

Gemeinde Grasleben

Verwaltungsvorlage				Vorlagen-Nr.: 051/19				
Fachbereich: Finanzen				Datum: 03.05.2019				
Tagesordnungspunkt Beschlussfassung über die 1. Nachtragshaushaltssatzung 2019 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>	
06.06.2019	Finanzausschuss	ö						
01.07.2019	VA Grasleben	nö						
08.07.2019	GR Grasleben	ö						
<i>Finanzielle Auswirkungen</i>					<i>Verantwortlichkeit</i>			
Ergebnishaushalt	<input type="checkbox"/>	Kosten		EUR	gefertigt:	Gemeinde- direktor:		
Finanzhaushalt	<input type="checkbox"/>	Produkt			gez. Schulz	gez. Janze		
Kostenstelle		Sachkonto			(Schulz)	(Janze)		
Ansatz		EUR	verfügbar					
				EUR				

Beschlussvorschlag:

- Der Gemeinderat Grasleben beschließt die 1. Nachtragshaushaltssatzung 2019 einschl. Nachtragshaushaltsplan 2019 in der aktuell beratenen Version (Anlage 1).
- Die überarbeitete mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2020-2022 wird vom Rat zur Kenntnis genommen (Anlage 2).
- Das Haushaltssicherungskonzept in der bereits beschlossenen aktuellen Fortschreibung 2019 und der Stellenplan 2019 werden nicht geändert.

Der Verwaltungsausschuss und der Finanzausschuss bereiten die Beschlussfassung entsprechend vor.

Sach- und Rechtslage:

Der Haushalt 2019 der Gemeinde Grasleben wurde mit Genehmigungsverfügung vom 18.02.2019 durch den Landkreis Helmstedt genehmigt.

Aufgrund der bereits im frühen Jahresverlauf 2019 eingetretenen negativen Entwicklung der Erträge aus der Gewerbesteuer ist die Gemeinde Grasleben gehalten, gem. § 115 NKomVG eine Nachtragshaushaltssatzung für 2019 zu erlassen. Die entgegen der Planung stark rückläufige Entwicklung der Gewerbesteuererträge verursacht voraussehbar im Vergleich zum Grundhaushalt eine Verschlechterung im Ergebnis 2019. Somit besteht die Verpflichtung zum Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung für das Jahr 2019.

Der Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2019 nebst Haushaltsplan ist allen Ratsmitgliedern frühzeitig Mitte Mai 2019 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 2019
- Anlage 2: Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplanung bis 2022

Elektronische Version, im Original unterzeichnet.

1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Grasleben für das Haushaltsjahr 2019

Aufgrund des § 115 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Grasleben in der Sitzung am **08.07.2019** folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem 1. Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge festgesetzt auf
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5
Ergebnishaushalt				
ordentliche Erträge	4.067.400	0	379.800	3.687.600
ordentliche Aufwendungen	4.198.300	0	174.700	4.023.600
außerordentliche Erträge	11.000	0	0	11.000
außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
Finanzhaushalt				
Einzahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.478.800	0	429.800	3.049.000
Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.052.700	0	174.700	3.878.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	251.000	0	0	251.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.122.300	0	0	1.122.300
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	871.300	0	0	871.300
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	135.000	0	0	135.000
Nachrichtlich:				
Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushalts	4.601.100	0	429.800	4.171.300
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushalts	5.310.000	0	174.700	5.135.300

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird nicht verändert.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2019 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird gegenüber dem bisherigen Höchstbetrag in Höhe von 4.000.000 Euro um 150.000 Euro reduziert und damit auf **3.850.000 Euro** neu festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2019 gegenüber der bisherigen Festsetzung nicht geändert.

Grasleben, den 08.07.2019

Der Gemeindedirektor

(Janze)

