

Vorbericht zum Entwurf des Nachtragshaushaltes 2012

Der Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung ist gem. § 95 der GO LSA zwingend vorgeschrieben, wenn

1. sich zeigt, dass trotz Ausnutzung jeder Sparmöglichkeit ein erheblicher Fehlbetrag entstehen wird und der Haushaltsausgleich nur durch eine Änderung der Haushaltssatzung erreicht werden kann,
2. bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Ausgaben bei einzelnen Haushaltsstellen in einem im Verhältnis zu den gesamten Ausgaben erheblichen Umfang geleistet werden müssen,
3. Ausgaben für bisher nicht veranschlagte Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen geleistet werden sollen,
4. Beamte, Angestellte oder Arbeiter eingestellt, angestellt, befördert oder in eine höhere Vergütungs- oder Lohngruppe eingestuft werden sollen und der Stellenplan die entsprechenden Stellen nicht enthält.

Der Erlass eines Nachtragshaushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2012 wird gem. § 95 (1) GO LSA zwingend erforderlich da

- sich bei der Gewerbesteuer erhebliche Einnahmeverluste im Vergleich zum Vorjahr abzeichnen, so dass der Haushaltsausgleich nur durch eine Änderung der Haushaltssatzung erreicht werden kann.

Das bisherige Haushaltsvolumen wird durch den 1. Nachtragshaushalt 2012

	erhöht um €	vermindert und um €	gegenüber bisher €	neu festgesetzt auf €
		1.339.400	27.071.000	25.731.600
davon				
im Verwaltungshaushalt				
die Einnahmen	1.911.100	3.599.000	22.562.400	20.874.500
die Ausgaben	102.800	1.790.700	22.562.400	20.874.500
im Vermögenshaushalt				
die Einnahmen	1.287.000	938.500	4.508.600	4.857.100
die Ausgaben	1.556.700	1.208.200	4.508.600	4.857.100

Der Entwurf des Nachtragshaushaltes 2012 wurde auf der Grundlage des Rundbriefes vom 23.03.2012 zur haushaltswirtschaftlichen Sperre erarbeitet.

Darin wurde festgelegt, dass die sächlichen Verwaltungs- und Betriebsausgaben des Verwaltungshaushaltes um 10 % gekürzt werden sollen. Die Ausgabeansätze der Gruppierung .718 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche sind um 20 % zu reduzieren.

Im Vermögenshaushalt wurden Einzelmaßnahmen festgelegt, die bis auf weiteres aus dem Haushaltssoll 2012 herausgenommen werden müssen.

Es wird ersichtlich, dass die Vorgabe 10 % des sächlichen Verwaltungs- u. Betriebsaufwandes einzusparen, aus objektiven Gründen nicht durchweg umsetzbar ist.

Deshalb soll dieser Entwurf des Nachtragshaushaltes als Diskussionsgrundlage in den Fachämtern sowie in den Ausschüssen dienen, um ein möglichst effektives Ergebnis zu erzielen. Es ist geplant, den Nachtragshaushalt 2012 am 14.08.2012 im Gemeinderat zu beschließen.

1. Verwaltungshaushalt

Das Volumen des Verwaltungshaushaltes reduziert sich mit dem 1. Nachtragshaushalt 2012 voraussichtlich um ca. 1.687.900 € auf 20.874.500 €.

Im Folgenden werden Veränderungen der Haushaltsansätze des Verwaltungshaushaltes dargestellt.

