abgesandt am 19.11.15 We

Samtgemeinde Nord-Elm
- Der Samtgemeindebürgermeister -

Fachbereich	DRUCKSACHE
Finanzservice und Haushalt	
Teilbereich	067-V1-/2015
Haushalt	
Datum	
19.11.2015	

☒ öffentlich ☐ nichtöffentlich

		Zutreffendes ankreuzen x		
Beratungsfolge	Sitzungstag	Beschlussvorschlag ja	nein	geändert
Samtgemeindeausschuss	23.11.2015			
Samtgemeinderat	30.11.2015			

Verantwortlichkeit (Ordnungsziffer der Organisationseinheit / Sichtvermerk)

gefertigt:	Beteiligt	Samtgemeindebürgermeister	Org.-Ziff zur Beschlussausführung
Volker Klisch		Matthias Lorenz	(Handzeichen)
		Beschlussausführung am	

Tagesordnungspunkt:

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2016

Beschlussvorschlag:

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan 2016 werden in der vorliegenden Fassung beschlossen.

Sachdarstellung, Begründung, ggf. finanzielle Auswirkungen

Siehe Anlage

Änderungen des Haushaltsplanes und der Haushaltssatzung 2016 (Ds. Nr. 67/2015) aufgrund mittlerweile eingegangener Schreiben sowie Empfehlungen des Finanzausschusses vom 16.11.2015

1. Reduzierung des Aufwandes für Planungskosten ILE von bisher 8.000 € auf 2.000 € bei Kostenträger 5111 (Bauleitplanung) Sachkonto 4431006
   Begründung erfolgt mündlich durch den SGB

2. Reduzierung der von der Avacon fließenden Konzessionsabgabe für Strom von bisher 150.000 € auf 141.300 € bei Kostenträger 5311 (Energieversorgung) Sachkonto 3511000
   Begründung: Bescheid der Avacon über die Abrechnung 2014 und daraus resultierende Zahlungen für 2016

3. Reduzierung der von der Avacon fließenden Konzessionsabgabe für Gas von bisher 15.000 € auf 12.100 € bei Kostenträger 5321 (Gasversorgung) Sachkonto 3511000
   Begründung: Bescheid der Avacon über die Abrechnung 2014 und daraus resultierende Zahlungen für 2016

4. Festsetzung der Samtgemeindeumlage auf 2.100.000 € zuzüglich 83.000 € anstelle der bisherigen Festsetzung von 2.484.500 € bei Kostenträger 6111 (Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen) Sachkonto 3182000
   Begründung: Kompensationsmaßnahme für den Erhalt der vollen Bedarfszuweisung

5. Erhöhung der Zuweisung an die Mitgliedsgemeinden um 83.000 € auf 869.900 € bei Kostenträger 6111 (Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen) Sachkonto 4372000
   Begründung: Ausgleich für die Mitgliedsgemeinden für die höhere Samtgemeindeumlage (siehe Ziffer 4)

6. Reduzierung des Ausgleichsbetrages an das DRK für den Betrieb der Kindergärten von bisher 835.000 € auf 705.000 € bei Kostenträger 3611 (Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen) Sachkonto 4458000
   Begründung: Anpassung der Elternentgelte gem. Ds. 060/2015

Die sich aus den Änderungen ergebende neu Satzung ist als Anlage beigefügt.

E

Haushaltssatzung der Samtgemeinde Nord-Elm für das Haushaltsjahr 2016

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Samtgemeinderat Nord-Elm in der Sitzung am 30.11.2015 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2016 wird

1. im **Ergebnishaushalt**
   mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	5.451.300 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	5.843.100 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	14.000 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	6.900 Euro

2. im **Finanzhaushalt**
   mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.334.700 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.617.800 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	176.000 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	520.300 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	344.300 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	173.200 Euro

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden in Höhe von 344.300 Euro veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2016 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 3.700.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Es wird eine Samtgemeindeumlage in Höhe von 2.183.000 EURO erhoben. Davon wird festgesetzt:

Für 2.100.000 € gemäß § 12 der Hauptsatzung die Hälfte nach der Einwohnerzahl und die andere Hälfte nach folgenden Umlagesätze:

33,08889595 % von der Steuerkraftzahl der Grundsteuer A, der Grundsteuer B, der Gewerbesteuer, des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer.