Gemeinde Grasleben 1. Nachtragshaushaltsplan 2019

Gesamtergebnishaushalt							
Gemeinde Grasleben							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2019	mehr/weniger	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
000	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.347.600,00	3.212.400,00	-864.800,00	2.794.100,00	2.794.100,00	2.809.100,00
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	40.000,00	40.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	88.600,00	88.600,00	0,00	90.600,00	67.500,00	61.200,00
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	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	119.300,00	119.300,00	0,00	119.300,00	119.300,00	119.300,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.800,00	15.800,00	0,00	15.800,00	15.800,00	15.800,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	25.500,00	10.500,00	15.000,00	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	1.048.800,00	578.800,00	470.000,00	78.800,00	78.800,00	78.800,00
120	12. = Summe ordentliche Erträge	3.687.600,00	4.067.400,00	-379.800,00	3.211.100,00	3.188.000,00	3.196.700,00
130	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	144.400,00	144.400,00	0,00	146.000,00	153.700,00	157.700,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	15. Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	321.500,00	320.000,00	1.500,00	331.200,00	236.200,00	212.200,00
160	16. Abschreibungen	229.600,00	229.600,00	0,00	244.600,00	242.100,00	231.000,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	59.000,00	79.000,00	-20.000,00	77.900,00	80.700,00	82.500,00
180	18. Transferaufwendungen	3.144.900,00	3.301.100,00	-156.200,00	2.937.500,00	2.907.500,00	2.907.500,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	124.200,00	124.200,00	0,00	94.900,00	94.900,00	94.900,00
200	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.023.600,00	4.198.300,00	-174.700,00	3.832.100,00	3.715.100,00	3.685.800,00
210	21. Ordentliches Ergebnis	-336.000,00	-130.900,00	-205.100,00	-621.000,00	-527.100,00	-489.100,00
220	22. außerordentliche Erträge	11.000,00	11.000,00	0,00	10.000,00	1.000,00	0,00
230	23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240	24. außerordentliches Ergebnis	11.000,00	11.000,00	0,00	10.000,00	1.000,00	0,00
250	25. Jahresergebnis	-325.000,00	-119.900,00	-205.100,00	-611.000,00	-526.100,00	-489.100,00
300	26. Summe Jahr.Fehlbetr. aus Vorj. § 2 VI KomHKVO	2.381.488,00	3.253.723,00	-872.235,00	2.706.488,00	3.317.488,00	3.843.588,00

Gemeinde Grasleben 1. Nachtragshaushaltsplan 2019

Gesamtfinanzhaushalt							
Gemeinde Grasleben							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2019	mehr/weniger	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.347.600,00	3.212.400,00	-864.800,00	2.794.100,00	2.794.100,00	2.809.100,00
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	460.000,00	40.000,00	420.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
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)	2.100,00	2.100,00	0,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	119.300,00	119.300,00	0,00	119.300,00	119.300,00	119.300,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	15.800,00	15.800,00	0,00	15.800,00	15.800,00	15.800,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	25.500,00	10.500,00	15.000,00	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	78.700,00	78.700,00	0,00	78.700,00	78.700,00	78.700,00
1000	10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.049.000,00	3.478.800,00	-429.800,00	3.120.500,00	3.120.500,00	3.135.500,00
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1101	11. Personalauszahlungen	144.400,00	144.400,00	0,00	146.000,00	153.700,00	157.700,00
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	321.500,00	320.000,00	1.500,00	331.200,00	236.200,00	212.200,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	59.000,00	79.000,00	-20.000,00	77.900,00	80.700,00	82.500,00
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	3.228.900,00	3.385.100,00	-156.200,00	2.937.500,00	2.907.500,00	2.907.500,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	124.200,00	124.200,00	0,00	94.900,00	94.900,00	94.900,00
1700	17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.878.000,00	4.052.700,00	-174.700,00	3.587.500,00	3.473.000,00	3.454.800,00
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-829.000,00	-573.900,00	-255.100,00	-467.000,00	-352.500,00	-319.300,00
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	240.000,00	240.000,00	0,00	0,00	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	11.000,00	11.000,00	0,00	10.000,00	1.000,00	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	251.000,00	251.000,00	0,00	10.000,00	1.000,00	0,00
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	382.300,00	382.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600	26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	36.000,00	0,00	360.000,00
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000,00	20.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	720.000,00	720.000,00	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	1.122.300,00	1.122.300,00	0,00	41.000,00	5.000,00	365.000,00
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-871.300,00	-871.300,00	0,00	-31.000,00	-4.000,00	-365.000,00
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/Fehlbetrag	-1.700.300,00	-1.445.200,00	-255.100,00	-498.000,00	-356.500,00	-684.300,00

Gemeinde Grasleben 1. Nachtragshaushaltsplan 2019

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Grasleben

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 1. Nachtrag	Ansatz 2019	mehr/weniger	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3401	34. Einz. Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.	871.300,00	871.300,00	0,00	31.000,00	4.000,00	365.000,00
3500	35. Ausz. Tilg. v. Kred. u. Rückz.v. inn. Darl.	135.000,00	135.000,00	0,00	164.700,00	173.600,00	178.200,00
3600	36. Saldo Finanzierungstätigkeit	736.300,00	736.300,00	0,00	-133.700,00	-169.600,00	186.800,00
3700	37. Finanzmittelveränderung	-964.000,00	-708.900,00	-255.100,00	-631.700,00	-526.100,00	-497.500,00