1.1 Einnahmen des Verwaltungshaushaltes

Folgende Einnahmepositionen (saldiert) erhöhen sich:

Gruppierung / Bezeichnung		Nachtrag	Erläuterung
.00100	Grundsteuer B	50.800 €	lt. vorliegenden Bescheiden
.10, 11	Gebühren	10.400 €	lt. vorliegenden Bescheiden
.13, 14, 15	Verkaufserlöse	17.400 €	lt. aktuellen Anordnungen
.17200	Zuweisungen für lfd. Zwecke	214.600 €	„ „ im Bereich KiTa
.17400	Zuschuss v. Agentur f. Arbeit	26.100 €	im Bereich KiTa, Servicestation
.21, 22	Gewinnanteile	26.000 €	
.26	weitere Finanzeinnahmen	16.900 €	
.28	Zuführung vom VMH	1.519.200 €	
Mehreinnahmen:		1.881.400 €	
dav. ohne Zuführung v. VHM		362.200 €	

Folgende Einnahmepositionen vermindern sich:

Haushaltsstelle/Bezeichnung		Nachtrag	Erläuterung
90000.00300	Gewerbsteuer	3.500.000 €	Rückgang des Ertrages aus Vorauszahlungsbescheiden
90000.06100	Auftragskostenerstattung	50.800 €	lt. Bescheid

Gr. 16	Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	11.400 €	Bereich KiTa
--------	---	----------	--------------

Wenigereinnahmen: 3.562.200 €

Nachrichtlich: Per 18.06.2012 liegen Gewerbesteuerbescheide in Höhe von 6.792.000 € vor. Geplant als Jahressoll 2012 waren ursprünglich 12.500.000 €. Grundlage dieser Planzahl war das Vorjahresergebnis 2011, das mit 13.457.000 € abgerechnet wurde.

Gewerbesteuer	Haushaltssoll	Bescheide	Differenz
Haushaltsplan 2012	12.500.000 €	6.792.000 €	5.708.000 €
Nachtragshaushalt 2012	9.000.000 €	6.792.000 €	2.208.000 €

1.2 Ausgaben des Verwaltungshaushaltes

Die Ausgaben des Verwaltungshaushaltes (saldiert) vermindern sich in folgenden Positionen:

Gruppierung / Bezeichnung		Nachtrag	Erläuterung
50, 51	Unterhaltung		
	sonst. unbeweglichen Vermögens	242.600 €	
52,	Geräte, Ausstattungsgegenstände	14.500 €	
53,	Mieten, Pachten	300 €	
54,	Bewirtschaftung der Grundstücke	21.500 €	
55,	Haltung der Fahrzeuge	1.800 €	
56, 57/63	weitere Verw. u. Betriebsausgaben	70.200 €	
64,65, 66	Steuern, Geschäftsausgaben	24.200 €	
71	Zuweisungen	51.800 €	
81	Gewerbesteuerumlage	322.500 €	
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	938.500 €	
Wenigerausgabe:		1.687.900 €	
davon ohne Zuführung zum Vermögenshaushalt		749.400 €	

2. Vermögenshaushalt

Das Volumen des Vermögenshaushaltes verändert sich mit dem 1. Nachtragshaushalt 2012

um. 348.500 € auf 4.857.100 €.

Im Folgenden werden die Veränderungen der Haushaltsansätze des Vermögenshaushaltes dargestellt.

2.1. Einnahmen des Vermögenshaushaltes

Folgende Einnahmepositionen erhöhen sich:

Gruppierung / Bezeichnung		Nachtrag	Erläuterung
31	Entnahmen aus Rücklage	1.211.500 €	
34	Einnahmen aus Verkäufen	7.800 €	
361	Zuweisungen vom Land	54.800 €	
363	Zuweisungen von Zweckverbänden	12.900 €	
Mehreinnahmen:		1.287.000 €	
davon ohne Entnahme aus Rücklage		75.500 €	

Folgende Einnahmeposition reduziert sich:

Gruppierung / Bezeichnung		Nachtrag	Erläuterung
30000	Zuführung v. Verwaltungshaushalt	938.500 €	
Mindereinnahmen:		938.500 €	

2.2 Ausgaben des Vermögenshaushaltes

Die Ausgaben des Vermögenshaushaltes erhöhen sich in folgenden Positionen:

