

Amt-Demmin-Land

Beschlussvorlage für Gemeinde Nossendorf öffentlich

Beschlussfassung zur 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019

| | |
|--|---------------------------------------|
| <i>Federführend:</i> Finanzen | <i>Datum</i> 15.08.2019 |
| <i>Bearbeitung:</i> Kathleen Fredrich | <i>Vorlage-Nr.</i> VO/GV 06/19/009 |

| | | |
|---|-------------------------------------|--------------|
| <i>Beratungsfolge</i> | <i>Geplante Sitzungstermine</i> | <i>Ö / N</i> |
| Gemeindevertretung Nossendorf (Entscheidung) | 03.09.2019 | Ã- |

Sachverhalt

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2019 war der Kauf eines Mannschaftstransportfahrzeuges für die Feuerwehr noch nicht vorgesehen. Die Gemeinde erhielt die Zusage von Mitteln aus dem Strategiefonds zum Kauf eines solchen Fahrzeuges in Höhe von 20 T€. Da zur Zeit noch kein Zuwendungsbescheid vorliegt, wurden die Kosten von maximal 30 T€ als Investition im Nachtragshaushalt geplant.

Durch die Gemeinde wurde die Mitgliedschaft im Regionalen Förderverein Kletzin zum 31.12.2019 gekündigt. Um auch zukünftig die gemeindeeigenen Flächen pflegen zu können, ist die Anschaffung entsprechender Technik notwendig. Dazu wurden die Mittel im Nachtragshaushalt um 29.000 € erhöht.

Die Deckung für die genannten Ausgaben erfolgt aus den liquiden Mitteln:

Für das Kulturzentrum Nossendorf sollen ein Tresen angeschafft und der defekte Geschirrspüler durch einen neuen ersetzt werden. Dazu sind zusätzlich zum Haushaltsplanansatz 1.200 € nötig. Diese werden durch Einsparungen bei 11401.52310000 gedeckt.

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung Nossendorf beschließt die 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019.

Finanzielle Auswirkungen

Die zusätzlichen Ausgaben für das Fahrzeug und die Gemeindetechnik werden aus den liquiden Mitteln gedeckt.

Der Kauf des Tresens und des Geschirrspülers werden durch Einsparungen beim Sachkonto 11401.52310000 abgesichert.

Anlage/n

| | |
|---|-----------------------------------|
| 1 | 06_Nachtrag_Satzung |
| 2 | 06_Nachtrag_Vorbericht |
| 3 | 06_Nachtrag_Finanzhaushalt 2019 |
| 4 | 06_Nachtrag_Ergebnishaushalt 2019 |

1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Nossendorf für das Haushaltsjahr 2019

Aufgrund des § 48 Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg- Vorpommern wird nach
Beschluss der Gemeindevertretung vom
folgende 1. Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der 1. Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 wird:

| | gegenüber bisher in € | erhöht um in € | vermindert um in € | nunmehr auf in € |
|--|-----------------------------|----------------------|--------------------------|------------------------|
| 1. im Ergebnishaushalt | | | | |
| a.) der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge auf | 852.800 | | | 852.800 |
| der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen auf | 999.900 | | | 999.900 |
| und somit der Saldo der ordentlichen Erträge und Aufwendungen auf | -147.100 | | | -147.100 |
| | | | | |
| b.) der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge auf | 0 | | | 0 |
| der Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen auf | 0 | | | 0 |
| und somit der Saldo der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen auf | 0 | | | 0 |
| | | | | |
| c.) das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen auf | 9.100 | | | 9.100 |
| die Einstellung in Rücklagen auf | 0 | | | 0 |
| die Entnahme aus Rücklagen auf | 156.200 | | | 156.200 |
| und somit das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen auf | 165.300 | | | 165.300 |
| | | | | |
| 2. im Finanzhaushalt | | | | |
| a.) die ordentlichen Einzahlungen auf | 771.700 | | | 771.700 |
| die ordentlichen Auszahlungen auf | 854.500 | | | 854.500 |
| und somit der Saldo der ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen auf | -82.800 | | | -82.800 |
| | | | | |
| b.) die außerordentlichen Einzahlungen auf | 0 | | | 0 |
| die außerordentlichen Auszahlungen auf | 0 | | | 0 |
| und somit der Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | 0 | | | 0 |
| | | | | |
| c.) die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 26.100 | | | 26.100 |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 21.000 | 59.000 | | 80.000 |
| und somit der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 5.100 | | | -53.900 |
| | | | | |
| d.) der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Veränderungen der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit) auf | -101.400 | -59.000 | | -160.400 |

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden veranschlagt

| | | | |
|------------|-----|-----|-------------|
| von bisher | 0 € | auf | unverändert |
|------------|-----|-----|-------------|

§ 4 Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wird festgesetzt

| | | | |
|------------|----------|-----|-------------|
| von bisher | 77.200 € | auf | unverändert |
|------------|----------|-----|-------------|

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

| | | | | |
|---|------------|----------|-----|-------------|
| | von bisher | 270 v.H. | auf | unverändert |
| a.) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) | | | | |
| b.) für die Grundstücke (Grundsteuer B) | von bisher | 350 v.H. | auf | unverändert |
| 2. Gewerbesteuer | von bisher | 350 v.H. | auf | unverändert |

§ 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt

bisher **0,2175 Vollzeitäquivalente (VzÄ)**

und laut Nachtragsstellenplan unverändert : **0,2175 VzÄ** .

