

Gemeinde Salzhausen

Vorlage	Vorlage-Nr: GD/16/296		
Aktenzeichen: Federführend: Kämmerei	Datum: 17.08.2016 Verfasser: Ulrich Emcke Sachbearbeiter Emcke		
1. Nachtragshaushaltsplan und -satzung für das Haushaltsjahr 2016			
Beratungsfolge:			
Status	Datum	Gremium	Zuständigkeit
Öffentlich	25.08.2016	Finanzausschuss der Gemeinde Salzhausen	Vorberatung
Nichtöffentlich	15.09.2016	Verwaltungsausschuss	Vorberatung
Öffentlich	26.09.2016	Rat der Gemeinde Salzhausen	Entscheidung

Sachverhalt:

Im Haushalt 2016 waren zur Finanzierung der Sanierung des Hauses Ackenhusen 1.250.000,- € Kreditaufnahmen vorgesehen. Der Zuschuss der Denkmalpflege ist jedoch erheblich geringer ausgefallen, die benötigten Kredite könnten, soweit nicht Baukosten eingespart werden, höher ausfallen.

Bei der KfW-Bank ist ein geförderter Kredit jedoch seit 3 Monaten für zu vermietende Objekte nicht mehr genehmigungsfähig. Da Kredite allgemeine Deckungsmittel sind, also keiner besonderen Maßnahme zugeschrieben werden, wird vorgeschlagen, für folgende Maßnahmen einen Kredit bei der KfW-Bank zu beantragen: Entlastungsstraße Witthöftsfelde, Ausbau Zickzackweg, Sanierung Toppenstedter Kirchweg und Sanierung Am Paaschberg Nord.

Der Landkreis hat leider in der Genehmigung zum Haushalt 2016 Kredite in Höhe von 164.800,- € versagt, da aus haushaltsrechtlicher Sicht eine Finanzierung aus Eigenmitteln notwendig ist. Diese Mittel sollen jedoch für Straßenbaumaßnahmen genutzt werden. Damit stehen lediglich 1.085.200,- € Kreditermächtigung zur Verfügung.

Es wird daher vorgeschlagen, einen Nachtragshaushalt zu erstellen, um die Kreditermächtigung um 300.000,- € anzuheben. U.a. sind folgende Änderungen vorgesehen:

Die Maßnahme „Sanierung Am Paaschberg Nord“ wird als Investition veranschlagt, da nach Beschlusslage auch der Gehweg umfangreich erneuert wird, zusätzliche Einengungen, Aufpflasterungen und Parkflächen geschaffen werden.

Für die Maßnahme Toppenstedter Kirchweg wird der Haushaltsausgaberest aus 2015 in Höhe von 274.874,- € gestrichen und eine neuer Ansatz in 2016 in Höhe von 274.900,- € aufgenommen.

Für den Ankauf eines Grundstückes für den komm. Wohnungsbau sowie den Bau einer Krippe wurden vorsorglich Mittel in Höhe von 450.000,- € eingestellt.

Darüber hinaus sind die weiteren beschlossenen Maßnahmen und die bisher vorliegenden Über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen eingearbeitet worden, die Finanzansätze im Produkt 611 wurden ebenfalls angepasst.

Eine vollständige Auflistung der Änderungen ist in der Anlage beigefügt.

Nach dem Nachtragshaushaltsplan endet das Haushaltsjahr mit liquiden Mitteln in Höhe von 181.800,- €.

Finanzielle Auswirkungen:

Die finanziellen Auswirkungen sind im Nachtrag dargestellt.

Beschlussvorschlag:

Der 1. Nachtragshaushaltsplan und die Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2016 mit den dargestellten Änderungen werden beschlossen.

