

STADT BAD SACHSA
Kämmereiamt

Bad Sachsa, 11.05.2015

Vorlage **für den Finanz- und Wirtschaftsausschuss**

Änderungsbeschluss zum Erlass der Haushaltssatzung der Stadt Bad Sachsa für das Haushaltsjahr 2015;

Im Rahmen der Prüfung der vom Rat am 19. Februar 2015 beschlossenen Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2015 wurde durch den Landkreis Osterode am Harz als Kommunalaufsichtsbehörde festgestellt, dass die Auszahlungen für Investitionen die Zuführung an die Versorgungsrücklage für aktive Bedienstete und Versorgungsempfänger in Höhe von 9.400 € enthalten. Dieser Betrag wird bei dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nicht in Abzug gebracht.

Entsprechend einer Empfehlung des Niedersächsischen Ministeriums für Inneres und Sport wird diese Zuführung an die Versorgungsrücklage für Beamte nicht für kreditfinanzierungsfähig eingestuft, so dass diese Summe bei der Ermittlung des jährlichen Gesamtbetrages für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Abzug zu bringen ist.

Die Kommunalaufsicht beabsichtigt daher laut Verfügung vom 27.03.2015 den Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen teilweise in Höhe von 9.400 € zu versagen.

Gleichzeitig wurde aber die Möglichkeit eröffnet, eine geänderte Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2015 herbeizuführen.

Die anliegende geänderte Haushaltssatzung enthält in § 2 den um 9.400 € reduzierten Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, der nunmehr 430.600 € beträgt.

Der beigegefügte Gesamtplan und die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung zeigen, dass auch in den Folgejahren entsprechend reduzierte Kreditaufnahmen veranschlagt worden sind.

Beschlussvorschlag:

Der Finanz- und Wirtschaftsausschuss möge dem Rat über den Verwaltungsausschuss empfehlen, die geänderte Haushaltssatzung der Stadt Bad Sachsa für das Haushaltsjahr 2015 zu beschließen.

(Dr. Hartmann)

Haushaltssatzung der Stadt Bad Sachsa für das Haushaltsjahr 2015

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Stadt Bad Sachsa in seiner Sitzung am 19.02.2015 und am 15.06.2015 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2015 wird

1. im Ergebnishaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge	11.641.900 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	11.366.300 €
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	71.000 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €

2. im Finanzhaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.714.400 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.006.700 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionen	265.000 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionen	705.000 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	430.600 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	696.000 €

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	11.410.000 €
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	11.407.700 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahme für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 430.600 € festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2015 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 6.255.000 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2015 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A)	400 v. H.
1.2 für Grundstücke (Grundsteuer B)	400 v. H.

2. Gewerbesteuer	380 v. H.
------------------	-----------

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nach § 117 Abs. 1 NKomVG sind von unerheblicher Bedeutung, wenn diese eine Wertgrenze von 25.000 € nicht übersteigen.

Bad Sachsa, den 15.06.2015



Dr. Axel Hartmann
Bürgermeister



Ergebnishaushalt 2015

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
	1	2	3	4	5	6
Ordentliche Erträge						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.918.486	4.283.300	4.380.600	4.549.800	4.722.500	4.863.300
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.497.349	2.851.400	2.733.900	2.734.600	2.757.300	2.795.900
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	948.562	815.500	804.600	821.100	803.500	767.900
4 sonstige Transfererträge	228.073	31.000	36.000	36.000	1.000	1.000
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	2.133.670	2.202.800	2.325.700	2.338.600	2.345.600	2.352.600
6 privatrechtliche Entgelte	350.557	339.800	351.000	347.900	347.900	347.900
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	402.496	356.500	443.700	446.900	506.300	515.100
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10.850	23.700	21.500	21.500	21.500	21.500
9 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11 sonstige ordentliche Erträge	1.338.806	365.700	544.900	420.600	413.500	410.300
12 = Summe ordentliche Erträge	11.828.850	11.269.700	11.641.900	11.717.000	11.919.100	12.075.500
Ordentliche Aufwendungen						
13 Aufwendungen für aktives Personal	2.905.120	2.885.300	2.935.000	2.973.800	2.956.400	2.970.800
14 Aufwendungen für Versorgung	47.909	7.000	0	0	0	0
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.579.458	1.327.300	1.394.700	1.400.500	1.382.800	1.388.500
16 Abschreibungen	1.468.665	1.338.500	1.292.700	1.321.100	1.288.300	1.254.600
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	635.613	580.700	541.000	544.600	573.900	597.200
18 Transferaufwendungen	4.598.822	4.598.700	4.654.000	4.732.900	4.574.100	4.683.300
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	593.263	526.400	548.900	547.400	543.900	543.900
20 Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO	0	0	0	0	0	0
21 = Summe ordentliche Aufwendungen	11.828.850	11.263.900	11.366.300	11.520.300	11.319.400	11.438.300
22 = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen ohne Zeile 20)	0	5.800	275.600	196.700	599.700	637.200
23 außerordentliche Erträge	8.687.194	1.000	71.000	2.000	1.500	0
24 außerordentliche Aufwendungen	233.708	6.800	0	0	0	0
25 Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO	0	0	0	0	0	0
26 Summe aus Zeile 24 und 25	233.706	6.800	0	0	0	0
27 = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen ohne Zeile 25)	8.453.488	-5.800	71.000	2.000	1.500	0
28 = Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	8.453.488	0	346.600	198.700	601.200	637.200
29 Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 GemHKVO	-9.667.893	-3.788.408	-3.788.408	-3.455.008	-3.249.508	-2.651.508

