

Vorbericht

Vorbericht

1	Allgemeines	2
2	Ergebnishaushalt	3
2.1	Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Schwerpunkten	3
2.2	Aufstellung über die Ansatzveränderungen - Erträge	3
2.3	Aufstellung über die Ansatzveränderungen - Aufwendungen	3
3	Finanzhaushalt	5
3.1	Übersicht über die Ein- und Auszahlungen	5
3.2	Übersicht über die überplan- und außerplanmäßigen Ausgaben	5
3.3	Investitionstätigkeit	6
3.4	Finanzierungstätigkeit	5

1 Allgemeines

Der Gemeinderat der Gemeinde Hassel hat auf seiner Sitzung am 18.10.2022 die Haushaltssatzung 2023 beschlossen. Nach erfolgter Anzeige an die Kommunalaufsichtsbehörde des Landkreises Stendal, erfolgte am 29.11.2022 die Bestätigung der Haushaltssatzung 2023. Sie wurde am 31.01.2023 bekanntgemacht.

Gemäß §103 Abs. 2 S. 2 KVG LSA, in der zurzeit geltenden Fassung, ist eine Nachtragssatzung zu erlassen, wenn bisher nicht oder zusätzliche Einzelaufwendungen oder Einzelauszahlungen in einem Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen oder Gesamtauszahlungen des Haushaltsplans erheblichen Umfang geleistet werden müssen. Dies ist der Fall bei der Investitionsmaßnahme „Sanierung Bahnübergang Sanne“.

2 Ergebnishaushalt

Der Gesamtergebnisplan gibt es Veränderungen. Über- bzw. Außerplanmäßige Ausgaben lagen bisher nicht vor und auch der Stellenplan wird nicht geändert.

2.1 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Schwerpunkten

Ertrags- und Aufwandsarten		neuer Ansatz 2023	bisheriger Ansatz 2023	mehr (+) weniger (-)	Ansatz		
					2024	2025	2026
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	626.700	643.500	-16.800	626.700	626.700	626.700
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	245.400	240.800	4.600	245.400	245.400	245.400
3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.700	67.300	4.400	72.100	72.500	72.900
6	+ sonstige ordentliche Erträge	194.900	194.900	0	192.300	184.200	184.200
7	+ Finanzerträge	16.300	16.100	200	16.300	16.300	16.300
8	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>1.157.400</u>	<u>1.165.000</u>	<u>-7.600</u>	<u>1.155.200</u>	<u>1.147.500</u>	<u>1.147.900</u>
10	Personalaufwendungen	87.200	87.200	0	89.900	92.600	95.400
11	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184.200	178.200	6.000	174.700	174.700	174.700
13	+ Transferaufwendungen	743.800	703.600	40.200	727.400	727.400	727.400
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	39.000	39.000	0	38.000	38.000	34.400
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16	+ bilanzielle Abschreibungen	187.600	187.600	0	183.000	166.800	165.800
17	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>1.243.800</u>	<u>1.197.600</u>	<u>46.200</u>	<u>1.215.000</u>	<u>1.201.500</u>	<u>1.199.700</u>
18	= <u>Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)</u>	<u>-86.400</u>	<u>-32.600</u>	<u>-53.800</u>	<u>-59.800</u>	<u>-54.000</u>	<u>-51.800</u>
19	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
20	- außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	-86.400	-32.600	-53.800	-59.800	-54.000	-51.800

Das negative Jahresergebnis kann mit einer Entnahme aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen werden. Diese Überschüsse stammen aus den Jahresergebnissen der Vorjahre. Die vorläufige Rücklage aus Überschüssen stellt sich wie folgt dar:

per 31.12.	Rücklage
2020	674.757,95 €
2021 vorläufig	115.810,84 €
2022 vorläufig	190.967,40 €
Gesamt	981.536,19 €

		neuer Ansatz 2023	bisheriger Ansatz 2023	mehr (+) weniger (-)
Nachrichtlich:				
1.	Jahresergebnis	-32.600	-86.400	53.800
	+ Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	32.600	86.400	53.800
	- Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
	+ Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
	- Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
= Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen		0	0	0

2.2 Aufstellung über die Ansatzveränderungen – Erträge

Produkt		Beschreibung	Ansatz	
42401	Sporteinrichtungen	Mehrerträge durch Erstattung Waldbad	+	4.400 €
61101	Steuer und Ähnliche Abgaben	Mehrerträge Grundsteuer A+ B, Hundesteuer	+	6.200 €
61101	Steuer und Ähnliche Abgaben	Mindererträge Gewerbesteuer	-	23.000 €
61101	Finanzerträge	Mehrerträge Nachzahlung Zinsen GewSt	+	200 €
61101	Allg. Zuweisung	Mehrerträge Investitionsumlage	+	4.600 €
Gesamtänderung ordentliche Erträge				-7.600 €

