

# Finanzausschuss der Gemeinde Apen vom 11.09.2018

# TOP 7:

## Überörtliche Prüfung des Landesrechnungshofes - vergleichender Bericht

# Beschlussvorschlag:

Der vergleichende Bericht zu den Finanzstatusprüfungen bei 52 Einheitsgemeinden für die Haushaltsjahre 2012 bis 2014 wird zur Kenntnis genommen.

# TOP 8:

Unterhaltung der Wirtschaftswege im  
Flurbereinigungsgebiet Vreschen-Bokel

-

Antrag des Verbandes der  
Teilnehmergemeinschaften

## Beschlussvorschlag:

Die Mittel aus der Auflösung des Verfahrenskontos der Teilnehmergeinschaft der Flurbereinigung Vreschen-Bokel in Höhe von 1.667,24 € werden vereinnahmt und entsprechend ihrer Zweckbindung für die Unterhaltung der Wirtschaftswege im Flurbereinigungsgebiet Vreschen-Bokel verwendet. Im Rahmen der Haushaltsplanungen für das Jahr 2019 ist eine zusätzliche Aufwandsposition in Höhe von 10.000 € ebenfalls für die Unterhaltung der Wirtschaftswege im Flurbereinigungsgebiet Vreschen-Bokel zu veranschlagen.

# TOP 9:

1. Nachtragshaushaltsplan 2018,  
Anpassung des Investitionsprogrammes bis 2021

# Anpassung der ordentlichen Erträge

	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Grundsteuer B	+ 110.000 €
Gewerbesteuer (netto)	+ 147.600 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+ 100.000 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	+ 15.000 €
Finanzausgleich	+ 148.500 €
Einmalzahlung des Landkreises	+ 452.800 €
Summe:	973.900 €

# Anpassung der ordentlichen Aufwendungen

	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Einsparungen bei den Zinsaufwendungen	+ 65.000 €
Reparatur Schultafeln	- 7.100 €
Leasingraten Drucker und Kopierer IGS	- 3.100 €
Mehraufwand im ordnungsrechtlichen Bereich	- 7.000 €
Mehraufwand Ferienbetreuung	- 1.500 €
Finanzausgleich bei Nichterfüllung Rechtsanspruch KiGa	- 4.000 €

# Anpassung der ordentlichen Aufwendungen

	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Bewirtschaftungskosten Gebäude am Dockgelände	- 900 €
Sireneninstallation Feuerwehr Bokel-Augustfehn	- 2.000 €
Mehrkosten Vergabe Mäharbeiten Spielplätze	- 5.000 €
Mehrkosten Pflasterung Kindergarten Augustfehn I	- 7.500 €
Reparatur Heizungsanlage Kindergarten Augustfehn I	- 30.000 €

# Anpassung der ordentlichen Aufwendungen

	<b>Verbesserung (+) Verschlechterung (-)</b>
Rückbau Klefer-Brücke	- 48.300 €
Einsparung Fahrzeugunterhaltung Bauhof durch Neuerwerb eines Anhängers	+ 2.300 €
Summe:	- 49.100 €

# Anpassung der außerordentlichen Erträge

	<b>Verbesserung (+) Verschlechterung (-)</b>
Außerordentliche Erträge aus dem Verkauf von Baugrundstücken	- 15.000 €
Summe:	- 15.000 €

# Fazit Ergebnishaushalt

	Ursprungshaushalt 2018	Nachtragshaushalt 2018
ordentliche Erträge	17.408.400 €	18.505.300 €
ordentliche Aufwendungen	16.312.200 €	16.484.300 €
außerordentliche Erträge	35.000 €	20.000 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €
Jahresergebnis	1.131.200 €	2.041.000 €

**Ergebnisverbesserung: 909.800 €**

# Veränderungen im investiven Bereich

## Umwandlung der Grundschule Augustfehn II in ein Familienzentrum

### bisher geplant:

	2018	2019	2020	2021
Ausgabe:	600.000 €	400.000 €	-	-
Einnahme:	-	837.000 €	-	-

Eigenanteil der Gemeinde Apen:

