

## Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/0910/2017

**Angelegenheit / Tagesordnungspunkt**

**Haushalt 2018 ff.**

|  |                                  |            |
|--|----------------------------------|------------|
| <b>Beratungsfolge:</b><br>Sport- und Kulturausschuss | <b>Sitzung am:</b><br>23.10.2017 | öffentlich |
|--|----------------------------------|------------|

### Situationsbericht / Bisherige Beratung:

Die Verwaltung hat am 26.09.2017 dem Finanzausschuss den ersten Entwurf der Haushaltsplanung für das Jahr 2018 zur weiteren Beratung vorgelegt. Im Haushaltsplanentwurf wurden von der Finanzverwaltung alle Mittelanmeldungen aus den Fachdiensten/Sachgebieten sowie die in der Vergangenheit gefassten Beschlüsse der gemeindlichen Gremien aufgenommen.

Die Planung weist derzeit für 2018 ein Defizit in Höhe von rd. 2,26 Millionen Euro im Ergebnishaushalt sowie rund 8,5 Millionen Euro im Finanzhaushalt aus. Sowohl der Ergebnishaushalt als auch der Finanzhaushalt für Investitionen weisen auch für die Folgejahre Defizite aus. Insgesamt sieht es so aus, dass unter Beibehaltung der jetzigen Planung, die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde Wiefelstede nicht mehr dargestellt werden kann, welches die Nichtgenehmigung des Haushaltes nach sich ziehen würde. Dieses ist vor dem Hintergrund der zu erfüllenden Pflichtaufgaben aus Sicht der Verwaltung nicht akzeptabel, so dass Ziel der gemeinsamen Betrachtungen sein sollte, das Defizit erheblich zu senken und für die Finanzplanjahre 2019 bis 2021 planerisch einen Haushaltsausgleich darzustellen.

Der Finanzausschuss hat in seiner og. Sitzung vorgeschlagen, den Stand der Haushaltsplanung an die Fachausschüsse zu verweisen, mit der Bitte, Vorschläge zur Senkung des Defizites zu erarbeiten. Als Grundlage dieser Ausarbeitungen werden nachstehend Auszüge der Haushaltsplanung aus den Produkten des Bereiches Sport- und Kultur abgebildet. Gleichzeitig werden Potenziale und Hinweise zur Verbesserung der Haushaltslage dargestellt, die im Ausschuss weiter zu beraten sind.

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Produkt 2521 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen<br>Gemeinde Wiefelstede |  |                    |                  |                  |                  |                  |                  |
|---|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Nr.   | Bezeichnung  | vorl. Erg.<br>2016 | Haushalt<br>2017 | Haushalt<br>2018 | Haushalt<br>2019 | Haushalt<br>2020 | Haushalt<br>2021 |
| 000   | Ordentliche Erträge                                | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|   |  | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 120   | 12. = Summe ordentliche Erträge                    | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 130   | Ordentliche Aufwendungen                           | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 131   | 13. Aufwendungen für aktives Personal              | 3.594              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4012000   | Dienstaufw. Arbeitnehmer                           | 2.868              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4022000   | Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer           | 162                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4032000   | Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer            | 554                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4041000   | Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN  | 10                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 180   | 18. Transferaufwendungen                           | 3.700              | 5.100            | 4.800            | 4.800            | 4.800            | 4.800            |
| 4318000   | Zuschüsse an übrige Bereiche                       | 3.700              | 5.100            | 4.800            | 4.800            | 4.800            | 4.800            |
| 210   | 21. = Summe ordentliche Aufwendungen               | 7.294              | 5.100            | 4.800            | 4.800            | 4.800            | 4.800            |
| 220   | 22. = ordentliches Ergebnis                        | 7.294              | 5.100            | 4.800            | 4.800            | 4.800            | 4.800            |
|   | (ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)         | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 230   | 23. außerordentliche Erträge                       | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 240   | 24. außerordentliche Aufwendungen                  | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5911000   | Zuführung eines Überschusses des a.-o. Ergebnisses | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 270   | 27. außerordentliches Ergebnis                     | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|   | (ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)         | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 280   | 28. Jahresergebnis                                 | 7.294              | 5.100            | 4.800            | 4.800            | 4.800            | 4.800            |
| 310   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 529                | 4.800            | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 4811000   | Aufwendungen aus internen Leistungsbez. (Bauhof)   | 138                | 100              | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 4811200   | Aufwendungen aus internen Leistungsbez. (Geb.m.)   | 391                | 4.700            | 0                | 0                | 0                | 0                |

Abgebildet werden im Produkt 2521 u.a. der Zuschuss für den Unterhaltungsaufwand an den Heimatmuseumsverein Wiefelstede e.V. in Höhe von 4.300 € sowie der Pauschalzuschuss für das Gemeindearchiv in Höhe von 500 €.

Grundsätzlich handelt es sich bei den Zuschüssen um freiwillige Leistungen der Gemeinde, die eingespart werden könnten. Zu beachten wäre dabei allerdings, dass ohne diesen Zuschuss die wirtschaftliche Lage des Heimatmuseumsvereins gefährdet sein könnte.

