

Gemeinde Grasleben

Verwaltungsvorlage					Vorlagen-Nr.: 040/21			
Fachbereich: Finanzen					Datum: 28.07.2021			
Tagesordnungspunkt Beschlussfassung über die 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 einschl. Haushaltsplan nebst sonstiger Anlagen								
<i>Vorgesehene Beratungsfolge:</i>					<i>Beschluss geändert</i>		<i>Abstimmungsergebnis</i>	
<i>Datum</i>	<i>Gremium</i>	<i>Status</i>	<i>Ja</i>	<i>Nein</i>	<i>Ja</i>	<i>Nein</i>	<i>Enth.</i>	
06.09.2021	VA Grasleben	nö						
20.09.2021	GR Grasleben	ö						

<i>Finanzielle Auswirkungen</i>					<i>Verantwortlichkeit</i>	
Ergebnishaushalt	☐	Kosten		EUR	gefertigt:	Gemeinde- direktor:
Finanzhaushalt	☐	Produkt			gez. Schulz	gez. Janze
Kostenstelle		Sachkonto			(Schulz)	(Janze)
Ansatz		EUR	verfügbar			

Beschlussvorschlag:

- Der Gemeinderat Grasleben beschließt die 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 einschl. Nachtragshaushaltsplan 2021 in der aktuell beratenen Version (Anlage 1).
- Die überarbeitete mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2022-2024 wird vom Rat zur Kenntnis genommen (Anlage 2).
- Das Haushaltssicherungskonzept in der bereits beschlossenen aktuellen Fortschreibung 2020 und der Stellenplan 2020 werden nicht geändert.

Der Verwaltungsausschuss bereitet die Beschlussfassung entsprechend vor.

Sach- und Rechtslage:

Der Haushalt 2021 wurde vom Rat der Gemeinde Grasleben am 30.11.2020 beschlossen und mit Genehmigungsverfügung vom 16.02.2021 durch den Landkreis Helmstedt genehmigt.

Aufgrund der bereits im frühen Jahresverlauf 2021 eingetretenen negativen Entwicklung der Erträge aus der Gewerbesteuer ist die Gemeinde Grasleben gehalten, gem. § 115 NKomVG eine Nachtragshaushaltssatzung für 2021 zu erlassen. Die entgegen der bisherigen Planung rückläufige Entwicklung der Gewerbesteuererträge verursacht eine Verschlechterung im Ergebnis 2021 über das Niveau des genehmigten Haushaltsplanes 2021. Somit besteht die Verpflichtung zum Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung für das Jahr 2021.

Der Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 nebst Haushaltsplan ist allen Ratsmitgliedern frühzeitig Mitte August 2021 zugegangen. Zur Vermeidung von Wiederholungen wird daher auf den dortigen Vorbericht verwiesen, der alle notwendigen Ansatzveränderungen ausführlich erläutert.

Es wird dem Gemeinderat Grasleben empfohlen, den vorstehenden Beschlussvorschlag zu fassen.

Anlagen:

- Anlage 1: Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021
- Anlage 2: Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplanung bis 2024

Elektronische Version, im Original unterzeichnet.

Entwurf

1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Grasleben für das Haushaltsjahr 2021

Auf Grund des § 115 NKomVG hat der Rat der Gemeinde Grasleben in der Sitzung am **20.09.2021** folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem 1. Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträ- ge	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushalts- plans ein- schließlich der Nachträge fest- gesetzt auf
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	1	2	3	4
Ergebnishaushalt				
ordentliche Erträge	3.273.700	0	62.900	3.210.800
ordentliche Aufwendungen	3.631.100	281.300	0	3.912.400
außerordentliche Erträge	1.000	0	0	1.000
außerordentliche Aufwendun- gen	0	0	0	0
Finanzhaushalt				
Einzahlungen	4.330.200	0	510.100	3.820.100
Auszahlungen	4.484.800	351.300	0	4.836.100
davon:				
Einzahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.407.200	0	560.100	2.847.100
Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.410.100	301.300	0	3.711.400
Einzahlungen für Investitionen	1.000	0	0	1.000
Auszahlungen für Investitionen	923.000	50.000	0	973.000
Einzahlungen für Finanzie- rungstätigkeit	922.000	50.000	0	972.000
Auszahlungen für Finanzie- rungstätigkeit	151.700	0	0	151.700

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 922.000 € um 50.000 € erhöht und damit auf insgesamt 972.000 € neu festgesetzt.