163.000 €

# Veränderungen im investiven Bereich

## Umwandlung der Grundschule Augustfehn II in ein Familienzentrum

### Planung im Nachtrag 2018:

	2018	2019	2020	2021
Ausgabe:	400.000 €	1.170.000 €	-	-
Einnahme:	-	1.245.000 €	-	-

Eigenanteil der Gemeinde Apen:

325.000 €  
(+ 162.000 €)

# Veränderungen im investiven Bereich

## Anbau IGS Augustfehn

### bisher geplant:

	2018	2019	2020	2021
Ausgabe:	3.000.000 €	1.700.000 €	-	-

### Planung im Nachtrag 2018:

	2018	2019	2020	2021
Ausgabe:	1.000.000 €	3.700.000 €	-	-

- keine Kostensteigerung
- lediglich zeitliche Verschiebung

# Veränderungen im investiven Bereich

## Baugebiet Tange

### bisher geplant:

	2018	2019	2020	2021
Erwerb Wohnbauflächen	80.000 €	-	-	-
Veräußerung Wohnbauflächen	85.000 €	170.000 €	85.000 €	-

### Planung im Nachtrag 2018:

	2018	2019	2020	2021
Erwerb Wohnbauflächen	80.000 €	-	-	-
Veräußerung Wohnbauflächen	-	170.000 €	170.000 €	-

# Veränderungen im investiven Bereich

## Baugebiet Tange

### bisher geplant:

	2018	2019	2020	2021
Straßenbau	177.000 €	-	-	-
Oberflächen- entwässerung	103.000 €	-	-	-

### Planung im Nachtrag 2018:

	2018	2019	2020	2021
Straßenbau	75.000 €	102.000 €	-	-
Oberflächen- entwässerung	20.000 €	83.000 €	-	-

- nur zeitliche Verschiebung

# Veränderungen im investiven Bereich

## weitere Veränderungen im investiven Bereich

	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Erneuerung Verwaltungstrakt OBS/IGS Augustfehn	- 100.000 €
Planungskosten Dockgelände	- 160.000 €
Planungskosten Erneuerung Schulstraße	- 55.000 €
Baukosten Feuerwehr Bokel- Augustfehn	- 10.700 €
Endausbau 3. und 4. Bauabschnitt und Zufahrt Wohnpark am A'fehn- Kanal	- 160.000 €

# Veränderungen im investiven Bereich

## weitere Veränderungen im investiven Bereich

	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Ersatzbeschaffung Anhänger Bauhof (dafür Reduzierung Unterhaltungsansatz)	- 2.300 €
Rollos bei der OBS Außenstelle Apen	- 4.000 €
Einrichtungsgegenstände für die Kleingruppen an den Kindergärten Augustfehn II, Godensholt und Nordloh	- 10.200 €
Kartenlesegeräte Mensa Oberschule Augustfehn	- 500 €

# Veränderungen im investiven Bereich

## weitere Veränderungen im investiven Bereich

	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Speiseausgabewagen in den Mensen der Grundschulen Apen und Augustfehn I	- 5.000 €
Mehrkosten Klimaanlage Serverraum Oberschule Augustfehn	- 2.400 €
Tragkraftspritze Feuerwehr Apen	- 15.000 €
Zusatzkosten Pritschenwagen Bauhof	- 8.000 €

# Finanzierung 2018

	Ursprungshaushalt 2018	Nachtragshaushalt 2018
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	1.833.300 €	2.758.100 €
Saldo Investitionstätigkeit	- 5.850.700 €	- 4.098.800 €
<u>Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 4.017.400 €</u>	<u>- 1.340.700 €</u>
Kreditaufnahme	4.525.000 €	1.850.000 €
Tilgung	524.300 €	470.800 €
<b>Neuverschuldung</b>	<b>4.000.700 €</b>	<b>1.379.200 €</b>

