

Veränderungen zum Haushaltsplan 2014 der Stadt Coswig (Anhalt)

1. Nachtragshaushalt

Zum Antrag auf kommunalaufsichtliche Genehmigung zum Haushaltsplan 2014 ergingen folgende Entscheidungen:

Von einer Beanstandung des Stadtratsbeschlusses der Stadt Coswig (Anhalt) über die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2014, Beschluss-Nummer COS-BV-679/14 und über das Haushaltskonsolidierungskonzept 2014, Beschluss-Nr. COS-BV-697/2014, vom 11.03.2014 wird abgesehen.

Die am 11.03.2014 vom Stadtrat beschlossene Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2014 wurde am 02.04.2014 von der Kommunalaufsichtsbehörde des Landkreises Wittenberg nicht beanstandet.

1. Gegenüberstellung Haushalt 2014 zum 1. Nachtragshaushalt 2014

Ergebnisplan	Haushalt 2014	Nachtrag 2014
ordentliche Erträge	17.461.800	17.193.100
ordentliche Aufwendungen	18.136.100	17.757.900
außerordentliche Erträge	0	224.500
außerordentliche Aufwendungen	10.700	235.200
Jahresergebnis	-685.000	-575.500
Finanzplan		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.434.000	16.389.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.964.900	16.811.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.145.800	3.075.800
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.595.600	2.920.700

2. Veränderungen im Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt 2014 konnte mit der Haushaltssatzung in den Erträgen und Aufwendungen nicht ausgeglichen werden

Aufgrund wesentlicher Veränderungen einiger Planpositionen und der beabsichtigten Aufnahme eines Investitionskredites macht sich gem. § 103 des Kommunalverfassungsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt ein 1. Nachtragshaushalt erforderlich.

Die ordentlichen Erträge minimieren sich um 268.700,00 EUR. Die ordentlichen Aufwendungen minimieren sich um 378.200,00 EUR.

Die außerordentlichen Erträge erhöhen sich um 224.500, EUR. Die außerordentlichen Aufwendungen erhöhen sich um 224.500,00 Das Jahresergebnis verbessert sich somit um 109.500,00 EUR.

Erträge		Aufwendungen	
	(Angaben in EUR)		
Kontenbereich 40	0	Kontenbereich 50	0
Kontenbereich 41	-388.700	Kontenbereich 52	-333.200
Kontenbereich 42	0	Kontenbereich 53	0
Kontenbereich 43	0	Kontenbereich 54	-45.000
Kontenbereich 44	+120.000	Kontenbereich 55	0
Kontenbereich 45	0	Kontenbereich 57	0
Kontenbereich 46	0	Kontenbereich 59	+224.500,
Kontengruppe 49	+224.500		

2.1. Entwicklung der Erträge und Aufwendungen

Erträge	Haushalt 2014	Nachtrag 2014
	(Angaben in EUR)	
40 Steuern und ähnliche Abgaben	7.552.000	7.552.000
41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.044.800	5.656.100
42 sonstige Transfererträge	948.300	948.300
43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	965.000	965.000
44 privatrechtliche Leistungsentgelte	226.400	346.400
45 sonstige ordentliche Erträge	1.575.000	1.575.000
46 Finanzerträge	150.300	150.300
49 außerordentliche Erträge	0	224.500
Aufwendungen		
50 Personalaufwendungen	5.240.600	5.240.600
52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.928.500	3.595.300
53 Transferaufwendungen	6.260.000	6.260.000
54 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.116.100	1.071.100
55 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	424.700	424.700
57 bilanzielle Abschreibungen	1.166.200	1.166.200
59 außerordentliche Aufwendungen	10.700	235.200

2.2. Erläuterungen zu ausgewählten Ertrags- und Aufwandsarten

Erträge	
41 Schlüsselzuweisungen	-11.000
Zuweisungen Land	-377.700
44 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	80.000
Erträge aus Kostenerstattungen private Unternehmen	40.000
49 Außerordentliche Erträge für Schadensbeseitigung Hochwasser	224.500

Aufwendungen

52	Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	-343.200
	Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	-10.000
54	Erstattung von Aufwendungen	-45.000
59	außerordentliche Aufwend. Schadensbeseitigung Hochwasser	224.500