§ 3

Der bisherige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird nicht geändert.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite beansprucht werden dürfen, wird gegenüber dem bisherigen Höchstbetrag in Höhe von 4.600.000 € um 600.000 € erhöht und damit auf **5.200.000 €** neu festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze werden gegenüber der bisherigen Festsetzung nicht geändert.

§ 6

Als erheblich im Sinne von § 115 Abs. 2 NKomVG gilt ein Fehlbetrag des Ergebnishaushalts, der fünf Prozent des Gesamthaushaltsvolumens des Ergebnishaushalts im laufenden Haushaltsjahr übersteigt.

Als unerheblich im Sinne des § 117 Abs. 1 NKomVG gelten Beträge bis 10.000 €.

Als erheblich im Sinne des § 12 Abs. 1 Satz 1 KomHKVO sind Investitionen ab einer Grenze von 500.000 € anzusehen.

Grasleben, den 20.09.2021

Der Gemeindedirektor

Janze

Gemeinde Grasleben 1. Nachtragshaushaltsplan 2021

Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Grasleben

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2021	mehr/weniger	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024
000	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.521.200,00	2.878.400,00	-357.200,00	2.891.400,00	3.132.600,00	3.169.400,00
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	102.400,00	74.500,00	27.900,00	105.500,00	105.500,00	100.500,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	66.500,00	66.500,00	0,00	63.200,00	50.200,00	57.200,00
040	4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	3.600,00	3.600,00	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	101.400,00	101.400,00	0,00	101.400,00	101.400,00	101.400,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.300,00	63.300,00	0,00	62.900,00	54.400,00	50.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10.500,00	10.500,00	0,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	11. sonstige ordentliche Erträge	341.900,00	75.500,00	266.400,00	75.500,00	75.500,00	75.500,00
120	12.= Summe ordentliche Erträge	3.210.800,00	3.273.700,00	-62.900,00	3.314.000,00	3.533.700,00	3.568.100,00
130	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	202.300,00	202.300,00	0,00	207.300,00	212.400,00	217.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	15. Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	377.900,00	339.400,00	38.500,00	210.500,00	200.200,00	200.000,00
160	16. Abschreibungen	221.000,00	221.000,00	0,00	224.700,00	191.900,00	198.300,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	51.200,00	51.200,00	0,00	62.200,00	60.200,00	57.200,00
180	18. Transferaufwendungen	2.981.600,00	2.738.800,00	242.800,00	2.804.700,00	2.989.800,00	3.009.800,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	78.400,00	78.400,00	0,00	64.600,00	65.100,00	64.600,00
200	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.912.400,00	3.631.100,00	281.300,00	3.574.000,00	3.719.600,00	3.747.700,00
210	21. Ordentliches Ergebnis	-701.600,00	-357.400,00	-344.200,00	-260.000,00	-185.900,00	-179.600,00
220	22. außerordentliche Erträge	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240	24. außerordentliches Ergebnis	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	25. Jahresergebnis	-700.600,00	-356.400,00	-344.200,00	-260.000,00	-185.900,00	-179.600,00
300	26. Summe Jahr.Fehlbetr. aus Vorj. § 2 VI KomHKVO	3.733.207,00	4.158.932,00	-425.725,00	4.433.807,00	4.693.807,00	4.879.707,00