Verbesserung: 2.621.500 €

# Finanzierung 2019

	urspr. Finanzplanung 2019	neue Finanzplanung 2019
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	1.541.200 €	1.541.200 €
Saldo Investitionstätigkeit	- 1.574.500 €	- 4.121.500
<u>Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 33.300 €</u>	<u>- 2.580.300</u>
Kreditaufnahme	600.000 €	3.200.000 €
Tilgung	579.400 €	580.000 €
<b>Neuverschuldung</b>	<b>20.600 €</b>	<b>2.620.000 €</b>

Verschlechterung: 2.599.400 €

# Finanzierung 2020

	urspr. Finanzplanung 2020	neue Finanzplanung 2020
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	1.336.500 €	1.336.500 €
Saldo Investitionstätigkeit	- 1.412.400 €	- 1.327.400 €
<u>Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</u>	<u>- 75. 900 €</u>	<u>+ 9.100 €</u>
Kreditaufnahme	650.000 €	650.000 €

# Finanzierung 2021

	urspr. Finanzplanung 2021	neue Finanzplanung 2021
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	1.408.200 €	1.408.200 €
Saldo Investitionstätigkeit	- 1.162.300 €	- 1.162.300 €
<u>Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</u>	<u>245.900 €</u>	<u>245.900 €</u>
Kreditaufnahme	350.000 €	350.000 €

# Entwicklung der Schulden

2017:	3.532.800 €
2018:	4.912.000 €
2019:	7.532.000 €
2020:	7.526.900 €
2021:	<u>7.446.100 €</u>

Ursprünglich geplanter Schuldenstand 2021: 8.660.500 €

# Beschlussvorschlag:

## **1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Apen für das Haushaltsjahr 2018**

Aufgrund des § 115 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) in der Fassung vom 17.12.2010 (Nds. GVBL. S. 576), zuletzt geändert durch Gesetz vom 20.06.2018 (Nds. GVBL S. 113) hat der Rat der Gemeinde Apen in der Sitzung am 16.10.2018 folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

# Beschlussvorschlag:

§ 1



**GEMEINDE APEN**

*natürlich lebenswert*

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge – Euro	erhöht um -Euro-	Vermindert um - Euro	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich. der Nachträge festgesetzt auf -Euro
1	2	3	4	5
<b>Ergebnishaushalt</b>				
ordentliche Erträge	17.408.400	1.096.900		18.505.300
ordentliche Aufwendungen	16.312.200	240.000	67.900	16.484.300
außerordentliche Erträge	35.000		15.000	20.000
außerordentliche Aufwendungen	0			0
<b>Finanzhaushalt</b>				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.426.100	1.096.900		17.523.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.592.800	240.000	67.900	14.764.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	799.900		100.000	699.900
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.650.600	653.100	2.505.000	4.798.700
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	4.525.000		2.675.000	1.850.000
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	524.300		53.500	470.800
<b>Nachrichtlich:</b>				
Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushalts	21.751.000	1.096.900	2.775.000	20.072.900
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushalts	21.767.700	893.100	2.626.400	20.034.400

# Beschlussvorschlag:

## § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 4.525.000 Euro um 2.675.000 Euro vermindert und damit auf 1.850.000 Euro neu festgesetzt.

# Beschlussvorschlag:

## § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 2.450.000 Euro um 2.770.000 Euro erhöht und damit auf 5.220.000 Euro neu festgesetzt.

# Beschlussvorschlag:

## § 4

Der bisherige Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite beansprucht werden dürfen, wird nicht verändert.

# Beschlussvorschlag:

## § 5

Die Steuersätze (Hebesätze) werden nicht geändert.

Apen, den 16.10.2018

Bürgermeister

2. Das Investitionsprogramm wird in der dem 1. Nachtragshaushaltsplan 2018 anliegenden Fassung beschlossen.

**Vielen Dank  
für Ihre  
Aufmerksamkeit**