

Gemeinde Grasleben - Verwaltungsvorlage Nr. 70a

zur Sitzung am: 17.03.2014

- | | |
|--|--|
| ☒ Verwaltungsausschuss | ☐ Finanz- und Haushaltsausschuss |
| | ☐ Ausschuss für Bauen, Umwelt, Energie |
| | ☐ Ausschuss für Kultur, Jugend, Sport, Soziales |

Beschlußorgan:

- | | | |
|---|---|---|
| ☐ Gemeindedirektor | ☐ Verwaltungsausschuss | ☒ Gemeinderat |
| | | 24.03.2014 |

Tagesordnungspunkt:

Bezeichnung: **Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2014 einschl. Haushaltsplan 2014 – mit Anlagen**

Beschlussvorschlag:

- a) Der Gemeinderat Grasleben beschließt die Haushaltssatzung 2014 einschl. Haushaltsplan 2014 in der aktuell beratenden Version (Anlage 1).
- b) Das Haushaltssicherungskonzept 2014 und Folgejahre wird in der vorliegenden Form beschlossen (Anlage 2/V70).
- c) Der Stellenplan 2014 wird zustimmend zur Kenntnis genommen.
- d) Die Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2015 – 2017 wird zur Kenntnis genommen (Anlage 3).
- e) Das Investitionsprogramm 2015 – 2017 wird zustimmend zur Kenntnis genommen.

Sach- und Rechtslage:

Auf die bereits vorliegende Vorlage 70 zur Vorbereitung der Beschlussfassung über den Haushalt 2014 wird zunächst verwiesen.

Mit Bescheid vom 03.04.2014 wurden die Gewerbesteuervorauszahlungen für das Jahr 2014 des größten Gewerbesteuerpflichtigen in der Gemeinde Grasleben um 300.000 € angepasst und nach unten korrigiert.

Diese ergebnisrelevante Anpassung führt zu Veränderungen gegenüber dem bisherigen Entwurfsstand und erfordert eine Aktualisierung der Daten für das Haushaltsjahr 2014 und den Zeitraum der Ergebnis- und Finanzplanung bis 2017.

Die nachfolgenden Angaben bilden daher den Stand vom 06.03.2014 ab.

Ergebnishaushalt:

Der Ergebnishaushalt 2014 stellt sich wie folgt dar:

	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
1. Entwurf	2.682.700 €	2.807.900 €	-125.200 €
Beratungsstand V70	3.356.300 €	3.356.300 €	0 €
Stand 06.03.2014	3.156.300 €	3.156.300 €	0 €

Die aus dieser Anpassung resultierenden Ansatzveränderungen für den Ergebnishaushalt 2014 werden anliegend in Kürze tabellarisch dargestellt:

Sachkonto	Ansatz 2014 bisher	Ansatz 2014 neu	Veränderung
Erträge			
Gewerbesteuer	1.700.000 €	1.500.000 €	-200.000 €
Änderung Erträge gesamt			-200.000 €
Aufwendungen			
Gewerbesteuerumlage	325.900 €	290.000 €	-35.900 €
Entwässerung Innenhof Sportheim	0	1.300 €	1.300 €
Sanierung Duschen im Sportheim	35.800 €	91.800 €	56.000 €
Rückstellung für FAG-Folgejahr	471.300 €	249.900 €	-221.400 €
Änderung Aufwand gesamt			-200.000 €
Änderung ordentliches Ergebnis			0 €

Aktuell bittet die Verwaltung noch um Änderung des Ansatzes für bauliche Unterhaltung in der Lappwaldhalle. Eine Ortsbesichtigung ergab in beiden Duschen des Funktionstrakts erhebliche Mängel. Insbesondere starker Schimmelbefall erfordert aus Sicht der Verwaltung kurzfristiges Handeln.