2.3. Erläuterung zu wesentlichen Veränderungen

Produkt 11110 – Liegenschaftsangelegenheiten

Abriss Sekundarschule Mozartweg

Die Aufwendungen für den Abriss der ehemaligen Sekundarschule im Mozartweg Coswig (Anhalt) sind nach Ausschreibung geringer ausgefallen. Damit reduzieren sich die Einzahlung aus Fördermitteln und die Aufwendungen für den Abriss folgendermaßen:

Erträge	-132.000,00 EUR
Aufwendungen	-170.000,00 EUR

Versicherungsleistungen für Schäden an Gebäuden durch Hochwasser

Die Aufwendungen des durch das Hochwasser betroffenen Kanu-Vereinsheims in Coswig (Anhalt) wurden durch Versicherungszahlungen zum größten Teil erstattet.

Erstattung Versicherung	+80.000,00 EUR
Aufwendungen Schadensbeseitigung	+90.500,00 EUR

(Erstattung durch die Versicherung insgesamt 110,0 TEUR/Aufwendungen insgesamt 118,0 TEUR)

Produkt 12204 – Einwohnerangelegenheiten

Aufgrund eines Planungsfehlers ist beim Produkt 12204 ein zu hoher Ansatz bei den ordentlichen Aufwendungen eingestellt worden. Dieser musste nun um 45,0 TEUR minimiert werden.

Aufwendungen	-45.000,00 EUR
--------------	----------------

Produkt 12801 – Katastrophenschutz

Schadensabwehrmaßnahmen Hochwasser 2013

Gemäß Buchungsempfehlungen des Ministeriums für Inneres und Sport sind sämtliche Aufwendungen und Erträge, die im Zusammenhang mit der Beseitigung der durch das Hochwasser unmittelbar verursachten Schäden anfallen, als außerordentliche Vorgänge zu behandeln. Alle Planansätze zum Hochwasserereignis 2013 wurden bei der Haushaltsplanung 2014 im ordentlichen Bereich geplant. Das muss in der Nachtragsplanung korrigiert und im außerordentlichen Bereich veranschlagt werden.

Erträge ordentlich	-263.700 EUR
Aufwendungen ordentlich	-263.700 EUR

Neu veranschlagt wurden 39.200, EUR Erträge und Aufwendungen weniger, da Einzelmaßnahmen entfallen.

Erträge außerordentlich	+224.500,00 EUR
Aufwendungen außerordentlich	+224.500,00 EUR

Produkt 36502 – Kindereinrichtungen „Freie Träger“

Kita „Sonnenschein“

Abrechnung Sachkosten	
Erträge	+10.000,00 EUR

Kita „Amselgarten“

Abrechnung Sachkosten	
Erträge	+30.000,00 EUR

Produkt 54502 – Unterhaltung Straßenbeleuchtung

Die EU-Richtlinie zum Austausch ineffizienter Leuchtmittel und Leuchten - in Bezug auf Straßenbeleuchtung das Betreiben von Quecksilberhochdrucklampen (Eco-Design for Energy)- bis 2015 umzusetzen heißt für die Stadt Coswig (Anhalt) und ihrer Ortsteile in naher Zukunft alle die von der Verordnung betroffenen Leuchten und Leuchtmittel auszutauschen. Um diesen gesetzten Zeitraum einzuhalten muss noch für das Haushaltsjahr 2014 ein finanzieller Anteil eingestellt werden.

Aufwendungen	+ 10.000,00 EUR
--------------	-----------------

Produkt 61101 – Steuern und allgemeine Zuweisungen

Mit Bescheid vom 08.04.2014 wurden die Investitionspauschale und die Schlüsselzuweisungen festgesetzt. Entgegen den Orientierungszahlen für die Haushaltsplanung 2014 fallen die Schlüsselzuweisungen geringer aus:

Erträge -11.000,00 EUR

3. Veränderungen im Finanzhaushalt (konsumtiv)

Grundsätzlich ist es so, dass sich die Änderungen des Ergebnishaushaltes auch im Finanzhaushalt niederschlagen. Hier wird auf die bereits oben erläuterten Punkte verwiesen.

