



Verantwortlich: Hannes Leppin
Amt: Bauamt

SITZUNGSVORLAGE

R/IX/236

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP	Öffentlich
Interfraktionelle Sitzung	04.02.2021	1	nein
Bau-, Umwelt- und Verkehrsausschuss	11.02.2021		ja
Verwaltungsausschuss	18.02.2021		nein
Gemeinderat	04.03.2021		ja

Haushaltsplan der Gemeinde Reppenstedt für das Jahr 2021

Sachverhalt:

Gemäß § 10 Abs. 4 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) soll der Haushalt, in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung, ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Daneben sind die Liquidität der Gemeinde sowie die Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen.

Der vorliegende Haushaltsplan gilt als ausgeglichen, da die ordentlichen Erträge in Höhe von 6.123.800,00 € die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 6.123.800,00 € entsprechen. Es sind Investitionen in Höhe von 4.490.000,00 € vorgesehen., Zuwendungen für Investitionen sind in Höhe von 3.551.000 € geplant. Der Finanzmittelfehlbetrag beträgt 701.400,00 €. Eine Kreditaufnahme ist derzeit nicht vorgesehen. Die Gemeinde bleibt 2021 daher schuldenfrei.

1. Ergebnishaushalt

Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Haushaltsjahr 2020 sind folgende:

424000.10 Naturbad

Ansatz Jahresergebnis 2020: 2.500,00 €
Ansatz Jahresergebnis 2021: 500,00 €

Begründung: 2.000,00 € Zuschuss Naturbad nicht in Haushaltsentwurf aufgenommen, da über Vereinsanträge separat entschieden wird (siehe Punkt 3 der Sitzungsvorlage)

541000.06 Straßen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 2020: 110.600,00 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 2021: 61.700,00 €

Begründung: folgende Maßnahmen sind vorgesehen: Reinigung Roter Platz 5.000,00 €, Filmung RW-Kanal 35.000,00 €, Markierung Fahrradschutzstreifen 10.000,00 € (Jahresergebnis 2021 wie 2019).

Ergänzend wird darauf hingewiesen, dass die Abschreibungen (-63.600,00 €) sowie die Auflösungserträge aus Sonderposten (-70.500,00 €) bei diesem Produkt erheblich sinken, da die Straßen Eichenhain und Gewerbestraße nunmehr abgeschrieben sind. Neue Abschreibungen für Straßenbaumaßnahmen der Vorjahre (z. B. Posener Straße) sind enthalten.

551003.98 öffentliche Grünanlagen

Ansatz Jahresergebnis 2020:	55.200,00 €
Ansatz Jahresergebnis 2021:	100.700,00 €

Begründung: Höhere Kosten bei Nachpflanzungen im Ereigniswald, gestiegene Baumkontrollen, Baumpflegemaßnahmen sowie Kosten für das Rasenmähen

2. Investitionen

Nr.		Ausgaben	Einnahmen
Bisher im Finanzplan veranschlagte Investitionen mit Auswirkungen auf das HH-Jahr 2021:			
I-2014-R05	Verkehrsberuhigung Dachtmissen	330.000,00 €	325.000,00 €
I-2017-R10	Weihnachtssterne	3.000,00 €	
I-2020-R02	Umstellung Straßenbeleuchtung	50.000,00 €	10.000,00 €
I-2020-R06	Radweg Brockwinkler Straße	75.000,00 €	
I-2020-R12	Umgestaltung Rathausvorplatz BA 2 (2021)	1.140.000,00 €	946.000,00 €
I-2020-R17	Ausstattung Bürgerpark	550.000,00 €	363.000,00 €
Neu im Haushaltsentwurf 2021 aufgenommene Investitionen:			
I-2021-R01	Sanierung Dachtmisser Straße	100.000,00 €	50.000,00 €
I-2021-R02	Verbreiterung Geh- und Radweg und Radweg Lüneburger Landstraße	50.000,00 €	
I-2021-R03	DGH Dachtmissen	390.000,00 €	351.000,00 €
I-2021-R05	Spielplätze	30.000,00 €	
I-2021-R06	Digitaler Sitzungsdienst	10.000,00 €	
I-2021-R07	Aufwertung Bodenlagerplatz	10.000,00 €	
I-2021-R08	Ankauf Verkehrsflächen Lüneburger Landstraße	20.000,00 €	
I-2021-R09	Ankauf Grundstück Lüneburger Landstraße	600.000,00 €	396.000,00 €
I-2021-R10	Dorferneuerung Dachtmissen - (Planungskosten für Maßnahmen 2022)	22.000,00 €	
I-2021-R11	Sanierung Gellersenhalle	1.110.000,00 €	1.110.000,00 €

3. Zuschussanträge Vereine - diese sind noch nicht im Haushaltsplan eingearbeitet

Freiwilliges Schützenkorps Kirchgellersen	1.200,00 €
TUS Reppenstedt	30.600,00 €
Gem. Chor Reppenstedt	1.100,00 €
RuF Dachtmissen	2.000,00 €
Dorfgemeinschaft Dachtmissen	500,00 €
Naturbad Kirchgellersen	2.000,00 €

4. Abschaffung Straßenausbaubeiträge

Durch die Abschaffung der Straßenausbaubeitragssatzung sollte der Grundsteuerhebesatz der Gemeinde Reppenstedt mittelfristig angehoben werden. Eine mögliche Erhöhung des Hebesatzes wird in der nächsten Bau-, Umwelt- und Verkehrsausschusssitzung erörtert.

Mögliche Einnahmen aus Steuererhöhungen sind bislang nicht berücksichtigt. Die Steuersätze der Mitgliedsgemeinden sind derzeit folgende:

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
Kirchgellersen	365	365	365
Reppenstedt	370	370	370
Südergellersen	400	400	380
Westergellersen	400	400	380

Eine Erhöhung um je 10 Punkte der Steuersätze (also alle Steuersätze auf 380 v. H.) in der Gemeinde Reppenstedt hätte folgende Auswirkungen:

Grundsteuer A	+ 320,00 €
Grundsteuer B	+ 27.000,00 €
Gewerbsteuer	+ 21.000,00 €

Die angenommenen Mehreinnahmen unterliegen der Annahme, dass die entsprechenden Messbeträge konstant bleiben. Die Messbeträge unterliegen jedoch gerade bei der Gewerbsteuer starken Schwankungen. Auch die Neuregelung der Grundsteuer ist in Niedersachsen eine Unbekannte, die in der oben genannten Abschätzung nicht berücksichtigt werden konnte.

5. Steuereinnahmen

Durch die Corona-Pandemie ist insbesondere mit sinken Steuereinnahmen bei der Gewerbsteuer und den Einkommensteueranteilen zu rechnen. Dies wird teilweise durch die geringeren Umlagen für Kreisumlage und Gewerbsteuer kompensiert.

Beschlussempfehlung:

Die Haushaltssatzung und der Haushalt 2021 werden beschlossen. Das Investitionsprogramm wird beschlossen. Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung wird zur Kenntnis genommen.

Anlagen:

Zuschussantrag des FSK Kirchgellersen
Zuschussantrag des TuS Reppenstedt
Zuschussantrag des Gemischten Chores Reppenstedt
Zuschussantrag des RuF Dachtmissen
Zuschussantrag der Dorfgemeinschaft Dachtmissen
Zuschussantrag des Naturbades Kirchgellersen
Haushaltsplanentwurf für das Jahr 2021 (Stand: 13.01.2021)