



1. Nachtragshaushaltsplan 2021

1. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Pattensen für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund des § 115 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Stadt Pattensen in der Sitzung am 09.09.2021 folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

| | die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge | erhöht um | vermindert um | und damit der Gesamtbetrag des Haushalts- plans einschließ- lich der Nach- träge festgesetzt auf |
|---|--|-------------|---------------|--|
| | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Ergebnishaushalt | | | | |
| Ordentliche Erträge | 28.124.700 € | 376.500 € | 397.000 € | 28.104.200 € |
| Ordentliche Aufwendungen | 30.824.700 € | 1.732.000 € | 0 € | 32.556.700 € |
| Außerordentliche Erträge | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Außerordentliche Aufwendungen | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| Finanzhaushalt | | | | |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 26.298.900 € | 376.500 € | 397.000 € | 26.278.400 € |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 27.137.000 € | 997.600 € | 0 € | 28.134.600 € |
| Einzahlungen für Investitionen | 788.200 € | 0 € | 0 € | 788.200 € |
| Auszahlungen für Investitionen | 18.448.700 € | 0 € | 0 € | 18.448.700 € |
| Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit | 18.029.600 € | 0 € | 0 € | 18.029.600 € |
| Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit | 3.141.400 € | 0 € | 0 € | 3.141.400 € |
| Nachrichtlich: Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushalts | 45.116.700 € | | | 45.096.200 € |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushalts | 48.727.100 € | | | 49.724.700 € |

§ 2

Die Höhe der bisher vorgesehenen Kreditermächtigung wird nicht geändert.

§ 3

Der bisherige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird nicht geändert.

§ 4

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

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) werden nicht geändert.

Pattensen, den
Stadt Pattensen
Die Bürgermeisterin

D.S.

gez.

S c h u m a n n

Ergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | bisheriger Ansatz 2021 | neuer Ansatz 2021 | mehr(+)/ weniger(-) 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung | Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung | Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung |
|---|------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------|---|---|---|
| | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 8 | 9 | 10 |
| Ordentliche Erträge | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 18.705.000 | 18.705.000 | 0 | 19.205.000 | 20.015.000 | 21.065.000 | 21.835.000 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.200.900 | 3.360.400 | 159.500 | 2.903.900 | 2.915.100 | 2.940.600 | 2.961.300 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 1.332.700 | 1.332.700 | 0 | 1.333.000 | 1.333.000 | 1.377.400 | 1.377.400 |
| 4. sonstige Transfererträge | 19.700 | 19.700 | 0 | 19.700 | 19.700 | 18.800 | 18.800 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte | 2.268.500 | 2.268.500 | 0 | 2.275.700 | 2.289.100 | 2.176.700 | 2.178.700 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 222.600 | 222.600 | 0 | 222.600 | 222.000 | 222.600 | 222.000 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 882.200 | 882.200 | 0 | 911.500 | 898.500 | 916.600 | 913.600 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 216.600 | 216.600 | 0 | 216.600 | 216.600 | 216.600 | 216.600 |
| 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen | 300.000 | 300.000 | 0 | 300.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 976.500 | 796.500 | -180.000 | 1.057.800 | 1.021.600 | 917.200 | 912.600 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 28.124.700 | 28.104.200 | -20.500 | 28.445.800 | 29.080.600 | 30.001.500 | 30.786.000 |
| Ordentliche Aufwendungen | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 7.657.900 | 7.657.900 | 0 | 7.638.500 | 7.523.600 | 7.627.700 | 7.648.100 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 347.100 | 347.100 | 0 | 346.200 | 341.000 | 345.800 | 346.700 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.944.500 | 5.282.000 | 337.500 | 4.890.800 | 4.844.100 | 4.876.900 | 4.905.700 |
| 16. Abschreibungen | 3.265.600 | 4.000.000 | 734.400 | 3.258.300 | 3.205.500 | 3.252.700 | 3.260.400 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 865.100 | 865.100 | 0 | 862.800 | 849.700 | 861.500 | 864.000 |
| 18. Transferaufwendungen | 12.577.900 | 13.176.700 | 598.800 | 12.587.900 | 12.367.100 | 12.576.400 | 12.598.200 |
| 19. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.166.600 | 1.227.900 | 61.300 | 1.161.300 | 1.149.600 | 1.160.500 | 1.162.900 |
| 20. Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. = Summe ordentliche Aufwendungen | 30.824.700 | 32.556.700 | 1.732.000 | 30.745.800 | 30.280.600 | 30.701.500 | 30.786.000 |
| 22. = ordentliches Ergebnis | -2.700.000 | -4.452.500 | -1.752.500 | -2.300.000 | -1.200.000 | -700.000 | 0 |
| 23. außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. = Summe aus Zeile 24. + 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Erträge und Aufwendungen | bisheriger Ansatz 2021 | neuer Ansatz 2021 | mehr(+)/ weniger(-) 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung | Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung | Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung |
|--|------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------|---|---|---|
| | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 8 | 9 | 10 |
| 27. außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. Jahresergebnis | -2.700.000 | -4.452.500 | -1.752.500 | -2.300.000 | -1.200.000 | -700.000 | 0 |
| 29. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KommHKVO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Finanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen | bisheriger Ansatz 2021 | neuer Ansatz 2021 | mehr(+)/ weniger(-) 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung | Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung | Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung |
|--|------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------|---|---|---|
| | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 8 | 9 | 10 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 18.705.000 | 18.705.000 | 0 | 19.205.000 | 20.015.000 | 21.065.000 | 21.835.000 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.200.900 | 3.360.400 | 159.500 | 2.903.900 | 2.915.100 | 2.940.600 | 2.961.300 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 19.700 | 19.700 | 0 | 19.700 | 19.700 | 18.800 | 18.800 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 2.268.500 | 2.268.500 | 0 | 2.275.700 | 2.289.100 | 2.176.700 | 2.178.700 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 222.600 | 222.600 | 0 | 222.600 | 222.000 | 222.600 | 222.000 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 882.200 | 882.200 | 0 | 911.500 | 898.500 | 916.600 | 913.600 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 216.600 | 216.600 | 0 | 216.600 | 216.600 | 216.600 | 216.600 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 783.400 | 603.400 | -180.000 | 758.200 | 722.000 | 717.200 | 712.600 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 26.298.900 | 26.278.400 | -20.500 | 26.513.200 | 27.298.000 | 28.274.100 | 29.058.600 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 7.657.900 | 7.657.900 | 0 | 7.638.500 | 7.523.600 | 7.627.700 | 7.648.100 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 4.944.500 | 5.282.000 | 337.500 | 4.890.800 | 4.844.100 | 4.876.900 | 4.905.700 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 865.100 | 865.100 | 0 | 862.800 | 849.700 | 861.500 | 864.000 |
| 15. Transferauszahlungen | 12.577.900 | 13.176.700 | 598.800 | 12.587.900 | 12.367.100 | 12.576.400 | 12.598.200 |
| 16. Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 1.091.600 | 1.152.900 | 61.300 | 1.111.300 | 1.099.600 | 1.110.500 | 1.112.900 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 27.137.000 | 28.134.600 | 997.600 | 27.091.300 | 26.684.100 | 27.053.000 | 27.128.900 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) | -838.100 | -1.856.200 | -1.018.100 | -578.100 | 613.900 | 1.221.100 | 1.929.700 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 748.200 | 748.200 | 0 | 2.911.000 | 2.081.000 | 0 | 0 |
| 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | 40.000 | 40.000 | 0 | 135.000 | 80.000 | 40.000 | 0 |