Im Entwurf zum Haushalt 2014 ist bisher nur die Sanierung einer Dusche eingeplant. Der Ansatz 2014 wurde hierfür bereits um rd. 25.000 € erhöht. Allerdings sind Mittel für die Sanierung der zweiten Dusche bisher erst für 2015 in Höhe von 25.000 € eingeplant. Beiden Ansätzen lagen bisher keine fundierten Kostenschätzungen zugrunde. Auch wurden Planungskosten bisher noch nicht berücksichtigt. Auf Basis einer 1. Kalkulation geht die Verwaltung nunmehr von Gesamtkosten von 81.000 € aus, die sich wie folgt zusammensetzen:

Planungskosten:	13.500 €
Baukosten	67.000 €
15%iger Aufschlag „Unvorhersehbares“	10.500 €

Eine Bündelung der Maßnahmen in 2014 wird aufgrund der sich abzeichnenden angespannten Finanzentwicklung der Folgejahre befürwortet. Darüber hinaus wird erwartet, dass mit der gebündelten Durchführung beider Maßnahmen ein wirtschaftlich besseres Gesamtergebnis zu erzielen wäre. Vor diesem Hintergrund bitte die Verwaltung um Beratung und entsprechende Beschlussfassung.

Änderungen bei der Ergebnis- und Finanzplanung 2015 bis 2017

Der Ansatz für Erträge aus der Gewerbesteuer wurde dauerhaft auf 1,5 Mio. € reduziert. Die durch den Ertragsrückgang bei der Gewerbesteuer weiterhin zu erwartenden Folgewirkungen auf Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage in der Ergebnisplanung für die Jahre 2015 und Folgejahre stellen sich wie folgt dar:

Sachkonto	Ansatz 2015 neu	Ansatz 2016 neu	Ansatz 2017 neu
Erträge:			
Gewerbsteuer	1.500.000 €	1.500.000 €	1.500.000 €
Änderung zu Planung bisher	-100.000 €	-100.000 €	-100.000 €
Auflösung Rückstellung FAG	249.900 €		
Änderung zu Planung bisher	-221.400 €		
Änderung Gesamterträge	-321.400 €	-100.000 €	-100.000 €
Aufwendungen:			
Kreisumlage	1.500.000 €	1.350.000 €	1.350.000 €
Änderung zu Planung bisher	-100.000 €	-50.000 €	-50.000 €
Gewerbsteuerumlage	290.000 €	290.000 €	290.000 €
Änderung zu Planung bisher	-17.500 €	-20.000 €	-20.000 €
Samtgemeindeumlage	1.050.000 €	1.000.000	1.000.000 €
Änderung zu Planung bisher	0 €	0 €	0 €
Unterhaltung der baul. Anlagen	4.000 €	0 €	0 €
Änderung zu Planung bisher	-25.000 €	0 €	0 €
Änderung Aufwand gesamt	-142.500 €	-70.000 €	-70.000 €
Änderung ordentl. Ergebnis	-178.900 €	-30.000 €	-30.000 €

Die Gesamtergebnisplanung 2015 bis 2017 gestaltet sich nunmehr insgesamt wie folgt:

	Gesamterträge	Gesamtaufwand	Ergebnis neu	Ergebnis alt
2015	3.265.300 €	3.728.000 €	-483.700 €	-304.800 €
2016	2.994.400 €	3.530.000 €	-535.600 €	-505.600 €
2017	2.999.400 €	3.535.000 €	-535.600 €	-505.600 €
Gesamt			1.554.900 €	1.316.000 €

Insgesamt tritt gegenüber der bisherigen Planung eine Verschlechterung der Ergebnisplanung in einem Gesamtvolumen von rd. **239.000 €** für die Jahre 2015 bis 2017 gegenüber der bisher vorliegenden Ergebnisplanung gemäß Vorlage 70 ein. Diese Entwicklung erhöht den Handlungsdruck zur Haushaltssicherung in den Folgejahren zusätzlich.

Finanzhaushalt:

Die Festsetzungen im Finanzhaushalt verändern sich wie folgt:

	Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit.	Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	Ergebnis
Aktueller Stand	3.088.700 €	2.791.400 €	297.300 €
	Einzahlungen Investitionstätigkeit	Auszahlungen Investitionstätigkeit	
Aktueller Stand	0 €	101.500 €	-101.500 €

	Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	
Aktueller Stand	0 €	69.100 €	-69.100 €
Gesamt	3.088.700 €	2.941.000 €	126.700 €

Es sollte im Finanzhaushalt bei Einzahlungen und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit grundsätzlich immer ein Liquiditätsüberschuss erwirtschaftet werden. Dies ergibt sich bei ausgeglichenen Ergebnishaushalten allein daraus, dass u. a. Abschreibungen im Ergebnishaushalt und Rückstellungen nicht zahlungswirksam werden. Dies ist in der Planung 2014 wieder gegeben. Auch nach Abzug der Auszahlungen für Investitionen und Tilgungsleistungen 2014 verbleibt ein Liquiditätsüberschuss von voraussichtlich rd. 126.700 €.

