

III. Veränderungsnachweis zum Entwurf des Haushaltes 2019 der Gemeinde Gyhum

Stand: 25.01.2019

korrigierte Fassung

nach Beratung Finanzausschuss vom 20.12.18 und VA 24.01.2019

Teilhaushalt/ Produkt	Bezeichnung der Haushaltsposition	Haushaltsansatz		Veränder. 2019 +/- €	Erläuterungen zu den Veränderungen	Finanzplanung / Veränd.			Seite des Entwurfs
		lt. Entwurf HH 2019 €	neu Veränderung €			2020 €	2021 €	2022 €	
	Veränderungen zum Ergebnishaushalt								
	Erträge								
20-611	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen				Anpassung an die aktuelle Einnahmementwicklung				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.566.200	3.619.200	+40.000	Anpassung des Ansatzes für die Grundsteuer B	+30.000	+30.000	+30.000	62
				+13.000	Anpassung des Ansatzes für den Gemeindeanteil Umsatzsteuer	+14.000	+15.000	+15.000	
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.400	17.500	-6.900	Neuberechnung des interkommunalen Finanzausgleichs	+0	+0	+0	62
	Gesamterträge / Summe Veränderungen:	3.590.600	3.636.700	+46.100		+44.000	+45.000	+45.000	
	Veränderungen zum Ergebnishaushalt								
	Aufwendungen								
10-111-4	Personalangelegenheiten				Finanzausschuss Gyhum vom 20.12.2018, VA Gyhum vom 24.01.2019				
18	Transferaufwendungen	0	4.000	+4.000	Haushaltshilfe auf 450-Euro-Basis	+10.000	+10.000	+10.000	37
10-281	Kultur und Heimatpflege				Erhöhung des Ansatzes lt. Empfehlung				
18	Transferaufwendungen	20.500	21.300	+800	Finanzausschuss Gyhum vom 20.12.018 Zuschuss für die Feier zum 800-jährigen Jubiläum des Ortes Gyhum	+0	+0	+0	43
20-611	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen								
18	Transferaufwendungen	2.543.500	2.543.500	-25.000	Reduzierung des Ansatzes für die Kreisumlage (47 v.H. ab 2019)	-27.000	-25.000	-23.000	62
				+25.000	Erhöhung der Samtgemeindeumlage ab 2019 auf 47 v.H.	+0	+0	+0	
30-362	Allgemeine Jugendarbeit				Erhöhung des Ansatzes lt. Empfehlung				
18	Transferaufwendungen	500	1.000	+500	Sport-, Jugend- und Kulturausschuss vom 27.11.2018 Zuschüsse an übrige Bereiche (Ferienprogramm)	+500	+500	+500	86
30-365-05	Kindertagesstätte Gyhum								
13	Aufwendungen für aktives Personal	295.900	304.800	+8.900	Erhöhung des Ansatzes aufgrund Änderung des Stellenplanes	+9.300	+9.500	+9.700	90
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.700	43.200	+8.500	Erhöhung des Ansatzes; Kellersanierung der Kita	+0	+0	+0	90
30-365-07	Kindertagesstätte Hesedorf								
13	Aufwendungen für aktives Personal	120.600	128.900	+8.300	Erhöhung des Ansatzes aufgrund Änderung des Stellenplanes	+8.500	+8.600	+8.800	92
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.400	14.400	-6.000	Reduzierung des Ansatzes lt. Empfehlung Sport-, Jugend- und Kulturausschuss vom 27.11.2018 Berücksichtigung der Bobbycar-Strecke im Finanzhaushalt (-4.200 €) Wasserpumpenreparatur soll nicht in 2019 durchgeführt werden (-1.800 €)	+0	+0	+0	92
30-365-09	Kindertagesstätte Nartum								
13	Aufwendungen für aktives Personal	126.600	136.200	+9.600	Erhöhung des Ansatzes aufgrund Änderung des Stellenplanes	+9.800	+10.000	+10.200	94
30-421	Förderung des Sports								
18	Transferaufwendungen	36.800	43.100	+6.300	Erhöhung des Ansatzes lt. Empfehlung Sport-, Jugend- und Kulturausschuss vom 27.11.2018 Zuschuss FC Hesedorf (+600 €), Zuschuss Übungsleiter (+2.500 €) Zuschuss Schützenverein Hesedorf (+2.600 €) (Freigabe durch VA) Finanzausschuss Gyhum vom 20.12.2018 Zuschuss TuS Nartum (+600€)	+600	+600	+600	98
						+600	+600	+600	