| Einzahlungen und Auszahlungen | bisheriger Ansatz 2021 | neuer Ansatz 2021 | mehr(+)/ weniger(-) 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung | Ansatz 2024 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung | Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung |
|--|------------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------|---|---|---|
| | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 8 | 9 | 10 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 788.200 | 788.200 | 0 | 3.046.000 | 2.161.000 | 40.000 | 0 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 15.000 | 15.000 | 0 | 500.000 | 0 | 0 | 0 |
| 26. Baumaßnahmen | 17.255.800 | 17.255.800 | 0 | 15.385.000 | 13.530.000 | 6.000.000 | 4.000.000 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 2.021.400 | 2.021.400 | 0 | 679.400 | 1.113.500 | 208.100 | 51.900 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. Aktivierbare Zuwendungen | 652.000 | 652.000 | 0 | 303.000 | 153.000 | 30.000 | 0 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 19.944.200 | 19.944.200 | 0 | 16.867.400 | 14.796.500 | 6.238.100 | 4.051.900 |
| 32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -19.156.000 | -19.156.000 | 0 | -13.821.400 | -12.635.500 | -6.198.100 | -4.051.900 |
| 33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | -19.994.100 | -21.012.200 | -1.018.100 | -14.399.500 | -12.021.600 | -4.977.000 | -2.122.200 |
| Ein, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 19.525.100 | 19.525.100 | 0 | 15.323.300 | 12.635.500 | 6.198.100 | 5.406.500 |
| 35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 3.176.400 | 3.176.400 | 0 | 4.718.400 | 3.342.400 | 3.377.600 | 4.763.000 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 16.348.700 | 16.348.700 | 0 | 10.604.900 | 9.293.100 | 2.820.500 | 643.500 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 33 und 36) | -3.645.400 | -4.663.500 | -1.018.100 | -3.794.600 | -2.728.500 | -2.156.500 | -1.478.700 |