Investitionen:

Bei den Investitionen für das Jahr 2014 wurde insgesamt versucht, durch eine sorgsame Auswahl eine Erhöhung der Verschuldung zu vermeiden. Das Investitionsvolumen betrug bisher insgesamt nur **1.500 €** und beschränkte sich auf Anteile der Gemeinde an Baumaßnahmen zur Straßenentwässerung.

In der Vorbesprechung zum Haushalt 2014 am 25.02.2014 wurde zudem vereinbart, einen vorsorglichen Ansatz von **100.000 €** aufzunehmen für den grundsätzlich noch zu prüfenden Erwerb der bisher im Bundesbesitz befindlichen Gewerbeflächen im Heidwinkel.

Mit der Veranschlagung soll zunächst nur die Option zum Kauf sichergestellt bleiben. Die Verhandlungen sind ebenso noch zu führen, wie die Ergebnisse von Bodenuntersuchungen und Ähnlichem abzuwarten. Gleiches gilt für einen ggf. hieraus resultierenden Erschließungsaufwand für die Gemeinde Grasleben.

Liquiditätskredite:

Die Ermächtigung für Liquiditätskredite kann aufgrund der positiven Liquiditätsentwicklung Ende 2013 sowie der positiven Liquiditätsplanung 2014 zwar wieder reduziert werden, allerdings nicht in dem bisher geplanten Volumen. Aufgrund der unverändert bestehenden „Altlasten“ aus Vorjahren besteht durchgängig ein Bedarf an Liquiditätskrediten. Die Ermächtigung wurde im 1. Nachtragshaushalt 2013 noch auf 3,6 Mio. € festgesetzt. Im Haushaltsjahr 2014 kann diese Ermächtigung aufgrund der Ergebnisverbesserung im Haushaltsjahr 2013 um 400.000 € und aufgrund der positiven Entwicklung im Haushaltsjahr 2014 nochmals um 150.000 € reduziert werden. Sie wird insgesamt nunmehr auf **3,05 Mio. €** festgesetzt. Dies entspricht einer Erhöhung um 250.000 € gegenüber der Vorlage 70 und der bisherigen Planung.

Zwar stellt der Rückgang des Bedarfs an Liquiditätskrediten eine erhebliche Verbesserung dar, gleichwohl ist auch dieser reduzierte Bedarf an Liquiditätskrediten gleichbedeutend mit einer Verschuldung aus Liquiditätskrediten bei rd. 2.400 Einwohnern von rd. **1.270 € je Einwohner**.

Kreditermächtigung für Investitionskredite:

Zur Finanzierung der vorstehenden Investitionen ist die Aufnahme von Investitionskrediten nicht erforderlich. Da keine Einzahlungen aus Investitionstätigkeit erwartet werden, ist das vollständige Investitionsvolumen aus dem dargestellten Liquiditätsüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzgl. der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit zu finanzieren. Der Kreditbedarf 2014 beträgt dementsprechend 0 €.

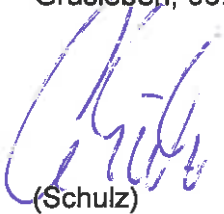
Zusammenfassung:

Die vorstehend erläuterten Veränderungen führen zu den in der Anlage 1 abgebildeten neuen Festsetzungen in der Haushaltssatzung 2014.

Die Änderungen auf die Ergebnis- und Finanzplanung sind der Anlage 2 zu entnehmen.

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

Grasleben, 06.03.2014



(Schulz)

Anlagen

Anlage 1 – Entwurf Haushaltssatzung 2014 einschl. Veränderungsliste – Stand 06.03.14

Anlage 2 – Ergebnis und Finanzplanung 2015 – 2017 – Stand 06.03.2014

Haushaltssatzung der Gemeinde Grasleben für das Haushaltsjahr 2014

Auf Grund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Grasleben in der Sitzung am 24.03.2014 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2014 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	3.156.300 €
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf Saldo	3.156.300 € (0 €)
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	0 €
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	3.088.700 €
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf Saldo	2.791.400 € (297.300 €)
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	0 €
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf Saldo	101.500 € (-101.500 €)
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	0 €
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf Saldo	69.100 € (-69.100 €)

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 0 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen der Gemeinde Grasleben wird auf 0,00 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2014 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 3.050.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2014 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 360 v. H.

b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) 360 v. H.