§ 7 Eigenkapital (nach vorläufigen, ungeprüften Angaben)

| | | | | |
|--|--------|-----------------|-------------|-------------|
| Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (2017) betrug | bisher | 3.135.590 € | auf nunmehr | unverändert |
| Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsvorjahres beträgt | bisher | ca.3.362.416,87 | auf nunmehr | unverändert |
| und zum 31.12.des Haushaltsjahres | bisher | ca.3.589.243,77 | auf nunmehr | unverändert |

§ 8 Weitere Vorschriften

Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen sind einseitig deckungsfähig für Auszahlungen für Investitionen in den jeweiligen Teilhaushalten!

Ab einem Investitions- oder Sanierungsvolumen von mehr als 10.000 € je Maßnahme hat ein Wirtschaftlichkeitsvergleich gemäß § 9 Abs.1 GemHVO-Doppik zu erfolgen!

§ 9 Ermächtigungsübertragungen

Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind nach § 15 Abs. 1 GemHVO-Doppik bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar, soweit die korrespondierenden Ansätze für ordentliche Aufwendungen im Haushaltsjahr in Anspruch genommen werden.

Nossendorf, den

Siegel

Bürgermeister

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan / zur 1. Nachtragshaushaltssatzung des HH-Jahres 2019 der Gemeinde Nossendorf

Bei der Haushaltsplanerstellung war der Kauf eines gebrauchten Mannschaftstransportfahrzeuges für die Feuerwehr für dieses Jahr noch nicht vorgesehen. Die Gemeinde erhielt die Zusage von Mitteln aus dem Strategiefonds in Höhe von 20 T€. Dadurch bekommt die Gemeinde die Möglichkeit, ein solches Fahrzeug im Wert von maximal 30 T€ anzuschaffen. Zur Zeit liegt noch kein Zuwendungsbescheid vor, deshalb wurde der gesamte Kaufpreis als Investition geplant.

Die Gemeinde Nossendorf hat die Mitgliedschaft im Regionalen Förderverein Kletzin zum 31.12.2019 gekündigt. Um die gemeindeeigenen Flächen zukünftig pflegen zu können, ist die Anschaffung der entsprechenden Technik notwendig. Die Kosten betragen etwa 40 T€.

Die Kosten werden aus den liquiden Mitteln gedeckt.

Für das Kulturhaus Nossendorf werden ein Tresen und ein Geschirrspüler für 1.400 € angeschafft.

Die Mehrkosten gegenüber dem Haushaltsplan werden durch Einsparungen beim Produktsachkonto 11401.52310000 gedeckt.

In der unten aufgeführten Tabelle sind alle Veränderungen noch einmal eingearbeitet, wie sie auch im Nachtragshaushalt erscheinen.

**1.Nachtrag Gemeinde Nossendorf
Nur Veränderungen !**

| Produktsachkonto | Bezeichnung | Plan | Nachtrag | Veränderungen | Bemerkung | |
|--|-------------|--|----------|---------------|-----------|---|
| | | 2019 | 2019 | 2019 | | |
| Zentrale Grundstücks- und Gebäudeverwaltung | | | | | | |
| 11401 | 08200000 | Betriebs- und Geschäftsaustattung über 1T€ netto | 11.000 | 40.000 | 29.000 | Kauf Technik für die Gemeinde; Mehrkosten waren für die Folgejahre geplant; werden dort raus genommen |
| 11401 | 52310000 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen | 19.600 | 18.400 | -1.200 | für Tresen und Geschirrspüler |
| | | | | | | |

| Gemeindefeuerwehr | | | | | | |
|------------------------------|-----------|---|---------------|----------------------|---------------|--|
| 12600 | 07100000 | Fahrzeuge | 0 | 30.000 | 30.000 | Kauf MTW; Beantragung Fördermittel über den Strategiefonds |
| Kulturhaus Nossendorf | | | | | | |
| 57300 | 523800000 | Unterhaltung der geringwertigen Geräte,Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegen | 200 | 1.400 | 1.200 | Kauf Tresen und Geschirrspüler |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | Plan 2019 | Nachtrag 2019 | | |
| | | Einnahmen insgesamt | 797.800 | 797.800 | 0 | |
| | | Ausgaben insgesamt | 875.500 | 934.500 | 59.000 | |
| | | Fehlbetrag/Entnahme aus liquiden Mitteln | 77.700 | 136.700 | 59.000 | |
| | | | | | | |

Ersichtlich ist, dass mit der Einplanung der Nachtragsplanansätze in 2019 **zusätzlich 59.000 €** aus den liquiden Mitteln der Gemeinde entnommen werden müssen.