**1. Nachtrags-
haushaltsplan**
Erläuterungen

2021

Inhaltsverzeichnis

| | |
|---|----|
| 1. Allgemeines..... | 10 |
| 1.1. Gesetzliche Grundlagen | 10 |
| 1.2. Rahmenbedingungen zur Nachtragsplanaufstellung | 10 |
| 2. Wesentliche Veränderungen..... | 10 |
| 2.1 Ergebnisplan..... | 10 |
| 2.3 Kredite für Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen | 11 |
| 2.4 Verpflichtungsermächtigungen..... | 11 |
| 2.5 Liquiditätskredite | 11 |
| 2.6. Haushaltssicherungskonzept..... | 11 |
| 2.7 Budgetierungs- und Deckungsvermerke..... | 11 |
| 2.8 Stellenplan..... | 11 |
| 2.9 Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Wasserversorgung..... | 11 |

1. Allgemeines

1.1. Gesetzliche Grundlagen

Gem. § 8 Absatz 1 der Kommunalhaushalts – und Kassenverordnung des Landes Niedersachsen enthält der Nachtragshaushaltsplan alle erheblichen Änderungen der Ansätze für Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, die im Zeitpunkt seiner Aufstellung übersehbar sind, sowie die damit in Zusammenhang stehenden wesentlichen Änderungen der Ziele und Kennzahlen.

1.2. Rahmenbedingungen zur Nachtragsplanaufstellung

Folgende Veränderungen (diese beziehen sich ausschließlich auf den Ergebnishaushalt der Stadt Pattensen) sind im 1. Nachtragshaushaltsplan 2021 berücksichtigt worden. Erläutert werden die wesentlichen Veränderungen ab einem Betrag von (+/-) 100.000 Euro. Die weiteren Veränderungen können mit den jeweiligen Bemerkungen der beigefügten Tabelle entnommen werden.

2. Wesentliche Veränderungen

2.1 Ergebnisplan

Produkt 611200 - Allgemeine Zuweisungen

- 1.) Die Schlüsselzuweisungen für Gemeindeaufgaben fallen laut Festsetzung der Finanzzuweisungen durch das Landesamt für Statistik (Bescheid vom 31.03.2021) um 285.000 Euro höher aus als geplant – Konto 311100.
- 2.) Nach Vorlage der tatsächlichen Daten zur Berechnung der Wohnbauprämie ergab sich für die 2019 gezahlte Abschlagssumme durch die Region Hannover mit Bescheid vom 13.04.2021 eine Rückzahlung in Höhe von 217.000 Euro – Konto 314200.

Produkt 611300 – Allgemeine Umlagen

- 1.) Die Aufwendungen für die Regionumlage betragen für das Haushaltsjahr 2021 7.361.712 Euro (Festsetzungsbescheid der Region Hannover vom 08.06.2021). Somit wird eine Planansatzerhöhung um 246.500 Euro beschlossen – Konto 437200.

Produkt 365100 – Tageseinrichtungen für Kinder

- 1.) Die vertraglich vereinbarten Zahlungen an die freien Kita-Träger sowie eventuelle Defizitausgleiche aus den Vorjahren machen einen erhöhten Ansatz um 295.000 Euro nötig – Konto 431800.

1. Nachtragshaushaltsplan

Produkt 122100 – Ordnungsaufgaben

- 1.) Durch die unbesetzten Stellen im Bereich des Ordnungsaußendienstes ist mit einer Mindereinnahmen bei den Bußgeldern des ruhenden und fließenden Verkehrs in Höhe von 180.000 Euro zu rechnen – Konto 356100.

Diverse Produkte – Abschreibungen

- 1.) Die Aufwendungen für Abschreibungen müssen nach Erstellung der vorläufigen Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 um 734.400 Euro nach oben korrigiert werden – Konten 47xx.

2.2 Finanzplan

Die Änderungen der Ein- und Auszahlungen im Finanzplan sind, mit Ausnahme der zahlungsunwirksamen Aufwendungen für Abschreibungen, spiegelbildlich zu den Mehrerträgen bzw. Mehraufwendungen des Ergebnishaushalts zu sehen und verändern somit lediglich den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit.

2.3 Kredite für Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen

Die Kreditermächtigung für Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen bleibt unverändert.

2.4 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr 2021 bleiben unverändert.

2.5 Liquiditätskredite

Die Höhe der Liquiditätskredite bleibt unverändert.

2.6. Haushaltssicherungskonzept

Das im Basishaushalt 2021 ausgewiesene Haushaltssicherungskonzept bleibt unverändert bestehen.

2.7 Budgetierungs- und Deckungsvermerke

Die Budgetierungs- und Deckungsvermerke bleiben unverändert.

2.8 Stellenplan

Der Stellenplan wird der Aufstellung entsprechend geändert. Ergebniswirksame Änderungen werden nicht vollzogen.

2.9 Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Wasserversorgung

Der Wirtschaftsplan bleibt unverändert.