Haushaltsstelle / Bezeichnung		Nachtrag	Erläuterung
91000.90000	Zuführung z. Verwaltungshaushalt	1.519.200 €	
21211.94000	Sekundarschule	3.000 €	Befestig. Namenszug
46000.94002	Jugendclub Döllnitz	30.000 €	Umbau in OT Lochau
Mehrausgaben		1.552.200 €	

Die Ausgaben des Vermögenshaushaltes (saldiert) vermindern sich auf folgenden Positionen:

Gruppierung / Bezeichnung		Nachtrag	Erläuterung
932	Erwerb v. Grundstücken	76.500 €	
935	Erwerb von bewegl. Sachen	272.600 €	
94, 95, 96	Baumaßnahmen	792.700 €	
98	Zuschüsse f. Investitionen	28.900 €	
Wenigerausgaben:		1.170.700 €	

2.3 Verpflichtungsermächtigungen

Die Verpflichtungsermächtigungen für das Folgejahr werden wie folgt festgesetzt:

Haushaltsstelle Bezeichnung	Verpflichtungsermächtigung alt	Verpflichtungsermächtigung neu	Gesamtausgabe
13000.94015 Neubau FW- u. Vereinsgebäude Dörstewitz	350.000 €	0	825.000 €
56000.94004 Neubau Sportfunktionsgebäude Hohenweiden	500.000 €	0	600.000 €
63005.95003 Kirchweg Bündorf	63.000 €	63.000 €	75.000 €
46420.93581 Ausstattung Hort Wallendorf	55.700 €	55.700 €	55.700 €
HhSt 88200.96002 Rekultivierung Gelände „Lackfabrik“	195.000 €	195.000 €	195.000 €
Verpflichtungsermächtigungen gesamt:	1.163.700 €	313.700 €	

Auf Grund der aktuellen Haushaltssituation werden folgende Maßnahmen in die mittelfristige Investitionsplanung ohne VE aufgenommen:

13000.94015 Neubau FW- u. Vereinsgebäude Dörstewitz:	2011: 25.000 €
	2012: 0 €
	2013: 70.000 €
	2014: 430.000 €
	<u>2015: 300.000 €</u>
	825.100 €
56000.94004 Neubau Sportfunktionsgebäude Hohenweiden:	2013: 50.000 €
	2014: 220.000 €
	<u>2015: 330.000 €</u>
	600.000 €

2.4 Gesamtdarstellung der Ausgabepositionen des Vermögenshaushaltes

I. Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen

UA	Bezeichnung/Maßnahme	neu	bisher	Differenz
	<u>Kirchen</u>			
37000.	Zuschüsse an Kirchen, davon OBM Burglieb. 5 T € (GR-Beschluss)	45.000 €	73.900 €	-28.900 €
	<u>Straßen, Wege, Plätze</u>			
63003.	Anteilsfinanzierung Regenwasserkanal Oberthau	291.000 €	291.000 €	0 €
63003.	Anteilsfinanz. Regenwasserkanal Oberthau West	490.000 €	490.000 €	0 €
	<u>Abwasserbeseitigung</u>			
70000.	Zuschüsse an AZV	70.000 €	70.000 €	0 €
	Summe:	896.000 €	924.900 €	-28.900 €

II. Erwerb von Grundstücken

UA	Bezeichnung/Maßnahme	neu	bisher	Differenz
	<u>Eigene Sportstätten</u>			
56000.	Grundstückserwerb Sporthalle Raßnitz	0	76.500 €	-76.500 €
	<u>Allgemeines Grundvermögen</u>			
88100.	Ankauf von Grundstücken BVVG	10.000 €	10.000 €	0 €
88200.	Erwerb alte Lackfabrik Döllnitz	11.500 €	11.500 €	0 €
	Summe:	21.500 €	98.000 €	-76.500 €

III. Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens

UA	Gr	Bezeichnung	neu	bisher	Differenz
		<u>Gemeindeorgane</u>			
00100.81		Betriebs- und Geschäftsausstattung Korbetha OBM	600 €	1.500 €	900 €
		Zwischensumme	600 €	1.500 €	900 €
		<u>Einrichtungen der gesamten Verwaltung</u>			
06000.11		Immaterielle Vermögensgegenstände, Software	10.000 €	35.000 €	25.000 €
06000.81		Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.700 €	10.700 €	8.000 €
06000.82		IT-Technik	6.000 €	14.000 €	8.000 €
06000.86		Betriebsvorrichtungen	2.500 €	2.500 €	0 €
		Zwischensumme	21.200 €	62.200 €	41.000 €
		<u>Brandschutz</u>			
13000.71		Maschinen u. technische Anlagen	3.000 €	3.000 €	0 €
13000.72		Fahrzeuge und Transportmittel dav. Wall. 3 T€ OBM	7.700 €	13.800 €	-6.100 €
13000.81		Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 €	22.700 €	22.700 €
13000.83		Betriebsgeräte, Werkzeuge, Zubehör	28.000 €	68.000 €	40.000 €
13000.84		Elektrische Geräte	0 €	3.500 €	3.500 €
13000.86		Betriebsvorrichtungen	10.300 €	10.300 €	0 €
		Zwischensumme	49.000 €	121.300 €	72.300 €
		<u>Grundschulen</u>			
21100.81		Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.000 €	41.000 €	28.000 €
21100.82		IT-Technik, davon 5 T€ Döllnitz OBM	5.000 €	20.000 €	15.000 €
21100.85		Schulbedarf, Spiel- und Sportgeräte	3.000 €	8.000 €	5.000 €
		Zwischensumme	21.000 €	69.000 €	48.000 €
		<u>Schulspeisung</u>			
29500.81		Betriebs- und Geschäftsausstattungen	35.400 €	35.400 €	0 €
		Zwischensumme	35.400 €	35.400 €	0 €
		<u>Museen</u>			
32000.81		Betriebs- und Geschäftsausstatt., Korbetha OBM	1.000 €	1.000 €	0 €
		Zwischensumme	1.000 €	1.000 €	0 €
			neu	bisher	Differenz

35200.81	<u>Bibliotheken</u> Ausstattung	0 €	600 €	600 €
	Zwischensumme	0 €	600 €	600 €
	<u>Jugendclubs</u>			
46000.81	Betriebs- und Geschäftsausstattung	500 €	4.600 €	4.100 €
46000.84	Elektrische Geräte	1.100 €	1.200 €	100 €
46000.85	Spiel- und Sportgeräte	0 €	1.100 €	1.100 €
	Zwischensumme	1.600 €	6.900 €	5.300 €
	<u>Kindertagesstätten</u>			
46400.81	Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.300 €	42.300 €	0 €
46400.82	IT-Technik	1.100 €	1.100 €	0 €
46400.84	Elektrische Geräte	7.700 €	7.700 €	0 €
46400.85	Spiel- und Sportgeräte	4.400 €	8.800 €	4.400 €
	Zwischensumme	55.500 €	59.900 €	4.400 €
	<u>Horte</u>			
46420.81	Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.500 €	82.500 €	42.000 €
46420.84	Elektrische Geräte	600 €	600 €	0 €
46420.85	Spiel- und Sportgeräte	7.000 €	11.000 €	4.000 €
	Zwischensumme	48.100 €	94.100 €	46.000 €
	<u>Eigene Sportstätten</u>			
56000.72	BGA, Rasentraktor,.	0 €	2.700 €	2.700 €
56000.81	BGA, Turnhalle Wallendorf, Kegelhalle Schkopau	9.000 €	12.400 €	3.400 €
56000.85	Spiel- und Sportgeräte,	2.200 €	17.200 €	15.000 €
	Zwischensumme	11.200 €	32.300 €	21.100 €
	<u>Wasserwehr</u>			
69100.	Container, Beleuchtungssatz, Stromerzeuger	6.500 €	6.500 €	0 €
	Zwischensumme	6.500 €	6.500 €	0 €
	<u>Friedhöfe</u>			
75000.81	Betriebs- und Geschäftsausstattung, TH Schkopau	0 €	10.000 €	10.000 €
75000.83	Betriebsgeräte, Werkzeuge, Zubehör	0 €	2.500 €	2.500 €
	Zwischensumme	0 €	12.500 €	12.500 €
	<u>Bürgerhäuser</u>			
76000.81	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	0 €	6.300 €	6.300 €
76000.84	Elektrische Geräte, Korbetha OBM	2.000 €	4.000 €	2.000 €
	Zwischensumme	2.000 €	10.300 €	8.300 €
	<u>Bauhof</u>			
77100.83	Betriebsgeräte, Werkzeuge, Zubehör	17.800 €	30.000 €	12.200 €
	Zwischensumme	17.800 €	30.000 €	12.200 €
	<u>Wohn- und Geschäftsgrundstücke</u>			
88000.86	Betriebsvorrichtungen, Im Hof 1	15.200 €	15.200 €	0 €
	Zwischensumme	15.200 €	15.200 €	0 €
	Summe:	286.100 €	558.700 €	272.600 €