Jahresabschluss Ergebnisrechnung Produkt 2611 Theaterbesucherring  
Gemeinde Wiefelstede

| Nr.        | Bezeichnung  | vorl. Erg.<br>2016 | Haushalt<br>2017 | Haushalt<br>2018 | Haushalt<br>2019 | Haushalt<br>2020 | Haushalt<br>2021 |
|------------|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>000</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>                             | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|            |  | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>050</b> | <b>5. öffentlich-rechtliche Entgelte</b>               | <b>-15.356</b>     | <b>-18.000</b>   | <b>-18.000</b>   | <b>-18.000</b>   | <b>-18.000</b>   | <b>-18.000</b>   |
| 3321000    | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte               | -15.356            | -18.000          | -18.000          | -18.000          | -18.000          | -18.000          |
| <b>120</b> | <b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>                 | <b>-15.356</b>     | <b>-18.000</b>   | <b>-18.000</b>   | <b>-18.000</b>   | <b>-18.000</b>   | <b>-18.000</b>   |
| <b>130</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>150</b> | <b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>14.594</b>      | <b>18.000</b>    | <b>18.000</b>    | <b>18.000</b>    | <b>18.000</b>    | <b>18.000</b>    |
| 4281000    | Verbrauch von Vorräten                                 | 14.594             | 18.000           | 18.000           | 18.000           | 18.000           | 18.000           |
| <b>210</b> | <b>21. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>            | <b>14.594</b>      | <b>18.000</b>    | <b>18.000</b>    | <b>18.000</b>    | <b>18.000</b>    | <b>18.000</b>    |
| <b>220</b> | <b>22. = ordentliches Ergebnis</b>                     | <b>-763</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|            | (ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)             | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>230</b> | <b>23. außerordentliche Erträge</b>                    | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>240</b> | <b>24. außerordentliche Aufwendungen</b>               | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 5911000    | Zuführung eines Überschusses des a.-o. Ergebnisses     | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>270</b> | <b>27. außerordentliches Ergebnis</b>                  | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|            | (ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)             | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>280</b> | <b>28. Jahresergebnis</b>                              | <b>-763</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

Seit Jahren bietet die Gemeinde Wiefelstede Theaterfahrten an. Aufgrund der von den Teilnehmern zu zahlenden Teilnehmerbeiträge verhält sich der Theaterbesucherring im gemeindlichen Haushalt kostenneutral, so dass sich folglich keine unmittelbaren Einsparpotenziale ergeben.

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Produkt 2621 Musikpflege<br>Gemeinde Wiefelstede |  |                    |                  |                  |                  |                  |                  |
|---|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Nr.   | Bezeichnung  | vorl. Erg.<br>2016 | Haushalt<br>2017 | Haushalt<br>2018 | Haushalt<br>2019 | Haushalt<br>2020 | Haushalt<br>2021 |
| 000   | Ordentliche Erträge                                | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|   |  | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 120   | 12. = Summe ordentliche Erträge                    | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 130   | Ordentliche Aufwendungen                           | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 160   | 16. Abschreibungen                                 | 3.468              | 3.400            | 2.300            | 2.700            | 3.700            | 5.300            |
| 4711010   | Abschr. auf immat. VermGG aus geleist. Inv.-Zuwend | 3.468              | 3.400            | 2.300            | 2.700            | 3.700            | 5.300            |
| 180   | 18. Transferaufwendungen                           | 2.900              | 3.000            | 3.000            | 3.000            | 3.000            | 3.000            |
| 4318000   | Zuschüsse an übrige Bereiche                       | 2.480              | 2.500            | 2.500            | 2.500            | 2.500            | 2.500            |
| 4318100   | Zuschüsse an übrige Bereiche(weitere Zuschüsse)    | 420                | 500              | 500              | 500              | 500              | 500              |
| 210   | 21. = Summe ordentliche Aufwendungen               | 6.368              | 6.400            | 5.300            | 5.700            | 6.700            | 8.300            |
| 220   | 22. = ordentliches Ergebnis                        | 6.368              | 6.400            | 5.300            | 5.700            | 6.700            | 8.300            |
|   | (ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)         | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 230   | 23. außerordentliche Erträge                       | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 240   | 24. außerordentliche Aufwendungen                  | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5911000   | Zuführung eines Überschusses des a.-o. Ergebnisses | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 270   | 27. außerordentliches Ergebnis                     | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|   | (ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)         | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 280   | 28. Jahresergebnis                                 | 6.368              | 6.400            | 5.300            | 5.700            | 6.700            | 8.300            |

Unter den Transferaufwendungen werden Zuschüsse für Chöre, Gemeindegängerfeste, Spielmannzüge und dem Orchester Medianten nach den Kulturförderrichtlinien abgebildet. Es handelt es sich hierbei um freiwillige Leistungen der Gemeinde, die folglich ganz oder teilweise durch Änderung der Richtlinie eingespart werden könnten.

Im investiven Bereich wurden folgende Investitionszuschüsse an die Vereine für die Beschaffung von Musikinstrumenten, usw. eingeplant:

|      |   |         |
|------|---|---------|
| 2018 | = | 2.200 € |
| 2019 | = | 5.000 € |
| 2020 | = | 5.000 € |
| 2021 | = | 5.000 € |

Auch bei den Investitionszuschüssen, die aufgrund der Kulturförderrichtlinien derzeit als Drittförderung gezahlt werden, handelt es sich um freiwillige Leistungen der Gemeinde, die ebenso ganz oder teilweise eingespart werden könnten.

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Produkt 2631 Musikschule<br>Gemeinde Wiefelstede |  |                    |                  |                  |                  |                  |                  |
|---|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Nr.   | Bezeichnung  | vorl. Erg.<br>2016 | Haushalt<br>2017 | Haushalt<br>2018 | Haushalt<br>2019 | Haushalt<br>2020 | Haushalt<br>2021 |
| 000   | Ordentliche Erträge                                | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|   |  | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 120   | 12. = Summe ordentliche Erträge                    | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 130   | Ordentliche Aufwendungen                           | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 180   | 18. Transferaufwendungen                           | 11.387             | 14.800           | 15.100           | 15.300           | 15.500           | 15.700           |
| 4318000   | Zuschüsse an übrige Bereiche                       | 11.387             | 14.800           | 15.100           | 15.300           | 15.500           | 15.700           |
| 210   | 21. = Summe ordentliche Aufwendungen               | 11.387             | 14.800           | 15.100           | 15.300           | 15.500           | 15.700           |
| 220   | 22. = ordentliches Ergebnis                        | 11.387             | 14.800           | 15.100           | 15.300           | 15.500           | 15.700           |
|   | (ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)         | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 230   | 23. außerordentliche Erträge                       | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 240   | 24. außerordentliche Aufwendungen                  | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5911000   | Zuführung eines Überschusses des a.-o. Ergebnisses | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 270   | 27. außerordentliches Ergebnis                     | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|   | (ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)         | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 280   | 28. Jahresergebnis                                 | 11.387             | 14.800           | 15.100           | 15.300           | 15.500           | 15.700           |