Gesamthaushalt 2015

Stadt Bad Sachsa

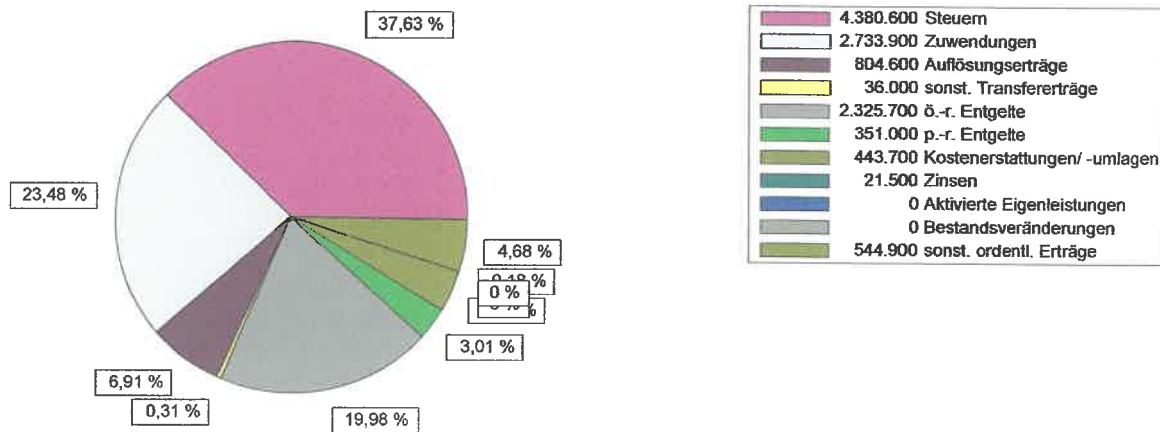


Gesamtplan

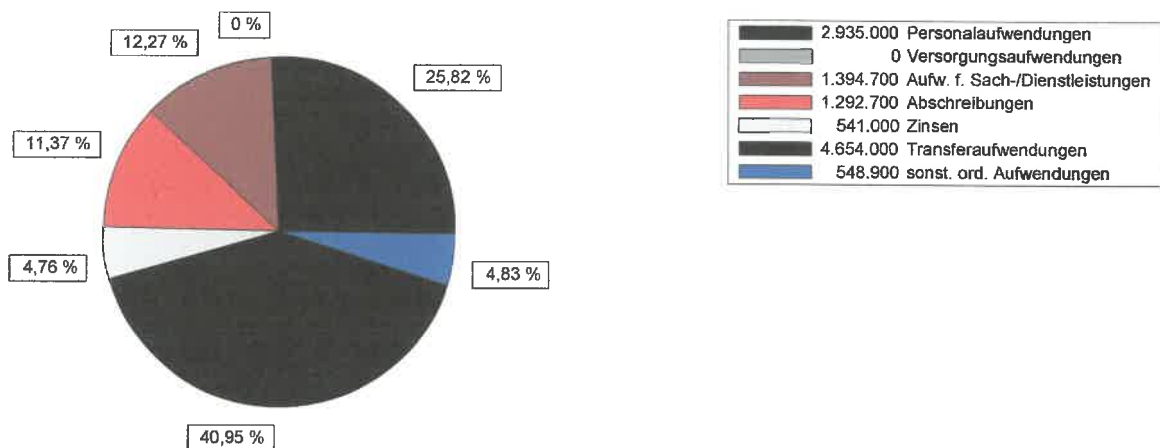
Gesamtprodukt

Ergebnishaushalt

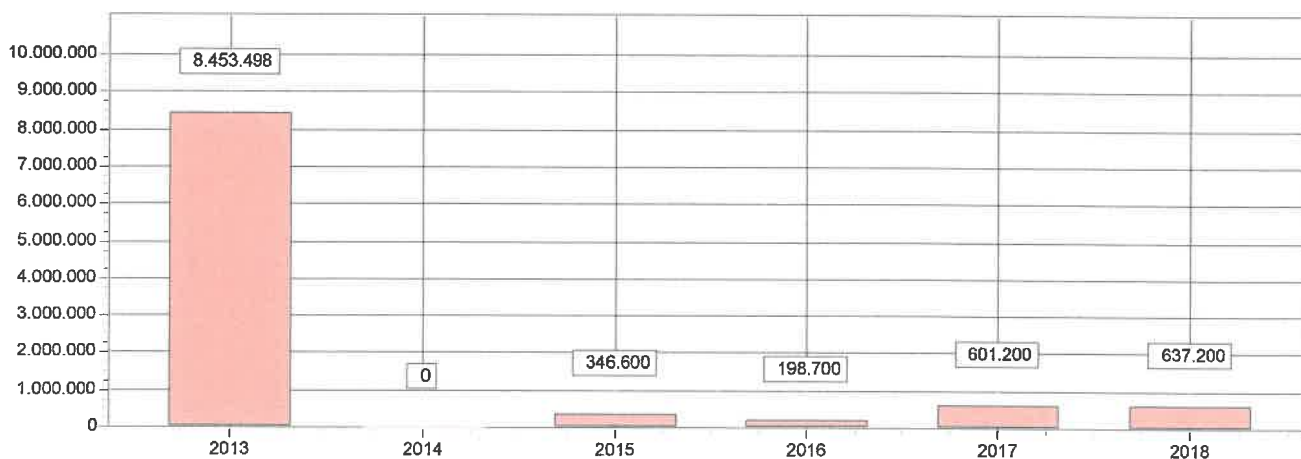
Ertragsarten in Prozent



Aufwandsarten in Prozent



Entwicklung des Ergebnisses





Finanzhaushalt 2015

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 1	Ansatz 2014 2	Ansatz 2015 3	Verpfl. Erm. 4	Ansatz 2016 5	Ansatz 2017 6	Ansatz 2018 7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.915.662	4.283.300	4.380.600	0	4.549.800	4.722.500	4.863.300
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.542.227	2.851.400	2.733.900	0	2.734.600	2.757.300	2.795.900
3 sonstige Transfereinzahlungen	0	9.276.600	36.000	0	36.000	1.000	1.000
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	2.099.036	2.202.800	2.325.700	0	2.338.600	2.345.600	2.352.600
5 privatrechtliche Entgelte	382.369	340.800	422.000	0	349.900	349.400	347.900
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	630.034	356.500	443.700	0	446.900	506.300	515.100
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	41.742	23.700	21.500	0	21.500	21.500	21.500
8 Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0
9 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	474.623	337.000	351.000	0	351.000	351.000	351.000
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.085.692	19.672.100	10.714.400	0	10.828.300	11.054.600	11.248.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11 Auszahlungen für aktives Personal	2.780.373	2.737.600	2.868.100	0	2.906.900	2.889.500	2.903.900
12 Auszahlungen für Versorgung	-46.074	0	0	0	0	0	0
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.557.493	1.327.300	1.394.700	0	1.400.500	1.382.800	1.388.500
14 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	680.286	580.700	541.000	0	544.600	573.900	597.200
15 Transferauszahlungen	4.690.284	4.598.700	4.654.000	0	4.732.900	4.574.100	4.683.300
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	528.430	533.200	548.900	0	547.400	543.900	543.900
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.190.791	9.777.500	10.006.700	0	10.132.300	9.964.200	10.116.800