IV. Baumaßnahmen

UA	OT	Bezeichnung	neu	bisher	Differenz
		<u>Brandschutz</u>			
13000.09		Installation Sirene, Raßnitz	13.000 €	13.000 €	0 €
13000.03		Umbindung SW an Kanal, Ermlitz	20.000 €	20.000 €	0 €
13000.10		Erweiterung FW Röglitz	0 €	15.000 €	-15.000 €
13000.05		Gerätehaus/Vereinshaus Dörstewitz, Ges.Ko. 825 T€	0 €	350.000 €	-350.000 €
13000.09		Überdachung Treppenaufgang, Raßnitz	0 €	7.000 €	-7.000 €
13000.02		Errichtung von Garagen,	0 €	6.000 €	-6.000 €
13000.04		Errichtung von Garagen, Hohenweiden	15.000 €	15.000 €	0 €
13000.09		Errichtung von Garagen,	0 €	19.000 €	-19.000 €
13000.07		Errichtung eines Carports	0 €	4.000 €	-4.000 €
		Zwischensumme	48.000 €	449.000 €	-401.000 €
		<u>Grundschulen</u>			
21100.02		Außenjalousien, GS Döllnitz	5.000 €	5.000 €	0 €
21100.09		Sanierung des Plattenbaus GS Raßnitz, Ges.Ko. 810 T€	284.000 €	284.000 €	0 €
21100.09		Umbau GS/Hort Raßnitz (ehem. Bürgerbüro) Ges.Ko. 350 T€	350.000 €	350.000 €	0 €
21100.11		Baumaßnahme GS Schkopau Ges.Ko. 1.473 T€	550.000 €	550.000 €	0 €
21100.12		Erneuerung Schulhof GS Wallendorf	0 €	100.000 €	-100.000 €
21100.12		Dachausbau GS Wall. zur Nutzung durch Hort	325.000 €	325.000 €	0 €
		Zwischensumme	1.514.000 €	1.614.000 €	-100.000 €
		<u>Sekundarschule</u>			
21211.11		Befestigung des Namenszuges an der Fassade	3.000 €	0 €	+ 3.000 €
		Zwischensumme	3.000 €	0 €	+ 3.000 €
		<u>Jugendclubs</u>			
46000.02		Umbau Jugendclub Döllnitz	30.000 €	0 €	+30.000 €
46000.09		Einbau einer Heizungsanlage, Raßnitz	6.000 €	6.000 €	0 €
46000.10		Errichtung Gartengerätehaus, Röglitz OBM	0 €	1.000 €	-1.000 €
46000.10.		Einbau einer Gastherme, Röglitz	0 €	5.000 €	-5.000 €
		Zwischensumme	36.000 €	12.000 €	+ 24.000 €
		<u>Kindertagesstätten</u>			
46400.04		Akkustik-Deckenelemente für Schallschutz	10.000 €	10.000 €	0 €
46400.07		Errichtung von Außenspielgeräten	0 €	8.700 €	-8.700 €
46400.09		Überdachung Terasse KiTa Raßnitz	0 €	10.000 €	-10.000 €
46400.11		Errichtung von Außenanlagen für Kleinkinder	0 €	13.500 €	-13.500 €
46400.12		Erneuerung von verwitterten Spielgeräten	0 €	10.000 €	-10.000 €
46420.02		Gestaltung Schulhof/Hort Döllnitz OBM	3.000 €	2.500 €	500 €
46420.11		Akkustik-Deckenelemente für Schallschutz	4.000 €	4.000 €	0 €
46420.11		Errichtung eines Gerätehauses	0 €	3.000 €	-3.000 €
		Zwischensumme	17.000 €	61.700 €	-44.700 €

