

Gemeinde Harsum
 Der Bürgermeister
 Az. 20 20 02/2012
 vom 08.02.2012

Datum der Sitzung	Organ
14.02.2012	FWA
23.02.2012	FWA
27.02.2012	VA
08.03.2012	Rat

1. Ergänzungs - Vorlage Nr. 10/2012

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2012
hier: Ergebnis- und Finanzhaushalt 2012

FINANZIELLE AUSWIRKUNGEN:

keine

<input checked="" type="checkbox"/> Erträge <input checked="" type="checkbox"/> Einzahlungen			<input checked="" type="checkbox"/> Aufwendungen <input checked="" type="checkbox"/> Auszahlungen		
Betrag	Produktkonto	Jahr	Betrag	Produktkonto	Jahr
	verschiedene	2012		verschiedene	2012

Die Mittel stehen zur Verfügung
 Haushaltsansatz: €

<input type="checkbox"/> Die Mittel stehen nicht zur Verfügung <input type="checkbox"/> Die Mittel stehen nur teilweise zur Verfügung Teilbetrag: €	Deckungsvorschlag
	Produktkonto: Produktkonto: Produktkonto:
	Sichtvermerk Kämmerin

BESCHLUSSVORSCHLAG:

Der Rat der Gemeinde Harsum erlässt die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2012 in der Fassung wie sie sich aus der Sitzung des Verwaltungsausschusses am 27.02.2012 ergibt.

Sachbericht zur 1. Ergänzungs-Vorlage-Nr. 10/2012

Aufgrund der "1. Lesung" des Ergebnis- und Finanzhaushaltes für das Haushaltsjahr 2012 haben sich Änderungen aus dem anliegenden anderungsnachweis für den Ergebnis- und Finanzhaushalt ergeben.

Danach ändern sich die Endsummen des Ergebnis- und Finanzplanes 2012 wie nachstehend auf:

Ergebnishaushalt 2012:

Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen
15.702.700 €	15.861.700 €

Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen
185.500 €	185.500 €

Unter Berücksichtigung des Überschusses der außerordentlichen Erträge über die außerordentlichen Aufwendungen i. H. v. 159.000 € und der zusätzlichen Erträge bei der Gewerbesteuer i. H. v. 410.000 € abzüglich der zusätzlich Gewerbesteuerumlage i. H. v. 60.300 € und noch nachgemeldeten Aufwendungen für die Schulen (Lefis-Förderung) ergibt sich ein ausgeglichener Ergebnishaushalt 2012.

In der Haushaltssatzung werden aber die o. a. Endbetrage der Erträge und Aufwendungen ausgewiesen, der Ausgleich erfolgt dann später in der Ergebnisrechnung. Im Vorbericht wird wie hier auf den Ausgleich nur hingewiesen.

Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nach § 82 Abs. 6 NGO ist deshalb nicht erforderlich.

Finanzhaushalt 2012:

Gesamtbetrag Einzahlungen	Gesamtbetrag Auszahlungen
16.745.000 €	17.650.600 €
davon für laufende Verwaltungstätigkeit:	davon für laufende Verwaltungstätigkeit:
14.568.800 €	14.745.700 €
davon für Investitionstätigkeit:	davon für Investitionstätigkeit:
513.500 €	1.601.200 €
davon für Finanzierungstätigkeit:	davon für Finanzierungstätigkeit:
1.662.700 €	1.303.700 €

a) Kreditaufnahme i. H. v. 1.087.700 € b) Umschuldung i. H. v. 575.000 €	a) Tilgung i. H. v. 666.700 € b) Umschuldung i. H. v. 575.000 € c) Rückzahlung Landesdarlehen i. H. v. 62.000 €
--	--

Geänderte Darstellung der Abweichungen ab 10.000 €
(siehe lfd. Nummern der Erträge und Aufwendungen aus dem Taschenhaushalt
der Haushaltsjahre 2012 und 2011:

Erträge 2012	Erträge 2011	Abweichung
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1. Steuern und ähnliche Abgaben	+ / -
9.182.500 €	7.927.100 €	+1.255.400 €
<u>Erläuterung:</u>		
611000.3013000 Gewerbesteuer		+810.000 €
6. Transferaufwendungen	6. Transferaufwendungen	
7.506.000 €	6.558.500 €	+ 947.500 €
<u>Erläuterung:</u>		
611000.4341000 Gewerbesteuerumlage		+111.500 €

Im Übrigen wird auf die Darstellung der Abweichungen ab 10.000 € lt. Ursprungsvorlage verwiesen.