Teilhaushalt/ Produkt	Pos.	Bezeichnung der Haushaltsposition	Haushaltsansatz		Veränder. 2019 +/- €	Erläuterungen zu den Veränderungen	Finanzplanung / Veränd.			Seite des Entwurfs
			lt. Entwurf HH 2019 €	neu Veränderung €			2020 €	2021 €	2022 €	
40-541		Gemeindestraßen				Erhöhung des Ansatzes lt. Empfehlung				
	15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.400	79.600	+2.200	Bauausschuss Gyhum vom 12.12.2018 Aufstellung vom zweisprachigen Ortstafeln Finanzausschuss Gyhum vom 20.12.2018 Anschaffung Verkehrsspiegel Hesedorf (+500€)	+0	+0	+0	120
		Gesamtaufwand / Veränderungen:	3.276.900	3.320.000	+43.100		+12.300	+14.800	+17.400	
		ordentliche Erträge insgesamt	4.271.700	4.317.800	46.100	Überschuss/Fehlbedarf - bisher	+25.500	+64.600	+119.400	
		ordentliche Aufwendungen insgesamt	4.271.400	4.314.500	43.100	+ / -	+31.700	+30.200	+27.600	
		Überschuss	300	3.300	3.000	Ergebnis / Überschuss - Neu	+57.200	+94.800	+147.000	

Teilhaushalt	Pos.	Bezeichnung der Haushaltsposition	Haushaltsansatz		Veränderung 2019 +/- €	Erläuterungen	Finanzplanung / Veränderungen			Seite des Entwurfs
			lt. Entwurf HH 2019 €	neu Veränd. €			2020	2021	2022	
		<u>Veränderungen im Finanzhaushalt</u>								
		<u>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</u>								
20-611		<u>Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen</u>								
	1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.566.200	3.619.200	+40.000	<u>siehe Ergebnishaushalt</u>	+30.000	+30.000	+30.000	63
					+13.000		+14.000	+15.000	+15.000	
	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.400	17.500	-6.900	<u>siehe Ergebnishaushalt</u>	+0	+0	+0	63
		Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:	3.590.600	3.636.700	+46.100		+44.000	+45.000	+45.000	
		<u>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</u>								
10-111-4		<u>Personalangelegenheiten</u>								
	15	Transferauszahlungen	0	4.000	+4.000	<u>siehe Ergebnishaushalt</u>	+10.000	+10.000	+10.000	38
10-281		<u>Kultur und Heimatpflege</u>								
	15	Transferauszahlungen	20.500	21.300	+800	<u>siehe Ergebnishaushalt</u>	+0	+0	+0	43
20-611		<u>Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen</u>								
	15	Transferauszahlungen	2.543.500	2.543.500	-25.000	<u>siehe Ergebnishaushalt</u>	-27.000	-25.000	-23.000	63
					+25.000		+0	+0	+0	63
30-362		<u>Allgemeine Jugendarbeit</u>								
	15	Transferauszahlungen	500	1.000	+500	<u>siehe Ergebnishaushalt</u>	+500	+500	+500	87
30-365-05		<u>Kindertagesstätte Gyhum</u>								
	11	Auszahlungen für aktives Personal	295.900	304.800	+8.900	<u>siehe Ergebnishaushalt</u>	+9.300	+9.500	+9.700	91
	13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	34.700	43.200	+8.500	<u>siehe Ergebnishaushalt</u>	+0	+0	+0	91
30-365-07		<u>Kindertagesstätte Hesedorf</u>								
	11	Auszahlungen für aktives Personal	120.600	128.900	+8.300	<u>siehe Ergebnishaushalt</u>	+8.500	+8.600	+8.800	92
	13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	20.400	14.400	-6.000	<u>siehe Ergebnishaushalt</u>	+0	+0	+0	92
30-365-09		<u>Kindertagesstätte Nartum</u>								
	11	Auszahlungen für aktives Personal	126.600	136.200	+9.600	<u>siehe Ergebnishaushalt</u>	+9.800	+10.000	+10.200	94
30-421		<u>Förderung des Sports</u>								
	15	Transferauszahlungen	36.800	43.100	+6.300	<u>siehe Ergebnishaushalt</u>	+1.200	+1.200	+1.200	99
40-541		<u>Gemeindestraßen</u>								
	13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	77.400	79.600	+2.200	<u>siehe Ergebnishaushalt</u>	+0	+0	+0	121
		Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:	3.276.900	3.320.000	+43.100		+12.300	+14.800	+17.400	
		Saldo Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit:			+3.000	Saldo Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit:	+31.700	+30.200	+27.600	
		<u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>								
40-538-3xx		<u>Baugebiet Hesedorf Hinter der Schule</u>				Niederschlagswasserbeseitigung				

