- 2.044.132,06 €	35.814,64 €	405.490,73 €	2.474,52 €	- €	- €	- €	- €
	Grundstücksanschlüsse	2.173.776,52 €	- 1.026.912,52 €	1.146.864,00 €	8.729,81 €	- €	2.242.579,70 €	- 40.746,16 €	1.169.910,00 €	- 1.072.669,70 €	- €	60.073,37 €	- 5.011,02 €	- €	- €	- €	- €
		<b>8.721.213,03 €</b>	<b>- 2.974.903,48 €</b>	<b>5.722.849,55 €</b>	<b>51.284,32 €</b>	<b>- 69.955,94 €</b>	<b>9.168.105,51 €</b>	<b>- 175.176,42 €</b>	<b>6.051.303,76 €</b>	<b>- 3.116.801,76 €</b>	<b>35.814,64 €</b>	<b>465.564,10 €</b>	<b>- 2.536,50 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

<b>Gesamt</b>	<b>15.268.649,54 €</b>	<b>- 4.922.894,44 €</b>	<b>10.298.835,10 €</b>	<b>93.838,82 €</b>	<b>- 139.911,87 €</b>	<b>16.093.631,32 €</b>	<b>- 309.606,67 €</b>	<b>10.932.697,51 €</b>	<b>- 5.160.933,81 €</b>	<b>71.629,28 €</b>	<b>871.054,83 €</b>	<b>- 61,98 €</b>	<b>- €</b>				
Kontrolle	15.268.649,54 €	- 4.922.894,44 €	10.345.755,10 €	93.838,82 €	- 139.911,87 €	16.093.631,32 €	- 309.606,67 €	10.932.697,51 €	- 5.160.933,81 €	71.629,28 €	871.054,83 €	- 61,98 €	- €	- €	- €	- €	- €

Grundstücks- entwässer	Straßen- entwässerung	
5.722.849,55 €	4.575.985,55 €	Buchwert zu Beginn des Geschäftsjahres
6.051.303,76 €	4.881.393,76 €	Buchwert am Ende des Geschäftsjahres
5.887.076,65 €	4.728.689,65 €	Aritmetischer Mittelwert
- 2.609.501,00 €		abzüglich Sonderposten
3.277.575,65 €	4.728.689,65 €	Zu verzinsendes Kapital

**65.551,51 €**    **94.573,79 €**    Verzinsung von 2%

**160.125,30 €**    Gesamt

## Entwicklung des kumulierten Überschusses/Defizits

Jahr	Aufwendungen	Gebühren- satz	Gebührenpflichtige Fläche	Gebührenauf- kommen	Überschus + Defizit -	Fortschreibung	
2015	367.234,88 €	0,20 €	1.831.764,50 €	364.605,57 €	-2.629,31 €	-2.629,31 €	Ergebnis
2016	427.533,22 €	0,20 €	1.895.610,00 €	374.408,51 €	-53.124,71 €	-55.754,02 €	Ergebnis
2017	417.362,34 €	0,24 €	1.951.046,50 €	460.749,22 €	43.386,88 €	-12.367,14 €	Ergebnis

## Mitteilungsvorlage

**Vorlage-Nr.: 2019/109**

freigegeben am **15.05.2019**

**Stab**

Sachbearbeiter/in: Segebade, Jens

**Datum: 09.05.2019**

### **Bericht Ergebnis 2017 - kostenrechnende Einrichtung zentrale Schmutzwasserbeseitigung**

**Beratungsfolge:**

Status

Datum

Gremium

Ö

27.05.2019

Finanz- und Wirtschaftsausschuss

#### **Beschlussvorschlag:**

Das Ergebnis der Kostenrechnung „zentrale Schmutzwasserbeseitigung“ für das Jahr 2017 wird zur Kenntnis genommen.

#### **Sach- und Rechtslage:**

Mit Beschluss des Rates vom 13.12.2016 wurde die Gebühr für die zentrale Schmutzwasserbeseitigung auf 2,10 Euro je Kubikmeter festgesetzt.

Das Ergebnis der Kostenrechnung für das Jahr 2017 stellt sich wie folgt dar:

#### **Aufwendungen**

	<b>Kalkulation</b>	<b>Ergebnis</b>
Sachlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (einschl. Personalkosten)	1.259.445,00 €	1.150.332,49 €
Abschreibungen	775.143,98 €	737.186,46 €
Zinsen	130.000,00 €	123.627,67 €
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>2.164.588,98 €</b>	<b>2.011.146,62 €</b>

Erläuterungen zu wesentlichen Aufwandspositionen:

#### **Sachlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand**

Im Bereich der Personalkosten sind rund 25.800 Euro weniger Aufwendungen angefallen als ursprünglich angenommen. Dies liegt in einem länger bedingten Krankheitsausfall eines Mitarbeiters (Wegfall Lohnfortzahlung) und der Nichtbesetzung einer Auszubildendenstelle.

Es wurden zudem weniger Unterhaltungsmaßnahmen notwendig, als bei der Kalkulation angenommen, hierdurch sind Aufwendungen von rund 17.000 Euro nicht angefallen.

In der Kalkulation wurde noch nicht berücksichtigt, dass eine Verzinsung der nicht genutzten Abschreibungserlöse erfolgen muss. Dies wurde bei der Ermittlung des Ergebnisses nachgeholt, sodass sich hier die Aufwendungen um insgesamt rund 55.000 Euro verringern.

Die Regiekosten sind rund 10.200 Euro geringer ausgefallen als ursprünglich kalkuliert. Dies ist vorrangig durch die geringeren zu verteilenden Regiekosten im Bereich des Regieproduktes Personalangelegenheiten begründet.

#### Abschreibungen

Die Abschreibungen sind rund 38.000 Euro geringer ausgefallen als ursprünglich kalkuliert. Dies liegt darin begründet, dass in der Kalkulation bei einigen investiven Maßnahmen mit einer Fertigstellung im Jahr 2017 gerechnet wurde. Die Fertigstellung und damit der Beginn der Abschreibung lagen jedoch bei diesen Maßnahmen nach dem 31.12.2017, sodass hierfür 2017 keine Abschreibungen mehr angefallen sind.

#### Kalkulatorische Zinsen

Wie bereits unter dem Punkt Abschreibungen erläutert, wurden einige investive Maßnahmen 2017 nicht fertiggestellt. Entsprechend kann für diese Maßnahmen auch noch keine Verzinsung erfolgen, daher fallen die kalkulierten Zinsen rund 6.400 Euro geringer aus als kalkuliert. 2017 wurde das Anlagevermögen mit 2 % verzinst.

Insgesamt sind die Aufwendungen gegenüber der Kalkulation mit rund 150.000 Euro deutlich niedriger ausgefallen.

### **Erträge**

	<b>Kalkulation</b>	<b>Ergebnis</b>
Benutzungsgebühren	1.785.000,00 €	1.960.898,62 €
Genehmigungsgebühren	5.500,00 €	3.550,00 €
Anteil Fäkalschlamm Entsorgung	7.188,60 €	5.314,96 €
<b>Gesamterträge</b>	<b>1.797.688,60 €</b>	<b>1.969.763,58 €</b>

Insgesamt ist eine Abwassermenge von 906.675 cbm angefallen. Dies führte zu Gebühreneinnahmen in Höhe von 1.960.898,62 Euro. In der Kalkulation wurde von einer Abwassermenge von lediglich 850.000 cbm ausgegangen. Durch die höhere Abwassermenge sind entsprechend auch deutlich höhere Einnahmen entstanden.

Darüber hinaus wurden weniger Genehmigungsgebühren (1.950 Euro) eingenommen und die Erträge für die Reinigung des Fäkalschlammes fielen geringer aus (1.873,64 Euro) als ursprünglich kalkuliert.

## Ergebnis

	<b>Kalkulation</b>	<b>Ergebnis</b>
Gesamtaufwendungen	2.164.588,98 €	2.011.146,62 €
Gesamterträge	1.797.688,60 €	1.969.763,58 €
<b>Jahresergebnis (Defizit)</b>	<b>-366.900,38 €</b>	<b>-41.383,04 €</b>

Für das Jahr 2017 entsteht im Ergebnis ein Defizit von 41.383,04 Euro.

## Fortschreibung der Jahresergebnisse

Fortschreibung zum Stand 31.12.2016 (Überschuss)	1.096.694,09 €
Jahresergebnis 2017 (Defizit)	-41.383,04 €
<b>Fortschreibung nach 2018 (Überschuss)</b>	<b>1.055.311,05 €</b>

Durch das Defizit 2017 kann der fortzuschreibende Überschuss nach 2018 auf 1.055.311,05 Euro reduziert werden. Durch eine Reduzierung des Gebührensatzes auf 2,00 Euro je Kubikmeter für die Jahre 2018 und 2019 wurde bereits eine weitere Reduzierung des fortzuschreibenden Überschusses einkalkuliert.

## Finanzielle Auswirkungen:

Entfällt.

## Anlagen:

1. Betriebsabrechnungsbogen

Kostenart Sachkonto	Kostenarten-bezeichnung	Haushaltsansatz 2017 einschl. Haushaltsreste	Ist 2017	Abgrenzungen	Neutr. Aufwand 9538109001	Neutr. Erträge 9538109002	Wirtschaftsrechnung 9538109003	Klärwerk 9538110001	Pumpwerke 9538110002	Rohrnetz 9538110003	Personalkosten 9538110050	Sach- und Dienstleistungen 9538110051	Regiekosten 9538110052	Zusatzkosten 9538110053	Kalk. Zinsen 9538110054	Erträge 9538110060
<b>1. Personalkosten</b>																
401100	Dienstaufwendungen Beamte	2.700,00	3.000,47				3.000,47				3.000,47					
401200	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	313.500,00	301.794,45				301.794,45	192.237,94	56.706,13		52.850,38					
401201	Verbrauch Urlaubsrückstellung		-6.820,95				-6.820,95	-5.216,02	-401,23		-1.203,70					
401202	Verbrauch Überstundenrückstellung		-3.408,68				-3.408,68	-3.203,43			-205,25					
401210	Leistungsentgelt	6.500,00					0,00	0,00	0,00		0,00					
402100	Beiträge an Versorgungskasse Beamte	6.600,00	2.227,35				2.227,35				2.227,35					
402200	Beiträge an Versorgungskasse Arbeitnehmer	23.100,00	21.142,12				21.142,12	13.502,77	3.981,68		3.657,67					
403200	Beiträge an gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehm	63.500,00	60.546,42				60.546,42	39.231,33	10.849,93		10.465,16					
404100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	3.500,00	2.018,93	-62,60			1.956,33	857,76	261,21		837,36					
407000	Rückstellung ATZ		14.624,89				14.624,89	12.020,23	2.307,08		297,58					
426100	Dienst- und Schmutzkleidung	2.500,00	2.080,77				2.080,77				2.080,77					
426110	Aus- und Fortbildungskosten	1.400,00	1.020,00				1.020,00		0,00		1.020,00					
426120	Aus- und Fortbildungskosten für Auszubildete	3.000,00	2.904,62				2.904,62				2.904,62					
441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.		0,00				0,00				0,00					
443113	Reisekosten	900,00	254,70	-4,80			249,90		0,00		249,90					
<b>2. Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>																
421100	Unterhaltung der baulichen Anlagen	37.300,00	13.400,47	-374,85			13.025,62	8.979,31	4.046,31							
421110	Unterh. Grundst.	12.500,00	11.783,49				11.783,49	5.688,86	6.094,63							
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	173.300,00	165.422,27	-720,98			164.701,29	27.052,06	33.255,12	104.394,11						
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	68.000,00	22.014,91				22.014,91	17.951,97	4.062,94							
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro ohne Umsatzsteuer	1.800,00	2.807,55				2.807,55	2.754,44	53,11							
422201	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände von 150 bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer		3.089,91				3.089,91	3.089,91								
423100	Mieten und Pachten	600,00	389,13				389,13	389,13		0,00						
424120	Heizung (Gas-, Oel-, Elektroheizung)	5.000,00	3.579,68	-62,94			3.516,74	3.516,74								
424130	Bewirt. Frischwasser	700,00	868,04	-177,04			691,00	691,00								
424140	Abgaben (Müll, Abwasserbeseitigung, Straßenreinigung, Kaminreinigung Entwässerungsverband, usw.)	11.460,00	17.507,70	-461,10			17.046,60	17.046,60	0,00							
424150	Reinigung (auch Reinigung v. Bürowäsche, Vorhängen) Ungezieferbekämpfung	3.535,00	2.968,85	-32,17			2.936,68	2.936,68								
424160	Versicherungen	8.500,00	7.882,91				7.882,91	7.541,13	341,78							
425100	Haltung von Fahrzeugen	4.000,00	2.151,69				2.151,69					2.151,69				
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - sonstige	12.100,00	17.685,06				17.685,06	13.451,43	40,60	4.091,52		101,51				
427101	Bes. Verw./Betriebsaufwand; Strom	120.000,00	132.265,36	-1.856,63			130.408,73	83.993,92	46.414,81							
427103	Frischwasser	500,00	121,79	11,17			132,96	24,76	108,20							
427114	Kosten der Schlammabfuhr	203.000,00	214.042,38	29.979,92			244.022,30	244.022,30								
427120	Öffentliche Bekanntmachungen		37,64				37,64			37,64						
427124	Abgaben		2,10	44,95			47,05	40,90	6,15							
442900	Inansp. Rech./Dienst.	28.000,00	30.167,64	-79,82			30.087,82	1.282,90		247,78		28.557,14				
431800	Zuschuss an übrige Bereiche	550,00	309,50				309,50			309,50		0,00				
442913	Mitgl. Verb./Vereine	0,00	992,50				992,50	802,50				190,00				
443100	Bürobedarf	500,00	506,65				506,65	506,65								
443105	Bücher und Zeitschriften	300,00	448,00				448,00					448,00				
443107	Post/Fernm. - Tel./Int.	12.950,00	16.632,18	508,04			17.140,22	1.386,45	15.753,77							
443109	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	14.000,00	10.351,13	-49,56			10.301,57	10.301,57								
443112	Sonst. Geschäftsausgabe	100,00	52,47	17,49			69,96					69,96				
444110	Haftpfl. UV	1.000,00	466,58				466,58					466,58				
444130	Abwasserabgabe	44.000,00	44.000,00				44.000,00	44.000,00								
445300	Erstattung an Zweckverbänden u. dergleichen (OOWV)	12.000,00	20.095,26	-10.045,26			10.050,00					10.050,00				
449100	Sonst. Aufw. Lfd. Verwalt. Tätig.	0,00	73,49		73,49		0,00									
ohne (fiktiv, ohne Buchung)	Zinsaufwendungen an s.inländ.Bereiche	0,00	-55.317,62				-55.317,62	-16.469,21	-6.801,33	-32.047,08						
481103	Aufw. Bauhof Unterhaltung der Grundstücke		82,18				82,18		82,18							
481104	Aufw. Bauhof, Unterhaltung unbew. Vermögen	550,00	197,10				197,10			197,10						
481112	Aufw. Bauhof, Sschk.-Son.	1.000,00	528,64				528,64	220,09	112,20	196,35						
481200	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - Regie	55.000,00	44.780,44				44.780,44						44.780,44			
<b>Zwischensumme zu 1 und 2:</b>		<b>1.259.445,00</b>	<b>1.133.772,16</b>	<b>16.633,82</b>	<b>73,49</b>	<b>0,00</b>	<b>1.150.332,49</b>	<b>730.632,67</b>	<b>177.275,27</b>	<b>77.426,92</b>	<b>78.182,31</b>	<b>42.034,88</b>	<b>44.780,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

3. Kalkulatorische Kosten															
	Kalk. Abschreibungen	775.143,98	737.186,46				737.186,46	219.475,79	90.637,40	427.073,27					
2%	Kalk. Zinsen	130.000,00	123.627,67				123.627,67	36.806,54	15.200,08	71.621,05					
<b>Zwischensumme zu 3:</b>		<b>905.143,98</b>	<b>860.814,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>860.814,13</b>	<b>256.282,33</b>	<b>105.837,48</b>	<b>498.694,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

4. Umlagen															
	Personalkosten						57.972,18	14.065,00	6.145,13	-78.182,31					
	Sach- u. Dienstleistungen						31.168,87	7.562,07	3.303,94		-42.034,88				
	Regiekosten						33.204,70	8.056,00	3.519,74			-44.780,44			
							<b>122.345,75</b>	<b>29.683,07</b>	<b>12.968,81</b>	<b>-78.182,31</b>	<b>-42.034,88</b>	<b>-44.780,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Summe sächl. V./B.Aufw. gesamt</b>		<b>2.164.588,98</b>	<b>1.994.586,29</b>	<b>16.633,82</b>	<b>73,49</b>	<b>0,00</b>	<b>2.011.146,62</b>	<b>1.109.260,75</b>	<b>312.795,82</b>	<b>589.090,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
---------------------------------------	--	---------------------	---------------------	------------------	--------------	-------------	---------------------	---------------------	-------------------	-------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