Berechnung des Kreditbedarfes:

Auszahlungen Investitionstätigkeit	1.601.200 €
abzüglich Einzahlungen Investitionstätigkeit	513.500 €
Differenzbetrag	1.087.700 €

Der Kreditbedarf beläuft sich auf 1.087.700 €.

Hierzu ist in der Sitzung des Finanzausschusses am 07.02.2012 dargestellt worden, dass ein möglicher Kreditbedarf aus dem vorhandenen Kassenbestand zum 31.12.2011 gedeckt werden kann, so dass kein Kreditbedarf für 2012 ausgewiesen werden muss.

1. Änderung

Haushaltssatzung

der Gemeinde Harsum für das Haushaltsjahr 2012

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Harsum in der Sitzung am 08.03.2012 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2012 wird

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	15.702.700 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	15.861.700 €
1.3 der außerordentlichen Erträge	185.500 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen	185.500 €
2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.568.800 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.745.700 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	513.500 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.601.200 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	1.662.700 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit festgesetzt	1.303.700 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 1.087.700 € festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2012 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.400.000 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2012 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) **345 v. H.**

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) **340 v. H.**

2. Gewerbesteuer **350 v. H.**

Gemeinde Harsum, den 08.03.2012

.....
Bürgermeister

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2012 neu
211010 4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.500	3.600		8.100
	Produkt 211010 Grundschule Borsumer Kaspel				
	Erträge	0	0	0	0
	Aufwendungen	4.500	3.600	0	8.100
	Saldo	-4.500	-3.600	0	-8.100
<hr/>					
Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2012 neu
211020 4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.000	3.600		9.600
	Produkt 211020 Grundschule Harsum				
	Erträge	0	0	0	0
	Aufwendungen	6.000	3.600	0	9.600
	Saldo	-6.000	-3.600	0	-9.600
<hr/>					
Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2012 neu
611000 3013000	Gewerbesteuer	2.900.000	410.000		3.310.000
611000 4341000	Gewerbesteuerumlage	571.800	60.300		632.100
	Produkt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, all-				
	gemeine Umlagen				
	Erträge	2.900.000	410.000	0	3.310.000
	Aufwendungen	571.800	60.300	0	632.100
	Saldo	2.328.200	349.700	0	2.677.900

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2012 neu
211010 7271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	4.500	3.600		8.100
	Produkt 211010 Grundschule Borsumer Kaspel				
	Einzahlungen	0	0	0	0
	Auszahlungen	4.500	3.600	0	8.100
	Saldo	-4.500	-3.600	0	-8.100
<hr/>					
Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2012 neu
211020 7271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	6.000	4.400		10.400
	Produkt 211020 Grundschule Harsum				
	Einzahlungen	0	0	0	0
	Auszahlungen	6.000	4.400	0	10.400
	Saldo	-6.000	-4.400	0	-10.400
<hr/>					
Konto	Bezeichnung	Ansatz 2012 bisher	Veränderung +	Veränderung -	Ansatz 2012 neu
611000 6013000	Gewerbesteuer	2.900.000	410.000		3.310.000
611000 7341000	Gewerbesteuerumlage	712.200	60.300		772.500
	Produkt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, all-				
	gemeine Umlagen				
	Einzahlungen	2.900.000	410.000	0	3.310.000
	Auszahlungen	712.200	60.300	0	772.500
	Saldo	2.187.800	349.700	0	2.537.500

Ergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2014 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2015 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro -				
1	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	7.927.100	9.182.500	9.263.300	9.676.300	10.056.600
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.867.200	2.158.300	2.182.700	2.240.200	2.299.500
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	946.100	948.900	959.400	969.900	980.600
4. sonstige Transfererträge	10.000	15.000	15.200	15.400	15.600
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.616.700	2.611.200	2.638.400	2.666.100	2.693.900
6. privatrechtliche Entgelte	140.800	163.300	166.600	170.000	173.400
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.700	35.400	36.400	37.400	38.400
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	18.700	19.600	20.100	20.600	21.100
9. aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	524.700	568.500	574.600	580.800	587.000
12. = Summe ordentliche Erträge	15.118.000	15.702.700	15.856.700	16.376.700	16.866.100
Ordentliche Aufwendungen					
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.976.500	3.197.100	3.272.900	3.350.300	3.429.300
14. Aufwendungen für Versorgung	3.500	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.372.600	2.604.000	2.628.100	2.670.600	2.713.100
16. Abschreibungen	1.256.400	1.286.100	1.286.200	1.300.200	1.314.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	389.700	349.300	353.000	356.800	360.600
18. Transferaufwendungen	6.558.500	7.506.000	7.521.200	7.597.500	7.674.600
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	965.200	919.200	934.100	949.300	964.600
20. Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO	594.000	0	0	0	0
21. = Summe ordentliche Aufwendungen	15.116.400	15.861.700	15.995.500	16.224.700	16.456.400
22. = ordentliches Ergebnis	1.600	-159.000	-138.800	152.000	409.700
23. außerordentliche Erträge	3.900	185.500	600	700	800
24. außerordentliche Aufwendungen	5.500	26.500	0	0	0
25. Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO	0	159.000	0	0	0
26. = Summe aus Zeile 24. + 25	5.500	185.500	0	0	0
27. außerordentliches Ergebnis	-1.600	159.000	600	700	800
30. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	376.000	376.000	380.000	384.000	388.000
28. Jahresergebnis (Saldo aus dem ord. und dem außerord. Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	0	0	-138.200	152.700	410.500
29. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 GemHKVO	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2014 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2015 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	- Euro -				
1	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	7.927.100	9.122.200	9.198.800	9.608.200	9.985.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.867.200	2.158.300	2.182.700	2.240.200	2.299.500
3. sonstige Transfereinzahlungen	10.000	15.000	15.200	15.400	15.600
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.616.700	2.502.200	2.528.300	2.554.900	2.581.600
5. privatrechtliche Entgelte	140.800	163.300	121.100	124.000	126.900
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.700	35.400	36.400	37.400	38.400
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	18.700	19.600	20.100	20.600	21.100
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	452.500	552.800	558.700	564.700	570.700
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.099.700	14.568.800	14.661.300	15.165.400	15.638.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11. Auszahlungen für aktives Personal	3.018.200	3.140.900	3.214.300	3.289.200	3.365.600
12. Auszahlungen aus Versorgung	3.500	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	2.372.600	2.611.300	2.634.700	2.677.300	2.719.900
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	389.700	349.300	353.000	356.800	360.600
15. Transferauszahlungen	6.558.500	7.658.000	6.955.300	7.025.900	7.097.200
16. Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.018.700	986.200	1.001.200	1.017.000	1.032.900
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.361.200	14.745.700	14.158.500	14.366.200	14.576.200
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	738.500	-176.900	502.800	799.200	1.062.700
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	187.100	288.600	26.400	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	82.700	39.900	0	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	297.100	185.000	0	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	566.900	513.500	26.400	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	43.100	118.500	5.000	5.000	5.000
26. Baumaßnahmen	1.666.100	1.153.400	247.000	200.000	200.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	291.100	293.800	132.500	82.500	82.500
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	79.300	35.500	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.079.600	1.601.200	384.500	287.500	287.500
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.512.700	-1.087.700	-358.100	-287.500	-287.500
33. = Finanzierungsmittel-Überschuß / - Fehlbetrag	-774.200	-1.264.600	144.700	511.700	775.200
Ein, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2014 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2015 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
			- Euro -		
1	3	4	5	6	7
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.477.500	1.662.700	580.800	586.700	592.600
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	703.300	1.303.700	1.316.900	1.330.200	1.343.600
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	774.200	359.000	-736.100	-743.500	-751.000
37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36	0	-905.600	-591.400	-231.800	24.200
38. voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0	0	-905.600	-1.497.000	-1.728.800
39. voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	0	-905.600	-1.497.000	-1.728.800	-1.704.600