2. Gewerbesteuer

360 v. H.

§ 6

Als erheblich im Sinne von § 115 Abs. 2 Nr. 1 NKomVG gilt ein Fehlbetrag des Ergebnishaushalts, der drei Prozent des Gesamthaushaltsvolumens des Ergebnishaushalts im laufenden Haushaltsjahr übersteigt.

Als erheblich im Sinne des § 8 Abs. 1 GemHKVO gelten Beträge ab 10.000 €.

Grasleben, den 24.03.2014

Der Gemeindedirektor

(Janze)

Ergebnishaushalt

THH Produkt	Nr. / Erg.G.Bez.	HH-Ansatz	Erträge mehr/weniger	Aufwend. mehr/weniger	neu	Erläuterung
lt. Entwurf						
2.	61100			2.807.900		
	3132000	198.300	-31.400			
					166.900	Änderung der Verteilmodi ab 2014
2.	61100					
	4372100	871.200		27.800		
					899.000	Erhöhung der SG-Umlage ab 2014
2.	61100					
	4372000	813.000		-76.100		
					736.900	Anpassung Kreisumlage an gemeldete Zahlen des LK HE
2.	61100					
	3013000	1.000.000	500.000		1.500.000	Anpassung Gewerbesteuer
2.	61100					
	4341000	192.000		98.000		
					290.000	Anpassung Gewerbesteuerumlage an gestiegene Gewerbesteuererträge
2.	61100					
	4371110	0		249.900	249.900	Rückstellung für zuk. Fin.Ausgl.
3.	54100					
	4212000	30.000		12.300	42.300	Pflasterung Übergang Rottorfer Str./Milanstraße
2.	28110					
	4421000	0		200	200	Aufwandsentschädigung Ortsheimatpfleger
2.	42402					
	4211000	5.500		86.300	91.800	Sanierung Duschen und 2 Toiletten, Entwässerung Innenhof zw. Sportheim und Lappwaldhalle
2.	36500					
	3142000	30.000	5.000		35.000	Defizitbezuschussung 2013
2.	36500					
	4312000	20.000		5.000	25.000	Defizitbezuschussung 2013
2.	36500					
	4318000	330.000		-50.000	280.000	Anpassung an HH-Anmeldung der kirchl. Kigas
2.	61200					
	4517000	56.000		-5.000	51.000	Anpassung Darlehenszinsen nach Umschuldung
Summe Änderungen:						
neu			473.600	348.400		
			3.156.300	3.156.300		
Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)				0		

THH Produkt	Nr. / Erg. Gl. Bez.	Einz.	Ausz.	Saldo	Erläuterung
	Einz. u. Ausz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit lt. Entwurf	mehrwertiger 2.615,100	mehr/weniger 2.692,900		
2.	61100 6132000 Schlüsselzuweisungen	-31.400			Änderung der Verteilmodi ab 2014
2.	61100 7372100 Samtgemeindeumlage		27.800		Erhöhung der SG-Umlage ab 2014
2.	61100 7372000 Kreisumlage		-76.100		Anpassung Kreisumlage an gemeldete Zahlen des LK HE
2.	61100 6013000 Gewerbesteuer	500.000			Anpassung Gewerbesteuer
2.	61100 7341000 Gewerbesteuerumlage		98.000		Anpassung Gewerbesteuerumlage an gestiegene Gewerbesteuererträge
2.	28110 7421000 Aufwandsentschädigung		200		Aufwandsentschädigung Ortsheimatpfleger
3.	54100 7212000 Unterhaltung unbew. Verm.		12.300		Pflasterung Übergang Rottorfer Straße/Milanstraße
2.	42402 7211000 Unterhaltung der Gebäude		86.300		Sanierung Dusche und 2 Toiletten, Entwässerung Innenhof zw. Sportheim und Lappwaldhalle (1.300,- €)
2.	36500 7312000 Zuweisungen an Gem.		5.000		Defizitbezuschussung 2013
2.	36500 6142000 Zuweisungen von Gem.	5.000			Defizitbezuschussung 2013
2.	36500 7318000 Zuweisungen an Gem.		-50.000		Anpassung an HH-Anmeldungen der kirchl. Kigas
2.	61200 4517000 Zinsaufw. an Kreditinst.		-5.000		Anpassung Darlehenszinsen nach Umschuldung
		3.088.700	2.791.400	297.300	
	Einz.- u. Ausz. für Investitionen lt. Entwurf	0	1.500		
			100.000		Option auf Erwerb Gewerbeflächen Heidwinkel
		0	101.500	-101.500	
	Einz.- u. Ausz. für Finanzierung lt. Entwurf	1.500	64.600		
2.	61200 7927030		4.500		Umschuldung Darlehen, höhere Anfangstilgung
			68.100	-69.100	