Abgebildet werden hier die Umlagezahlungen für die Mitgliedschaft an den Musikschule Ammerland e.V.. Die Musikschule ist umlagefinanziert, so dass die zu leistenden Zahlungen in Zusammenhang mit der bestehenden Mitgliedschaft stehen.

Jahresabschluss Ergebnisrechnung Produkt 2721 Büchereien  
Gemeinde Wiefelstede

| Nr.        | Bezeichnung  | vorl. Erg.<br>2016 | Haushalt<br>2017 | Haushalt<br>2018 | Haushalt<br>2019 | Haushalt<br>2020 | Haushalt<br>2021 |
|------------|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>000</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>                             | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>020</b> | <b>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>           | <b>-309</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|            |  | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3148000    | Zuschüsse f.lfd.Zwecke von übrigen Bereichen           | -309               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>050</b> | <b>5. öffentlich-rechtliche Entgelte</b>               | <b>-5.360</b>      | <b>-4.600</b>    | <b>-4.600</b>    | <b>-4.600</b>    | <b>-4.600</b>    | <b>-4.600</b>    |
| 3321000    | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte               | -5.360             | -4.600           | -4.600           | -4.600           | -4.600           | -4.600           |
| <b>060</b> | <b>6. privatrechtliche Entgelte</b>                    | <b>-500</b>        | <b>-400</b>      | <b>-400</b>      | <b>-400</b>      | <b>-400</b>      | <b>-400</b>      |
| 3421000    | Erträge aus Verkauf                                    | -443               | -200             | -200             | -200             | -200             | -200             |
| 3461000    | Sonst. privatr. Leistungsentg. (Abwickl.v.Schäden)     | -57                | -200             | -200             | -200             | -200             | -200             |
| <b>110</b> | <b>11. sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>-50</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 3583100    | Ertr.a.d.Aufl.o.Herabsetz.v.EW B u. PWB auf Ford.      | -50                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>120</b> | <b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>                 | <b>-6.219</b>      | <b>-5.000</b>    | <b>-5.000</b>    | <b>-5.000</b>    | <b>-5.000</b>    | <b>-5.000</b>    |
| <b>130</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>131</b> | <b>13. Aufwendungen für aktives Personal</b>           | <b>71.359</b>      | <b>98.300</b>    | <b>97.600</b>    | <b>100.500</b>   | <b>103.000</b>   | <b>105.500</b>   |
| 4012000    | Dienstaufw. Arbeitnehmer                               | 57.762             | 76.000           | 76.500           | 78.500           | 80.500           | 82.500           |
| 4022000    | Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer               | 2.764              | 4.700            | 4.700            | 4.900            | 5.000            | 5.100            |
| 4032000    | Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer                 | 10.650             | 17.200           | 16.000           | 16.500           | 16.900           | 17.300           |
| 4041000    | Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN      | 183                | 400              | 400              | 600              | 600              | 600              |
| <b>150</b> | <b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>31.690</b>      | <b>40.000</b>    | <b>35.400</b>    | <b>34.900</b>    | <b>34.900</b>    | <b>34.900</b>    |
| 4221000    | Unterhaltung des beweglichen Vermögens                 | 0                  | 900              | 900              | 900              | 900              | 900              |
| 4222000    | Erwerb geringw. Vermögensgegenstände                   | 338                | 5.700            | 1.800            | 1.300            | 1.300            | 1.300            |
| 4241900    | Versicherungen (Inventar)                              | 365                | 400              | 500              | 500              | 500              | 500              |
| 4271200    | Sonstige Verbrauchsmittel                              | 822                | 700              | 700              | 700              | 700              | 700              |
| 4271300    | Kosten für Medien                                      | 22.856             | 21.600           | 21.600           | 21.600           | 21.600           | 21.600           |
| 4271400    | Sachausgaben für ehrenamtliche Tätigkeiten             | 2.228              | 2.600            | 2.500            | 2.500            | 2.500            | 2.500            |
| 4271500    | Kosten der EDV   | 3.795              | 5.600            | 5.600            | 5.600            | 5.600            | 5.600            |
| 4271600    | Veranstaltungen  | 40                 | 900              | 800              | 800              | 800              | 800              |
| 4281000    | Verbrauch von Vorräten                                 | 436                | 600              | 600              | 600              | 600              | 600              |
| 4431200    | Post- und Fernmeldegebühren                            | 808                | 1.000            | 400              | 400              | 400              | 400              |
| <b>160</b> | <b>16. Abschreibungen</b>                              | <b>2.869</b>       | <b>3.300</b>     | <b>2.300</b>     | <b>700</b>       | <b>300</b>       | <b>200</b>       |
| 4711700    | Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung          | 1.189              | 1.300            | 1.200            | 300              | 200              | 200              |