Anlagen:

- Übersicht über die Veränderungen im Nachtrag 2016
- Nachtragsergebnis- und finanzhaushalthaushalt (wird nachgereicht)
- Haushaltssatzung (wird nachgereicht)

Stand: 14.08.2016

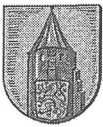
**1. Nachtrag zum
Produktionshaushaltsplan
der
Gemeinde Salzhausen
für das Haushaltsjahr
2016**

Übersicht Veränderungen 1. Nachtragshaushalt der Gemeinde Salzhausen für 2016

(Einsparungen und Mehreinnahmen sind positiv dargestellt, Mehrausgaben und Mindereinnahmen sind negativ dargestellt)

<u>Ergebnishaushalt</u>	Maßnahme	Ansatz Erträge	Ansatz E neu	Mehr-/Minde	Ansatz Aufw.	Ansatz Aufw. neu	Mehr-/Minderaufw.
<u>Fachbereich Allgemeine Dienste</u>							
57300.4222000S	Erwerb GWB unter 150 € (Vorhänge für Dörpshus Putensen)				0 €	-3.000 €	-3.000 €
<u>Fachbereich Bauen</u>							
54100.4212000S	Unterhaltung Str. Paaschberg Nord				-213.000 €	0 €	213.000 €
51100.4431000S	Geschäftsaufwendungen (Beratung für Witthöftsfelde/Hühnert & Kramp)				-500 €	-18.200 €	-17.700 €
<u>Fachbereich Finanzen</u>							
61100.3011000S	Grundsteuer A	48.500 €	46.300 €	-2.200 €			
61100.3012000S	Grundsteuer B	915.000 €	917.600 €	2.600 €			
61100.3013000S	Gewerbesteuer	1.910.000 €	2.005.000 €	95.000 €			
61100.4341000S	Gewerbesteuerumlage				-346.900 €	-354.800 €	-7.900 €
61100.2317300S	Kreditaufnahme	760.200 €	1.225.000 €	464.800 €			

<u>Investitionen</u>		Maßnahmen	Ansatz Erträge	Ansatz neu	Mehr/Minder	Ansatz Aufw.	Ansatz Aufw.neu	Mehr/Minderaufw.
<u>Haushaltsstelle</u>								
<u>Fachbereich Ordnung und Soziales</u>								
31500.0292000S	Gebäude und Aufbauten (Ablösesumme Erbpacht ehem. Schwesternwohnheim)	InterZOB/Schw.wohnheim				0 €	-10.000 €	-10.000 €
<u>Fachbereich Bauen</u>								
54100.0960100S	Baumaßnahme "Toppenstedter Kirchweg"					0 €	-274.900 €	-274.900 €
54100.0960115S	Baumaßnahme "Paaschberg" Nord					0 €	-255.000 €	-255.000 €
54100.0960128S	Baumaßnahme "Stichweg Witthöfsele/Bahnhofstr."					0 €	-7.000 €	-7.000 €
54700.0960200S	Baumaßnahme Bushaltestellen Lüneburger Str.					0 €	-18.000 €	-18.000 €
54500.0410000S	Bauten auf fremden Grund und Boden - Radweg Salz. - Oelstorf					-18.000 €	-21.200 €	-3.200 €
55500.0410000S	Bauten auf fremden Grund und Boden - Radweg Beleuchtung					-7.000 €	-16.200 €	-9.200 €
<u>Fachbereich Finanzen</u>								
11132.211100H	Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen vom Land (Landeszuschuss zu Baumaßnahme Ackenhusen/Bahnhofstr.4)			0 €	-100.000 €			
11132.0190000H	Unbebaute Grundstücke und grundstückgl.Rechte, sonst.unbeb.Grund			150.000 €	-100.000 €			
11132.0221000S	Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen (Neubau Krippe Salzhausen)					0 €	-225.000 €	-225.000 €
11132.0211000S	Grund und Boden bei Wohnbauten (sozialer Wohnungsbau)					0 €	-225.000 €	-225.000 €