Für 83.000 € der Differenzbetrag, den jede Mitgliedsgemeinde aus der Erhebung der Grundsteuer A, der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer mit den Durchschnittshebesätzen des Landes Niedersachsen für Gemeinden über 5.000 Einwohner anstelle der in 2015 geltenden Hebesätzen erzielen könnte.

§ 6

Unerheblich im Sinne des § 117 (1) NKomVG sind über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag im Einzelfall von 1.000 Euro.

Süpplingen, den 30.11.2015

Samtgemeindebürgermeister

Haushaltsplan 2016

Gesamtergebnisplan

Nord-Elm

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
000	**Ordentliche Erträge**						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	3.078.249,47	3.437.800,00	4.187.700,00	4.532.400,00	4.637.500,00	4.727.100,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	94.331,96	95.600,00	89.600,00	86.900,00	86.700,00	86.600,00
040	4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	307.313,68	308.700,00	303.300,00	308.300,00	313.300,00	313.300,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	260.296,71	23.700,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	465.295,04	992.100,00	650.900,00	663.700,00	670.500,00	678.900,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	455,01	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
090	9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	11. sonstige ordentliche Erträge	167.602,63	208.000,00	199.000,00	200.600,00	200.600,00	200.600,00
120	**12. = Summe ordentliche Erträge**	**4.373.544,50**	**5.066.200,00**	**5.451.300,00**	**5.812.700,00**	**5.929.400,00**	**6.027.300,00**
130	**Ordentliche Aufwendungen**						
131	13. Aufwendungen für aktives Personal	1.715.988,07	1.887.600,00	1.960.200,00	2.002.200,00	2.024.300,00	2.059.200,00
140	14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	627.669,82	803.300,00	885.800,00	799.200,00	798.200,00	795.600,00
160	16. Abschreibungen	209.230,49	198.800,00	187.700,00	177.100,00	175.000,00	166.200,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	134.721,94	153.400,00	135.200,00	133.300,00	131.100,00	128.600,00
180	18. Transferaufwendungen	1.759.964,21	1.474.200,00	1.516.600,00	1.575.000,00	1.674.900,00	1.754.800,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	358.777,99	855.300,00	1.157.600,00	1.125.900,00	1.125.900,00	1.122.900,00
200	20. Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	**21. = Summe ordentliche Aufwendungen**	**4.806.352,52**	**5.372.600,00**	**5.843.100,00**	**5.812.700,00**	**5.929.400,00**	**6.027.300,00**
220	**22. = ordentliches Ergebnis (ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)**	**-432.808,02**	**-306.400,00**	**-391.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
230	23. außerordentliche Erträge	39.119,83	102.200,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
240	24. außerordentliche Aufwendungen	25.786,77	408.000,00	6.900,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
250	25. Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO	0,00	0,00	-7.100,00	-7.600,00	-7.600,00	-7.600,00
260	**26. = Summe aus Zeile 24 und 25**	**25.786,77**	**408.000,00**	**14.000,00**	**14.000,00**	**14.000,00**	**14.000,00**
270	**27. außerordentliches Ergebnis (ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)**	**13.333,06**	**-305.800,00**	**7.100,00**	**7.600,00**	**7.600,00**	**7.600,00**
280	**28. Jahresergebnis**	**-419.474,96**	**-612.200,00**	**-384.700,00**	**7.600,00**	**7.600,00**	**7.600,00**
290	29. Summe Jahr.Fehlbetr. aus Vorj. § 2 VI GemHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2016