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Produkt 2721 Büchereien<br>Gemeinde Wiefelstede |  |                    |                  |                  |                  |                  |                  |
|--|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Nr.  | Bezeichnung  | vorl. Erg.<br>2016 | Haushalt<br>2017 | Haushalt<br>2018 | Haushalt<br>2019 | Haushalt<br>2020 | Haushalt<br>2021 |
| 4711800  | Auflösung Sammelposten                             | 1.676              | 2.000            | 1.100            | 400              | 100              | 0                |
| 4721200  | Sonstige Abschreibungen auf Forderungen            | 3                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>190</b>   | <b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>       | <b>3.082</b>       | <b>2.700</b>     | <b>2.700</b>     | <b>2.700</b>     | <b>2.700</b>     | <b>2.700</b>     |
| 4431000  | Geschäftsaufwendungen                              | 3.082              | 2.700            | 2.700            | 2.700            | 2.700            | 2.700            |
| <b>210</b>   | <b>21. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>        | <b>109.000</b>     | <b>144.300</b>   | <b>138.000</b>   | <b>138.800</b>   | <b>140.900</b>   | <b>143.300</b>   |
| <b>220</b>   | <b>22. = ordentliches Ergebnis</b>                 | <b>102.781</b>     | <b>139.300</b>   | <b>133.000</b>   | <b>133.800</b>   | <b>135.900</b>   | <b>138.300</b>   |
|  | (ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)         | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>230</b>   | <b>23. außerordentliche Erträge</b>                | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>240</b>   | <b>24. außerordentliche Aufwendungen</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 5911000  | Zuführung eines Überschusses des a.-o. Ergebnisses | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>270</b>   | <b>27. außerordentliches Ergebnis</b>              | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|  | (ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)         | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>280</b>   | <b>28. Jahresergebnis</b>                          | <b>102.781</b>     | <b>139.300</b>   | <b>133.000</b>   | <b>133.800</b>   | <b>135.900</b>   | <b>138.300</b>   |
| 310  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 8.556              | 27.100           | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 4811000  | Aufwendungen aus internen Leistungsbez. (Bauhof)   | 0                  | 100              | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 4811200  | Aufwendungen aus internen Leistungsbez. (Geb.m.)   | 8.556              | 27.000           | 0                | 0                | 0                | 0                |

Die Gemeinde Wiefelstede betreibt derzeit die Gemeindebücherei Wiefelstede sowie die Kinderbücherei in Metjendorf. Aus dem Betrieb der Gemeindebücherei ergibt sich 2018 ein planerisches Defizit in Höhe von 96.700 € sowie für die Kinderbücherei in Höhe von 36.300 €.

Möglichkeiten zur Reduzierung des Defizits könnten sich aus der Anpassung der Benutzungsgebühren ergeben sowie aus der Reduzierung Aufwandsansätzen, z.B. der Kosten für Medien.

Jahresabschluss Ergebnisrechnung Produkt 2811 Heimat- und Kulturpflege

Gemeinde Wiefelstede

| Nr.     | Bezeichnung  | vorl. Erg.<br>2016 | Haushalt<br>2017 | Haushalt<br>2018 | Haushalt<br>2019 | Haushalt<br>2020 | Haushalt<br>2021 |
|---------|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 000     | Ordentliche Erträge                                | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|         |  | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 120     | 12. = Summe ordentliche Erträge                    | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 130     | Ordentliche Aufwendungen                           | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 160     | 16. Abschreibungen                                 | 13.333             | 5.100            | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 4711010 | Abschr. auf immat. VermGG aus geleist. Inv.-Zuwend | 13.333             | 5.100            | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 180     | 18. Transferaufwendungen                           | 9.520              | 10.100           | 10.100           | 10.100           | 10.100           | 10.100           |
| 4318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche                       | 9.520              | 10.100           | 10.100           | 10.100           | 10.100           | 10.100           |
| 210     | 21. = Summe ordentliche Aufwendungen               | 22.854             | 15.200           | 10.200           | 10.200           | 10.200           | 10.200           |
| 220     | 22. = ordentliches Ergebnis                        | 22.854             | 15.200           | 10.200           | 10.200           | 10.200           | 10.200           |
|         | (ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)         | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 230     | 23. außerordentliche Erträge                       | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 240     | 24. außerordentliche Aufwendungen                  | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5911000 | Zuführung eines Überschusses des a.-o. Ergebnisses | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 270     | 27. außerordentliches Ergebnis                     | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|         | (ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)         | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 280     | 28. Jahresergebnis                                 | 22.854             | 15.200           | 10.200           | 10.200           | 10.200           | 10.200           |
| 310     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0                  | 300              | 300              | 300              | 300              | 300              |
| 4811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbez. (Bauhof)   | 0                  | 300              | 300              | 300              | 300              | 300              |

Abgebildet werden hier Zuschüsse nach den Kulturförderrichtlinien an Vereine, die im Bereich der Heimatpflege tätig sind sowie sonstige Zuschüsse für z.B. Festivitäten. Es handelt sich dabei um freiwillige Leistungen der Gemeinde, die folglich ganz oder teilweise durch Änderung der Richtlinie eingespart werden könnten.