1. Nachtrag zum Ergebnishaushalt 2016

Gemeinde: 02 Gemeinde Salzhausen

Seite : 1
Datum: 19.08.2016
Uhrzeit: 11:50:23

Erträge und Aufwendungen	Ansatz bisher	Veränderung mehr (+) weniger (-)	Ansatz neu	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnisplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnisplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnisplanung
	2016	2016	2016	2017	2018	2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	5.120.700	95.400	5.216.100	5.295.000	5.400.600	5.478.300
3011000 Grundsteuer A	48.500	-2.200	46.300	48.500	48.500	48.500
3012000 Grundsteuer B	915.000	2.600	917.600	925.000	935.000	945.000
3013000 Gewerbesteuer	1.910.000	95.000	2.005.000	1.980.000	2.010.000	2.010.000
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.800	0	26.800	26.800	26.800	26.800
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	242.400	0	242.400	242.400	242.400	242.400
4. + sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	14.600	0	14.600	14.600	14.600	14.600
6. + privatrechtliche Entgelte	39.100	0	39.100	57.600	95.200	95.200
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.000	0	66.000	25.000	25.000	25.000
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.500	0	5.500	5.500	5.500	5.500
9. + aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10. +/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11. + sonstige ordentliche Erträge	430.500	0	430.500	277.400	243.300	313.600
12. = Summe ordentliche Erträge	5.945.600	95.400	6.041.000	5.944.300	6.053.400	6.201.400
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Aufwendungen für aktives Personal	18.300	0	18.300	18.300	18.300	18.300
14. - Aufwendungen für Versorgung	0	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	591.800	-210.000	381.800	320.000	334.000	343.500
4212009 Unterhaltung unbewegl. Vermögen	213.000	-213.000	0	0	0	0
4222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150,- Euro ohne Umsatzsteuer	3.500	3.000	6.500	3.500	6.500	6.500
16. - Abschreibungen	500.000	0	500.000	532.300	535.200	535.200
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	136.400	0	136.400	101.300	171.600	124.100
18. - Transferaufwendungen	4.446.200	7.900	4.454.100	4.347.500	4.490.400	4.575.300
4341000 Gewerbesteuerumlage	346.900	7.900	354.800	359.600	365.000	365.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	522.500	17.700	540.200	528.800	539.200	552.000
4431000 Geschäftsaufwendungen	10.200	17.700	27.900	7.400	7.400	7.400
20. Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO	0	0	0	96.100	0	56.000
21. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.215.200	-184.400	6.030.800	5.944.300	6.088.700	6.204.400
22. = Ordentliches Ergebnis (ohne Pos. 20)	-269.600	279.800	10.200	96.100	-35.300	53.000
23. + außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24. - außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25. Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO	0	0	0	0	0	0
26. = Summe aus Zeile 24 und 25	0	0	0	0	0	0
27. = außerordentliches Ergebnis (ohne Pos. 25)	0	0	0	0	0	0
28. = Jahresergebnis	-269.600	279.800	10.200	96.100	-35.300	53.000
29. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 GemHKVO	0	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "1. Nachtrag zum Ergebnishaushalt" ***



1. Nachtrag zum Finanzhaushalt 2016

Gemeinde: 02 Gemeinde Salzhausen

Seite : 1
Datum: 19.08.2016
Uhrzeit: 11:21:19

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz bisher	Veränderung mehr (+) weniger (-)	Ansatz neu	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung
	2016	2016	2016	2017	2018	2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	5.120.700	95.400	5.216.100	5.295.000	5.400.600	5.478.300
6011000 Grundsteuer A	48.500	-2.200	46.300	48.500	48.500	48.500
6012000 Grundsteuer B	915.000	2.600	917.600	925.000	935.000	945.000
6013000 Gewerbesteuer	1.910.000	95.000	2.005.000	1.980.000	2.010.000	2.010.000
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.800	0	26.800	26.800	26.800	26.800
3. + sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	14.600	0	14.600	14.600	14.600	14.600
5. + privatrechtliche Entgelte	39.100	0	39.100	57.600	95.200	95.200
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.000	0	66.000	25.000	25.000	25.000
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.500	0	5.500	5.500	5.500	5.500
8. + Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	160.000	0	160.000	160.000	160.000	160.000
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.432.700	95.400	5.528.100	5.584.500	5.727.700	5.805.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. - Auszahlungen für aktives Personal	18.300	0	18.300	18.300	18.300	18.300
12. - Auszahlungen für Versorgung	0	0	0	0	0	0
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	591.800	-210.000	381.800	320.000	334.000	343.500
7212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	455.100	-213.000	242.100	187.500	187.800	197.000
7222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände unter 150,- € netto	4.000	3.000	7.000	4.000	7.000	7.000
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	19.000	0	19.000	18.000	18.000	15.500
15. - Transferauszahlungen	4.446.200	7.900	4.454.100	4.347.500	4.490.400	4.575.300
7341000 Gewerbesteuerumlage	346.900	7.900	354.800	359.600	365.000	365.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	522.500	17.700	540.200	528.800	539.200	552.000
7431000 Geschäftsauszahlungen	28.500	17.700	46.200	23.200	23.200	21.600
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.597.800	-184.400	5.413.400	5.232.600	5.399.900	5.504.600
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-165.100	279.800	114.700	351.900	327.800	300.800
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	100.000	-100.000	0	180.000	0	0
6811000 Investitionszuweisungen vom Land	100.000	-100.000	0	180.000	0	0
20. + Beiträgen u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
21. + Veräußerung von Sachvermögen	250.000	-100.000	150.000	0	0	0
6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	250.000	-100.000	150.000	0	0	0
22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
23. + sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	350.000	-200.000	150.000	180.000	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	191.000	464.400	655.400	805.000	5.000	5.000
7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	191.000	464.400	655.400	805.000	5.000	5.000
26. - Baumaßnahmen	875.000	573.300	1.448.300	14.000	14.000	14.000
7871000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	855.000	30.400	885.400	0	0	0
7872000 Auszahlungen Tiefbaumaßnahmen	20.000	542.900	562.900	14.000	14.000	14.000
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	24.200	0	24.200	13.700	13.700	13.700
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
29. - Aktivierbare Zuwendungen	20.000	0	20.000	10.000	10.000	10.000
30. - Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.110.200	1.037.700	2.147.900	842.700	42.700	42.700
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-760.200	-1.237.700	-1.997.900	-662.700	-42.700	-42.700
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-925.300	-957.900	-1.883.200	-310.800	285.100	258.100