II. Erträge															
331110	Genehmigungsgebühren	-5.500,00	-3.550,00				-3.550,00			-3.550,00					3.550,00
332100	Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	-1.785.000,00	-1.890.567,69	-70.330,93			-1.960.898,62	-1.081.546,15	-304.980,69	-574.371,78					1.960.898,62
348700	Erstattung von privaten Unternehmen	0,00					0,00								
381100	Ertr. intern Leist.be	-7.188,60	-5.314,96				-5.314,96	-5.314,96							5.314,96
<b>Summe Erträge</b>		<b>-1.797.688,60</b>	<b>-1.899.432,65</b>	<b>-70.330,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.969.763,58</b>	<b>-1.086.861,11</b>	<b>-304.980,69</b>	<b>-577.921,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.969.763,58</b>
<b>III. Ergebnis Unterdeckung/Überschuss</b>		<b>366.900,38</b>	<b>95.153,64</b>	<b>-53.697,11</b>	<b>73,49</b>	<b>0,00</b>	<b>41.383,04</b>	<b>22.399,64</b>	<b>7.815,13</b>	<b>11.168,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Vorläufige jährliche Entwicklung des Überschusses/Defizits

Jahr	Fortschreibung	jährl. Entwicklung
bis 31.12.08	586.547,31	173.695,50
bis 31.12.09	643.361,62	56.814,31
bis 31.12.10	815.074,85	171.713,23
bis 31.12.11	915.729,48	100.654,63
bis 31.12.12	946.633,01	30.903,53
bis 31.12.13	987.341,90	40.708,89
bis 31.12.14	936.858,01	-50.483,89
bis 31.12.15	907.619,33	-29.238,68
bis 31.12.16	801.618,99	-106.000,34
	1.096.694,09	295.075,10
bis 31.12.17	<b>1.055.311,05</b>	<b>-41.383,04</b>

Umlage der Kostenstellen	Klärwerk	Pumpwerk	Rohrnetz	Gesamt
Gesamtkosten	730.632,67 €	177.275,27 €	77.426,92 €	985.334,86 €
in % an Gesamtkosten	74,15%	17,99%	7,86%	
Umlage Personalkosten	57.972,18 €	14.065,00 €	6.145,13 €	78.182,31 €
Umlage Sach- und Dienstl.	31.168,86 €	7.562,07 €	3.303,94 €	42.034,88 €
Umlage Regiekosten	33.204,70 €	8.056,00 €	3.519,74 €	44.780,44 €

Umlage der Kostenstelle Erträge	Klärwerk	Pumpwerk	Rohrnetz	Gesamt
Gesamtkosten	1.109.260,75 €	312.795,82 €	589.090,05 €	2.011.146,62 €
in % an Gesamtkosten	55,16%	15,55%	29,29%	
Umlage der Erträge	-1.081.546,15 €	-304.980,69 €	-574.371,78 €	-1.960.898,62 €

Anlagenklasse	Kostenstelle	Anlage	Bezeichnung	Bewertungsbereich	AHK GJ-Beg	AfA GJ-Beg	Buchwrt GJ-Beg	Zugang	Abgang	aktuelle AHK	AfA des Jahres	lfd Buchwert	kumulierte AfA	AfA Abgang	Umbuchung	AfA Umbuchung	Nachaktivg	AfA Nachaktivg	Invest.Förderg	Zuschreibungen
34200	9537110000	SW 2017	Fakalienabfuhr	01	71.599,27 €	34.368,27 €	37.231,00 €	- €	- €	71.599,27 €	1.432,00 €	35.799,00 €	35.800,27 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>34200</b>	<b>9538109001</b>	<b>SW 2017</b>	<b>Neutraler Aufw</b>	<b>01</b>	<b>33.761,05 €</b>	<b>13.503,05 €</b>	<b>20.258,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>33.761,05 €</b>	<b>675,00 €</b>	<b>19.583,00 €</b>	<b>14.178,05 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
2500	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	17.379,71 €	1.822,71 €	15.557,00 €	- €	- €	17.379,71 €	2.172,00 €	13.385,00 €	3.994,71 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
29200	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	3.120,85 €	1.319,85 €	1.801,00 €	- €	- €	3.120,85 €	240,00 €	1.561,00 €	1.559,85 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34100	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	40.870,00 €	- €	40.870,00 €	- €	- €	40.870,00 €	- €	40.870,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34200	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	5.701.709,06 €	3.508.540,06 €	2.193.169,00 €	1.966,10 €	- €	5.703.675,16 €	183.840,10 €	2.011.295,00 €	3.692.380,16 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
61000	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	21.615,37 €	16.031,37 €	5.584,00 €	- €	- €	21.615,37 €	2.162,00 €	3.422,00 €	18.193,37 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
62000	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	41.202,44 €	16.269,44 €	24.933,00 €	48.847,69 €	- €	90.050,13 €	7.712,69 €	66.068,00 €	23.982,13 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
71000	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	146.892,75 €	144.738,75 €	2.154,00 €	- €	- €	146.892,75 €	2.154,00 €	- €	146.892,75 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
72100	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	16.442,52 €	9.604,52 €	6.838,00 €	- €	- €	16.442,52 €	1.832,00 €	5.006,00 €	11.436,52 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
72200	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	24.861,94 €	20.116,94 €	4.745,00 €	- €	- €	24.861,94 €	4.471,00 €	274,00 €	24.587,94 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
72300	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	217.714,12 €	147.129,12 €	70.585,00 €	- €	- €	217.714,12 €	9.902,00 €	60.683,00 €	157.031,12 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
72900	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	25.936,00 €	22.863,00 €	3.073,00 €	- €	- €	25.936,00 €	1.239,00 €	1.834,00 €	24.102,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
75000	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	28.155,17 €	19.187,17 €	8.968,00 €	- €	- €	28.155,17 €	3.751,00 €	5.217,00 €	22.938,17 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34100	9538110002	SW 2017	Pumpwerke	01	12.823,81 €	- €	12.823,81 €	- €	- €	12.823,81 €	- €	12.823,81 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34200	9538110002	SW 2017	Pumpwerke	01	2.125.012,96 €	1.325.395,96 €	799.617,00 €	15.414,94 €	12.041,34 €	2.168.128,02 €	91.015,40 €	763.758,00 €	1.404.370,02 €	12.041,34 €	39.741,46 €	- €	- €	- €	- €	- €
72900	9538110002	SW 2017	Pumpwerke	01	5.890,30 €	3.991,30 €	1.899,00 €	- €	- €	5.890,30 €	444,00 €	1.455,00 €	4.435,30 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
75000	9538110002	SW 2017	Pumpwerke	01	702,53 €	421,53 €	281,00 €	- €	- €	702,53 €	140,00 €	141,00 €	561,53 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34200	9538110003	SW 2017	Rohrnetz SW	01	24.203.145,13 €	11.552.600,13 €	12.650.545,00 €	33.091,20 €	45.625,84 €	24.537.953,56 €	439.360,27 €	12.591.619,00 €	11.946.334,56 €	45.625,84 €	347.343,07 €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>SUMME Anlagenwerte</b>					<b>32.738.834,98 €</b>	<b>16.837.903,17 €</b>	<b>15.900.931,81 €</b>	<b>99.319,93 €</b>	<b>57.667,18 €</b>	<b>33.167.572,26 €</b>	<b>752.542,46 €</b>	<b>15.634.793,81 €</b>	<b>17.532.778,45 €</b>	<b>57.667,18 €</b>	<b>387.084,53 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

211200	9538110001	SW 2017	Klärwerk	53	- 761.826,00 €	521.737,00 €	- 240.089,00 €	- €	- €	- 761.826,00 €	32.315,00 €	- 207.774,00 €	554.052,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
211200	9538110001	SW 2017	Klärwerk	53	- 134.642,00 €	133.091,00 €	- 1.551,00 €	- €	- €	- 134.642,00 €	1.551,00 €	- €	134.642,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
212200	9538110003	SW 2017	Rohrnetz SW	01	- 15.716.073,11 €	6.508.267,11 €	- 9.207.806,00 €	- 303.969,44 €	- €	- 16.020.042,55 €	421.774,44 €	- 9.090.001,00 €	6.930.041,55 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
211100	9538110003	SW 2017	Rohrnetz SW	52	- 80.255,53 €	5,53 €	- 80.250,00 €	- €	- €	- 80.255,53 €	1.200,00 €	- 79.050,00 €	1.205,53 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
211200	9538110003	SW 2017	Rohrnetz SW	53	- 177.445,84 €	30.842,84 €	- 146.603,00 €	- €	- €	- 177.445,84 €	4.313,00 €	- 142.290,00 €	35.155,84 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
219000	9538110003	SW 2017	Rohrnetz SW	69	- €	- €	- €	- €	- €	- 10.929,15 €	0,15 €	- 10.929,00 €	0,15 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	10.929,15 €
<b>SUMME Sonderposten</b>					<b>- 16.870.242,48 €</b>	<b>7.193.943,48 €</b>	<b>- 9.676.299,00 €</b>	<b>- 303.969,44 €</b>	<b>- €</b>	<b>- 17.185.141,07 €</b>	<b>461.153,59 €</b>	<b>- 9.530.044,00 €</b>	<b>7.655.097,07 €</b>	<b>- 10.929,15 €</b>						

91000	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
96000	9538110001	SW 2017	Klärwerk	01	394.360,21 €	- €	394.360,21 €	28.617,61 €	- €	422.977,82 €	- €	422.977,82 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
91000	9538110002	SW 2017	Pumpwerke	01	6.237,39 €	- €	6.237,39 €	4.048,38 €	- €	4.048,38 €	- €	4.048,38 €	- €	- €	6.237,39 €	- €	- €	- €	- €	- €
96000	9538110002	SW 2017	Pumpwerke	01	33.287,72 €	- €	33.287,72 €	28.067,53 €	- €	58.443,91 €	- €	58.443,91 €	- €	- €	2.911,34 €	- €	- €	- €	- €	- €
96000	9538110003	SW 2017	Rohrnetz SW	01	1.847.728,20 €	- €	1.847.728,20 €	747.190,42 €	- €	2.247.575,55 €	- €	2.247.575,55 €	- €	- €	347.343,07 €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>SUMME AiB</b>					<b>2.281.613,52 €</b>	<b>- €</b>	<b>2.281.613,52 €</b>	<b>807.923,94 €</b>	<b>- €</b>	<b>2.733.045,66 €</b>	<b>- €</b>	<b>2.733.045,66 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>356.491,80 €</b>	<b>- €</b>				

Buchwert zu Beginn des Geschäftsjahres	15.843.442,81 €
Buchwert zum Ende des Geschäftsjahres	15.579.411,81 €
arithmetischer Mittelwert	15.711.427,31 €
Abzüglich der Sonderposten	- 9.530.044,00 €
Zu verzinsendes Kapital	6.181.383,31 €

davon 2% Zinsen	123.627,67 €
-----------------	--------------

Verzinsung Abschreibungserlöse	55.317,62 €
--------------------------------	-------------

Verteilung

	Abschreibung	In %	Verzinsung Kapital	Verzinsung Abschreibungserlöse
davon Kläranlage	219.475,79 €	29,77%	36.806,54 €	16.469,21 €
davon Pumpwerke	90.637,40 €	12,30%	15.200,08 €	6.801,33 €
davon Rohrnetz	427.073,27 €	57,93%	71.621,06 €	32.047,08 €
	<b>737.186,46 €</b>		<b>123.627,68 €</b>	<b>55.317,62 €</b>

## Mitteilungsvorlage

**Vorlage-Nr.: 2019/110**freigegeben am **15.05.2019****Stab**

Sachbearbeiter/in: Segebade, Jens

**Datum: 09.05.2019**

### **Bericht Ergebnis 2017 - kostenrechnende Einrichtung dezentrale Schmutzwasserbeseitigung**

**Beratungsfolge:**Status

Ö

Datum

27.05.2019

Gremium

Finanz- und Wirtschaftsausschuss

### Beschlussvorschlag:

Das Ergebnis der Kostenrechnung „dezentrale Schmutzwasserbeseitigung“ für das Jahr 2017 wird zur Kenntnis genommen.

### Sach- und Rechtslage:

Mit Beschluss des Rates vom 13.12.2016 wurde die Gebühr für die dezentrale Schmutzwasserbeseitigung auf 78,00 Euro je Kubikmeter für Hauskläranlagen und auf 67,50 Euro je Kubikmeter für abflusslose Sammelgruben festgesetzt.

Das Ergebnis der Kostenrechnung für das Jahr 2017 stellt sich wie folgt dar:

### **Abfuhrmengen**

	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Abfuhrmengen in cbm	585	525	431,5	472

2017 wurden insgesamt 472 cbm Fäkalschlamm abgefahren. Die Abfuhrmenge ist grundsätzlich rückläufig. 2017 erfüllten einzelne „Hauskläranlagen“ die technischen Voraussetzungen für diese Anlagen nicht mehr, sodass hier der entstandene ungeklärte Fäkalschlamm komplett abgefahren werden musste und somit eine erhöhte Abfuhrmenge entstanden ist.

## Aufwendungen

	Kalkulation	Ergebnis
Fahrtkosten	13.500,00 €	12.975,61 €
Kosten der Reinigung Gesamtmenge	630,00 €	514,48 €
Verschmutzungszuschlag	6.558,60 €	4.800,48 €
Lohnkosten Verwaltung	12.200,00 €	12.289,71 €
Kosten Fäkalschlammannahme	2.147,98 €	2.147,98 €
Regiekosten	14.000,00 €	14.866,69 €
<b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>49.036,58 €</b>	<b>47.594,95 €</b>

Erläuterungen zu wesentlichen Aufwandspositionen:

### Fahrtkosten

Die Fahrtkosten sind etwas niedriger ausgefallen, da in der Kalkulation für 2017 von einer höheren Abfuhrmenge (525 cbm) ausgegangen wurde und zudem die Abfahrten weniger werden.

### Verschmutzungszuschlag

Im Ergebnis fallen die Aufwendungen hier um rund 1.750 Euro geringer aus, da in der Kalkulation von einer höheren Abfuhrmenge (525 cbm) ausgegangen wurde.

### Regiekosten

Die Regiekosten fallen im Ergebnis um 866,69 Euro höher aus, da in der Kalkulation die zu verteilenden Gesamtkosten zu gering angesetzt worden sind.

Insgesamt sind die Gesamtaufwendungen leicht niedriger ausgefallen als in der Kalkulation angesetzt.

## Erträge

	Kalkulation	Ergebnis
Benutzungsgebühren	40.792,50 €	31.769,08 €

Die Erträge blieben 2017 deutlich hinter den kalkulierten Einnahmen in Höhe von rd. 40.800 Euro zurück. Kalkuliert wurde mit einer Fäkalschlammmenge von 525 cbm. Im Jahr 2017 war jedoch lediglich eine Abfuhr von 472 cbm notwendig. Entsprechend sind die Einnahmen deutlich niedriger ausgefallen.

## Ergebnis

	Kalkulation	Ergebnis
Gesamtaufwendungen	49.036,58 €	47.594,95 €
Gesamterträge	40.792,50 €	31.769,08 €
<b>Jahresergebnis (Defizit)</b>	<b>-8.244,08 €</b>	<b>-15.825,87 €</b>

Wie bereits in der Kalkulation erwartet, ergibt sich für das Jahr 2017 ein Defizit im Jahresergebnis der dezentralen Schmutzwassereinrichtung. Das Defizit fällt allerdings fast doppelt so hoch aus, wie in der Kalkulation angenommen. Der Grund hierfür liegt in den deutlich hinter der Kalkulation zurückgebliebenen Erträgen.

Die grundsätzliche Problematik ist hier der stetige Rückgang an den dezentralen Schmutzwasserbeseitigungsanlagen, sodass den Fixkosten immer geringere Abfuhrmengen gegenüber stehen.

### **Fortschreibung der Jahresergebnisse**

Fortschreibung zum Stand 31.12.2016 (Defizit)	-12.269,95 €
Jahresergebnis 2017 (Defizit)	-15.825,87 €
<b>Fortschreibung nach 2018 (Defizit)</b>	<b>-28.095,82 €</b>

Aus dem Vorjahr wurde ein Defizit in Höhe von 12.269,95 Euro fortgeschrieben. Zusammen mit dem Defizit des Jahres 2017 in Höhe von 15.825,87 Euro ergibt sich ein fortzuschreibendes Defizit in Höhe von 28.095,82 Euro.