Einlage 2 zu V 70a

Gemeinde Grasleben Haushaltsplan 2014

Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Grasleben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.501.675,73	1.721.300,00	2.648.500,00	2.653.500,00	2.653.500,00	2.658.500,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	85.566,16	51.400,00	206.900,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
03	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	67.843,93	67.600,00	67.600,00	67.600,00	67.600,00	67.600,00
04	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	1.485,55	1.300,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
06	+ privatrechtliche Entgelte	115.238,86	130.300,00	119.000,00	119.000,00	119.000,00	119.000,00
07	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	10.203,48	15.100,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
08	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.790,32	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00
09	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ / - Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ sonstige ordentliche Erträge	73.429,58	100.300,00	87.500,00	337.400,00	87.500,00	87.500,00
12	= Summe ordentliche Erträge	2.857.233,61	2.097.700,00	3.156.300,00	3.244.300,00	2.994.400,00	2.999.400,00
13	Aufwendungen für aktives Personal	72.564,07	85.200,00	87.600,00	87.600,00	87.600,00	87.600,00
14	+ Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	340.854,46	306.600,00	302.500,00	205.200,00	202.200,00	202.200,00
16	+ Abschreibungen	115.319,82	115.100,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
17	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	81.465,88	84.200,00	102.100,00	107.100,00	112.100,00	117.100,00
18	+ Transferaufwendungen	3.340.121,46	2.650.500,00	2.490.300,00	3.154.500,00	2.954.500,00	2.954.500,00
19	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	46.916,29	57.900,00	58.800,00	58.600,00	58.600,00	58.600,00
20	+ Überschuss § 15 Abs. 5 GemHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.997.241,98	3.299.500,00	3.156.300,00	3.728.000,00	3.530.000,00	3.535.000,00
22	Ordentliches Ergebnis (Zeile 12 u. 21 ohne 20)	-1.140.008,37	-1.201.800,00	0,00	-483.700,00	-535.600,00	-535.600,00
23	außerordentliche Erträge	0,00	20.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Überschuss § 15 Abs. 6 GemHKVO	0,00	19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe aus Zeile 24 und 25	0,00	20.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	außerordentliches Ergebnis (Zeile 23-24)	0,00	19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis: Überschuss(+) Fehlbetrag(-)	-1.140.008,37	-1.182.300,00	0,00	-483.700,00	-535.600,00	-535.600,00
29	Su Jahresfehlbeträge aus VJ § 2 Abs. 6 GemHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gemeinde Grasleben Haushaltsplan 2014