Jahresabschluss Ergebnisrechnung Produkt 4211 Allgemeine Sportförderung

Gemeinde Wiefelstede

| Nr.     | Bezeichnung  | vorl. Erg.<br>2016 | Haushalt<br>2017 | Haushalt<br>2018 | Haushalt<br>2019 | Haushalt<br>2020 | Haushalt<br>2021 |
|---------|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 000     | Ordentliche Erträge                                      | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 020     | 2. Zuwendungen und<br>allgemeine Umlagen                 | -7.825             | -7.900           | -7.900           | -7.900           | -7.900           | -7.900           |
| 3142000 | Zuweis.f.lfd.Zwecke<br>v.Gemeinden<br>u.Gemeindeverbände | -7.825             | -7.900           | -7.900           | -7.900           | -7.900           | -7.900           |
|         |  | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 120     | 12. = Summe ordentliche<br>Erträge                       | -7.825             | -7.900           | -7.900           | -7.900           | -7.900           | -7.900           |
| 130     | Ordentliche Aufwendungen                                 | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 160     | 16. Abschreibungen                                       | 8.905              | 10.200           | 10.100           | 9.800            | 12.600           | 15.900           |
| 4711010 | Abschr. auf immat. VermGG<br>aus geleist. Inv.-Zuwend    | 8.905              | 10.200           | 10.100           | 9.800            | 12.600           | 15.900           |
| 180     | 18. Transferaufwendungen                                 | 52.679             | 53.600           | 53.600           | 53.600           | 53.600           | 53.600           |
| 4318000 | Zuschüsse an übrige Bereiche                             | 52.679             | 53.600           | 53.600           | 53.600           | 53.600           | 53.600           |
| 210     | 21. = Summe ordentliche<br>Aufwendungen                  | 61.584             | 63.800           | 63.700           | 63.400           | 66.200           | 69.500           |
| 220     | 22. = ordentliches Ergebnis                              | 53.759             | 55.900           | 55.800           | 55.500           | 58.300           | 61.600           |
|         | (ohne Überschuss gem. § 15<br>Abs. 5 GemHKVO)            | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 230     | 23. außerordentliche Erträge                             | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 240     | 24. außerordentliche<br>Aufwendungen                     | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5911000 | Zuführung eines<br>Überschusses des a.-o.<br>Ergebnisses | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 270     | 27. außerordentliches<br>Ergebnis                        | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
|         | (ohne Überschuss gem. § 15<br>Abs. 6 GemHKVO)            | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 280     | 28. Jahresergebnis                                       | 53.759             | 55.900           | 55.800           | 55.500           | 58.300           | 61.600           |
| 310     | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen      | 890                | 2.300            | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 4811000 | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbez. (Bauhof)      | 0                  | 100              | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 4811300 | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbez. (Sportpl.)    | 890                | 2.200            | 0                | 0                | 0                | 0                |

Abgebildet werden beim Produkt 4211 sowohl die allgemeinen Zuschüsse an die Sportvereine nach den Sportförderrichtlinien, welche sich nach den Mitgliederzahlen richten. Weiterhin werden Zuschüsse für Teilnahmen an Meisterschaften, usw. abgebildet.

Neben den Zuschüssen im Ergebnishaushalt wurden folgende weitere investive Sportförderungen eingeplant, die aufgrund der vorliegenden Anträge im Rahmen der heutigen Sitzung zu beraten sind.

|      |   |          |
|------|---|----------|
| 2018 | = | 3.800 €  |
| 2019 | = | 10.000 € |
| 2020 | = | 10.000 € |
| 2021 | = | 10.000 € |

Sowohl bei den investiven Zuschüssen als auch bei den Zuschüssen im Ergebnishaushalt handelt sich um freiwillige Leistungen der Gemeinde, die somit ganz oder zum Teil durch Änderung der Sportförderrichtlinie eingespart werden könnten.

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Produkt 4241 Sportstätten |  |                    |                  |                  |                  |                  |                  |
|--|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Gemeinde Wiefelstede                                       |  |                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| Nr.  | Bezeichnung  | vorl. Erg.<br>2016 | Haushalt<br>2017 | Haushalt<br>2018 | Haushalt<br>2019 | Haushalt<br>2020 | Haushalt<br>2021 |
| <b>000</b>   | <b>Ordentliche Erträge</b>                             | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|  |  | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>030</b>   | <b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>           | <b>-176</b>        | <b>-100</b>      | <b>-200</b>      | <b>-200</b>      | <b>-100</b>      | <b>0</b>         |
| 3161100  | Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.     | -176               | -100             | -200             | -200             | -100             | 0                |
| <b>060</b>   | <b>6. privatrechtliche Entgelte</b>                    | <b>-175</b>        | <b>-600</b>      | <b>-500</b>      | <b>-500</b>      | <b>-500</b>      | <b>-500</b>      |
| 3411000  | Mieten und Pachten                                     | -175               | -600             | -500             | -500             | -500             | -500             |
| <b>070</b>   | <b>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>         | <b>-127</b>        | <b>-300</b>      | <b>-300</b>      | <b>-300</b>      | <b>-300</b>      | <b>-300</b>      |
| 3488000  | Erstattungen von übrigen Bereichen                     | -127               | -300             | -300             | -300             | -300             | -300             |
| <b>120</b>   | <b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>                 | <b>-479</b>        | <b>-1.000</b>    | <b>-1.000</b>    | <b>-1.000</b>    | <b>-900</b>      | <b>-800</b>      |
| <b>130</b>   | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>150</b>   | <b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>5.482</b>       | <b>8.300</b>     | <b>8.400</b>     | <b>8.400</b>     | <b>8.400</b>     | <b>8.400</b>     |
| 4221000  | Unterhaltung des beweglichen Vermögens                 | 3.639              | 3.100            | 3.000            | 3.000            | 3.000            | 3.000            |
| 4222000  | Erwerb geringw. Vermögensgegenstände                   | 0                  | 1.200            | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4222200  | Geräte, usw. Sportbereich                              | 0                  | 1.900            | 2.900            | 2.900            | 2.900            | 2.900            |
| 4231000  | Mieten und Pachten                                     | 950                | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            | 1.000            |
| 4241900  | Versicherungen (Inventar)                              | 688                | 900              | 1.300            | 1.300            | 1.300            | 1.300            |
| 4431200  | Post- und  | 205                | 200              | 200              | 200              | 200              | 200              |