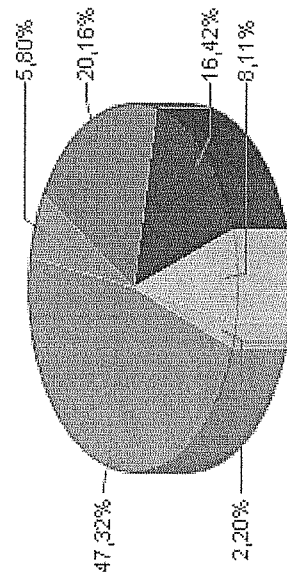
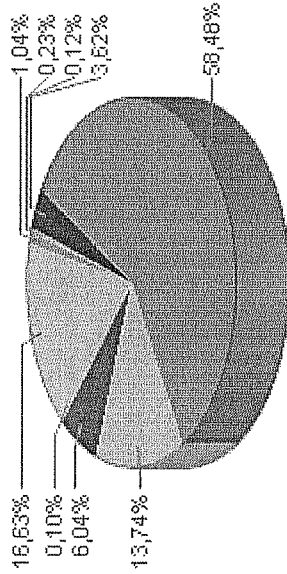
Erträge 2012

Aufwendungen 2012

Taschenhaushalt

Gemeinde Harsum

2012



Erträge	Euro	%
1. Steuern und ähnliche Abgaben	9.182.500	58
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.156.300	14
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	948.900	6
4. Sonstige Transfererträge	15.000	0
5. Öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	2.611.200	17
6. Privatrechtliche Leistungsentgelte	163.300	1
7. Kostenersatzungen und Kostenumlagen	35.400	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	19.600	0
9. Aktivierte Eigenleistungen	0	0
10. Bestandsveränderungen	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	568.500	4
Summe ordentliche Erträge:	15.702.700	100

Aufwendungen	Euro	%
1. Aufwendungen für aktives Personal	3.197.100	20
2. Aufwendungen für Versorgung	0	0
3. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.604.000	16
4. Abschreibungen	1.286.100	8
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	349.300	2
6. Transferaufwendungen	7.506.000	47
7. sonstige ordentliche Aufwendungen	919.200	6
8. Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO	0	0
Summe der ordentlichen Aufwendungen	15.861.700	100

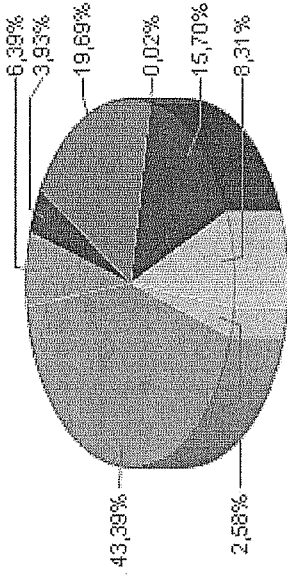
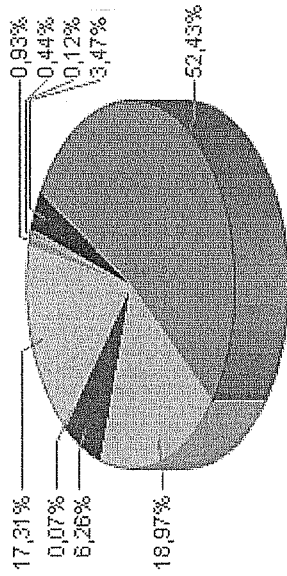
Erträge 2011

Aufwendungen 2011

Taschenhaushalt

Gemeinde Harsum

2011



Erträge	Euro	%	Aufwendungen	Euro	%
1. Steuern und ähnliche Abgaben	7.927.100	52	1. Aufwendungen für aktives Personal	2.976.500	20
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.867.200	19	2. Aufwendungen für Versorgung	3.500	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	946.100	6	3. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.372.600	16
4. Sonstige Transfererträge	10.000	0	4. Abschreibungen	1.256.400	8
5. Öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	2.616.700	17	5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	389.700	3
6. Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.800	1	6. Transferaufwendungen	6.558.500	43
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.700	0	7. sonstige ordentliche Aufwendungen	965.200	6
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	18.700	0	8. Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO	594.000	4
9. Aktivierte Eigenleistungen	0	0			
10. Bestandsveränderungen	0	0			
11. sonstige ordentliche Erträge	524.700	3			
Summe ordentliche Erträge:	15.118.000	100	Summe der ordentlichen Aufwendungen	15.116.400	100