1. Nachtrag zum Finanzhaushalt 2016

Gemeinde: 02 Gemeinde Salzhausen

Seite : 2

Datum: 19.08.2016

Uhrzeit: 11:21:19

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz bisher	Veränderung mehr (+) weniger (-)	Ansatz neu	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Finanzplanung
	2016	2016	2016	2017	2018	2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34. + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	925.000	300.000	1.225.000	325.000	0	0
6927330 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit 5 Jahre und mehr, Fremdwährung variabler Zins	925.000	300.000	1.225.000	325.000	0	0
35. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	90.000	0	90.000	65.000	65.000	140.000
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	835.000	300.000	1.135.000	260.000	-65.000	-140.000
37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36	-90.300	-657.900	-748.200	-50.800	220.100	118.100
37a. Rechnungsergebnisse aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	0	0	0	0	0
37b. Saldo des Finanzplans	-90.300	-657.900	-748.200	-50.800	220.100	118.100
38. + voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	-1.335.674 930.000	0	-1.335.674 930.000	-2.083.374 181.800	-2.134.674 131.000	-1.914.574 351.100
39. = voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-1.425.974	-657.900	-2.083.374 181.800	-2.134.674 131.000	-1.914.574 351.100	-1.796.474 469.200

*** Ende der Liste "1. Nachtrag zum Finanzhaushalt" ***

1. Nachtragshaushaltssatzung

der Gemeinde Salzhausen für das Haushaltsjahr 2016

Auf Grund des § 115 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Salzhausen in der Sitzung am 26.09.2016 folgende doppische Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem 1. Nachtragshaushaltsplan werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge	erhöht um	Vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge festgesetzt auf
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5
Ergebnishaushalt				
ordentliche Erträge	5.945.600	97.600	2.200	6.041.000
ordentliche Aufwendungen	6.215.200	30.600	215.000	6.030.800
außerordentliche Erträge	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
Finanzhaushalt				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.432.700	97.600	2.200	5.528.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.597.800	30.600	215.000	5.413.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	350.000	0	200.000	150.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.110.200	1.037.700	0	2.147.900
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	925.000	300.000	0	1.225.000
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	90.000	0	0	90.000
Nachrichtlich:				
Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushalts	6.707.700	397.600	202.200	6.903.100
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushalts	6.798.000	1.068.300	215.000	7.651.300

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 0 Euro um 300.000 Euro erhöht auf 1.225.000 Euro neu festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 0 Euro um 800.000 Euro erhöht und damit auf 800.000 Euro neu festgesetzt.

§ 4

Der bisherige Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite beansprucht werden dürfen, wird nicht verändert.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) werden nicht geändert.

Salzhausen, den 26.09.2016

.....
(Hans-Joachim Abegg)
Bürgermeister

.....
(Wolfgang Krause)
Gemeindedirektor