Jahresabschluss Ergebnisrechnung Produkt 4241 Sportstätten

Gemeinde Wiefelstede

| Nr.        | Bezeichnung  | vorl. Erg.<br>2016 | Haushalt<br>2017 | Haushalt<br>2018 | Haushalt<br>2019 | Haushalt<br>2020 | Haushalt<br>2021 |
|------------|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|            | Fernmeldegebühren  |                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>160</b> | <b>16. Abschreibungen</b>                                | <b>3.769</b>       | <b>4.200</b>     | <b>3.900</b>     | <b>4.100</b>     | <b>6.300</b>     | <b>7.400</b>     |
| 4711010    | Abschr. auf immat. VermGG<br>aus geleist. Inv.-Zuwend    | 2.803              | 2.800            | 2.800            | 3.000            | 2.200            | 300              |
| 4711700    | Abschr. auf Betriebs- u.<br>Geschäftsausstattung         | 646                | 700              | 900              | 700              | 3.500            | 6.500            |
| 4711800    | Auflösung Sammelposten                                   | 320                | 700              | 200              | 400              | 600              | 600              |
| <b>180</b> | <b>18. Transferaufwendungen</b>                          | <b>378</b>         | <b>1.300</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 4318000    | Zuschüsse an übrige<br>Bereiche                          | 378                | 1.300            | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>210</b> | <b>21. = Summe ordentliche<br/>Aufwendungen</b>          | <b>9.629</b>       | <b>13.800</b>    | <b>12.300</b>    | <b>12.500</b>    | <b>14.700</b>    | <b>15.800</b>    |
| <b>220</b> | <b>22. = ordentliches<br/>Ergebnis</b>                   | <b>9.150</b>       | <b>12.800</b>    | <b>11.300</b>    | <b>11.500</b>    | <b>13.800</b>    | <b>15.000</b>    |
|            | (ohne Überschuss gem. §<br>15 Abs. 5 GemHKVO)            | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>230</b> | <b>23. außerordentliche<br/>Erträge</b>                  | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>240</b> | <b>24. außerordentliche<br/>Aufwendungen</b>             | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 5911000    | Zuführung eines<br>Überschusses des a.-o.<br>Ergebnisses | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>270</b> | <b>27. außerordentliches<br/>Ergebnis</b>                | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|            | (ohne Überschuss gem. § 15<br>Abs. 6 GemHKVO)            | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>280</b> | <b>28. Jahresergebnis</b>                                | <b>9.150</b>       | <b>12.800</b>    | <b>11.300</b>    | <b>11.500</b>    | <b>13.800</b>    | <b>15.000</b>    |
| 300        | + Erträge aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0                  | -65.100          | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3811100    | Erträge aus internen<br>Leistungsbeziehungen<br>(sonst.) | 0                  | -65.100          | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 310        | - Aufwendungen aus<br>internen<br>Leistungsbeziehungen   | 476.063            | 343.500          | 1.100            | 1.100            | 1.100            | 1.100            |
| 4811000    | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbez. (Bauhof)      | 0                  | 1.700            | 1.100            | 1.100            | 1.100            | 1.100            |
| 4811200    | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbez. (Geb.m.)      | 343.867            | 149.600          | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4811300    | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbez. (Sportpl.)    | 132.197            | 192.200          | 0                | 0                | 0                | 0                |

Unter dem Produkt 4241 werden insbesondere die Aufwendungen für die Reparatur und die Erneuerung von Sportgeräten in den Sport- und Freizeiteinrichtungen der Gemeinde ausgewiesen.

In diesem Bereich ergeben sich kaum Einsparpotenziale. Die Aufwendungen basieren in der Regel auf durchgeführte Geräteprüfungen, aufgrund dessen Erneuerungen bzw. Reparaturen der Geräte erforderlich werden.

Investiv wurden im Bereich der Sportstätten folgende Beträge eingeplant:

2018 = 2.600 € für 2 Defibrillatoren in der Sporthalle Wiefelstede und Metjendorf  
 2019 = 3.900 € für 3 Defibrillatoren in den Sporthallen Neuenkrüge, Bokel und Spohle  
 2020 = Ausstattung Zweifeldsporthalle Metjendorf

Die Defibrillatoren stellen eine freiwillige Investition der Gemeinde dar, über deren Anschaffung zu beraten wäre. Die Ausstattung der Zweifeldsporthalle ist im Zusammenhang mit der Entscheidung über den Bau der Halle zu sehen.

| Jahresabschluss Ergebnisrechnung Produkt 4242 Bäder |  |                    |                  |                  |                  |                  |                  |
|---|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Gemeinde Wiefelstede                                |  |                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| Nr.   | Bezeichnung  | vorl. Erg.<br>2016 | Haushalt<br>2017 | Haushalt<br>2018 | Haushalt<br>2019 | Haushalt<br>2020 | Haushalt<br>2021 |
| <b>000</b>  | <b>Ordentliche Erträge</b>                         | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|   |  | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>030</b>  | <b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>       | <b>-762</b>        | <b>-600</b>      | <b>-200</b>      | <b>-200</b>      | <b>-200</b>      | <b>-200</b>      |
| 3161100   | Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch. | -762               | -600             | -200             | -200             | -200             | -200             |
| <b>050</b>  | <b>5. öffentlich-rechtliche Entgelte</b>           | <b>-174.202</b>    | <b>-150.600</b>  | <b>-162.500</b>  | <b>-162.500</b>  | <b>-162.500</b>  | <b>-162.500</b>  |
| 3321000   | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte           | -84.468            | -74.500          | -80.000          | -80.000          | -80.000          | -80.000          |
| 3321100   | sonstige Gebühreneinnahmen                         | -23.767            | -18.000          | -21.400          | -21.400          | -21.400          | -21.400          |
| 3321200   | Benutzungsgebühren Bew.becken und Schwimmbahnen    | -65.966            | -58.000          | -61.000          | -61.000          | -61.000          | -61.000          |
| 3321300   | Gebühren aus sonst. Angeboten                      | 0                  | -100             | -100             | -100             | -100             | -100             |
| <b>060</b>  | <b>6. privatrechtliche Entgelte</b>                | <b>-19.309</b>     | <b>-17.800</b>   | <b>-19.300</b>   | <b>-19.300</b>   | <b>-19.300</b>   | <b>-19.300</b>   |
| 3411000   | Mieten und Pachten                                 | -158               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3421000   | Erträge aus Verkauf                                | -18.921            | -17.000          | -18.000          | -18.000          | -18.000          | -18.000          |
| 3461000   | Sonst. privatr. Leistungsentg. (Abwickl.v.Schäden) | -230               | -800             | -800             | -800             | -800             | -800             |
| 3461100   | sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen        | 0                  | 0                | -500             | -500             | -500             | -500             |
| <b>070</b>  | <b>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>     | <b>0</b>           | <b>-100</b>      | <b>-100</b>      | <b>-100</b>      | <b>-100</b>      | <b>-100</b>      |
| 3488000   | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 0                  | -100             | -100             | -100             | -100             | -100             |