Trotz der Gebührenerhöhung für das Jahres 2017 ergibt sich ein deutliches Defizit im Bereich der dezentralen Abwasserbeseitigung. Zum Ausgleich des fortzuschreibenden Defizits wurden in den Jahren 2018 und 2019 bereits weitere Gebührenerhöhungen vorgenommen.

### **Finanzielle Auswirkungen:**

Entfällt.

### **Anlagen:**

Keine.

## Mitteilungsvorlage

**Vorlage-Nr.: 2019/105**

freigegeben am **16.05.2019**

**Stab**

Sachbearbeiter/in: Hollmeyer, Michael

**Datum: 08.05.2019**

### **Haushalt 2019 - Ausführung des Haushalts - Stand Mai**

**Beratungsfolge:**

<u>Status</u>	<u>Datum</u>	<u>Gremium</u>
Ö	27.05.2019	Finanz- und Wirtschaftsausschuss

#### **Beschlussvorschlag:**

Die Ausführungen werden zur Kenntnis genommen.

#### **Sach- und Rechtslage:**

Es erfolgt ein Bericht über die Ausführung und Entwicklung des Haushalts mit Stand Mai 2019. Zu diesem relativ frühen Zeitpunkt im Haushaltsjahr können noch keine umfassenden Aussagen zur Ausführung und Entwicklung des Haushaltes 2019 erfolgen. Die Ausführungen sind daher vorrangig auf die Haushaltspositionen gerichtet, bei denen sich gegenüber den eingeplanten Ansätzen bereits feststehende Abweichungen ergeben haben.

#### **Ergebnishaushalt**

Die Entwicklung des Ergebnishaushaltes stellt sich wie folgt dar:

##### Erträge:

Erträge	01. Steuern und ähnliche Abgaben	
	AO-Soll 15.05.2019	Ist 15.05.2019
-27.335.000 €	-17.219.472,34 €	-11.684.653,00 €

Das Anordnungssoll bei der Grundsteuer A und B liegt Mitte Mai 2019 auf dem Niveau der in den Haushalt 2019 angenommenen Ansätze. Bei der Gewerbesteuer liegt das Anordnungssoll zum 01.05.2019 bei rund 11.900.000 Euro und somit noch rund 260.000 Euro unter dem Ansatz für 2019 (12.160.000 Euro). Trotz grundsätzlich rückläufiger Wachstumsraten bei den Steuereinnahmen ist zum jetzigen Zeitpunkt davon auszugehen, dass die Gewerbesteuereinnahmen das Niveau des Ansatzes noch erreichen.

Anders sieht es bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer aus. Nach den regionalisierten Ergebnissen der Steuerschätzung vom Mai 2019 ist hier mit einem Minderertrag in Höhe von rund 338.000 Euro zu rechnen. Dieser kann zum Teil durch einen zu erwartenden Mehrertrag bei der Umsatzsteuer kompensiert werden. Der Mehrertrag liegt nach den regionalisierten Ergebnissen der Steuerschätzung vom Mai 2019 bei rund 158.200 Euro.

Erträge	02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	
Ansatz	AO-Soll 15.05.2019	Ist 15.05.2019
-5.903.850 €	-4.758.873,31 €	-1.956.195,62 €

Anfang April 2019 erfolgte die Festsetzung der Finanzausgleichs nach dem Niedersächsischen Gesetz über den Finanzausgleich. Aufgrund der endgültigen Festsetzung liegt bei der Schlüsselzuweisung gegenüber dem Haushaltsansatz i. H. v. 3.330.200 Euro ein Minderertrag i. H. v. rund 25.500 Euro vor.

Weitere Einzelheiten zur Entwicklung der allgemeinen Deckungsmittel können der Anlage 1 entnommen werden.

Erträge	11. Sonstige ordentliche Erträge	
Ansatz	AO-Soll 15.05.2019	Ist 15.05.2019
-1.317.700 €	-727.985,43 €	-213.438,61 €

Nach Vorlage der Abrechnung über die Konzessionsabgabe kann für 2019 ein Mehrertrag i. H. v. 6.821 Euro verzeichnet werden. Aus der Konzessionsabgabe ergeben sich Erträge i. H. v. 701.821 Euro.

Zum jetzigen Zeitpunkt kann davon ausgegangen werden, dass die bis jetzt bekannten Mindererträge bei den allgemeinen Deckungsmitteln durch Mehrerträge an anderer Stelle beziehungsweise durch Minderaufwendungen im Ergebnishaushalt ausgeglichen werden können.

#### Aufwendungen

Erträge	13. Personalaufwendungen	
Ansatz	AO-Soll 15.05.2019	Ist 15.05.2019
10.624.540 €	3.335.222,90 €	2.990.541,19 €

Der Ansatz beinhaltet die für 2019 feststehenden Tarifierhöhungen. Von einer Überschreitung des Haushaltsansatzes für Personalaufwendungen ist nach jetzigem Stand nicht auszugehen.

Erträge	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
Ansatz	AO-Soll 15.05.2019	Ist 15.05.2019
7.794.850 €	2.119.841,41 €	2.105.419,32 €

Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden bis Mitte Mai 2019 rund 27 % der zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel in Anspruch genommen. Bisher erforderliche vereinzelt Mehraufwendungen in einzelnen Budgets konnten durch Mittelverschiebungen im Ergebnishaushalt kompensiert werden. Auch hier ist nach jetzigem Stand im Ergebnis nicht von einer Überschreitung des Haushaltsansatzes auszugehen.

Erträge	18. Transferaufwendungen	
Ansatz	AO-Soll 15.05.2019	Ist 15.05.2019
15.887.600 €	13.856.359,34 €	5.898.781,35 €

Nach Festsetzung der Entschuldungs- und der Kreisumlage Anfang April 2019 ergeben sich jeweils leichte Minderaufwendungen. Diese betragen bei den beiden Umlagen insgesamt rund 10.500 Euro. Die Kreisumlage wurde bei einem Umlagesatz von 34 Prozent i. H. v. 9.041.308 Euro festgesetzt.

Weitere Einzelheiten zur Entwicklung der allgemeinen Deckungsmittel können der Anlage 1 entnommen werden.

#### Ergebnis:

Im Haushalt 2019 wurde ein positives Jahresergebnis i. H. v. 2.600.505 Euro eingeplant. Zum jetzigen Zeitpunkt ist davon auszugehen, dass dieses Jahresergebnis auch erzielt werden kann.

#### **Investitionen**

Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
Ansatz	HAR	Auszahlungen	Aufträge	noch verfügbar
9.787.784 €	4.212.902 €	1.686.092 €	1.873.712 €	10.440.881 €

Bei den für 2019 zur Verfügung stehenden Haushaltsmitteln für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (einschließlich der Haushaltsreste) i. H. v. 14.000.686 Euro sind mit Stand Mai 2019 rund 25 % der Mittel ausgezahlt oder durch Aufträge gebunden. Zu Beginn des Jahres wurden vorrangig die bereits im Vorjahr begonnenen und noch nicht abgeschlossenen Maßnahmen fortgeführt.

Von den nach 2019 übertragenen Haushaltsmittel im investiven Bereich (Haushaltsgaberesste) i. H. v. 4.212.902 Euro sind zwischenzeitlich 3.011.992 Euro ausgezahlt beziehungsweise durch Aufträge gebunden (= 71,5 %).

Der Fortgang einzelner im Haushalt eingeplanter Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird in Berichten ausgeführt. Für das Berichtswesen wurden alle wesentlichen Investitionsmaßnahmen beziehungsweise -projekte ab einem Investitionsvolumen i. H. v. 50.000 Euro aufgenommen.

Neben der Darstellung der Haushaltsdaten erfolgen eine kurze Beschreibung der Maßnahme sowie ein aktueller Stand zur Umsetzung der Maßnahme. Mehrere im Haushalt einzeln aufgenommene Investitionsmaßnahmen, wie beispielsweise bei einer Erschließungsmaßnahme mit den Bereichen „Straße“, „Schmutzwasserkanal“ und „Regenwasserkanal“ sowie möglichen „Zuschüssen“ und „Beiträgen“ werden als Projekt in einem Investitionsbericht zusammengefasst.

Die Investitionsberichte sind als Anlage 2 beigefügt.

### **Liquidität/Kreditaufnahmen**

Zum 13.05.2019 wird ein Liquiditätsstand in Höhe von 2.921.490,76 Euro ausgewiesen. Der aktuelle Liquiditätsstand beinhaltet noch nicht die Einzahlungen zum Steuertermin 15.05.2019. Hier werden Einzahlungen i. H. v. rund 3.000.000 Euro erwartet. Die Liquidität der Gemeinde Rastede ist somit aktuell sicher gestellt.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurde in der Haushaltssatzung 2019 auf 945.159 Euro festgesetzt. Darüber hinaus wurde aus 2018 eine Kreditermächtigung i. H. v. 4.509.793,75 Euro (Haushaltseinnahmerest) nach 2019 übertragen.

Aktuell wurde ein bereits in 2018 von der KfW zugesagter Kredit i. H. v. 448.120 Euro abgerufen. Die Kreditaufnahme erfolgte zu sehr günstigen Zinskonditionen. Zudem ist der Kredit mit einem Tilgungszuschuss verbunden. Hierfür wurde auf die übertragene Kreditermächtigung des Jahres 2018 zurückgegriffen.

Eine Aussage, inwieweit für 2019 noch eine Kreditaufnahme erforderlich wird, kann zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht erfolgen. Eine mögliche Kreditaufnahme beziehungsweise die Höhe der Kreditaufnahme hängt von der weiteren Liquiditätsentwicklung ab. Maßgeblich für die Liquiditätsentwicklung ist zum einen der Fortschritt der Umsetzung der für 2019 vorgesehenen Investitionen- und Investitionsförderungsmaßnahmen und zum anderen die Entwicklung des Ergebnishaushaltes und dem daraus resultierenden Ergebnis.

Weitere Ausführungen zum Stand und zur Entwicklung des Haushaltes erfolgen im Rahmen der Sitzung.

### **Finanzielle Auswirkungen:**

Entfällt.

### **Anlagen:**

1. Entwicklung der allgemeinen Deckungsmittel
2. Berichte Investitionsmaßnahmen/-projekte

**Entwicklung der allgemeinen Deckungsmittel**

Erträge/Einzahlungen	2017		2018		2019			
	Ansatz	Ergebnis	Ansatz	vorläufiges Ergebnis	Ansatz	AO-Soll 14.05.2019	Ist 14.05.2019	Ergebnis Prognose
Grundsteuer A	149.000 €	147.520,12 €	156.000 €	169.903,68 €	165.000 €	164.060,52 €	75.718,01 €	165.000 €
Grundsteuer B	2.700.000 €	2.768.899,01 €	3.111.000 €	3.215.028,98 €	3.162.000 €	3.152.926,82 €	1.497.331,80 €	3.162.000 €
Gewerbesteuer	8.600.000 €	8.774.741,10 €	9.747.000 €	14.860.200,60 €	12.160.000 €	11.915.684,42 €	7.216.407,34 €	12.160.000 €
Einkommensteuerbeteiligung	8.400.000 €	8.935.711,00 €	9.440.000 €	9.795.954,00 €	10.412.000 €	2.542.512,00 €	2.465.369,00 €	10.074.040 €
Umsatzsteuerbeteiligung	910.000 €	907.577,00 €	1.230.000 €	1.242.063,00 €	1.209.000 €	331.891,00 €	331.891,00 €	1.367.278 €
Vergnügungssteuer	120.000 €	157.390,02 €	65.000 €	165.453,92 €	160.000 €	40.673,70 €	57.997,62 €	160.000 €
Hundesteuer	65.000 €	69.201,48 €	65.000 €	73.347,42 €	67.000 €	71.723,88 €	39.780,87 €	70.000 €
Schlüsselzuweisungen	4.330.000 €	4.568.248,00 €	4.436.000 €	4.997.512,00 €	3.330.200 €	3.304.664,00 €	1.239.249,00 €	3.304.664 €
Zusch. übertr. WK	411.000 €	422.312,00 €	425.700 €	441.544,00 €	451.200 €	450.984,00 €	169.119,00 €	450.984 €
<b>Summe</b>	<b>25.685.000 €</b>	<b>26.751.599,73 €</b>	<b>28.675.700 €</b>	<b>34.961.007,60 €</b>	<b>31.116.400 €</b>	<b>21.975.120,34 €</b>	<b>13.092.863,64 €</b>	<b>30.913.966 €</b>
<b>Aufwendungen/Auszahlungen</b>								
Gewerbesteuerumlage	1.800.000 €	1.834.169,00 €	1.842.000 €	2.776.566,00 €	2.296.900 €	791.352,00 €	828.896,00 €	2.296.900 €
Entschuldungsumlage	50.000 €	44.584,00 €	50.000 €	45.496,00 €	49.900 €	47.320,00 €	17.745,00 €	47.320 €
Kreisumlage	7.490.200 €	7.562.888,00 €	8.070.000 €	8.237.584,00 €	9.049.200 €	9.041.308,00 €	3.390.489,00 €	9.041.308 €
<b>Summe</b>	<b>9.340.200 €</b>	<b>9.441.641,00 €</b>	<b>9.962.000 €</b>	<b>11.059.646,00 €</b>	<b>11.396.000 €</b>	<b>9.879.980,00 €</b>	<b>4.237.130,00 €</b>	<b>11.385.528 €</b>
<b>Saldo</b>	<b>16.344.800 €</b>	<b>17.309.958,73 €</b>	<b>18.713.700 €</b>	<b>23.901.361,60 €</b>	<b>19.720.400 €</b>	<b>12.095.140,34 €</b>	<b>8.855.733,64 €</b>	<b>19.528.438 €</b>

**Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt**

für Periode Januar bis April 2019

Maßnahme/Projekt: **BPl. 58 Gewerbegebiet Königstraße**

I-PSP-Elemente:

I1.077085.560 - BPl.58 Königstr. Erschl.Beit.,Wirtsch.II

I1.003051.565 - BPl.58 Königstr. Verkauf, Wirtsch.II

Beschreibung der Maßnahme

Im Ortsteil Leuchtenburg (Königstraße) ist ein Gewerbegebiet mit insgesamt 10,3 Hektar an Gewerbeflächen entstanden.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.077085.560 BPl.58 Königstr. Erschl.Beit.,Wirtsch.II	-35.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-35.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-35.000,00 €
I1.003051.565 BPl.58 Königstr. Verkauf, Wirtsch.II	-58.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-58.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-58.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Einnahmen</b>	<b>-93.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-93.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-93.000,00 €</b>

*Hinweis: Einnahmen werden in Minus ausgewiesen.*Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme

Sämtliche Grundstücke sind veräußert. In 2019 werden noch Teilkaufpreiszahlungen fällig.

# Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **BPl. 59 Gewerbegebiet Leuchtenburg III**

I-PSP-Elemente:

11.077098.560 - BBPl. 59III(Leuchtenb.) Erschl.-Beitr.II

11.003052.565 - BPl.59 LburgIII Verkauf, Wirtsch.II

Beschreibung der Maßnahme  
 Im Ortsteil Leuchtenburg (Bürgermeister-Brötje-Straße) ist ein Gewerbegebiet mit insgesamt 12,9 Hektar an Gewerbefläche entstanden.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
11.077098.560 BBPl. 59III(Leuchtenb.) Erschl.-Beitr.II	-27.200,00 €	0,00 €	0,00 €	-27.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-27.200,00 €
11.003052.565 BPl.59 LburgIII Verkauf, Wirtsch.II	-38.900,00 €	0,00 €	0,00 €	-38.900,00 €	6.555,74 €	0,00 €	0,00 €	-38.900,00 €
<b>Gesamtvolumen Einnahmen</b>	<b>-66.100,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-66.100,00 €</b>	<b>6.555,74 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-66.100,00 €</b>

*Hinweis: Einnahmen werden in Minus ausgewiesen.*

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Sämtliche Grundstücke sind veräußert bzw. reserviert. In 2019 werden noch Kaufpreiszahlungen fällig.

# Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Breitbandversorgung**

I-PSP-Elemente: 11.003048.525 - Zuschuss an LKA-BreitbandversorgungII

Beschreibung der Maßnahme  
 Bezuschussung zum Ausbau der Internetleitungen in bisher unterversorgten Gemeindeteilen.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
11.003048.525 Zuschuss an LKA-BreitbandversorgungII	220.000,00 €	0,00 €	0,00 €	220.000,00 €	43.398,59 €	0,00 €	0,00 €	176.601,41 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>220.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>220.000,00 €</b>	<b>43.398,59 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>176.601,41 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Die bauliche Umsetzung der Maßnahme ist für das Gemeindegebiet gemäß seinerzeitigem Projektplan bereits vollständig abgeschlossen. Die Zahlung des Zuschusses erfolgt auf Anforderung des Landkreises, die noch in 2019 zu erwarten ist.

**Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt**

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Wirtschaftsförderung**

I-PSP-Elemente: I1.003041.525 - 2019 Zuschuss an private Untern.,Wirtsch  
 I1.003043.525 - 2019 Zuschuss SW-Beitrag Gewerbegeb.

Beschreibung der Maßnahme  
 Zur Schaffung neuer und zur Sicherung vorhandener Arbeitsplätze sowie für bestimmte investitionsvorbereitende Maßnahmen vergeben der Landkreis Ammerland und die kreisangehörigen Kommunen Zuschüsse an Unternehmen.  
  
 Zur Förderung von ansiedelnden Gewerbebetrieben wird ferner in den Grundstückskaufverträgen vertraglich geregelt, dass seitens der Gemeinde ein Zuschuss an das Gewerbeunternehmen in Höhe von 25 % des anfallenden Kostenbeitrages für den Schmutzwasseranschluss gewährt wird.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.003041.525 2019 Zuschuss an private Untern.,Wirtsch	87.000,00 €	0,00 €	0,00 €	87.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	87.000,00 €
I1.003043.525 2019 Zuschuss SW-Beitrag Gewerbegeb.	41.800,00 €	0,00 €	0,00 €	41.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	41.800,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>128.800,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>128.800,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>128.800,00 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Der Abruf der Mittel erfolgt in Abhängigkeit der Aufforderung und Prüfung des Landkreises Ammerland im Hinblick auf die Voraussetzungen zur Zuschusswürdigkeit des Antragstellers.  
  
 Der Zuschuss zum Schmutzwasseranschluss wird erst mit der Kaufpreiszahlung fällig und zu diesem Zeitpunkt im Wege der Verrechnung geleistet.  
  
 Für beide Leistungen wurden im lfd. Haushaltsjahr bislang noch keine Zuschüsse gezahlt bzw. verrechnet.

**Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt**

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Krippe Wahnbek III, Sandbergstraße**

I-PSP-Elemente: I1.032301.500 - Neubau Krippe Sandbergstr.

I1.032303.525 - Zusch. Sonnensegel , Krippe WahnbekIII

Beschreibung der Maßnahme  
 Schaffung einer zusätzlichen zweizügigen Kinderkrippe an der Sandbergstraße in Wahnbek zur Deckung des Bedarfs an Krippenplätzen im Gemeindef Süden.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.032301.500 Neubau Krippe Sandbergstr.	0,00 €	511.596,40 €	-39.846,74 €	471.749,66 €	-86,87 €	343.010,66 €	128.609,72 €	216,15 €
I1.032303.525 Zusch. Sonnensegel , Krippe WahnbekIII	4.500,00 €	0,00 €	0,00 €	4.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.500,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>4.500,00 €</b>	<b>511.596,40 €</b>	<b>-39.846,74 €</b>	<b>476.249,66 €</b>	<b>-86,87 €</b>	<b>343.010,66 €</b>	<b>128.609,72 €</b>	<b>4.716,15 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Die Maßnahme wurde abgeschlossen und die Einrichtung ist inzwischen in Betrieb. Die letzten Schlussrechnungen stehen noch aus und werden bis zum Ende des dritten Quartals 2019 erwartet.

# Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Neubau Kindergarten Buschweg**

I-PSP-Elemente: 11.029801.500 - Neubau, Kiga Feldbreite II

Beschreibung der Maßnahme  
Schaffung eines zusätzlichen zweizügigen Kindergartens am Buschweg in Südende II zur Deckung des Bedarfs an Kindergartenplätzen im Hauptort.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
11.029801.500 Neubau, Kiga Feldbreite II	0,00 €	112.277,25 €	-29.466,28 €	82.810,97 €	0,00 €	50.076,66 €	32.202,38 €	531,93 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>0,00 €</b>	<b>112.277,25 €</b>	<b>-29.466,28 €</b>	<b>82.810,97 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>50.076,66 €</b>	<b>32.202,38 €</b>	<b>531,93 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
Die Maßnahme wurde abgeschlossen und die Einrichtung ist inzwischen in Betrieb. Die letzten Schlussrechnungen stehen noch aus und werden bis zum Ende des dritten Quartals 2019 erwartet.

# Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Neubau Kindergarten Sandbergstraße**

I-PSP-Elemente: 11.032401.500 - Neubau, Kiga Sandbergstr.

Beschreibung der Maßnahme  
 Schaffung eines zusätzlichen zweizügigen Kindergartens an der Sandbergstraße in Wahnbek zur Deckung des Bedarfs an Kindergartenplätzen im Gemeindesüden.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
11.032401.500 Neubau, Kiga Sandbergstr.	0,00 €	65.638,43 €	-6.740,76 €	58.897,67 €	0,00 €	57.707,66 €	1.190,00 €	0,01 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>0,00 €</b>	<b>65.638,43 €</b>	<b>-6.740,76 €</b>	<b>58.897,67 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>57.707,66 €</b>	<b>1.190,00 €</b>	<b>0,01 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Die Maßnahme wurde abgeschlossen und die Einrichtung ist inzwischen in Betrieb. Die letzten Schlussrechnungen stehen noch aus und werden bis zum Ende des dritten Quartals 2019 erwartet.

## Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Grundschule Feldbreite**

I-PSP-Elemente: I1.039232.510 - Seilparcours, GS Feldbreite  
 I1.039235.510 - Ersatz für Kletterbaum, GS Feldbreite  
 I1.039237.510 - Salzstreuer f.Kompakttraktor, GS Feldbr.  
 I1.039238.510 - IServ-Ausstattung, GS Feldbreite

### Beschreibung der Maßnahme

Die abgängigen Spielgeräte werden in Abstimmung mit der Schulleitung ausgetauscht.

Für den neu angeschafften Kompakttraktor soll ein Salzstreuer angeschafft werden. Zunächst wurde versucht, einen vom Bauhof nicht mehr benötigten Salzstreuer zu verwenden. Traktor und Salsstreuer sind jedoch nicht kompatibel.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.039232.510 Seilparcours, GS Feldbreite	22.000,00 €	0,00 €	0,00 €	22.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22.000,00 €
I1.039235.510 Ersatz für Kletterbaum, GS Feldbreite	23.000,00 €	0,00 €	0,00 €	23.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23.000,00 €
I1.039237.510 Salzstreuer f.Kompakttraktor, GS Feldbr.	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €
I1.039238.510 IServ-Ausstattung, GS Feldbreite	5.200,00 €	0,00 €	0,00 €	5.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.200,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>52.200,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>52.200,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>52.200,00 €</b>

### Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme

Die Ausschreibung der Spielgeräte erfolgt bis Ende des 2. Quartals. Der Aufbau ist aufgrund langer Lieferzeiten für die Herbstferien geplant. Der Salzstreuer soll im 3. Quartal diesen Jahres angeschafft werden.

## Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Grundschule Hahn-Lehmden**

I-PSP-Elemente: I1.040218.500 - Sonnenschutzanl.OG Verw., GS Hahn-  
 I1.040221.500 - Neubau Pavillion, GS Hahn-Lehmden  
 I1.040223.500 - Schulhofsanierung, GS Hahn-Lehmden

Beschreibung der Maßnahme  
 Der vorhandene Pavillion ist abgängig und muss ersetzt werden.  
 Der Schulhof wird in den Sommerferien eine neue vollumfängliche Asphaloberfläche erhalten.  
 Am Gebäude ist im Bereich der Verwaltung (2. OG) ein Sonnenschutz nachzurüsten.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.040218.500 Sonnenschutzanl.OG Verw., GS Hahn-Lehmden	5.000,00 €	1.302,66 €	0,00 €	6.302,66 €	4.533,55 €	1.302,66 €	0,00 €	466,45 €
I1.040221.500 Neubau Pavillion, GS Hahn-Lehmden	12.500,00 €	0,00 €	0,00 €	12.500,00 €	0,00 €	0,00 €	8.744,94 €	3.755,06 €
I1.040223.500 Schulhofsanierung, GS Hahn-Lehmden	72.000,00 €	0,00 €	0,00 €	72.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	72.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>89.500,00 €</b>	<b>1.302,66 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>90.802,66 €</b>	<b>4.533,55 €</b>	<b>1.302,66 €</b>	<b>8.744,94 €</b>	<b>76.221,51 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Der Neubau des Pavillion und der Einbau des Sonnenschutzes sind abgeschlossen.  
 Die Sanierung der Schulhofoberfläche ist für die Sommerferien geplant.

## Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Grundschule Wahnbek**

I-PSP-Elemente: I1.044228.500 - Einbau Sonnenschutzanl., GS Wahnbek  
 I1.044234.500 - Einbau Hohlraumdämm.- GS Wahnbek  
 I1.044235.500 - Energ.San.Stahlbetonteile, GS Wahnbek  
 I1.044242.510 - Ersatzturm f.Kombigerät, GS Wahnbek

### Beschreibung der Maßnahme

Das Gebäude wird mit einem Sonnenschutz nachgerüstet.

Im Gebäudetrakt an der Schulstraße wird aus energetischen Gründen eine Hohlraumdämmung eingebracht.

Ebenfalls in diesem Trakt erfolgt die energetische Sanierung der Stahlbetonstützen und der Fassade (Maßnahmen lt. Energie- und Maßnahmenhandbuch).

Das abgängige Spielgerät wird in Abstimmung mit der Schulleitung ausgetauscht.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.044228.500 Einbau Sonnenschutzanl., GS Wahnbek	43.000,00 €	0,00 €	0,00 €	43.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43.000,00 €
I1.044234.500 Einbau Hohlraumdämm.- GS Wahnbek	18.900,00 €	0,00 €	0,00 €	18.900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.900,00 €
I1.044235.500 Energ.San.Stahlbetonteile, GS Wahnbek	58.800,00 €	0,00 €	0,00 €	58.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	58.800,00 €
I1.044242.510 Ersatzturm f.Kombigerät, GS Wahnbek	8.500,00 €	0,00 €	0,00 €	8.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.500,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>129.200,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>129.200,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>129.200,00 €</b>

### Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme

Derzeit laufen die Planungen für die Maßnahmen am Gebäude, die dafür erforderlichen Ausschreibungen werden vorbereitet. Die Arbeiten sollen in den Sommerferien ausgeführt werden. Der Aufbau des Ersatzturmes für das Kombigerät ist ebenfalls für die Sommerferien eingeplant.

# Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **KGS Wilhelmstraße**

- I-PSP-Elemente:
- I1.045282.500 - Anbau 4 Klassenr., KGS Wilhelmstr.
  - I1.045294.500 - San. Lüftungsanlage, KGS Wilhelmstr.
  - I1.045295.500 - San. Fassade Haupteing., KGS Wilhelmstr.
  - I1.045296.500 - Anbau 5 Klassenräume, KGS Wilhelmstr.
  - I1.045304.500 - Erw. Heizzentrale, KGS Wilhelmstr.
  - I1.045305.500 - Erw. Regelungstechn., KGS Wilhelmstr.
  - I1.045313.500 - Ersatz/San.Mus.-tech-Trakt, KGS Wilhelm.
  - I1.045285.510 - Ausstattung Licht u. Ton, KGS Wilhelmstr
  - I1.045309.510 - Einbauschränke Kunstraum,KGS Wilhelmstr.

Beschreibung der Maßnahme  
 Erweiterung der KGS Wilhelmstraße um 5 Klassenräume zzgl. Versorgungsräume. (Hinweis: Die ursprüngliche Planung umfasste 4 Klassenräume. Bei fortschreitender Planung wurde dieses jedoch auf 5 geändert.)  
 Sanierung der Lüftungsanlage, der Fassade am Haupteinganges und Erweiterung der Heizzentrale und Regelungstechnik.  
 Zudem wurden Planungskosten hinsichtlich der Sanierung bzw. des Ersatzes des musisch-technischen Traktes (Flachdachtrakt) veranschlagt.  
 Die Umgestaltung des Schulhofes wurde mit Mitteln aus dem Kommunalinvestitionsprogramm gefördert. 2019 wird der Restbetrag der Förderung fällig.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.045282.500 Anbau 4 Klassenr., KGS Wilhelmstr.	0,00 €	13.653,40 €	0,00 €	13.653,40 €	0,00 €	10.977,75 €	0,00 €	2.675,65 €
I1.045294.500 San. Lüftungsanlage, KGS Wilhelmstr.	0,00 €	36.797,72 €	-28.064,23 €	8.733,49 €	0,00 €	8.733,49 €	0,00 €	0,00 €
I1.045295.500 San. Fassade Haupteing., KGS Wilhelmstr.	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	499,50 €	0,00 €	144.730,18 €	4.770,32 €
I1.045296.500 Anbau 5 Klassenräume, KGS Wilhelmstr.	0,00 €	601.404,95 €	0,00 €	601.404,95 €	0,00 €	401.910,39 €	199.059,62 €	434,94 €

# Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **KGS Wilhelmstraße**

II.045304.500 Erw. Heizzentrale, KGS Wilhelmstr.	175.000,00 €	0,00 €	0,00 €	175.000,00 €	25.322,13 €	0,00 €	17.766,81 €	131.911,06 €
II.045305.500 Erw. Regelungstechn., KGS Wilhelmstr.	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	27.005,60 €	0,00 €	0,00 €	2.994,40 €
II.045313.500 Ersatz/San.Mus.-tech-Trakt, KGS Wilhelm.	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
II.045285.510 Ausstattung Licht u. Ton, KGS Wilhelmstr	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	14.771,00 €	135.229,00 €
II.045309.510 Einbauschränke Kunstraum,KGS Wilhelmstr.	11.000,00 €	0,00 €	0,00 €	11.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>536.000,00 €</b>	<b>651.856,07 €</b>	<b>-28.064,23 €</b>	<b>1.159.791,84 €</b>	<b>52.827,23 €</b>	<b>421.621,63 €</b>	<b>376.327,61 €</b>	<b>309.015,37 €</b>
II.045308.555 Zuschuss vom Land Komm.Inv.Pr., KGS	-200.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-200.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-200.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Einnahmen</b>	<b>-200.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-200.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-200.000,00 €</b>

Hinweis: Einnahmen werden in Minus ausgewiesen.

## Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme

Die Baumaßnahme hinsichtlich der Erweiterung der KGS ist fertig gestellt. Der Erweiterungsbau wurde zwischenzeitlich in Betrieb genommen.

Die Sanierung der Lüftungsanlage und der Fassade am Haupteingang sind abgeschlossen.

Die Sanierung der Heizzentrale wurde ausgeschrieben. Die Arbeiten sollen in den Sommerferien ausgeführt werden.

Die Neuausstattung der Aula mit Licht und Ton wurde ausgeschrieben. Deren Ausführung erfolgt in den Sommerferien.

Die Grundlagenplanung für den musisch-technischen Trakt soll vorbehaltlich einer Beschlussfassung bis Ende des zweiten Quartals 2019 beauftragt werden.

# Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Kreisschulbaukasse**

I-PSP-Elemente:

11.049604.565 - Rückfluss v. Ausleihungen, KSBK

Beschreibung der Maßnahme  
 Die Kreisschulbaukasse wird aufgelöst. Die Gemeinde erhält jährlich aus der Kreisschulbaukasse die vor Jahren gegebenen Ausleihungen zurück.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
11.049604.565 Rückfluss v. Ausleihungen, KSBK	-166.200,00 €	0,00 €	0,00 €	-166.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-166.200,00 €
<b>Gesamtvolumen Einnahmen</b>	<b>-166.200,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-166.200,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-166.200,00 €</b>

*Hinweis: Einnahmen werden in Minus ausgewiesen.*

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Für 2019 erwartet die Gemeinde eine Rückzahlung i. H. v. 166.236,33 Euro. Dieser Betrag wird zum 01.07.2019 von der Kreisschulbaukasse an die Gemeinde ausgezahlt.

# Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Palais**

I-PSP-Elemente: I1.052610.500 - Erneuerung Fenster, Palais  
 I1.052612.500 - Erneuerung Fenster u. San. Heizung, Palais  
 I1.014055.510 - Ankauf Grundvermögen, Liegenschaften

I1.052611.555 - Zuschuss v. Land Fenster+Heizung, Palais

Beschreibung der Maßnahme  
 Die Fenster und die Heizungsanlage befinden sich bereits seit langem in einem sanierungswürdigen Zustand, so dass die Gemeinde bereits als Mieterin einzelne Fenster saniert hat. Nach dem Ankauf sollen nun die restlichen Fenster und die Heizungsanlage saniert und hierfür Zuschüsse eingeworben werden. 2019 ist die zweite Rate für den Ankauf des Palais fällig.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.052610.500 Erneuerung Fenster, Palais	0,00 €	3.367,70 €	0,00 €	3.367,70 €	0,00 €	3.367,70 €	0,00 €	0,00 €
I1.052612.500 Erneuerung Fenster u. San. Heizung, Palais	328.000,00 €	0,00 €	0,00 €	328.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	328.000,00 €
I1.014055.510 Ankauf Grundvermögen, Liegenschaften	127.469,00 €	0,00 €	0,00 €	127.469,00 €	127.469,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>455.469,00 €</b>	<b>3.367,70 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>458.836,70 €</b>	<b>127.469,00 €</b>	<b>3.367,70 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>328.000,00 €</b>
I1.052611.555 Zuschuss v. Land Fenster+Heizung, Palais	-140.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-140.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-140.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Einnahmen</b>	<b>-140.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-140.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-140.000,00 €</b>

Hinweis: Einnahmen werden in Minus ausgewiesen.

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Die Sanierungsmaßnahmen wurden vorerst zurückgestellt, da die erforderlichen Arbeiten in das Gesamtkonzept zur Neuausrichtung des Palais aufgenommen wurden und damit Bestandteil der Gesamtförderung sind. Dementsprechend kann mit den Arbeiten erst nach Gewährung der Förderung begonnen werden. Die zweite Rate des Kaufpreises wurde Anfang Januar 2019 ausbezahlt.

## Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Mehrzweckhalle Feldbreite**

I-PSP-Elemente: I1.063715.500 - Energ.San.Flachdach ü.Umkl., MZH Feldbr.

I1.063718.510 - Leitergerüst, MZH Feldbreite

### Beschreibung der Maßnahme

Das über dem Umkleide-trakt vorhandene Flachdach ist abgängig und soll in 2019 saniert werden.  
Für Arbeiten z. B. an der Decke wird ein Leitergerüst für die abgängige sogenannte Saalleiter ersatzbeschafft.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.063715.500 Energ.San.Flachdach ü.Umkl., MZH Feldbr.	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	70.000,00 €	499,50 €	0,00 €	0,00 €	69.500,50 €
I1.063718.510 Leitergerüst, MZH Feldbreite	7.500,00 €	0,00 €	0,00 €	7.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.500,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>77.500,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>77.500,00 €</b>	<b>499,50 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>77.000,50 €</b>

### Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme

Die Arbeiten für die Sanierung des Flachdaches wurden bereits ausgeschrieben, deren Durchführung erfolgt in den Sommerferien.  
Derzeit werden Angebote für das Leitergerüst eingeholt.

**Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt**

für Periode Januar bis April 2019

Maßnahme/Projekt: **Sporthalle Wahnbek**

I-PSP-Elemente: 11.062211.500 - Anbau Gymnastikraum, SpH Wahnbek

Beschreibung der Maßnahme

An der Sporthalle Wahnbek wird durch den TUS Wahnbek in Eigenleistung ein Gymnastikraum errichtet.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
11.062211.500 Anbau Gymnastikraum, SpH Wahnbek	348.000,00 €	0,00 €	0,00 €	348.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	348.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>348.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>348.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>348.000,00 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme

Die Erdarbeiten wurden bereits ausgeführt und in Kürze erfolgen die Arbeiten an den Fundamenten und an der Sohle.

Maßnahme/Projekt: **Spielplätze**

I-PSP-Elemente: I1.064908.510 - 2018 Spielgeräte (Ersatz) - Spielplätze  
 I1.064910.510 - 2019 Spielgeräte (Ersatz) - Spielplätze  
 I1.064913.510 - Überarbeitung SpPl.Sanddornweg, Spielpl.

Beschreibung der Maßnahme  
 Auf den vorhandenen Spielplätzen ist ein altersbedingter Ersatz von einzelnen Spielgeräten erforderlich.  
 Zudem ist die Einrichtung eines "Musterspielplatzes" am Sanddornweg vorgesehen.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.064908.510 2018 Spielgeräte (Ersatz) - Spielplätze	0,00 €	13.606,18 €	-1.377,08 €	12.229,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.229,10 €
I1.064910.510 2019 Spielgeräte (Ersatz) - Spielplätze	51.000,00 €	0,00 €	0,00 €	51.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.761,20 €	49.238,80 €
I1.064913.510 Überarbeitung SpPl.Sanddornweg, Spielpl.	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>121.000,00 €</b>	<b>13.606,18 €</b>	<b>-1.377,08 €</b>	<b>133.229,10 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.761,20 €</b>	<b>131.467,90 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Die Ausschreibung der einzelnen abgängigen Spielgeräte erfolgt im 2. Quartal. Der Aufbau ist aufgrund langer Lieferzeiten für das 2. und 3. Quartal geplant.  
 Die Überarbeitung des Spielplatzes am Sanddornweg soll im 3. Quartal diesen Jahres erfolgen.

# Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Feuerwehr Ipwege-Wahnbek**

I-PSP-Elemente: I1.035214.510 - Feuerwehrfahrzeug LF 20, FW Ipw.Wahnb  
 I1.035219.510 - Erweit. Zelt JugendFW, FW Ipwege-Wahnbek  
 I1.035222.510 - Navigations-Tablett, FW Ipwege-Wahnbek  
 I1.035223.510 - Pressluftatmer (3 Stk.), FW Ipwege  
 I1.035221.565 - Verkauf Altfahrzeug LF8, FW Ipwege

Beschreibung der Maßnahme  
 Beschaffung eines neuen Löschfahrzeuges als Ersatz für das abgängige LF8. Aufgrund geänderter Anforderungen wird in Abstimmung mit der Ortswehr ein LF 20 beschafft. Darüber hinaus erfolgt die Ersatz- bzw. Neuanschaffung einzelner Ausstattungsgegenstände.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.035214.510 Feuerwehrfahrzeug LF 20, FW Ipw.Wahnb	320.000,00 €	0,00 €	0,00 €	320.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	320.000,00 €
I1.035219.510 Erweit. Zelt JugendFW, FW Ipwege-Wahnbek	3.100,00 €	0,00 €	0,00 €	3.100,00 €	1.484,70 €	0,00 €	0,00 €	1.615,30 €
I1.035222.510 Navigations-Tablett, FW Ipwege-Wahnbek	1.500,00 €	0,00 €	0,00 €	1.500,00 €	1.267,32 €	0,00 €	0,00 €	232,68 €
I1.035223.510 Pressluftatmer (3 Stk.), FW Ipwege	5.400,00 €	0,00 €	0,00 €	5.400,00 €	4.775,59 €	0,00 €	0,00 €	624,41 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>330.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>330.000,00 €</b>	<b>7.527,61 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>322.472,39 €</b>
I1.035221.565 Verkauf Altfahrzeug LF8, FW Ipwege	-2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Einnahmen</b>	<b>-2.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-2.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-2.000,00 €</b>

Hinweis: Einnahmen werden in Minus ausgewiesen.

## Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Feuerwehr Ipwege-Wahnbek**

### Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme

Die Ausschreibung für das Löschfahrzeug ist erfolgt und die Vergabe ist in Vorbereitung. Die Lieferzeit wird voraussichtlich ca. 20 Monate betragen. Der Verkauf des Altfahrzeuges erfolgt nach Lieferung des neuen Löschfahrzeugs.

Die Anschaffung der Ausstattungsgegenstände ist bereits erfolgt.

## Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Feuerwehr Loy-Barghorn**

I-PSP-Elemente: I1.036223.500 - Erw.Mannsch.raum San.Sanitär, FW Loy  
 I1.036226.510 - Navigations-Tablett, FW Loy-Barghorn  
 I1.036227.510 - Wärmebildkamera, FW Loy-Barghorn

Beschreibung der Maßnahme  
 Die Verwaltung wurde beauftragt, Erweiterungsmöglichkeiten am jetzigen Standort der Freiwilligen Feuerwehr Loy-Barghorn zu prüfen. Für eine mögliche Erweiterung wurden entsprechende Haushaltsmittel eingeplant.  
 Darüber hinaus erfolgt die Ersatz- bzw. Neuanschaffung einzelner Ausstattungsgegenstände.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.036223.500 Erw.Mannsch.raum San.Sanitär, FW Loy	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €	6.902,00 €	0,00 €	39,69 €	293.058,31 €
I1.036226.510 Navigations-Tablett, FW Loy-Barghorn	1.500,00 €	0,00 €	0,00 €	1.500,00 €	1.267,32 €	0,00 €	0,00 €	232,68 €
I1.036227.510 Wärmebildkamera, FW Loy-Barghorn	4.500,00 €	0,00 €	0,00 €	4.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.500,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>306.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>306.000,00 €</b>	<b>8.169,32 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>39,69 €</b>	<b>297.790,99 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Die Planung für den Umbau und die Erweiterung der Feuerwehr Loy-Barghorn liegt vor und wurde mit der Ortswehr vorbesprochen. Weitere Schritte sollen erst nach Vorliegen der Feuerwehrbedarfsplanung erfolgen. Mit der Maßnahme kann somit frühestens 2020 begonnen werden.  
 Die Anschaffung des Navigationstablets ist bereits erfolgt.  
 Die Ausschreibung der Wärmebildkamera ist erfolgt. Eine Beauftragung erfolgt in Kürze.

Maßnahme/Projekt: **Ankauf von Kompensationsflächen**

I-PSP-Elemente: I1.083910.510 - 2018 Ankauf Kompens.flächen, Öff.Grün

I1.083911.510 - 2019 Ankauf Kompens.flächen, Öff.Grün

Beschreibung der Maßnahme  
 Zur Kompensation der Eingriffe in die Natur durch Bauleitplanverfahren wird ein Ökokonto geführt. Durch den Ankauf von Kompensationsflächen werden Werteinheiten gutgeschrieben, die bei Rechtskraft von Bebauungsplänen verbraucht werden können.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.083910.510 2018 Ankauf Kompens.flächen, Öff.Grün	0,00 €	74.425,90 €	0,00 €	74.425,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	74.425,90 €
I1.083911.510 2019 Ankauf Kompens.flächen, Öff.Grün	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>300.000,00 €</b>	<b>74.425,90 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>374.425,90 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>374.425,90 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Der Ankauf der Flächen erfolgt abhängig vom Zeitpunkt der Rechtskraft von Bebauungsplänen. Aufgrund von Verzögerungen bei der Abwicklung einzelner Ankäufe erfolgte aus 2018 eine Mittelübertragung (Haushaltsrest) ins aktuelle Haushaltsjahr.

Maßnahme/Projekt: **Bahnunterführung Raiffeisenstraße**

I-PSP-Elemente: 11.077097.525 - Zusch.an LK f.Bahnunterfüh. Raiff, StrII

Beschreibung der Maßnahme  
 Zum Ziel der Beseitigung des höhengleichen Bahnüberganges an der Raiffeisenstraße (K 133) beteiligt sich die Gemeinde Rastede an den Kosten zur Verkehrsuntersuchung und Planungen des Landkreises Ammerland.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
11.077097.525 Zusch.an LK f.Bahnunterfüh. Raiff, StrII	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>150.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>150.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>150.000,00 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Die bisherigen Untersuchungsergebnisse wurden in öffentlicher Sitzung präsentiert. Auf die Vorlage 2017/218 wird insoweit verwiesen. Alternative Lösungsansätze sind gegenüber dem Landkreis Ammerland kommuniziert worden. Seitens des Landkreises Ammerland ist ein Planungsauftrag für jene Alternativlösungen vergeben worden. Die Vorstellung der alternativen Trog-Lösungen wird voraussichtlich im 3. Quartal diesen Jahres erfolgen.

Maßnahme/Projekt: **Beiträge**

I-PSP-Elemente:

11.066097.550 - 2019 SW-Beiträge

11.072021.550 - 2019 RW-Beiträge

Beschreibung der Maßnahme  
 Für die erstmaligen Anschlüsse von Grundstücken an den Schmutzwasser- und Regenwasserkanal sind Beiträge zu erheben. Neben den Beitragseinnahmen für Einzelmaßnahmen enthalten die Ansätze auch die Beitragseinnahmen im Rahmen von Erschließungs- und Straßenausbaumaßnahmen.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
11.066097.550 2019 SW-Beiträge	-294.600,00 €	0,00 €	0,00 €	-294.600,00 €	-159.609,82 €	0,00 €	0,00 €	-134.990,18 €
11.072021.550 2019 RW-Beiträge	-94.900,00 €	0,00 €	0,00 €	-94.900,00 €	-58.176,57 €	0,00 €	0,00 €	-36.723,43 €
<b>Gesamtvolumen Einnahmen</b>	<b>-389.500,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-389.500,00 €</b>	<b>-217.786,39 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-171.713,61 €</b>

*Hinweis: Einnahmen werden in Minus ausgewiesen.*

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Beiträge für die Anschlüsse von Grundstücken an den Schmutz- bzw. Regenwasserkanal werden laufend in Abhängigkeit vom Zeitpunkt des tatsächlichen Anschlusses erhoben.

# Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **BPl. 100 Im Göhlen**

I-PSP-Elemente: I1.076974.500 - BPl. 100 Im Göhlen, Straßenbau  
 I1.066039.500 - BPl.100 Im Göhlen, SWK  
 I1.071991.500 - BPl. 100 Im Göhlen, RWK  
 I1.064915.500 - BPl.100 Im Göhlen, Kinderspielplätze  
 I1.082937.500 - BPl.100 Im Göhlen, Straßenbeleuchtung  
 I1.015030.510 - BPl. 100 Im Göhlen -Ankauf  
 I1.076996.560 - Erschl.-Beitrag BPl.100 Im Göhlen, Str.  
 I1.015018.565 - BPl. 100 Im Göhlen -Verkauf

Beschreibung der Maßnahme  
 Im Ortsteil Hankhausen I entsteht ein neues Wohngebiet mit ca. 100 Bauplätzen.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.076974.500 BPl. 100 Im Göhlen, Straßenbau	470.000,00 €	267.991,17 €	-192.398,54 €	545.592,63 €	833,00 €	45.499,70 €	30.092,93 €	469.167,00 €
I1.066039.500 BPl.100 Im Göhlen, SWK	80.000,00 €	262.822,89 €	-146.817,14 €	196.005,75 €	0,00 €	104.610,12 €	5.985,51 €	85.410,12 €
I1.071991.500 BPl. 100 Im Göhlen, RWK	520.000,00 €	287.498,98 €	-57.840,40 €	749.658,58 €	0,00 €	201.781,37 €	14.695,84 €	533.181,37 €
I1.064915.500 BPl.100 Im Göhlen, Kinderspielplätze	21.000,00 €	0,00 €	0,00 €	21.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.000,00 €
I1.082937.500 BPl.100 Im Göhlen, Straßenbeleuchtung	92.000,00 €	0,00 €	0,00 €	92.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	92.000,00 €
I1.015030.510 BPl. 100 Im Göhlen -Ankauf	94.300,00 €	0,00 €	0,00 €	94.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	94.300,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>1.277.300,00 €</b>	<b>818.313,04 €</b>	<b>-397.056,08 €</b>	<b>1.698.556,96 €</b>	<b>833,00 €</b>	<b>351.891,19 €</b>	<b>50.774,28 €</b>	<b>1.295.058,49 €</b>
I1.076996.560 Erschl.-Beitrag BPl.100 Im Göhlen, Str.	-775.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-775.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-775.000,00 €
I1.015018.565 BPl. 100 Im Göhlen -Verkauf	-1.944.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.944.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.944.000,00 €

**Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt**

für Periode Januar bis April 2019

Maßnahme/Projekt: **BPl. 100 Im Göhlen**

Gesamtvolumen Einnahmen	-2.719.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.719.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.719.000,00 €
-------------------------	-----------------	--------	--------	-----------------	--------	--------	--------	-----------------

*Hinweis: Einnahmen werden in Minus ausgewiesen.***Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme**

Die Flächen wurden angekauft und werden derzeit hinsichtlich der Straßenführung und der Kanalisation erschlossen. Das Regenrückhaltebecken ist fertiggestellt. Anschließend erfolgt in Abschnitten der Verkauf der Baugrundstücke (vgl. Vorlage 2018/086). Die Abrechnung der Erschließungskosten erfolgt abschlagsweise entsprechend des Baufortschritts.

# Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **BPl. 111 Am Dorfplatz**

I-PSP-Elemente: I1.066133.500 - BPl. 111 Am Dorfplatz - SWK  
 I1.072039.500 - BPl. 111 Am Dorfplatz - RWK  
 I1.077068.500 - BPl. 111 Am Dorfplatz- Straße  
 I1.015035.510 - BPl. 111 Am Dorfplatz - Ankauf

I1.077068.560 - BPl. 111 Am Dorfplatz- Erschl.  
 I1.015045.565 - BPl. 111 Am Dorfplatz -Verkauf

Beschreibung der Maßnahme  
 Im Ortsteil Lehmden entsteht ein neues Wohngebiet mit ca. 20 Bauplätzen im Einmündungsbereich Nethener Weg/ Wilhelmshavener Straße.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.066133.500 BPl. 111 Am Dorfplatz - SWK	103.000,00 €	6.103,64 €	0,00 €	109.103,64 €	0,00 €	0,00 €	6.103,64 €	103.000,00 €
I1.072039.500 BPl. 111 Am Dorfplatz - RWK	130.000,00 €	7.721,14 €	0,00 €	137.721,14 €	0,00 €	0,00 €	7.721,14 €	130.000,00 €
I1.077068.500 BPl. 111 Am Dorfplatz- Straße	100.000,00 €	21.142,97 €	0,00 €	121.142,97 €	32.731,70 €	10.000,00 €	13.599,13 €	64.812,14 €
I1.015035.510 BPl. 111 Am Dorfplatz - Ankauf	168.000,00 €	0,00 €	0,00 €	168.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	168.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>501.000,00 €</b>	<b>34.967,75 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>535.967,75 €</b>	<b>32.731,70 €</b>	<b>10.000,00 €</b>	<b>27.423,91 €</b>	<b>465.812,14 €</b>
I1.077068.560 BPl. 111 Am Dorfplatz- Erschl.	-338.625,00 €	0,00 €	0,00 €	-338.625,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-338.625,00 €
I1.015045.565 BPl. 111 Am Dorfplatz -Verkauf	-894.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-894.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-894.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Einnahmen</b>	<b>-1.232.625,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-1.232.625,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-1.232.625,00 €</b>

*Hinweis: Einnahmen werden in Minus ausgewiesen.*

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Die Ersterschließung soll im 3. Quartal beginnen. Die Vermarktung der Grundstücke wird voraussichtlich erst im 1. Halbjahr 2020 erfolgen können.

# Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **BPl.104A Erw. Osterm.II/Ligusterw. (2.B)**

- I-PSP-Elemente:
- I1.076980.500 - BPl. 104 A Erw. Ostermoor II, Straße
  - I1.071995.500 - BPl.104A Erw.Ostermoor II Ligusterw.,RWK
  - I1.066054.500 - BPl.104A Erw.Osterm.II Ligusterw., SWK
  - I1.077054.500 - BPl. 78 B Ostermoor II Ligusterweg, Str.
  - I1.084906.500 - Anpflanzung Komp.Fl. Ligusterw., Natur.

Beschreibung der Maßnahme  
 Im Ortsteil Lehmden ist 2016/ 2017 ein neues Wohngebiet mit 13 Bauplätzen entstanden.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.076980.500 BPl. 104 A Erw. Ostermoor II, Straße	0,00 €	77.652,60 €	0,00 €	77.652,60 €	0,00 €	0,00 €	77.652,60 €	0,00 €
I1.071995.500 BPl.104A Erw.Ostermoor II Ligusterw.,RWK	0,00 €	13.953,02 €	0,00 €	13.953,02 €	0,00 €	0,00 €	13.953,02 €	0,00 €
I1.066054.500 BPl.104A Erw.Osterm.II Ligusterw., SWK	0,00 €	14.174,59 €	0,00 €	14.174,59 €	0,00 €	0,00 €	14.174,59 €	0,00 €
I1.077054.500 BPl. 78 B Ostermoor II Ligusterweg, Str.	0,00 €	24.902,90 €	-13.281,21 €	11.621,69 €	0,00 €	0,00 €	11.621,69 €	0,00 €
I1.084906.500 Anpflanzung Komp.Fl. Ligusterw., Natur.	0,00 €	6.777,58 €	6.362,97 €	13.140,55 €	6.362,97 €	6.777,58 €	0,00 €	0,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>0,00 €</b>	<b>137.460,69 €</b>	<b>-6.918,24 €</b>	<b>130.542,45 €</b>	<b>6.362,97 €</b>	<b>6.777,58 €</b>	<b>117.401,90 €</b>	<b>0,00 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Alle Wohngrundstücke sind verkauft. Die Fertigstellung der Enderschließung und die Abnahme der Baumaßnahme ist erfolgt. Die Schlussrechnung wurde beim Auftragnehmer angefordert.

Maßnahme/Projekt: **BPl. 104 B Nethener Weg/ Feldrosenweg**

I-PSP-Elemente: I1.077053.500 - BPl. 104 B Nethener W/Feldrosenweg, Str.  
 I1.066114.500 - BPl. 104B Nethener Weg/Feldrosenweg,  
 I1.072030.500 - BPl. 104 B NethenerWeg/Feldrosenw., RWK  
 I1.015034.510 - BPl. 104 B NethenerW/Felrosenw.-Ankauf

Beschreibung der Maßnahme  
 Im Ortsteil Lehmden entsteht ein neues Wohngebiet mit 25 Bauplätzen.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.077053.500 BPl. 104 B Nethener W/Feldrosenweg, Str.	0,00 €	95.817,67 €	0,00 €	95.817,67 €	0,00 €	5.250,68 €	90.566,99 €	0,00 €
I1.066114.500 BPl. 104B Nethener Weg/Feldrosenweg, SWK	0,00 €	77.981,70 €	-43.236,65 €	34.745,05 €	0,00 €	1.353,73 €	33.391,32 €	0,00 €
I1.072030.500 BPl. 104 B NethenerWeg/Feldrosenw., RWK	0,00 €	36.780,21 €	0,00 €	36.780,21 €	0,00 €	1.274,88 €	35.505,33 €	0,00 €
I1.015034.510 BPl. 104 B NethenerW/Felrosenw.-Ankauf	0,00 €	8.505,61 €	9.899,58 €	18.405,19 €	0,00 €	5.678,60 €	0,00 €	12.726,59 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>0,00 €</b>	<b>219.085,19 €</b>	<b>-33.337,07 €</b>	<b>185.748,12 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>13.557,89 €</b>	<b>159.463,64 €</b>	<b>12.726,59 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Die Ersterschließung ist abgeschlossen. Die Abrechnung wird im 3. Quartal erwartet.  
 Mittlerweile wurden sowohl die Einfamilienhaus- als auch die Mehrfamilienhausgrundstücke vermarktet. Die Einfamilienhausgrundstücke sind vollständig abverkauft bzw. die Beurkundung steht an.  
 Für die Mehrfamilienhausgrundstücke stehen ebenfalls die Beurkundungen an.

**Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt**

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **BPl. 105 Südlich Schlosspark III**

I-PSP-Elemente: I1.066076.500 - BPl.105 Südlich Schlosspark III, SWK  
 I1.072017.500 - BPl. 105 Südl.Schlosspark III, RWK  
 I1.077011.500 - BPl. 105 Südlich Schlosspark III, Str.

Beschreibung der Maßnahme  
 Im Ortsteil Hankhausen II ist 2016/2017 ein neues Wohngebiet mit 39 Bauplätzen entstanden.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.066076.500 BPl.105 Südlich Schlosspark III, SWK	0,00 €	933,78 €	0,00 €	933,78 €	0,00 €	569,31 €	364,47 €	0,00 €
I1.072017.500 BPl. 105 Südl.Schlosspark III, RWK	0,00 €	996,25 €	0,00 €	996,25 €	0,00 €	604,53 €	391,72 €	0,00 €
I1.077011.500 BPl. 105 Südlich Schlosspark III, Str.	0,00 €	153.414,59 €	0,00 €	153.414,59 €	0,00 €	28.030,89 €	125.383,70 €	0,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>0,00 €</b>	<b>155.344,62 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>155.344,62 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>29.204,73 €</b>	<b>126.139,89 €</b>	<b>0,00 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Die Enderschließung erfolgt aktuell. Die Abrechnung der Erschließungskosten erfolgt abschlagsweise entsprechend des Baufortschritts.  
 Alle Grundstücke wurden vermarktet.

# Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **BPl. 109 Südlich Schlosspark IV**

I-PSP-Elemente: I1.066132.500 - BPl. 109 Südl. Schlosspark IV, SWK  
 I1.072038.500 - BPl. 109 Südl. Schlosspark IV, RWK  
 I1.077067.500 - BPl. 109 Südl. Schlosspark IV, Straße  
 I1.015033.510 - BPl. 109 Südl. Schlosspark IV -Ankauf

I1.077086.560 - Erschl.-Beitrag BPl. 109, StraßeII  
 I1.015055.565 - BPl. 109 Südl. Schlosspark IV -VerkaufII

Beschreibung der Maßnahme  
 Im Ortsteil Hankhausen II entsteht ein neues Wohngebiet mit 18 Bauplätzen.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.066132.500 BPl. 109 Südl. Schlosspark IV, SWK	0,00 €	14.733,43 €	0,00 €	14.733,43 €	0,00 €	11.368,14 €	3.365,29 €	0,00 €
I1.072038.500 BPl. 109 Südl. Schlosspark IV, RWK	0,00 €	20.348,79 €	0,00 €	20.348,79 €	0,00 €	10.154,62 €	10.194,17 €	0,00 €
I1.077067.500 BPl. 109 Südl. Schlosspark IV, Straße	0,00 €	252.398,12 €	0,00 €	252.398,12 €	0,00 €	80.808,02 €	171.590,10 €	0,00 €
I1.015033.510 BPl. 109 Südl. Schlosspark IV -Ankauf	0,00 €	5.221,97 €	1.174,21 €	6.396,18 €	-1.594,00 €	1.711,60 €	0,00 €	6.278,58 €
<b>Gesamt volumen Ausgaben</b>	<b>0,00 €</b>	<b>292.702,31 €</b>	<b>1.174,21 €</b>	<b>293.876,52 €</b>	<b>-1.594,00 €</b>	<b>104.042,38 €</b>	<b>185.149,56 €</b>	<b>6.278,58 €</b>
I1.077086.560 Erschl.-Beitrag BPl. 109, StraßeII	-65.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-65.000,00 €	-175.080,10 €	0,00 €	0,00 €	110.080,10 €
I1.015055.565 BPl. 109 Südl. Schlosspark IV -VerkaufII	-650.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-650.000,00 €	-917.062,27 €	0,00 €	0,00 €	267.062,27 €
<b>Gesamt volumen Einnahmen</b>	<b>-715.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-715.000,00 €</b>	<b>-1.092.142,37 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>377.142,37 €</b>

Hinweis: Einnahmen werden in Minus ausgewiesen.

## Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **BPl. 109 Südlich Schlosspark IV**

### Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme

Die Ersterschließung ist abgeschlossen. Die Abrechnung wird im 3. Quartal erwartet.

Die Vermarktung der Einfamilienhausgrundstücke ist abgeschlossen. Die Vermarktung der Mehrfamilienhäuser wird voraussichtlich im 2. Halbjahr 2019 erfolgen.

Maßnahme/Projekt: **BPl. 114 Nördlich Feldstraße**

- I-PSP-Elemente:
- I1.066150.500 - BPl. 114 Nördlich Feldstraße, SWK
  - I1.072052.500 - BPl. 114 Nördlich Feldstraße, RWK
  - I1.077087.500 - BPl. 114 Nördlich Feldstr., Straße
  - I1.066151.500 - BPl. 114 Nördlich Feldstr., PW
  - I1.072053.500 - BPl. 114 Nördlich Feldstraße, RWRB
  - I1.082939.500 - BPl. 114 Nördlich Feldstraße, Straßenbel
  - I1.015041.510 - BPl. 114 Nördlich Feldstraße, Wohnbau
  - I1.064916.510 - BPl. 114 Nördlich Feldstraße, Spielplatz

Beschreibung der Maßnahme

Im Ortsteil Ipwege wird ein neues Wohngebiet mit ca. 50 Bauplätzen geplant. Hierfür sind Grundstückserwerb und Erschließungsmaßnahmen notwendig.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.066150.500 BPl. 114 Nördlich Feldstraße, SWK	440.000,00 €	20.800,85 €	0,00 €	460.800,85 €	0,00 €	5.000,00 €	15.800,85 €	440.000,00 €
I1.072052.500 BPl. 114 Nördlich Feldstraße, RWK	660.000,00 €	3.428,53 €	0,00 €	663.428,53 €	0,00 €	0,00 €	3.428,53 €	660.000,00 €
I1.077087.500 BPl. 114 Nördlich Feldstr., Straße	690.000,00 €	31.494,94 €	0,00 €	721.494,94 €	822,29 €	15.000,00 €	12.643,48 €	693.029,17 €
I1.066151.500 BPl. 114 Nördlich Feldstr., PW	73.000,00 €	0,00 €	0,00 €	73.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	73.000,00 €
I1.072053.500 BPl. 114 Nördlich Feldstraße, RWRB	100.800,00 €	0,00 €	0,00 €	100.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.800,00 €
I1.082939.500 BPl. 114 Nördlich Feldstraße, Straßenbel	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
I1.015041.510 BPl. 114 Nördlich Feldstraße, Wohnbau	0,00 €	93.986,53 €	-88.629,49 €	5.357,04 €	0,00 €	5.357,04 €	0,00 €	0,00 €

**Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt**

für Periode Januar bis April 2019

Maßnahme/Projekt: **BPl. 114 Nördlich Feldstraße**

I1.064916.510 BPl. 114 Nördlich Feldstraße, Spielplatz	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>2.063.800,00 €</b>	<b>149.710,85 €</b>	<b>-88.629,49 €</b>	<b>2.124.881,36 €</b>	<b>822,29 €</b>	<b>25.357,04 €</b>	<b>31.872,86 €</b>	<b>2.066.829,17 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme

Der Ankauf der Flächen ist erfolgt. Die Ersterschließung soll im 3. Quartal beginnen. Die Vermarktung wird voraussichtlich im 3. Quartal 2020 beginnen.

# Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Neuanlegung Dorfplatz Hahn-Lehmden**

- I-PSP-Elemente: I1.072048.500 - Dorfplatz Hahn-Lehmden - RWK  
 I1.077078.500 - Dorfplatz Hahn-Lehmden - Straße  
 I1.077090.500 - Begrünung Dorfplatz Hahn, Straßen  
 I1.082940.500 - Beleuchtung Dorfplatz Hahn, Straßenbel.  
 I1.077089.510 - Einrichtung Dorfplatz Hahn, Straße  
 I1.064918.510 - Spielplatz Dorfplatz Hahn, Spielplätze

Beschreibung der Maßnahme  
 Im Rahmen des Dorfwentwicklungsprogramms wird der Dorfplatz vollständig neu angelegt. Der Platz soll eine Fläche für Veranstaltungen, einen kleinen Spielplatz und einen Pavillon umfassen.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.072048.500 Dorfplatz Hahn-Lehmden - RWK	3.600,00 €	0,00 €	0,00 €	3.600,00 €	0,00 €	0,00 €	1.390,31 €	2.209,69 €
I1.077078.500 Dorfplatz Hahn-Lehmden - Straße	688.500,00 €	0,00 €	0,00 €	688.500,00 €	1.461,92 €	0,00 €	14.535,14 €	672.502,94 €
I1.077090.500 Begrünung Dorfplatz Hahn, Straßen	60.900,00 €	0,00 €	0,00 €	60.900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60.900,00 €
I1.082940.500 Beleuchtung Dorfplatz Hahn, Straßenbel.	32.100,00 €	0,00 €	0,00 €	32.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32.100,00 €
I1.077089.510 Einrichtung Dorfplatz Hahn, Straße	267.500,00 €	0,00 €	0,00 €	267.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	267.500,00 €
I1.064918.510 Spielplatz Dorfplatz Hahn, Spielplätze	33.200,00 €	0,00 €	0,00 €	33.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	33.200,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>1.085.800,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.085.800,00 €</b>	<b>1.461,92 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>15.925,45 €</b>	<b>1.068.412,63 €</b>
I1.077088.555 Zusch.v. Land Dorfplatz Hahn, Straßen	-500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-500.000,00 €

# Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Neuanlegung Dorfplatz Hahn-Lehmden**

Gesamtvolumen Einnahmen	-500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-500.000,00 €
-------------------------	---------------	--------	--------	---------------	--------	--------	--------	---------------

*Hinweis: Einnahmen werden in Minus ausgewiesen.*

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
Die Detail-Planung für den Dorfplatz wird im 2. Quartal abgeschlossen. Mit der Ausführung soll im 3. Quartal diesen Jahres begonnen werden.