Ergebnishaushalt 2019

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 06 Gemeinde Nossendorf

Seite : 1

Datum: 19.08.2019

Uhrzeit: 11:03:30

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | bisheriger Ansatz des Haushalts- jahres einschließ- lich bereits beschlossener Nachträge | beschlossene über-/außerplan- mäßige Aufwendungen | Zwischen- summe | Ansatz des Haushaltsjahres | | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres | | |
|-----|--|---|--|--------------------|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Neuer Haushaltsansatz | Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz | Neuer Haushaltsansatz | Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz | Neuer Haushaltsansatz | Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz | Neuer Haushaltsansatz | Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz | |
| | | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2020 | 2020 | 2021 | 2021 | 2022 | 2022 | |
| | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 1. | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 284.200 | 0 | 284.200 | 284.200 | 0 | 284.200 | 0 | 284.200 | 0 | 284.200 | 0 |
| 2. | + | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 351.200 | 0 | 351.200 | 351.200 | 0 | 351.200 | 0 | 351.200 | 0 | 351.200 | 0 |
| 3. | + | Erträge der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 56.400 | 0 | 56.400 | 56.400 | 0 | 56.900 | 0 | 56.900 | 0 | 56.900 | 0 |
| 5. | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 136.500 | 0 | 136.500 | 136.500 | 0 | 136.500 | 0 | 136.500 | 0 | 136.500 | 0 |
| 6. | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | + | Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - | Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | + | Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | + | Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 10.000 | 0 | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0 |
| 10. | + | Sonstige laufende Erträge | 14.500 | 0 | 14.500 | 14.500 | 0 | 14.500 | 0 | 14.500 | 0 | 14.500 | 0 |
| 11. | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10) | 852.800 | 0 | 852.800 | 852.800 | 0 | 853.300 | 0 | 853.300 | 0 | 853.300 | 0 |
| 12. | - | Personalaufwendungen | 17.400 | 0 | 17.400 | 17.400 | 0 | 17.400 | 0 | 17.400 | 0 | 17.400 | 0 |
| 13. | - | Versorgungsaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 405.600 | -500 | 405.100 | 405.600 | 0 | 344.000 | 0 | 344.000 | 0 | 272.000 | 0 |
| 15. | - | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 145.400 | 0 | 145.400 | 145.400 | 0 | 145.500 | 0 | 145.500 | 0 | 145.500 | 0 |
| 16. | - | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. | - | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 407.100 | 0 | 407.100 | 407.100 | 0 | 397.100 | 0 | 397.100 | 0 | 397.100 | 0 |
| 18. | - | Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. | - | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 6.100 | 0 | 6.100 | 6.100 | 0 | 5.600 | 0 | 5.200 | 0 | 4.700 | 0 |
| 20. | - | Sonstige laufende Aufwendungen | 18.300 | 500 | 18.800 | 18.300 | 0 | 13.300 | 0 | 13.300 | 0 | 13.300 | 0 |
| 21. | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20) | 999.900 | 0 | 999.900 | 999.900 | 0 | 922.900 | 0 | 922.500 | 0 | 850.000 | 0 |
| 22. | = | Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 11 und 21) | -147.100 | 0 | -147.100 | -147.100 | 0 | -69.600 | 0 | -69.200 | 0 | 3.300 | 0 |
| 23. | + | Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. | - | Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. | = | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24) | -147.100 | 0 | -147.100 | -147.100 | 0 | -69.600 | 0 | -69.200 | 0 | 3.300 | 0 |
| 26. | - | Einstellung in die Kapitalrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27. | + | Entnahme aus der Kapitalrücklage | 156.200 | 0 | 156.200 | 156.200 | 0 | 69.600 | 0 | 69.200 | 0 | 26.100 | 0 |

Ergebnishaushalt 2019

1. Nachtragshaushalt

Gemeinde: 06 Gemeinde Nossendorf

Seite : 2

Datum: 19.08.2019

Uhrzeit: 11:03:30

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik) | bisheriger Ansatz des Haushalts- jahres einschließ- lich bereits beschlossener Nachträge | beschlossene über-/außerplan- mäßige Aufwendungen | Zwischen- summe | Ansatz des Haushaltsjahres | | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | | Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres | | Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres | | | | |
|-----|--|--|--|--------------------|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|------|------|------|
| | | | | | Neuer Haushaltsansatz | Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz | Neuer Haushaltsansatz | Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz | Neuer Haushaltsansatz | Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz | Neuer Haushaltsansatz | Veränderung gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz | | | |
| | | | | | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2019 | 2020 | 2020 | 2021 | 2021 | 2022 | 2022 |
| | | | | | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | | |
| 28. | - | Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 29. | + | Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 30. | + | Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 31. | = | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28) nachrichtlich | 9.100 | 0 | 9.100 | 9.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29.400 | 0 | | | |
| 32. | | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | 78.612 | 0 | 78.612 | 78.612 | 0 | 87.712 | 0 | 87.712 | 0 | 87.712 | | | |
| 33. | | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32) | 87.712 | 0 | 87.712 | 87.712 | 0 | 87.712 | 0 | 87.712 | 0 | 117.112 | | | |