2.3 Aufstellung über die Ansatzveränderungen – Aufwendungen

Produkt		Beschreibung	Ansatz	
42401	Sporteinrichtungen	Mehraufwand Versicherung Waldbad	+	4.500 €
54101	Straßenunterhaltung	Deckung ÜPL 50/080/23 für Friedhof	-	800 €
55301	Friedhof	Mehraufwendungen Torflügel und Zubehör	+	1.700 €
57301	DGH/Bauhof	Mehraufwendungen Wasser DGH Hassel	+	600 €
61101	Transferaufwendungen	Mehraufwendungen Investitionsumlage	+	4.700 €
61101	Transferaufwendungen	Minderaufwendungen Gewerbesteuerumlage	-	2.300 €
61101	Transferaufwendungen	Mehraufwendungen Kreisumlages	+	15.100 €
61101	Transferaufwendungen	Mehraufwendungen VerbGemumlage	+	22.700 €
Gesamtänderung ordentliche Aufwendungen				46.200 €

3 Finanzhaushalt

3.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		neuer Ansatz 2023	bisheriger Ansatz 2023	mehr (+) weniger (-)	Ansatz		
					2024	2025	2026
					Euro		
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	626.700	643.500	-16.800	626.700	626.700	626.700
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	245.400	240.800	4.600	245.400	245.400	245.400
3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte Kostenerstattungen und Umlagen	71.700	67.300	4.400	72.100	72.500	72.900
6	+ sonstige Einzahlungen	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	16.300	16.100	200	16.300	16.300	16.300
8	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>987.500</u>	<u>995.100</u>	<u>-7.600</u>	<u>987.900</u>	<u>988.300</u>	<u>988.700</u>
9	Personalauszahlungen	87.200	87.200	0	89.900	92.600	95.400
10	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	184.200	178.200	6.000	174.700	174.700	174.400
12	+ Transferauszahlungen	743.800	703.600	40.200	727.400	727.400	727.400
13	+ sonstige Auszahlungen	39.000	39.000	0	38.000	38.000	34.400
14	+ Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
15	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.056.200</u>	<u>1.010.000</u>	<u>46.200</u>	<u>1.032.000</u>	<u>1.034.700</u>	<u>1.033.600</u>
16	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)</u>	<u>-68.700</u>	<u>-14.900</u>	<u>-53.800</u>	<u>-44.100</u>	<u>-46.400</u>	<u>-44.900</u>
17	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen und aus Investitionsbeiträgen	237.800	223.800	14.000	42.300	42.300	42.300
18	+ Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
19	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>237.800</u>	<u>223.800</u>	<u>14.000</u>	<u>42.300</u>	<u>42.300</u>	<u>42.300</u>
20	Auszahlungen für eigene Investitionen	601.000	546.000	55.000	0	0	0
21	+ Auszahlungen von Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>601.000</u>	<u>546.000</u>	<u>55.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
23	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)</u>	<u>-363.200</u>	<u>-322.200</u>	<u>-41.000</u>	<u>42.300</u>	<u>42.300</u>	<u>42.300</u>
24	= <u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)</u>	<u>-431.900</u>	<u>-337.100</u>	<u>-94.800</u>	<u>-1.800</u>	<u>-4.100</u>	<u>-2.600</u>
27	= <u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
28	= <u>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe der Zeilen 24 und 27)</u>	<u>-431.900</u>	<u>-337.100</u>	<u>-94.800</u>	<u>-1.800</u>	<u>-4.100</u>	<u>-2.600</u>
29	+ <u>Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres</u>	<u>747.800</u>	<u>747.800</u>	<u>0</u>	<u>315.900</u>	<u>314.100</u>	<u>310.000</u>
30	= <u>Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</u>	<u>315.900</u>	<u>410.700</u>	<u>-94.800</u>	<u>314.100</u>	<u>310.000</u>	<u>307.400</u>

3.2 Übersicht über überplan- und außerplanmäßigen Ausgaben

Über- und außerplanmäßige Ausgaben lagen für die Buchungsstelle 55301.5211100 für den Torflügel und Zubehör Friedhof Hassel vor.

3.3 Investitionstätigkeit

Änderungen im Nachtragshaushalt

Bei der folgendenden Investition ergab sich eine Änderung:

5410120001	Zuwegung Bahnübergang Sanne							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Auszahlungen	165.000	50.000	0	0	0	0	0,00	0,00

Gesamtübersicht

	Nachtrag 2023	Ansatz 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1110720998	Grundvermögen								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	95.000	95.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
1260120001	Zuschuss Umsetzung Löschwasserkonzept								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	20.000	20.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
3650123001	Neubau Kita/Tagespflege								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	60.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
3660120001	Spielgeräte								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5110122001	B-Plan Wind								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	75.000	75.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5410120001	Zuwegung Bahnübergang Sanne								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	165.000	50.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5410120003	Herstellung Birkenstraße								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5410120999	Sammelposten 150-1.000 €								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.000	3.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5410121001	Knorpelschänken								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	4.000	4.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5410121002	LWB Weg nach Jarchau								
Einzahlungen	172.500	172.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	230.000	230.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5410122002	Ausgleich SAB								
Einzahlungen	9.000	9.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
5730120999	Sammelposten 150-1.000 €								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	4.000	4.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
6110120990	Investitionspauschale								
Einzahlungen	56.300	42.300	42.300	42.300	42.300	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Einzahlungen	237.800	223.800	42.300	42.300	42.300	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	601.000	546.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-363.200	-322.200	42.300	42.300	42.300	0	0,00	0	0,00

3.4 Finanzierungstätigkeit

Keine Änderungen.