Jahresabschluss Ergebnisrechnung Produkt 4242 Bäder

Gemeinde Wiefelstede

| Nr.        | Bezeichnung  | vorl. Erg.<br>2016 | Haushalt<br>2017 | Haushalt<br>2018 | Haushalt<br>2019 | Haushalt<br>2020 | Haushalt<br>2021 |
|------------|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>120</b> | <b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>                 | <b>-194.273</b>    | <b>-169.100</b>  | <b>-182.100</b>  | <b>-182.100</b>  | <b>-182.100</b>  | <b>-182.100</b>  |
| <b>130</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>131</b> | <b>13. Aufwendungen für aktives Personal</b>           | <b>400.021</b>     | <b>449.100</b>   | <b>469.300</b>   | <b>481.300</b>   | <b>493.600</b>   | <b>508.500</b>   |
| 4012000    | Dienstaufw. Arbeitnehmer                               | 298.149            | 336.400          | 353.000          | 361.900          | 371.000          | 382.500          |
| 4019000    | Dienstaufw. Sonstige Beschäftigte                      | 23.627             | 18.000           | 19.000           | 19.500           | 20.000           | 20.500           |
| 4022000    | Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer               | 19.209             | 22.800           | 24.000           | 24.600           | 25.400           | 26.000           |
| 4032000    | Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer                 | 57.843             | 70.100           | 71.500           | 73.300           | 75.200           | 77.400           |
| 4041000    | Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN      | 1.193              | 1.800            | 1.800            | 2.000            | 2.000            | 2.100            |
| <b>150</b> | <b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>26.513</b>      | <b>47.600</b>    | <b>41.100</b>    | <b>49.500</b>    | <b>39.600</b>    | <b>40.600</b>    |
| 4211000    | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen     | 0                  | 1.500            | 600              | 600              | 600              | 600              |
| 4212000    | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens     | 0                  | 0                | 600              | 600              | 600              | 600              |
| 4221000    | Unterhaltung des beweglichen Vermögens                 | 1.766              | 6.400            | 4.800            | 5.800            | 4.800            | 5.800            |
| 4222000    | Erwerb geringw. Vermögensgegenstände                   | 1.878              | 7.200            | 6.200            | 6.200            | 6.200            | 6.200            |
| 4222100    | Geräte usw.vermögensunw. (Abwickl.v.Schäden)           | 59                 | 800              | 800              | 800              | 800              | 800              |
| 4232000    | Leasing  | 1.110              | 1.200            | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4241900    | Versicherungen (Inventar)                              | 305                | 400              | 500              | 500              | 500              | 500              |
| 4261000    | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte                | 2.678              | 4.100            | 3.100            | 3.100            | 3.100            | 3.100            |
| 4261100    | Bes.Aufwendungen f. Bedienstete (Fortb./Umschul.)      | 1.529              | 2.000            | 3.500            | 2.000            | 2.000            | 2.000            |
| 4271000    | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen        | 3.596              | 1.800            | 1.800            | 1.800            | 1.800            | 1.800            |
| 4271200    | Sonstige Verbrauchsmittel                              | 344                | 400              | 400              | 400              | 400              | 400              |
| 4271500    | Kosten der EDV   | 991                | 2.900            | 1.300            | 1.300            | 1.300            | 1.300            |
| 4271600    | Veranstaltungen  | 1.118              | 4.100            | 3.300            | 3.300            | 3.300            | 3.300            |
| 4281000    | Verbrauch von Vorräten                                 | 8.997              | 10.400           | 10.400           | 10.400           | 10.400           | 10.400           |
| 4431100    | Bücher und Zeitschriften                               | 0                  | 700              | 700              | 700              | 700              | 700              |
| 4431200    | Post- und Fernmeldegebühren                            | 1.464              | 2.500            | 1.600            | 1.600            | 1.600            | 1.600            |
| 4431300    | Öffentliche Bekanntmachungen                           | 679                | 1.100            | 1.400            | 1.400            | 1.400            | 1.400            |
| 4431400    | Gerichts- und ähnliche Kosten                          | 0                  | 100              | 100              | 9.000            | 100              | 100              |
| <b>160</b> | <b>16. Abschreibungen</b>                              | <b>13.062</b>      | <b>14.800</b>    | <b>13.300</b>    | <b>14.000</b>    | <b>12.700</b>    | <b>14.000</b>    |
| 4711020    | Abschr. auf übrige                                     | 786                | 800              | 800              | 300              | 0                | 0                |