Gemeinde Grasleben 1. Nachtragshaushaltsplan 2021

Gesamtfinanzhaushalt							
Gemeinde Grasleben							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2021	mehr/weniger	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.490.400,00	3.078.400,00	-588.000,00	2.891.400,00	3.132.600,00	3.169.400,00
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	102.400,00	74.500,00	27.900,00	105.500,00	105.500,00	100.500,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	3.600,00	3.600,00	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	101.400,00	101.400,00	0,00	101.400,00	101.400,00	101.400,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	63.300,00	63.300,00	0,00	62.900,00	54.400,00	50.000,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.500,00	10.500,00	0,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	75.500,00	75.500,00	0,00	75.500,00	75.500,00	75.500,00
1000	10. =Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.847.100,00	3.407.200,00	-560.100,00	3.250.800,00	3.483.500,00	3.510.900,00
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1101	11. Personalauszahlungen	202.300,00	202.300,00	0,00	207.300,00	212.400,00	217.800,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	377.900,00	339.400,00	38.500,00	210.500,00	200.200,00	200.000,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	51.200,00	51.200,00	0,00	62.200,00	60.200,00	57.200,00
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	3.001.600,00	2.738.800,00	262.800,00	2.804.700,00	2.989.800,00	3.009.800,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	78.400,00	78.400,00	0,00	64.600,00	65.100,00	64.600,00
1700	17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.711.400,00	3.410.100,00	301.300,00	3.349.300,00	3.527.700,00	3.549.400,00
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-864.300,00	-2.900,00	-861.400,00	-98.500,00	-44.200,00	-38.500,00
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	346.500,00	0,00	0,00
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2400	24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	1.000,00	1.000,00	0,00	346.500,00	0,00	0,00
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	860.000,00	860.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600	26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	360.000,00	0,00	0,00
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	28.000,00	28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	85.000,00	35.000,00	50.000,00	10.000,00	0,00	0,00
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3100	31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	973.000,00	923.000,00	50.000,00	370.000,00	0,00	0,00
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-972.000,00	-922.000,00	-50.000,00	-23.500,00	0,00	0,00
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/Fehlbetrag	-1.836.300,00	-924.900,00	-911.400,00	-122.000,00	-44.200,00	-38.500,00
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3401	34. Einz. Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.	972.000,00	922.000,00	50.000,00	23.500,00	0,00	0,00
3500	35. Ausz. Tilg. v. Kred. u. Rückz.v. inn. Darl.	151.700,00	151.700,00	0,00	200.700,00	203.700,00	205.700,00
3600	36. Saldo Finanzierungstätigkeit	820.300,00	770.300,00	50.000,00	-177.200,00	-203.700,00	-205.700,00
3700	37. Finanzmittelveränderung	-1.016.000,00	-154.600,00	-861.400,00	-299.200,00	-247.900,00	-244.200,00

Gemeinde Grasleben 1. Nachtragshaushaltsplan 2021

Investitionen							
Gemeinde Grasleben							
Investitionsmaßnahme	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2021	mehr/weniger	2022	2023	2024	VE
1118 20-03 Ankauf Flächen Baugebiet Grasleben	-860.000,00	-860.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	860.000,00	860.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
<i>Erläuterungen:</i> Ankauf von Flächen für ein neues Baugebiet							
4210 20-01 Zuschuss an TSV - Erweiterung Fitnessraum	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
<i>Erläuterungen:</i> Anteilige Finanzierung des Umbaus des Innenhofes der Lappwaldhalle zu einem Sportraum HHRest aus 2020 in Höhe von 25.000 €, im Nachtrag 2021 zusätzlich 50.000 €							
4240 19-08 Investitionszuw. f. Minispielfeld	-35.000,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
<i>Erläuterungen:</i> Investition war bereits in 2019 geplant - Wiederholungsveranschlagung, da Maßnahme nicht abgeschlossen							
5410 19-06 Umbau Bushaltestellen Grasleben behindertengerecht	0,00	0,00	0,00	-13.500,00	0,00	0,00	0,00 0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	346.500,00	0,00	0,00	0,00 0,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00
<i>Erläuterungen:</i> in 2020: Planungskosten für den Umbau von 6 Bushaltestellen in 2022: Baukosten für den behindertengerechten Umbau (je Bushaltestelle 60.000,- €) Zuschuss vom Land und vom Regionalverband Braunschweig (346.500,- €)							
5410 22-01 Beteiligung an Kosten für Entlastungsstraße in Gr.	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00
5730 21-02 Pritschenfahrzeug f. Betriebshof Grasleben	-28.000,00	-28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	28.000,00	28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
<i>Erläuterungen:</i> Anschaffung Pritschenfahrzeug inkl. Wappen- u. Sicherheitsbklebung, Rundumleuchte							
Gesamtsumme	-973.000,00	-923.000,00	-50.000,00	-23.500,00	0,00	0,00	0,00