Teilhaushalt	Pos.	Bezeichnung der Haushaltsposition	Haushaltsansatz		Veränderung 2019 +/- €	Erläuterungen	Finanzplanung / Veränderungen			Seite des Entwurfs
			lt. Entwurf HH 2019 €	neu Veränd. €			2020	2021	2022	
	19	Zuweisungen für Investitionstätigkeit	0	0	+0	50 % Zuweisung der SG, vgl. Auszahlungen	+35.000	+0	+0	neu
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:			0	0	+0		+35.000	+0	+0	
<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>										
30-365-071	26	<u>Invenstionssammelposten Kita Hesedorf</u> für Baumaßnahmen	3.200	11.400	+8.200	Erhöhung des Ansatzes lt. Empfehlung Jugend-, Sport- und Kulturausschuss vom 27.11.2018 Berücksichtigung der Bobbycar-Strecke im Finnazhaushalt (+4.200 €) Neue Wasserpumpe mit Wasserspieltisch (+4.000 €)	+0	+0	+0	93
40-538-3xx	26	<u>Baugebiet Hesedorf Hinter der Schule</u> für Baumaßnahmen	0	0	+0	Empfehlung FinA vom 20.12.18 II. BA Erschließung -Niederschlagswasserbeseitigung Es wird eine VE zu Lasten 2020 in Höhe von 70.000 € veranschlagt	+70.000	+0	+0	neu
40-541-001	27	<u>Neuanschaffung Geschwindigkeitsmessgerät</u> für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	2.500	+2.500	Ratsantrag der SPD-Fraktion Anschaffung eines zweiten Geschwindigkeitsmessgerätes	+0	+0	+0	neu
40-541-005	26	<u>Baugebiet Hesedorf Hinter der Schule</u> für Baumaßnahmen	0	35.000	+35.000	Empfehlung FinA vom 20.12.18 II. BA Erschließung, 2019 Ansatz für Planungskosten, für Baukosten wird eine VE über 140.000 € zu Lasten 2020 veranschlagt	+140.000	+0	+0	122
40-541-018	26	<u>Ausbau Mulmshorner Straße</u> für Baumaßnahmen	690.000	150.000	-540.000	Anpassung des Haushaltsansatzes an den voraussichtlichen Bedarf, vgl. anliegenden Vermerk vom 25.01.2019	+0	+0	+0	122
40-545-001	26	<u>Erweiterung der Straßenbeleuchtung</u> für Baumaßnahmen	10.000	25.000	+15.000	Erhöhung des Ansatzes lt. Empfehlung Bauausschuss Gyhum vom 12.12.2018 Finanzausschuss Gyhum vom 20.12.2018 Beleuchtung von Gedenksteinen (+5.000 €)	+0	+0	+0	131
54-111-808	26	<u>Umbau DGH Wehldorf</u> für Baumaßnahmen	0	15.000	+15.000	Ansatz für Restarbeiten am DGH Wehldorf	+0	+0	+0	71
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:			703.200	238.900	-464.300	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	+210.000	+0	+0	
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			+4.081.600	+4.127.700	+46.100	Saldo aus Investitionstätigkeit:	+175.000	0	0	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			+3.870.800	+3.913.900	+43.100	Saldo Veränd. Liquider Mittel gegenüber Plan insgesamt:	-143.300	+30.200	+27.600	
Saldo:			+210.800	+213.800	+3.000					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			+272.800	+272.800	+0	Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen bisher				740.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			+1.804.900	+1.340.600	-464.300	Veränderungen				210.000
Saldo:			-1.532.100	-1.067.800	+464.300	Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen neu				950.000
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite)			+0	+0	+0					
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung)			+17.200	+17.200	+0					
Saldo:			-17.200	-17.200	+0					