4. Veränderungen im Finanzhaushalt (Investiv)

Einzahlungen		Auszahlungen	
		(Angaben in EUR)	
Kontengruppe 682	-70.000	Kontengruppe 783	+13.400
		Kontengruppe 785	-688.300
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit		Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	
Kontengruppe 692	+195.900	Kontengruppe 792	0

4.1. Entwicklungen des Finanzhaushaltes

		Haushalt 2014	Nachtrag 2014
		(Angaben in EUR)	
Einzahlungen Investitionstätigkeit			
681	Investitionszuweisungen	2.803.000	2.803.000
682	Einzahlung aus der Veräußerung von Grundstücken	248.300	178.300
688	Beiträge und ähnliche Entgelte	79.000	79.000
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit			
692	Kreditaufnahmen für Investitionen Umschuldungen	1.157.900	1.157.900
	Kreditaufnahme für Investitionen	0	195.900
Auszahlungen Investitionstätigkeit			
782	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	13.000	13.000
783	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	462.600	476.000
785	Auszahlung für Baumaßnahmen	3.120.000	2.431.700
789	sonstige Investitionsauszahlungen	124.800	124.800
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit			
792	Tilgung von Krediten incl. Umschuldungen	2.415.200	2.415.200

4.2. Erläuterung zu wesentliche Veränderungen bei Investitionen

Produkt 11105 – Verwaltungsgebäude

Baumaßnahme Rathaus (Mehrkosten für Fassadenarbeiten)

Die Angebote für die Fassadenarbeiten sind insgesamt teurer ausgefallen, da nicht vorhersehbare Sanierungsarbeiten am Giebel sowie Gesims erforderlich waren.

Zurzeit wird überprüft, ob eine Deckung der Mehrkosten über die Fördermaßnahme Denkmalschutz noch möglich ist.

Auszahlung für Baumaßnahme	+ 18.300,00 EUR
----------------------------	-----------------

Produkt 11110 – Liegenschaftsangelegenheiten

Ein Teil des Verkaufserlöses aus dem Grundstücksverkauf an die EDEKA Grundstücksgesellschaft muss auf einem Verwahrkonto hinterlegt werden und kann deshalb nicht als investive Einzahlung im Haushaltsplan veranschlagt werden.

Grundstücksverkäufe	-90.500,00 EUR
Mehrerlös aus Grundstücksverkäufen	+20.500,00 EUR

(Damaschkeweg, Grundstücke an der Autobahn)

Produkt 12601 – Brandschutz und Gefahrenabwehr

Maßnahme 0101

Weniger Auszahlung bei der Finanzierung der Ausstattung eines ELW (wurde geleast)

Auszahlung	-10.000,00 EUR
------------	----------------

Maßnahme 0102

Die Stadt Coswig (Anhalt) hat einen Antrag auf Gewährung einer Zuwendung zur Förderung der Beschaffung eines Hilfeleistungsfahrzeuges für die Feuerwehr gestellt.

Die Anschaffung des HLF ist für die Feuerwehr der Stadt Coswig (Anhalt) gem. Brandschutzbedarfsplan lt. Risikoanalyse dringend erforderlich. Der Bewilligungsbescheid in Höhe von 150.000,00 EUR liegt vor.

Nach erfolgter Ausschreibung erhöht sich die Anschaffungssumme um 15.900,00 EUR.

Das Investitionsvolumen beläuft sich somit auf insgesamt 345.900,00 EUR.

Um die Gesamtauszahlungen decken zu können, macht sich die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 195.900,00 EUR erforderlich.

Einzahlung (Investitionskredit)	+195.900,00 EUR
Auszahlung	+15.900,00 EUR

Produkt 21101 – Grundschulen

Maßnahme 0101 – Sanierung Fröbelgrundschule

Der Haushaltsansatz „Sanierung Fröbelgrundschule“ wurde korrigiert und um die Ermächtigungsübertragung aus dem HH-Jahr 2013 reduziert.

Eine Ermächtigungsübertragung aus dem Vorjahr kann erst erfolgen, wenn alle Auszahlungen für das Vorjahr getätigt worden sind.

Auszahlung	-706.600,00 EUR
------------	-----------------

Produkt 25201 – Romantikmuseum

Maßnahme 0101

Für das neu eröffnete Romantikmuseum war die Anschaffung von Luftbefeuchter, Datenlogger sowie Feuerlöschern notwendig.

Eine Förderung über die Städtebaufördermittel war nicht möglich, da es sich hier um Ausstattung handelt.

Auszahlung	+7.500,00 EUR
------------	---------------