Jahresabschluss Ergebnisrechnung Produkt 4242 Bäder

Gemeinde Wiefelstede

| Nr.        | Bezeichnung  | vorl. Erg.<br>2016 | Haushalt<br>2017 | Haushalt<br>2018 | Haushalt<br>2019 | Haushalt<br>2020 | Haushalt<br>2021 |
|------------|--|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|            | immaterielle VermGG                                      |                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| 4711700    | Abschr. auf Betriebs- u.<br>Geschäftsausstattung         | 7.970              | 9.500            | 9.500            | 11.700           | 11.800           | 14.000           |
| 4711800    | Auflösung Sammelposten                                   | 4.306              | 4.500            | 3.000            | 2.000            | 900              | 0                |
| <b>180</b> | <b>18. Transferaufwendungen</b>                          | <b>5.439</b>       | <b>6.200</b>     | <b>6.200</b>     | <b>6.200</b>     | <b>6.200</b>     | <b>6.200</b>     |
| 4318000    | Zuschüsse an übrige Bereiche                             | 5.439              | 6.200            | 6.200            | 6.200            | 6.200            | 6.200            |
| <b>190</b> | <b>19. sonstige ordentliche<br/>Aufwendungen</b>         | <b>1.315</b>       | <b>2.200</b>     | <b>2.200</b>     | <b>2.200</b>     | <b>2.200</b>     | <b>2.200</b>     |
| 4431000    | Geschäftsaufwendungen                                    | 1.315              | 2.200            | 2.200            | 2.200            | 2.200            | 2.200            |
| <b>210</b> | <b>21. = Summe ordentliche<br/>Aufwendungen</b>          | <b>446.349</b>     | <b>519.900</b>   | <b>532.100</b>   | <b>553.200</b>   | <b>554.300</b>   | <b>571.500</b>   |
| <b>220</b> | <b>22. = ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>252.077</b>     | <b>350.800</b>   | <b>350.000</b>   | <b>371.100</b>   | <b>372.200</b>   | <b>389.400</b>   |
|            | (ohne Überschuss gem. § 15<br>Abs. 5 GemHKVO)            | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>230</b> | <b>23. außerordentliche Erträge</b>                      | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>240</b> | <b>24. außerordentliche<br/>Aufwendungen</b>             | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 5911000    | Zuführung eines<br>Überschusses des a.-o.<br>Ergebnisses | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>270</b> | <b>27. außerordentliches<br/>Ergebnis</b>                | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|            | (ohne Überschuss gem. § 15<br>Abs. 6 GemHKVO)            | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>280</b> | <b>28. Jahresergebnis</b>                                | <b>252.077</b>     | <b>350.800</b>   | <b>350.000</b>   | <b>371.100</b>   | <b>372.200</b>   | <b>389.400</b>   |
| 300        | + Erträge aus internen<br>Leistungsbeziehungen           | 0                  | -342.100         | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3811100    | Erträge aus internen<br>Leistungsbeziehungen (sonst.)    | 0                  | -342.100         | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 310        | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen      | 334.387            | 424.100          | 2.500            | 2.500            | 2.500            | 2.500            |
| 4811000    | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbez. (Bauhof)      | 882                | 1.800            | 2.500            | 2.500            | 2.500            | 2.500            |
| 4811200    | Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbez. (Geb.m.)      | 333.505            | 422.300          | 0                | 0                | 0                | 0                |

Die Gemeinde betreibt derzeit das Swemmbad in Wiefelstede sowie das Freibad in Neuenkrüge. Das planerische Defizit im Ergebnishaushalt 2018 beim Swemmbad beläuft sich auf 276.400 € und beim Freibad Neuenkrüge auf 73.600 €. Nicht berücksichtigt sind dabei die Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten aus dem Bereich des Gebäudemanagements.

Möglichkeiten zur Verbesserung der Haushaltslage würden sich in diesem Bereich einerseits aus der Anhebung der Benutzungsgebühren für die Eintritte, Vermietung sowie den Kursgebühren geben. Die Einnahmeseite könnte außerdem durch Verzicht auf Rabatte verbessert werden wie beispielsweise dem Barometer-Angebot „2 für 1“, usw..

Grundsätzlich könnte über das vorgehaltene Angebot beraten werden.

Investiv wurden für die Bäder folgende Beträge eingeplant:

a) Wiefelstede

|      |   |   |   |          |
|------|---|---|---|----------|
| 2018 | = | Sonnenliegen mit Pfandschloss               | = | 2.500 €  |
|      |   | Sonnensegel Babybecken mit Ständerwerk      | = | 3.500 €  |
|      |   | Gefrierschrank Bistro                       | = | 1.300 €  |
|      |   | Kameraüberwachung                           | = | 12.000 € |
|      |   | Wasserspielanlage                           | = | 5.000 €  |
| 2019 | = | Pauschale BGA                               | = | 2.500 €  |
|      |   | Kameraüberwachung                           | = | 9.500 €  |
|      |   | Außentischtennisplatte                      | = | 2.500 €  |
| 2020 | = | Pauschale BGA                               | = | 2.500 €  |
|      |   | Poollift Behinderteneinrichtung Variobecken | = | 7.000 €  |
| 2021 | = | Pauschale BGA                               | = | 2.500 €  |
|      |   | Mehrzweckspielturm                          | = | 20.000 € |

b) Neuenkrüge

|      |   |                        |   |         |
|------|---|------------------------|---|---------|
| 2018 | = | Pauschale BGA          | = | 0 €     |
| 2019 | = | Pauschale BGA          | = | 1.500 € |
| 2020 | = | Pauschale BGA          | = | 1.500 € |
|      |   | Betontischtennisplatte | = | 2.500 € |
| 2021 | = | Pauschale BGA          | = | 1.500 € |

**Finanzierung:**

**Vorschlag / Empfehlung:**

Siehe Beratungsergebnis.

**Anlagen:**

**Herrn BM Pieper o.V.i.A.** mit der Bitte um Kenntnisnahme / Einvernehmen

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Rhein  
Sachbearbeiter/in

Siemen  
Fachdienstleiter

Auinkel  
Fachbereichsleiter