

Gemeinde Grasleben

Verwaltungsvorlage					Vorlagen-Nr.: 028/20			
Fachbereich: Finanzen					Datum: 14.05.2020			
Tagesordnungspunkt Beschlussfassung über die 1. Nachtragshaushaltssatzung 2020 einschl. Haushaltsplan nebst sonstiger Anlagen								
<i>Vorgesehene Beratungsfolge:</i>					<i>Beschluss ge-ändert</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>	
15.06.2020	VA Grasleben	nö						
29.06.2020	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 2020 einschl. Nachtragshaushaltsplan 2020 in der aktuell beratenen Version (Anlage 1).
- Die überarbeitete mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2021-2023 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 2020 der Gemeinde Grasleben wurde mit Genehmigungsverfügung vom 07.02.2020 durch den Landkreis Helmstedt genehmigt.

Aufgrund der bereits im frühen Jahresverlauf 2020 eingetretenen negativen Entwicklung der Erträge aus der Gewerbesteuer ist die Gemeinde Grasleben gehalten, gern. § 115 NKomVG eine Nachtragshaushaltssatzung für 2020 zu erlassen. Die entgegen der Planung stark rückläufige Entwicklung der Gewerbesteuererträge verursacht voraussehbar im Vergleich zum Grundhaushalt eine Verschlechterung im Ergebnis 2020. Somit besteht bereits hierdurch die Verpflichtung zum Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung für das Jahr 2020.

Weiterhin wurde in Folge der aktuellen Corona-Pandemie die Ertragsplanung bei den Steuererträgen den aktuellen Gegebenheiten und einer im weiteren Jahresverlauf zu erwartenden Rezession der Konjunktur angepasst.

Der Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2020 nebst Haushaltsplan ist allen Ratsmitgliedern frühzeitig Mitte Mai 2020 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 2020
- Anlage 2: Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplanung bis 2023

E n t w u r f

1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Grasleben für das Haushaltsjahr 2020

Auf Grund des § 115 NKomVG hat der Rat der Gemeinde Grasleben in der Sitzung am **29.06.2020** folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem 1. Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 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	3.498.200	0	781.300	2.716.900
ordentliche Aufwendungen	4.023.400	77.200	0	4.100.600
außerordentliche Erträge	10.000	0	0	10.000
außerordentliche Aufwendun- gen	0	0	0	0
Finanzhaushalt				
Einzahlungen	3.546.700	0	981.300	2.565.400
Auszahlungen	4.051.500	77.200	0	4.128.700
davon:				
Einzahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.402.100	0	981.300	2.420.800
Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.781.200	77.200	0	3.858.400
Einzahlungen für Investitionen	10.000	0	0	10.000
Auszahlungen für Investitionen	144.600	0	0	144.600
Einzahlungen für Finanzie- rungstätigkeit	134.600	0	0	134.600
Auszahlungen für Finanzie- rungstätigkeit	125.700	0	0	125.700

§ 2

Die Höhe der bisher vorgesehenen Kreditermächtigung wird nicht geändert.

§ 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 3.600.000 € um 1.050.000 € erhöht und damit auf **4.650.000 €** neu festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze werden gegenüber der bisherigen Festsetzung nicht geändert.

Grasleben, den 29.06.2020

Der Gemeindedirektor

(Janze)

Gemeinde Grasleben 1. Nachtragshaushaltsplan 2020

Gesamtergebnishaushalt							
Gemeinde Grasleben							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2020	mehr/weniger	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
000	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.311.300,00	3.069.300,00	-758.000,00	2.553.300,00	2.673.300,00	2.813.300,00
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	87.100,00	87.100,00	0,00	73.100,00	73.100,00	73.100,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	96.100,00	96.100,00	0,00	71.300,00	63.200,00	72.200,00
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	1.700,00	2.000,00	-300,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	103.300,00	103.300,00	0,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.100,00	53.100,00	-18.000,00	54.000,00	51.100,00	48.500,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.500,00	10.500,00	-5.000,00	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	76.800,00	76.800,00	0,00	76.800,00	76.800,00	76.800,00
120	12. = Summe ordentliche Erträge	2.716.900,00	3.498.200,00	-781.300,00	2.944.300,00	3.053.300,00	3.199.700,00
130	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	165.300,00	185.600,00	-20.300,00	190.200,00	195.100,00	199.800,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	15. Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	515.000,00	515.000,00	0,00	230.100,00	204.300,00	200.100,00
160	16. Abschreibungen	242.200,00	242.200,00	0,00	232.900,00	221.000,00	245.000,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	48.200,00	59.200,00	-11.000,00	79.500,00	90.900,00	89.600,00
180	18. Transferaufwendungen	3.008.500,00	2.898.500,00	110.000,00	2.698.200,00	2.776.600,00	2.855.200,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	121.400,00	122.900,00	-1.500,00	81.000,00	81.000,00	81.500,00
200	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.100.600,00	4.023.400,00	77.200,00	3.511.900,00	3.568.900,00	3.671.200,00
210	21. Ordentliches Ergebnis	-1.383.700,00	-525.200,00	-858.500,00	-567.600,00	-515.600,00	-471.500,00
220	22. außerordentliche Erträge	10.000,00	10.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
230	23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240	24. außerordentliches Ergebnis	10.000,00	10.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
250	25. Jahresergebnis	-1.373.700,00	-515.200,00	-858.500,00	-566.600,00	-515.600,00	-471.500,00
300	26. Summe Jahr.Fehlbetr. aus Vorj. § 2 VI KomHKVO	2.633.146,00	2.688.111,00	-54.965,00	4.006.846,00	4.573.446,00	5.089.046,00