		neu	bisher	Differenz
	<u>Gesundheit, Sport, Erholung</u>			
56000.04	Neubau Sportfunktionsgebäude Ges.Ko. 600 T€	100 €	100.000 €	-99.900 €
56000.03	Erneuerung Klärgrube, Sportplatz Ermlitz	65.000 €	65.000 €	0 €
56000.10	Errichtung Ballfanganlage	0 €	7.100 €	-7.100 €
56000.12	Errichtung Ballfanganlage, Sportplatz Wallendorfe	0 €	8.800 €	-8.800 €
56000.09	Gestaltung Sportplatz Raßnitz OBM	0 €	5.000 €	-5.000 €
	Zwischensumme	65.100 €	185.900 €	-120.800 €
	<u>Öff. Grünflächen/Spiel- und Bolzplätze/Seen</u>			
58000.10	Rastplatz	0 €	1.500 €	-1.500 €
58000.10	Renzteich, Stromanschluss	0 €	3.000 €	-3.000 €
59000.10	Aufbau von Außenspielgeräten OBM	2.000 €	2.000 €	0 €
59004.09	Dachsanierung Jägerhütte am Raßnitzer See	0 €	5.000 €	-5.000 €
59004.	Baugenehmigung Badesteg Löpitz	500 €	500 €	0 €
59004.	Aufbau von Außenanlagen (Bänke, Tische u. a.)	4.000 €	10.000 €	-6.000 €
59004.	Zuwegung in Wallendorfer See f. Rettung	10.000 €	10.000 €	0 €
	Zwischensumme	16.500 €	32.000 €	-15.500 €
	<u>Straßen, Wege, Plätze</u>			
63001.	Errichtung Festplatz	0 €	10.000 €	-10.000 €
63001.	DE „Ausbau Alte Ziegelei“ Ges.-Ko. 133 T€	20.000 €	20.000 €	0 €
63002.	Absenkung Bordkanten	0 €	5.000 €	-5.000 €
63002.	Gestaltung Ortsmitte. OBM	7.000 €	3.000 €	+ 4.000 €
63002.	Aufbau eines Aufbewahrungscontainers OBM	3.000 €	3.000 €	0 €
63002.	Errichtung Parktaschen Festwiese	0 €	10.000 €	-10.000 €
63003.	Fußweg Schkeuditzer Str./Pestalozzistr.	0 €	20.000 €	-20.000 €
63004.	Maßnahmen der Ortsgestaltung	0 €	20.000 €	-20.000 €
63005.	Errichtung Festwiese Bündorf	0 €	8.000 €	-8.000 €
63005.	Kirchweg in Bündorf Ges.-Ko. 75 T€	12.000 €	12.000 €	0 €
63007.	Ortseingang/Unterstellmöglichkeit	0 €	5.000 €	-5.000 €
63008.	Ausbau Gehweg entlang Lössener Str. Ges.-Ko. 85,5 T€	65.500 €	65.500 €	0 €
63008.	Ausbau Gehweg entlang Löpitzer Str. Ges.Ko. 100,5 T€	80.500 €	80.500 €	0 €
63008.	Ausbau Tragarther Str.	0 €	20.000 €	-20.000 €
63009.	Straßenverbreiterung Schulweg/Ortsgestalt. OBM	20.000 €	20.000 €	0 €
63012.	DE Ausbau Hohlweg 3. BA Gesamtkosten 120 T€	35.000 €	35.000 €	0 €
63012.	Wegebau Friedhof	0 €	13.700 €	-13.700 €
67000.02	Straßenbeleuchtung Döllnitz	50.000 €	50.000 €	0 €
67000.08	Straßenbeleuchtung am Löpitzer Schloss	12.000 €	12.000 €	0 €
67000.11	Straßenbeleuchtung Steinbruchbreite	4.000 €	4.000 €	0 €
67000.11	Straßenbeleuchtung , Fußweg neue Sporthalle	5.000 €	5.000 €	0 €
	Zwischensumme	314.000 €	421.700 €	-107.700 €