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Grasleben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.669.948,21	1.721.300,00	2.648.500,00	2.653.500,00	2.653.500,00	2.658.500,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.356,73	51.400,00	206.900,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.698,54	1.300,00	1.900,00	1.900,00	2.000,00	1.900,00
05	+ privatrechtliche Entgelte	114.880,75	130.300,00	119.000,00	119.000,00	119.000,00	119.000,00
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	9.018,19	15.100,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
07	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.343,18	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00
08	+ Einzahlungen aus Veräußerung geringw. VG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	68.196,23	100.300,00	87.500,00	87.500,00	87.500,00	87.500,00
10	= Summe der Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	2.944.441,83	2.030.100,00	3.088.700,00	2.926.800,00	2.926.900,00	2.931.800,00
11	Auszahlungen für aktives Personal	72.564,07	85.200,00	87.600,00	87.600,00	87.600,00	87.600,00
12	+ Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Auszahlungen Sach-/Dienstleistungen/geringw. VG	338.044,18	306.600,00	302.500,00	205.200,00	202.200,00	202.200,00
14	+ Zinsen und ähnliche Auszahlungen	80.474,13	84.200,00	102.100,00	107.100,00	112.100,00	117.100,00
15	+ Transferauszahlungen	3.342.759,60	2.650.500,00	2.240.400,00	3.154.500,00	2.949.900,00	2.954.500,00
16	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	46.617,29	57.900,00	58.800,00	58.600,00	57.500,00	58.600,00
17	= Summe der Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	3.880.459,27	3.184.400,00	2.791.400,00	3.613.000,00	3.409.300,00	3.420.000,00
18	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätig. (Zeile 10-17)	-936.017,44	-1.154.300,00	297.300,00	-686.200,00	-482.400,00	-488.200,00
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Beiträge u.ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Veräußerung von Sachvermögen	0,00	39.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Summe der Einzahlungen Investitionstätigkeit	0,00	39.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	900,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Baumaßnahmen	68.026,60	21.800,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.518,60	7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Aktivierbare Zuwendungen	21.819,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Summe der Auszahlungen Investitionstätigkeit	91.364,22	30.000,00	101.500,00	0,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24/31)	-91.364,22	9.100,00	-101.500,00	0,00	0,00	0,00
33	Finanzmittel-Überschuss/Fehlbetrag (Zeile 18+32)	-1.027.381,66	-1.145.200,00	195.800,00	-686.200,00	-482.400,00	-488.200,00
34	Einz. Aufnahme Kredite, Innere Darlehen f. Invest.	384.928,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gemeinde Grasleben Haushaltsplan 2014

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Grasleben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
35	Ausz. Tilgung von Krediten, Rückz. Innere Darlehen	208.233,78	56.800,00	69.100,00	69.100,00	69.100,00	69.100,00
36	Saldo Finanzierungstätigkeit	176.694,71	-56.800,00	-69.100,00	-69.100,00	-69.100,00	-69.100,00
37	Summe Zeile 33 + 36	-850.686,95	-1.202.000,00	126.700,00	-755.300,00	-551.500,00	-557.300,00
38	vorrauss. Best. an Zahl.-mitteln am Anf. d. HHJ	0,00	-2.271.956,00	-2.226.680,00	-2.099.980,00	-2.855.280,00	-3.412.580,00
39	vorrauss. Best. an Zahl.-mitteln am Ende. d. HHJ	-850.686,95	-3.473.956,00	-2.099.980,00	-2.855.280,00	-3.406.780,00	-3.969.880,00
40	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-14.597,47	-66.500,00	-87.600,00	-87.600,00	-87.600,00	-87.600,00

Sachkontenübersicht

Teilergebnishaushalt Produkt 61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

Gemeinde Grasleben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
3011000	Grundsteuer A	-11.012,37	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00
3012000	Grundsteuer B	-212.900,45	-226.000,00	-226.000,00	-226.000,00	-226.000,00	-226.000,00
3013000	Gewerbesteuer	-1.405.192,91	-575.000,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00
3021000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	-779.166,00	-820.000,00	-820.000,00	-825.000,00	-825.000,00	-830.000,00
3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-84.564,00	-78.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
3032000	Hundesteuer	-8.840,00	-9.800,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
3132000	Sonstige allg. Zuw. von Gemeinden/GV	0,00	0,00	-166.900,00	0,00	0,00	0,00
3161000	Erträge a.d.Auflösung v.Sonderposten a. Invest.Zuw.	-6.470,86	-6.400,00	-6.400,00	-6.400,00	-6.400,00	-6.400,00
3562000	Erträge a. d. Auflö. o. Herabsetz. v. Rückstell.	0,00	0,00	0,00	-249.900,00	0,00	0,00
3691000	Verzinsung von Steuernachforderungen/- erstattungen	-1.409,50	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
4341000	Gewerbesteuerumlage	367.647,00	75.400,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
4371110	Rückstellung Finanzausgleich	0,00	0,00	249.900,00	0,00	0,00	0,00
4372000	Kreisumlage	2.635.759,36	1.360.500,00	736.900,00	1.500.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00
4372100	Samtgemeindeumlage	0,00	925.700,00	899.000,00	1.050.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
4592000	Verzinsung von Steuernachzahlungen	2.384,50	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00