Gemeinde Grasleben 1. Nachtragshaushaltsplan 2020

Gesamtfinanzhaushalt							
Gemeinde Grasleben							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2020	mehr/weniger	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.111.300,00	3.069.300,00	-958.000,00	2.753.300,00	2.673.300,00	2.813.300,00
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	87.100,00	87.100,00	0,00	73.100,00	73.100,00	73.100,00
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)	1.700,00	2.000,00	-300,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	103.300,00	103.300,00	0,00	103.300,00	103.300,00	103.300,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	35.100,00	53.100,00	-18.000,00	54.000,00	51.100,00	48.500,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.500,00	10.500,00	-5.000,00	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	76.800,00	76.800,00	0,00	76.800,00	76.800,00	76.800,00
1000	10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.420.800,00	3.402.100,00	-981.300,00	3.073.000,00	2.990.100,00	3.127.500,00
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1101	11. Personalauszahlungen	165.300,00	185.600,00	-20.300,00	190.200,00	195.100,00	199.800,00
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	515.000,00	515.000,00	0,00	230.100,00	204.300,00	200.100,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	48.200,00	59.200,00	-11.000,00	79.500,00	90.900,00	89.600,00
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	3.008.500,00	2.898.500,00	110.000,00	2.698.200,00	2.776.600,00	2.855.200,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	121.400,00	122.900,00	-1.500,00	81.000,00	81.000,00	81.500,00
1700	17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.858.400,00	3.781.200,00	77.200,00	3.279.000,00	3.347.900,00	3.426.200,00
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.437.600,00	-379.100,00	-1.058.500,00	-206.000,00	-357.800,00	-298.700,00
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	346.500,00	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	10.000,00	10.000,00	0,00	1.000,00	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	10.000,00	10.000,00	0,00	1.000,00	346.500,00	0,00
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.000,00	50.000,00	0,00	610.000,00	0,00	0,00
2600	26. Baumaßnahmen	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	360.000,00	0,00
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.500,00	9.500,00	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	49.100,00	49.100,00	0,00	0,00	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	144.600,00	144.600,00	0,00	610.000,00	360.000,00	0,00
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-134.600,00	-134.600,00	0,00	-609.000,00	-13.500,00	0,00
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/Fehlbetrag	-1.572.200,00	-513.700,00	-1.058.500,00	-815.000,00	-371.300,00	-298.700,00

Gemeinde Grasleben 1. Nachtragshaushaltsplan 2020

Gesamtfinanzhaushalt							
Gemeinde Grasleben							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2020	mehr/weniger	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3401	34. Einz. Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.	134.600,00	134.600,00	0,00	609.000,00	13.500,00	0,00
3500	35. Ausz. Tilg. v. Kred. u. Rückz.v. inn. Darl.	125.700,00	125.700,00	0,00	152.400,00	185.700,00	189.700,00
3600	36. Saldo Finanzierungstätigkeit	8.900,00	8.900,00	0,00	456.600,00	-172.200,00	-189.700,00
3700	37. Finanzmittelveränderung	-1.563.300,00	-504.800,00	-1.058.500,00	-358.400,00	-543.500,00	-488.400,00

Gemeinde Grasleben 1. Nachtragshaushaltsplan 2020

Investitionen							
Gemeinde Grasleben							
Investitionsmaßnahme	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2020	mehr/weniger	2021	2022	2023	VE
1118 20-03 Ankauf Flächen Wohngebiet Grasleben	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-610.000,00	0,00	0,00	-610.000,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.000,00	50.000,00	0,00	610.000,00	0,00	0,00	610.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Ankauf von Flächen für ein zukünftiges Wohngebiet							
2811 20-01 Zuschuss an Markgrafschen Hof - Hofumgestaltung	-21.300,00	-21.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	21.300,00	21.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Kofinanzierung der Gemeinde (Anteil 15%)							
2811 20-02 Erwerb eines neuen Maibaumes	-4.500,00	-4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2811 20-03 Zuschuss an Schützengesellsch. f. Schießstand	-2.800,00	-2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Beteiligung der Gemeinde Grasleben an der Modernisierung des Luftgewehrstandes der Schützengesellschaft Grasleben mit einer Zuwendung i. H. v. 2.783,40 €							
4210 20-01 Zuschuss an TSV - Erweiterung Fitnessraum	-25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Zuwendung an den TSV für Erweiterung des Fitnessraumes sowie Überdachung des Innenhofes							
5410 19-06 Umbau Bushaltestellen Grasleben behindertengerecht	-36.000,00	-36.000,00	0,00	0,00	-13.500,00	0,00	0,00
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	346.500,00	0,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	360.000,00	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,- €)							
5730 19-04 Wifi-Hotspot Dorfplatz Grasleben	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> in 2020: Errichtung eines WiFi- Hotspots für den Dorfplatz am alten Forsthaus (erneute Veranschlagung)							
Gesamtsumme	-144.600,00	-144.600,00	0,00	-610.000,00	-13.500,00	0,00	-610.000,00