Maßnahme/Projekt: **Kläranlage**

- I-PSP-Elemente:
- I1.065984.500 - Klärschlammfäulung, Kläranlage
  - I1.066117.500 - Neubau Rührwerk Kontaktbecken, Klärwerk
  - I1.066118.500 - Neubau Flockenmitteldosieranl., Klärwerk
  - I1.066156.500 - Nebeingangstür automatik, Kläranlage
  - I1.066119.510 - Mobile Drehkolbenpumpe, Kläranlage
  - I1.066153.510 - Probenschränke f.Zu-/Ablauf, Kläranlage
  - I1.066154.510 - pH-Messung Zulauf, Kläranlage
  - I1.066155.510 - Ern. Pumpen PrimärschlammPW, Kläranlage
  - I1.066158.510 - Gartengeräte, Kläranlage

Beschreibung der Maßnahme  
 Für die Ertüchtigung und Verbesserung der Kläranlage sind verschiedene Erneuerungen erforderlich.  
 Darüber hinaus erfolgt die Ersatz- bzw. Neuanschaffung einzelner Ausstattungsgegenstände.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.065984.500 Klärschlammfäulung, Kläranlage	0,00 €	25.000,00 €	-25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I1.066117.500 Neubau Rührwerk Kontaktbecken, Klärwerk	0,00 €	10.500,00 €	-354,10 €	10.145,90 €	0,00 €	10.145,90 €	0,00 €	0,00 €
I1.066118.500 Neubau Flockenmitteldosieranl., Klärwerk	0,00 €	21.500,00 €	-4.579,74 €	16.920,26 €	0,00 €	16.920,26 €	0,00 €	0,00 €
I1.066156.500 Nebeingangstür automatik, Kläranlage	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.000,00 €
I1.066119.510 Mobile Drehkolbenpumpe, Kläranlage	8.500,00 €	0,00 €	0,00 €	8.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.500,00 €

Maßnahme/Projekt: **Kläranlage**

I1.066153.510 Probenschränke f.Zu-/Ablauf, Kläranlage	8.500,00 €	0,00 €	0,00 €	8.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.500,00 €
I1.066154.510 pH-Messung Zulauf, Kläranlage	2.400,00 €	0,00 €	0,00 €	2.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.400,00 €
I1.066155.510 Ern. Pumpen PrimärschlammPW, Kläranlage	17.000,00 €	0,00 €	0,00 €	17.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17.000,00 €
I1.066158.510 Gartengeräte, Kläranlage	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>44.400,00 €</b>	<b>57.000,00 €</b>	<b>-29.933,84 €</b>	<b>71.466,16 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>27.066,16 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>44.400,00 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme

Die Erneuerung des Rührwerkes im Kontaktbecken ist abgeschlossen.

Die Druckerhöhungsanlage für die Flockmittelanlage wurde eingebaut, es fehlen hier nur noch kleine elektrische Arbeiten.

Für die Umrüstung der Nebeneingangstür auf Automatikbetrieb laufen zur Zeit Vorgespräche hinsichtlich der Umsetzung. Die Preisanfragen sind für Juli vorgesehen.

Die Preisanfragen für die mobile Drehkolbenpumpe laufen derzeit.

Die Bestellung der Probenschränke ist erfolgt. Die Elektroanbindung wird beauftragt, sobald die Schränke geliefert worden sind.

Die Preisanfragen für die ph Messung und das Primärschlammumpwerk laufen aktuell. Für deren Elektrotechnik wird derzeit ein Pflichtenheft (Planung) erstellt.

Die Gartengeräte sollen im zweiten Halbjahr 2019 angeschafft werden.

Maßnahme/Projekt: **Rahmenplanung Mühlenstraße**

I-PSP-Elemente: I1.014043.500 - Rahmenplanung Mühlenstraße,  
I1.083919.500 - Rahmenpl.Mühlenstr., Öffentl.Grün/Landsc

I1.083919.555 - Zusch.v.Amt reg.Entw. Rahmenpl.,Öff.Grün  
I1.083920.555 - Zusch.v. Leader Rahmenpl., Öff.Grün

Beschreibung der Maßnahme  
Die Verwaltung wurde im Januar 2019 beauftragt, zusätzlich zu den bisher vorgestellten Varianten des Planungsbüros Kilian und Kollegen eine Planungsvariante vorzulegen, die eine sogenannte "Minimallösung" für das ehemalige Areal der Sportplatzanlage beinhaltet. Die Vorstellung steht im direkten Kontext zur Beschlussfassung zur Sanierung der Bäder.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.014043.500 Rahmenplanung Mühlenstraße, Liegenschaft	0,00 €	22.017,07 €	-22.017,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I1.083919.500 Rahmenpl.Mühlenstr., Öffentl.Grün/Landsc	420.000,00 €	0,00 €	0,00 €	420.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	420.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>420.000,00 €</b>	<b>22.017,07 €</b>	<b>-22.017,07 €</b>	<b>420.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>420.000,00 €</b>
I1.083919.555 Zusch.v.Amt reg.Entw. Rahmenpl.,Öff.Grün	-100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100.000,00 €
I1.083920.555 Zusch.v. Leader Rahmenpl., Öff.Grün	-100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Einnahmen</b>	<b>-200.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-200.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-200.000,00 €</b>

*Hinweis: Einnahmen werden in Minus ausgewiesen.*

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
Der entsprechende Planungsauftrag wurde an das Büro Kilian und Kollegen erteilt. Die Beratung im BauPIUmStA erfolgt voraussichtlich im 3. Quartal 2019.

# Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Verlängerung Straße Hohe Looge**

I-PSP-Elemente: I1.083915.500 - BPl.98 Hohe Looge Biotop Uml., Öff.Grün  
 I1.072047.500 - Verlängerung Hohe Looge - RWK  
 I1.066144.500 - Verlängerung Hohe Looge - SWK  
 I1.077077.500 - Verlängerung Hohe Looge - Straße

Beschreibung der Maßnahme  
 Die Straße Hohe Looge soll verlängert werden und eine Wendeanlage erhalten.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.083915.500 BPl.98 Hohe Looge Biotop Uml., Öff.Grün	20.000,00 €	28.952,00 €	0,00 €	48.952,00 €	0,00 €	1.564,85 €	29.416,83 €	17.970,32 €
I1.072047.500 Verlängerung Hohe Looge - RWK	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €
I1.066144.500 Verlängerung Hohe Looge - SWK	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €
I1.077077.500 Verlängerung Hohe Looge - Straße	4.500,00 €	0,00 €	0,00 €	4.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.500,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>26.500,00 €</b>	<b>28.952,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>55.452,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.564,85 €</b>	<b>29.416,83 €</b>	<b>24.470,32 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Mit der Maßnahme soll im 4. Quartal 2019 begonnen werden.

## Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Straßenausbau Loyer Weg**

I-PSP-Elemente: 11.071997.500 - Loyer Weg (Buchenstr-bis Emsoldstr), RWK

11.077035.500 - SAB Loyer Weg bis Emsoldstr., Straßen

### Beschreibung der Maßnahme

Der Loyer Weg wurde zwischen Emsoldstraße und Buchenstraße auf einer Streckenlänge von 400 m ausgebaut. Neben einer 4,75 m breiten Fahrbahn wurde die Straße auf der Südseite mit einem Rad- und Gehweg von 3,0 m Breite inkl. Heckenstreifen angelegt.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
11.071997.500 Loyer Weg (Buchenstr-bis Emsoldstr), RWK	0,00 €	23.205,56 €	0,00 €	23.205,56 €	0,00 €	0,00 €	23.205,56 €	0,00 €
11.077035.500 SAB Loyer Weg bis Emsoldstr., Straßen	0,00 €	40.416,53 €	0,00 €	40.416,53 €	0,00 €	0,00 €	39.700,98 €	715,55 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>0,00 €</b>	<b>63.622,09 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>63.622,09 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>62.906,54 €</b>	<b>715,55 €</b>

### Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme

Die Maßnahme wurde - bis auf kleinere Restarbeiten - abgeschlossen. Die Schlussrechnung ist beim Auftragnehmer angefordert.

## Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Straßenausbau Schützenhofstr.**

I-PSP-Elemente: I1.066146.500 - SAB Schützenhofstr. - SWK

I1.072049.500 - SAB Schützenhofstr. - RWK

I1.077079.500 - SAB Schützenhofstr. - Straße

### Beschreibung der Maßnahme

Vorgesehen ist der Ausbau der Schützenhofstraße inkl. Nebenanlage und Entwässerungsanlagen zwischen Eichendorff- und Mühlenstraße auf einer Länge von 400 m.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.066146.500 SAB Schützenhofstr. - SWK	50.000,00 €	8.475,68 €	0,00 €	58.475,68 €	0,00 €	0,00 €	8.475,68 €	50.000,00 €
I1.072049.500 SAB Schützenhofstr. - RWK	100.000,00 €	14.933,35 €	0,00 €	114.933,35 €	0,00 €	0,00 €	14.933,35 €	100.000,00 €
I1.077079.500 SAB Schützenhofstr. - Straße	100.000,00 €	16.951,36 €	0,00 €	116.951,36 €	0,00 €	0,00 €	16.951,36 €	100.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>250.000,00 €</b>	<b>40.360,39 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>290.360,39 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>40.360,39 €</b>	<b>250.000,00 €</b>

### Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme

Mit der Maßnahme soll im 4. Quartal 2019 begonnen werden.

# Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Straßenausbau Voßbarg**

I-PSP-Elemente: I1.076993.500 - Am Voßbarg - Straßenausbau  
 I1.072011.500 - Straßenausbau Voßbarg - RWK  
 I1.066058.500 - Straßenausbau Voßbarg, SWK

I1.076993.555 - Zuschuss GVFG Am Voßbarg -

Beschreibung der Maßnahme  
 Die Gemeindestraße "Voßbarg" wurde zwischen Schloßstraße und Goethestraße auf einer Länge von 840 m ausgebaut. Neben einer 5,50 m breiten Fahrbahn wurde die Straße auf der Nordseite mit einem Rad- und Gehweg von 3,0 m Breite inkl. Heckenstreifen ausgebaut. Die Maßnahme wird nach dem Entflechtungsgesetz gefördert.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.076993.500 Am Voßbarg - Straßenausbau	56.000,00 €	126.080,93 €	-18.410,76 €	163.670,17 €	9.612,43 €	7.210,92 €	145.030,11 €	1.816,71 €
I1.072011.500 Straßenausbau Voßbarg - RWK	11.000,00 €	35.493,10 €	0,00 €	46.493,10 €	0,00 €	0,00 €	35.493,10 €	11.000,00 €
I1.066058.500 Straßenausbau Voßbarg, SWK	45.000,00 €	67.594,57 €	-32.982,30 €	79.612,27 €	0,00 €	0,00 €	34.612,27 €	45.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>112.000,00 €</b>	<b>229.168,60 €</b>	<b>-51.393,06 €</b>	<b>289.775,54 €</b>	<b>9.612,43 €</b>	<b>7.210,92 €</b>	<b>215.135,48 €</b>	<b>57.816,71 €</b>
I1.076993.555 Zuschuss GVFG Am Voßbarg - Straßenausbau	-300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-300.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Einnahmen</b>	<b>-300.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-300.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-300.000,00 €</b>

Hinweis: Einnahmen werden in Minus ausgewiesen.

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Die Maßnahme wurde - bis auf kleinere Restarbeiten - abgeschlossen. Die Schlussrechnung wird für das 3. Quartal 2019 erwartet.

## Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Turnierplatz**

I-PSP-Elemente: I1.083921.500 - Investition Turnierplatz, Öffentl. Grün

I1.005025.525 - Zuschuss an Resi für Invest.Turnierplatz

### Beschreibung der Maßnahme

Die Maßnahmen zur Ertüchtigung des Turnierplatzes 2019/2020 wurden im März 2019 (Vorlage Nr. 2019/007) beschlossen. Wesentliche Punkte sind die Herstellung der Ebenflächigkeit der Tribünenwiese, die Herstellung von Drainagen und der Neubau einer Beregnungsanlage.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.083921.500 Investition Turnierplatz, Öffentl. Grün	163.800,00 €	0,00 €	0,00 €	163.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	163.800,00 €
I1.005025.525 Zuschuss an Resi für Invest.Turnierplatz	0,00 €	14.664,00 €	0,00 €	14.664,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.664,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>163.800,00 €</b>	<b>14.664,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>178.464,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>178.464,00 €</b>

### Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme

Nach der letzten Großveranstaltung in diesem Jahr (Ellernfest) wird mit den Arbeiten begonnen. Die voraussichtliche Fertigstellung ist für das 1. Quartal 2020 vorgesehen.

**Bericht Investitionsmaßnahme/-projekt**

für Periode Januar bis April 2019



Maßnahme/Projekt: **Bauhof**

- I-PSP-Elemente: I1.085956.510 - Infrarotgerät /therm.Wildkrautbek.,Bauh.  
 I1.085960.510 - Fendt Geräteträger, Bauhof  
 I1.085972.510 - Mähgerät f. Schlepper, Bauhof

Beschreibung der Maßnahme  
 Bei den aufgeführten Arbeitsgeräten handelt es sich um Ersatzbeschaffungen für abgängige Ausstattungsgegenstände des Bauhofes.

Maßnahme / Teilmaßnahmen	Ermächtigung				Einnahme / Ausgabe			noch verfügbar
	Ansatz aktuelles Jahr	Haushaltsrest	Mittelverschiebung	gesamt	aktuelles Jahr	Haushaltsrest	bereits beauftragt / vorgemerkt	
I1.085956.510 Infrarotgerät /therm.Wildkrautbek.,Bauh.	42.000,00 €	0,00 €	0,00 €	42.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	42.000,00 €
I1.085960.510 Fendt Geräteträger, Bauhof	90.000,00 €	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €
I1.085972.510 Mähgerät f. Schlepper, Bauhof	48.000,00 €	0,00 €	0,00 €	48.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	48.000,00 €
<b>Gesamtvolumen Ausgaben</b>	<b>180.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>180.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>180.000,00 €</b>

Sachstand zur Umsetzung der Maßnahme  
 Die Ausschreibung des Infrarotgerätes und des Mähgerätes erfolgt im Sommer diesen Jahres.  
 Der Fendt Geräteträger soll im Herbst diesen Jahres ausgeschrieben werden.

## B e s c h l u s s v o r l a g e

**Vorlage-Nr.: 2019/098**

freigegeben am **15.05.2019**

**GB 1**

Sachbearbeiter/in: Ahlers, Sandra

**Datum: 29.04.2019**

### **1. Änderung der Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 6 NKAG für straßenbauliche Maßnahmen**

#### **Beratungsfolge:**

<u>Status</u>	<u>Datum</u>	<u>Gremium</u>
Ö	27.05.2019	Finanz- und Wirtschaftsausschuss
N	04.06.2019	Verwaltungsausschuss
Ö	25.06.2019	Rat

#### **Beschlussvorschlag:**

Die 1. Änderung der Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 6 NKAG für straßenbauliche Maßnahmen in der Gemeinde Rastede wird rückwirkend zum 01.09.2017 beschlossen (Anlage 1).

#### **Sach- und Rechtslage:**

In der Sitzung des Finanz- und Wirtschaftsausschusses vom 18.03.2019 wurde auf Grundlage des Antrages der Gruppe SPD/UWG (Vorlage 2019/050 und 2019/050A) der Beschluss auf den Weg gebracht, die Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 6 NKAG für straßenbauliche Maßnahmen in der Gemeinde Rastede aufzuheben. Insbesondere sollte geprüft werden, ob eine rückwirkende Aufhebung möglich ist, um Maßnahmen zu berücksichtigen, die noch nicht abgerechnet wurden.

Bei der rechtlichen Auseinandersetzung mit einer möglichen rückwirkenden Aufhebung der Straßenausbaubeitragssatzung wurde festgestellt, dass die Straßenausbaumaßnahme Bachstraße nicht von einer Rückwirkung erfasst werden kann, da durch Vorlage der letzten Unternehmerrechnung im September 2017 die sachliche Beitragspflicht entstanden ist und ab diesen Zeitpunkt die Beiträge erhoben hätten werden können (siehe auch Beschlussvorlage 2019/076).

Die Möglichkeit der tatsächlichen Abrechnung im Rahmen der Festsetzungsverjährung (=Entstehung der sachlichen Beitragspflicht) ist bisher nur aufgrund finanzpolitischer und haushaltsrechtlicher Aspekte nicht erfolgt; eine Abrechnung ist im Haushaltsjahr 2020 vorgesehen.