		neu	bisher	Differenz
	<u>Bürgerhäuser</u>			
76000.08	Sanierung Schloss Löpitz OBM	23.900 €	33.900 €	-10.000 €
76000.11	Anbau von Außenrollos	0 €	10.000 €	-10.000 €
76000.08	Gestaltung Schlossplatz Löpitz	35.000 €	35.000 €	0 €
76000.11	Einrichtung Archiv Bürgerhaus Schkopau	0 €	10.000 €	-10.000 €
	Zwischensumme	58.900 €	88.900 €	-30.000 €
	<u>Allgemeines Grundvermögen</u>			
88000.01	DE Umbau ehem. Verkaufsstelle Ges.Ko. 185 T€ OBM	5.000 €	5.000 €	0 €
88000.05	Abwasseranschlussbeitrag, Bündorfer Str. 62, 63	9.000 €	9.000 €	0 €
88200.02	Rekultivierung Gelände Lackfabrik Ges.Ko. 225 T€	30.000 €	30.000 €	0 €
	Zwischensumme	44.000 €	44.000 €	0 €
	Summe	2.116.500€	2.909.200 €	-792.700 €

V. Tilgung von Krediten

97000.	Tilgung von Krediten	17.800 €	17.800 €	0
--------	----------------------	----------	----------	---

2.5 Veränderungen im Finanz- und Investitionsplan bis 2015

Die aktuelle Entwicklung des Finanz- und Investitionsplanes bis 2015 ist in den entsprechenden Anlagen des Nachtragshaushaltes 2012 und dem im IV. Quartal 2012 in dem in den Gemeinderat einzubringenden Entwurf des Haushaltsplanes 2013 der Gemeinde Schkopau zu ersehen. Der Finanz- und Investitionsplan bis 2015 keine Bindungswirkung.

2.6 Voraussichtlicher Stand der Rücklage

Gem. § 103 GO LSA hat die Gemeinde zur Sicherung der Haushaltswirtschaft und für Zwecke des Vermögenshaushaltes Rücklagen in angemessener Höhe (§ 20 GemHVO) zu bilden. Die Rücklage soll mindestens 1 v. H. der Ausgaben der letzten 3 Jahre betragen.

		<u>davon Wohnungen</u>
Die allgemeine Rücklage beträgt am 31.12.2011	4.900.822,50 €	213.775,56 €
Voraussichtliche Entnahme lt. Haushaltsplan 2012	3.799.100,00 €	
Voraussichtliche Entnahme lt. Haushaltsplan 2013	831.100,00 €	
Voraussichtlicher Bestand am 31.12.2013	270.622,50 €	

Im Jahr 2013 wird mit einem Anstieg der Gewerbesteuerereinnahmen um 1.000.000 € auf 10.000.000 € gerechnet. Dennoch wäre nach der jetzigen Hochrechnung eine Entnahme aus der Rücklage zum Haushaltsausgleich erforderlich.

Die Mindestrücklage soll gem. § 20 GemHVO 1 % der Ausgaben des Verwaltungshaushaltes nach dem Durchschnitt der letzten drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre betragen. Errechnet wurden 209.032,38 €