Veränderung liquider Mittel 2019 insgesamt:

-871.200

voraussichtlicher Bestand verfügbarer liquider Mittel Anfang 2019

1.800.000

voraussichtlicher Bestand liquider Mittel Ende 2019

928.800

Gemeinde Gyhum

Haushalt 2019

hier: Ausbau Mulmshorner Straße **40-541-018**

Aufgrund der Irritation in der Sitzung des Finanzausschusses am 20.12.2018 wurde die Veranschlagung der Maßnahme insgesamt noch einmal überprüft.

Der Ausbau der Mulmshorner Straße wurde erstmals in den Haushalten 2017 und 2018 mit folgenden Beträgen veranschlagt:

	2017	2018	gesamt	
	*			
40-538-304 RW-Kanal	20.000	280.000	300.000	(50 % Erstattung von SG)
	*			
40-541-018 Straßenbau	20.000	420.000	440.000	
			740.000	

* Planungskosten

Die Maßnahme wurde daraufhin im Jahr 2018 ausgeschrieben, wobei die Gesamtkosten die verfügbaren Mittel deutlich überschritten und die Ausschreibung zunächst aufzuheben war.

Aufgrund der daraufhin zu erwartenden höheren Gesamtkosten, wurde die Straßenbaumaßnahme für den Haushalt 2019 im August 2018 mit 690.000 € neu angemeldet und entsprechend veranschlagt.

Eine erneute Ausschreibung der Maßnahme im Herbst mit veränderten Ausführungszeiten führte zu einem günstigeren Gesamtpreis, so dass der Auftrag aus den zur Verfügung stehenden Mitteln 2017/18 noch Ende November erteilt werden konnte. In dieser Auftragssumme waren allerdings noch nicht die Gesamtkosten (z.B. Objektplanung) enthalten.

Leider hat diese zeitliche Überschneidung zwischen Auftragsvergabe und Haushaltsberatung zu der irrtümlichen Neuverschlagung geführt.

Eine vollständige Neuveranschlagung der Straßenbaumaßnahme ist daher für 2019 aus vorgenannten Gründen nicht erforderlich.

Erforderlich ist ein **Mehrbedarf von 150.000 €** für Kosten, die auch durch die Erweiterung (Fußweg, Beleuchtung) gegenüber der ursprünglichen Planung sowie die Einbeziehung von Leistungen für Versorger (Energie, Telekommunikation) -gegen spätere Erstattung- bedingt sind. Um die Aufträge insgesamt erteilen zu können, ist die Ansatzserhöhung erforderlich.

Der Haushaltsansatz 2019 beim Produkt **40-541-018** ist daher von 690.000 € **auf 150.000 €** zu reduzieren. Die bisher nicht verbrauchten, aber durch Aufträge gebundenen Mittel aus 2018 von insgesamt 686.300 € (Kanal und Straße) werden entsprechend nach 2019 übertragen.

Die verfügbaren Mittel für den RW-Kanal sind ausreichend.

Die Veränderung ist in den **III. Veränderungsnachweis** aufzunehmen.

gez. *Michaelsen*