Der einzige Unterschied der Bachstraße zu den bereits abgerechneten Straßenausbaumaßnahmen in ihrer Gesamtheit ist daher, dass die Bachstraße noch nicht abgerechnet wurde, obwohl die beitragsrechtlichen Voraussetzungen dafür vorliegen. Durch eine rückwirkende Aufhebung der Satzung würde sich somit eine Schlechterstellung bereits abgerechneter Straßenausbaumaßnahmen ergeben und damit zu einem Verstoß gegen § 2 Absatz 2 NKAG führen.

Die rückwirkende Aufhebung der Satzung bis zum Zeitpunkt der sachlichen Beitragspflicht der Bachstraße ist damit rechtlich zweifelhaft. Dies ergibt sich insbesondere im Hinblick auf die beitragspflichtigen Anwohner der älteren Straßenausbaumaßnahmen, die vor diesem Zeitpunkt oder eventuell sogar danach noch Beiträge bezahlen mussten.

Bei der Straßenausbaumaßnahme Schützenhofstraße Teilabschnitt I wurden beispielsweise noch im November 2017 Beiträge durch Bescheid erhoben und abgerechnet. Die sachliche Beitragspflicht war für diese Maßnahme im November 2013 entstanden. Bei einer rückwirkenden Aufhebung der Satzung zur Vermeidung der Beitragserhebung für die Bachstraße wären diese Anlieger eindeutig ungünstiger gestellt.

Eine rückwirkende Aufhebung zum 01.08.2017 zur Vermeidung der Beitragserhebung für die Bachstraße käme insoweit einem Beitragsverzicht und demzufolge einem Verstoß gegen die Beitragserhebungspflicht gleich. Dies würde einen Untreue-tatbestand (§ 266 StGB) darstellen, bei dem der Bürgermeister und der Rat in Regress genommen werden könnten und strafrechtliche Ermittlungen über sich ergehen lassen müssten.

Eine klare Linie kann daher nur gezogen werden, indem die zeitliche Wirksamkeit der Aufhebungssatzung so gewählt wird, dass alle Straßenausbaumaßnahmen, bei denen noch keine Schlussrechnung vorliegt und somit keine sachliche Beitragspflicht entstanden ist, sowie zukünftige Straßenausbaumaßnahmen erfasst werden.

Die Straßenausbaumaßnahme Bachstraße wäre insoweit von einer Aufhebung der Satzung nicht erfasst und es müsste eine Erhebung erfolgen.

Als problematisch wurden in der Sitzung des Finanz- und Wirtschaftsausschusses am 18.03.2019 die Zahlungsmodalitäten gemäß § 13 der aktuellen Satzung erkannt. Hiernach ist der Beitrag innerhalb eines Monats nach Bekanntgabe des Bescheides fällig, sodass die Anlieger bei hohen Beträgen besonders belastet werden. Daher wurde rechtlich geprüft, ob den Anliegern der Bachstraße durch Änderung der Satzung zumindest bessere Zahlungsmodalitäten angeboten werden können.

Da alle Ausbaubeiträge, die noch vor der Straßenausbaumaßnahme Bachstraße durchgeführt worden sind, bereits vollständig erhoben und abgerechnet wurden, würde die Gesamtheit der Abgabepflichtigen bei einer Änderung der Zahlungsmodalitäten nicht ungünstiger gestellt, sodass eine Änderung zulässig wäre.

Es wird daher vorgeschlagen, vor Aufhebung der Straßenausbaubeitragssatzung, den § 13 Fälligkeit der aktuellen Satzung folgendermaßen zu modifizieren:

## **§ 13 Beitragsbescheid und Fälligkeit**

- (1) Die nach dieser Satzung zu erhebenden Beiträge und Vorausleistungen werden durch Bescheid festgesetzt. Mindestens einen Monat vor der Festsetzung erhält der Beitragspflichtige ein Informationsschreiben zur Höhe der zu zahlenden Beiträge.
- (2) Die festgesetzten Beiträge und Vorausleistungen werden innerhalb eines Monats nach Bekanntgabe des Beitragsbescheides fällig.
- (3) Abweichend von Absatz 2 kann die Fälligkeit auf ein Jahr oder jährlich gleichmäßig gestaffelt jeweils auf die nächsten fünf Jahre nach Bekanntgabe des Bescheides festgesetzt werden, wenn der Beitragspflichtige dieses formlos innerhalb eines Monats nach Erhalt des Informationsschreibens beantragt. Die abweichende Fälligkeit gilt nicht für Vorausleistungen.

Diese Änderung der aktuellen Satzung sollte zum 01.09.2017 rückwirkend in Kraft treten, damit die geänderten Fälligkeiten bereits für die Beitragserhebung der Bachstraße berücksichtigt werden können.

### **Finanzielle Auswirkungen:**

Für die Straßenausbaumaßnahme Bachstraße werden Anliegerbeiträge in Höhe von 240.000 Euro erwartet.

### **Anlagen:**

1. Änderung der Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 6 NKAG für straßenbauliche Maßnahmen in der Gemeinde Rastede.

## **1. Änderung der Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 6 NKAG für straßenbauliche Maßnahmen in der Gemeinde Rastede**

Aufgrund der §§ 10, 11, 58 und 111 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) vom 17.12.2010 (Nds. GVBl. S. 576) zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 20.06.2018 (Nds. GVBl. 113) und §§ 1, 2 und 6 des Niedersächsischen Kommunalabgabengesetzes (NKAG) in der Fassung vom 20.04.2017 (Nds. GVBl. S. 121) hat der Rat der Gemeinde Rastede in seiner Sitzung am 25.06.2019 folgende Satzung beschlossen:

### **Artikel 1**

Die Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 6 NKAG für straßenbauliche Maßnahmen (NKAG) in der Fassung vom 27.04.2004 wird wie folgt geändert:

§ 13 erhält folgende Fassung:

#### **§ 13 Beitragsbescheid und Fälligkeit**

- (1) Die nach dieser Satzung zu erhebenden Beiträge und Vorausleistungen werden durch Bescheid festgesetzt. Mindestens einen Monat vor der Festsetzung erhält der Beitragspflichtige ein Informationsschreiben zur Höhe der zur zahlenden Beiträge.
- (2) Die festgesetzten Beiträge und Vorausleistungen werden innerhalb eines Monats nach Bekanntgabe des Beitragsbescheides fällig.
- (3) Abweichend von Absatz 2 kann die Fälligkeit auf ein Jahr oder jährlich gleichmäßig gestaffelt jeweils auf die nächsten fünf Jahre nach Bekanntgabe des Bescheides festgesetzt werden, wenn der Beitragspflichtige dieses formlos innerhalb eines Monats nach Erhalt des Informationsschreibens beantragt. Die abweichende Fälligkeit gilt nicht für Vorausleistungen.

### **Artikel 2**

Die Satzung tritt rückwirkend zum 01.09.2017 in Kraft.

Rastede, den 25.06.2019

Dieter von Essen  
Bürgermeister

## Beschlussvorlage

**Vorlage-Nr.: 2019/076**

freigegeben am **15.05.2019**

**GB 1**

Sachbearbeiter/in: Ahlers, Sandra

**Datum: 04.04.2019**

### **Satzung zur Aufhebung der Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 6 NKAG für straßenbauliche Maßnahmen**

#### **Beratungsfolge:**

<u>Status</u>	<u>Datum</u>	<u>Gremium</u>
Ö	27.05.2019	Finanz- und Wirtschaftsausschuss
N	04.06.2019	Verwaltungsausschuss
Ö	25.06.2019	Rat

#### **Beschlussvorschlag:**

Die Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 6 NKAG für straßenbauliche Maßnahmen in der Gemeinde Rastede wird zum 01.07.2019 aufgehoben (Anlage 1).

#### **Sach- und Rechtslage:**

In der Sitzung des Finanz- und Wirtschaftsausschusses vom 18.03.2019 wurde auf Grundlage des Antrages der Gruppe SPD/UWG (Vorlage 2019/050 und 2019/050A) der Beschluss auf den Weg gebracht, die Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 6 NKAG für straßenbauliche Maßnahmen in der Gemeinde Rastede aufzuheben. Insbesondere sollte geprüft werden, ob eine rückwirkende Aufhebung möglich ist, um Maßnahmen zu berücksichtigen, die noch nicht abgerechnet wurden.

Zum jetzigen Zeitpunkt gibt es zwei Straßenausbaumaßnahmen, bei denen noch keine Abrechnung erfolgte bzw. die unter Maßgabe der geltenden Satzung zur Abrechnung anstehen würden: Bachstraße und Voßbarg.

##### Zur Bachstraße:

Die Straßenausbaumaßnahme wurde im Sommer 2017 fertig gestellt und die letzte Unternehmerrechnung wurde im September 2017 vorgelegt. Damit lag ab diesem Zeitpunkt eine sachliche Beitragspflicht vor und die Beiträge hätten erhoben werden können.

##### Zum Voßbarg:

Die Straßenausbaumaßnahme wurde Anfang des Jahres 2019 bis auf kleinere Restarbeiten fertiggestellt. Mit der letzten Unternehmerrechnung wird im August 2019 gerechnet, so dass bisher noch nicht abgerechnet werden konnte.

Gemäß § 2 Absatz 2 und 3 Niedersächsisches Kommunalabgabengesetz (NKAG) können Satzungen rückwirkend erlassen werden, was dem Grunde nach auch für eine Aufhebungssatzung gilt. Allerdings ist zu beachten, dass „die Gesamtheit der Abgabepflichtigen“ nicht ungünstiger gestellt werden darf. Dafür ist es notwendig die Grenze zu ermitteln, wann der Zeitpunkt bei einer rückwirkenden Aufhebung erreicht ist, ab dem die Gesamtheit der Abgabepflichtigen ungünstiger gestellt werden würde.

Fest steht, dass die Gemeinde Rastede auf Grundlage einer rechtswirksamen Satzung zur Erhebung von Beiträgen bereits seit Jahrzehnten Beiträge für Straßenausbaumaßnahmen rechtmäßig erhoben hat. Der Großteil der Maßnahmen ist abgeschlossen und soll auch hinsichtlich einer möglichen rückwirkenden Aufhebung nicht erfasst werden, um keine Rückzahlungsansprüche auszulösen.

Fraglich ist nunmehr, wie weit die Satzung rückwirkend hinsichtlich der Ausbaumaßnahmen Bachstraße und Voßbarg erlassen werden kann, ohne dass die Gesamtheit der Abgabepflichtigen ungünstiger gestellt würde.

Wesentlicher Unterschied der beiden Straßenausbaumaßnahmen ist, dass für die Bachstraße die sachliche Beitragspflicht bereits entstanden ist und für den Voßbarg noch nicht.

Die letzte Unternehmerrechnung für die Bachstraße wurde im September 2017 vorgelegt und damit die Möglichkeit der tatsächlichen Abrechnung im Rahmen der Festsetzungsverjährung (Entstehung der sachlichen Beitragspflicht) eröffnet, was bisher nur aufgrund finanzpolitischer und haushaltsrechtlicher Aspekte nicht erfolgte. Die Festsetzungsverjährung begann mit der letzten Unternehmerrechnung im September 2017 und endet am 31.12.2021. Eine Abrechnung ist im Haushaltsjahr 2020 vorgehen.

Für den Voßbarg liegt die letzte Unternehmerrechnung noch nicht vor, sodass diese Ausbaumaßnahme noch nicht abgerechnet werden konnte, da die Voraussetzung der sachlichen Beitragspflicht noch nicht erfüllt sind. Die letzte Unternehmerrechnung wird für August 2019 erwartet.

Das bedeutet, dass im Fall der Bachstraße eine Rückdatierung bis zum 01.08.2017 erforderlich wäre, um sie in der Aufhebungssatzung berücksichtigen zu können. Dies ist jedoch nur unter der Maßgabe möglich, dass die Gesamtheit der Abgabepflichtigen nicht ungünstiger gestellt wird.

Der einzige Unterschied der Bachstraße zu den bereits abgerechneten Straßenausbaumaßnahmen in ihrer Gesamtheit ist daher, dass die Bachstraße noch nicht abgerechnet wurde, obwohl die beitragsrechtlichen Voraussetzungen dafür vorliegen. Durch eine rückwirkende Aufhebung der Satzung würde sich somit eine Schlechterstellung bereits abgerechneter Straßenausbaumaßnahmen ergeben und damit zu einem Verstoß gegen § 2 Absatz 2 NKAG führen.

Die rückwirkende Aufhebung der Satzung bis zum Zeitpunkt der sachlichen Beitragspflicht der Bachstraße ist damit rechtlich zweifelhaft. Dies ergibt sich insbesondere im Hinblick auf die beitragspflichtigen Anwohner der älteren Straßenausbaumaßnahmen, die vor diesem Zeitpunkt oder evtl. sogar danach noch Beiträge bezahlen mussten.

Bei der Straßenausbaumaßnahme Schützenhofstraße Teilabschnitt I wurden beispielsweise noch im November 2017 Beiträge durch Bescheid erhoben und abgerechnet. Die sachliche Beitragspflicht war für diese Maßnahme im November 2013 entstanden. Bei einer rückwirkenden Aufhebung der Satzung zur Vermeidung der Beitragserhebung für die Bachstraße wären diese Anlieger eindeutig ungünstiger gestellt.

Eine rückwirkende Aufhebung zum 01.08.2017 zur Vermeidung der Beitragserhebung für die Bachstraße käme insoweit einem Beitragsverzicht und demzufolge einem Verstoß gegen die Beitragserhebungspflicht gleich. Dies würde einen Untreueatbestand (§ 266 StGB) darstellen, bei dem der Bürgermeister und der Rat in Regress genommen werden könnten und strafrechtliche Ermittlungen über sich ergehen lassen müssten.

Eine klare Linie kann daher nur gezogen werden, indem die zeitliche Wirksamkeit der Aufhebungssatzung so gewählt wird, dass alle Straßenausbaumaßnahmen, bei denen noch keine Schlussrechnung vorliegt und somit keine sachliche Beitragspflicht entstanden ist sowie zukünftige Straßenausbaumaßnahmen erfasst werden. Die Empfehlung der Verwaltung ist daher, für den Erlass einer rechtssicheren Aufhebungssatzung keine Rückwirkung vorzunehmen, sondern die Aufhebungssatzung zum 01.07.2019 in Kraft treten zu lassen.

Bei den Straßenausbaumaßnahmen, bei denen bis zu diesem Zeitpunkt keine sachliche Beitragspflicht entstanden sein wird (also Voßbarg und alle zukünftigen Baumaßnahmen), würde zukünftig auf eine Beitragserhebung verzichtet werden müssen.

Für die Straßenausbaumaßnahme Bachstraße müsste aber noch eine Erhebung erfolgen (siehe hierzu auch Vorlage 2019/098).

### **Finanzielle Auswirkungen:**

Bei einer zukunftsgerichteten Abschaffung der Straßenausbaubeitragssatzung werden jährlich ca. 90.000 Euro Beitragseinnahmen entfallen. Diese Einnahmen müssten anderweitig generiert werden oder durch Einsparungen an anderer Stelle ausgeglichen werden.

In der mittelfristigen Finanzplanung (bis 2022) entfallen bei Wegfall der Satzung Einnahmen in Höhe von rund 900.000 Euro.

### **Anlagen:**

Anlage 1 - Satzung zur Aufhebung der Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 6 NKAG für straßenbauliche Maßnahmen in der Gemeinde Rastede

## **Satzung zur Aufhebung der Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 6 NKAG für straßenbauliche Maßnahmen in der Gemeinde Rastede**

Aufgrund der §§ 10, 11, 58 und 111 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) vom 17.12.2010 (Nds. GVBl. S. 576) zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 20.06.2018 (Nds. GVBl. 113) und §§ 1,2 und 6 des Niedersächsischen Kommunalabgabengesetzes (NKAG) in der Fassung vom 20.04.2017 (Nds. GVBl. S. 121) hat der Rat der Gemeinde Rastede in seiner Sitzung am 25.06.2019 folgende Satzung beschlossen:

### **§ 1**

#### **Aufhebung einer Satzung**

Die Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 6 NKAG für straßenbauliche Maßnahmen in der Gemeinde Rastede vom 27.04.2004, zuletzt geändert durch Artikel 1 zur 1.Änderung der Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 6 NKAG für straßenbauliche Maßnahmen vom 25.06.2019, wird aufgehoben.

### **§ 2**

#### **Inkrafttreten**

Die Satzung tritt am 01.07.2019 in Kraft.

Rastede, den 25.06.2019

Dieter von Essen

Bürgermeister