18 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einz. abz. Summe der Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit)	-105.099	8.894.600	707.700	0	696.000	1.090.400	1.131.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19 Zuwendungen für Investitionstätigkeit	682.502	175.000	95.000	0	125.000	145.000	145.000
20 Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	27.009	180.000	170.000	0	185.000	370.000	0
21 Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
22 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0	0
23 sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24 = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	709.511	355.000	265.000	0	310.000	515.000	145.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.807	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
26 Baumaßnahmen	803.533	685.200	340.000	0	530.000	850.000	570.000
27 Erwerb von beweglichem Sachvermögen	459.107	88.000	349.300	0	220.500	128.000	38.300
28 Erwerb von Finanzvermögensanlagen	7.710	9.400	9.700	0	9.400	9.400	9.400
29 Aktivierbare Zuwendungen	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
30 Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31 = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.279.157	788.600	705.000	0	765.900	993.400	623.700
32 = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. für Investitionstätigkeit)	-569.647	-433.600	-440.000	0	-455.900	-478.400	-478.700
33 = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-674.745	9.461.000	267.700	0	240.100	612.000	652.800



Finanzhaushalt 2015

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 1	Ansatz 2014 2	Ansatz 2015 3	Verpfl. Erm. 4	Ansatz 2016 5	Ansatz 2017 6	Ansatz 2018 7
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34 Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	453.100	433.600	430.600	0	446.500	469.000	469.300
35 Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	656.966	666.800	696.000	0	720.200	751.200	750.400
36 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-203.866	-233.200	-265.400	0	-273.700	-282.200	-281.100
37 = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36	-878.612	9.227.800	2.300	0	-33.600	329.800	371.700
38 voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0	0	0	0	0	0	0
39 = voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Zeile 37 und 38)	-878.612	9.227.800	2.300	0	-33.600	329.800	371.700