Gesamtfinanzplan

Nord-Elm

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
0000	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	3.078.249,47	3.437.800,00	4.187.700,00	4.532.400,00	4.637.500,00	4.727.100,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	330.396,92	308.700,00	303.300,00	308.300,00	313.300,00	313.300,00
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	278.141,58	23.700,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	386.412,87	992.100,00	650.900,00	663.700,00	670.500,00	678.900,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	29.393,32	26.400,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	164.000,00	162.900,00	153.400,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00
1000	**10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**4.266.594,16**	**4.951.600,00**	**5.334.700,00**	**5.698.800,00**	**5.815.700,00**	**5.913.700,00**
1100	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**						
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-1.732.295,26	-1.843.900,00	-1.915.700,00	-1.957.700,00	-1.979.800,00	-2.014.700,00
1200	12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-658.898,29	-803.300,00	-885.800,00	-799.200,00	-798.200,00	-795.600,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-157.826,12	-183.100,00	-142.100,00	-139.700,00	-137.500,00	-135.000,00
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-1.763.607,48	-1.474.200,00	-1.516.600,00	-1.575.000,00	-1.674.900,00	-1.754.800,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-362.389,18	-855.300,00	-1.157.600,00	-1.125.900,00	-1.125.900,00	-1.122.900,00
1700	**17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-4.675.016,33**	**-5.159.800,00**	**-5.617.800,00**	**-5.597.500,00**	**-5.716.300,00**	**-5.823.000,00**
1800	**18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-408.422,17**	**-208.200,00**	**-283.100,00**	**101.300,00**	**99.400,00**	**90.700,00**
1900	**Einzahlungen für Investitionstätigkeit**						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	190,13	181.400,00	176.000,00	150.000,00	210.000,00	150.000,00
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	12.696,21	57.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2400	**24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit**	**12.886,34**	**238.400,00**	**176.000,00**	**150.000,00**	**210.000,00**	**150.000,00**
2500	**Auszahlungen für Investitionstätigkeit**						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-114.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00
2600	26. Baumaßnahmen	-172.234,35	-84.500,00	-225.000,00	-30.000,00	0,00	0,00
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-128.230,70	-107.000,00	-193.800,00	-6.800,00	-6.800,00	-6.800,00
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	-153.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit	-2.031,42	-1.500,00	-1.500,00	-500,00	-500,00	0,00
3100	**31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit**	**-302.496,47**	**-460.200,00**	**-520.300,00**	**-37.300,00**	**-7.300,00**	**-6.800,00**
3200	**32. Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-289.610,13**	**-221.800,00**	**-344.300,00**	**112.700,00**	**202.700,00**	**143.200,00**
3300	**33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag**	**-698.032,30**	**-430.000,00**	**-627.400,00**	**214.000,00**	**302.100,00**	**233.900,00**

Haushaltsplan 2016

Gesamtfinanzplan

Nord-Elm

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
3400	**Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**						
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.	470.000,00	221.800,00	344.300,00	0,00	0,00	0,00
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	-218.171,44	-189.300,00	-173.200,00	-180.000,00	-181.000,00	-185.800,00
3600	**36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**251.828,56**	**32.500,00**	**171.100,00**	**-180.000,00**	**-181.000,00**	**-185.800,00**
3700	**37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36**	**-446.203,74**	**-397.500,00**	**-456.300,00**	**34.000,00**	**121.100,00**	**48.100,00**
4000	**40. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen**	**380.869,07**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4002	**41. vorauss. Best. an Zahl.-mitt. Anf. d. HHJ neu**	**47.318,94**	**-18.015,73**	**-415.515,73**	**-871.815,73**	**-837.815,73**	**-716.715,73**
4003	**42. vorauss. Best. an Zahl.-mitteln am Ende d. HHJ**	**-18.015,73**	**-415.515,73**	**-871.815,73**	**-837.815,73**	**-716.715,73**	**-668.615,73**