

## Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Beratungssituation:

Weichenstellung des Finanz- und Wirtschaftsausschusses am 16.10.17

Datum	TOP	Beschluss
<b>Finanz- und Wirtschaftsausschuss</b>		
16.10.17	<b>Haushaltssatzung und Haushaltsplan</b> 2018 Vorlage: 2017/172	Dem Entwurf der Haushaltsplanung wird unter Berücksichtigung der Beratung zugestimmt und er wird <b>zur weiteren Beratung in die Fachausschüsse überwiesen.</b>
	<b>Realsteuern, Anhebung der Hebesätze</b> ab 2018 Vorlage: 2017/174	<b>Die Vorlage</b> wird bis zur Sitzung des Finanz- und Wirtschaftsausschusses am 04.12.2017 <b>zurückgestellt.</b>

## Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Ergebnisse der Fachausschüsse:

### Ausschuss für Bau, Planung, Umwelt und Straßen

23.10.17	Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018 Vorlage: 2017/172	Der Ausschuss für Bau, Planung, Umwelt und Straßen nimmt den Entwurf der Haushaltsplanung unter Berücksichtigung der Beratung <b>zur Kenntnis</b> .
----------	--	---

### Kinder-, Jugend- und Sozialausschuss

24.10.17	Änderung der Entgeltregelung für die Kindertagesstätten - Antrag Fraktion Bündnis 90/Die Grünen Vorlage: 2017/189	<p>1) <b>Der Elternbeitrag</b> für die Regelbetreuung (5 Std.) in einer kommunalen Kinderkrippe <b>wird</b> von der derzeit 240,00 € pro Monat auf 210,00 € pro Monat <b>gesenkt</b>.</p> <p>1) <b>Die Geschwisterermäßigung</b> für das erste Geschwisterkind <b>wird</b> von derzeit 25 % auf 35 % und für das zweite Geschwisterkind von derzeit 50 % auf 100 % <b>erhöht</b>.</p> <p>1) Die Änderungen treten zum 01.01.2018 in Kraft. Die übrigen Punkte der Richtlinie bleiben unverändert.</p>
----------	--	---

	Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018 Vorlage: 2017/172	Der Kinder-, Jugend- und Sozialausschuss nimmt den Entwurf der Haushaltsplanung unter Berücksichtigung der Beratung <b>zur Kenntnis</b> .
--	--	---

### Schulausschuss

06.11.17	Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018 Vorlage: 2017/172	Der Schulausschuss nimmt den Entwurf der Haushaltsplanung unter Berücksichtigung der Beratung <b>zur Kenntnis</b> .
----------	--	---

## Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Ergebnisse der Fachausschüsse:

### Feuerschutzausschuss

13.11.17

Haushaltssatzung und  
Haushaltsplan 2018  
Vorlage: 2017/172

- 1) Der Feuerschutzausschuss **stimmt dem Entwurf der Haushaltsplanung unter Berücksichtigung der Beratung zu.**
- 2) **Das Feuerwehrfahrzeug LF 20 für die Einheit Ipwege-Wahnbek wird** mit einem Kostenvolumen in Höhe von 320.000 Euro als Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2018 **in den Haushaltsplan aufgenommen.**
- 3) **Die Erweiterung für das Zelt** der Jugendfeuerwehr Ipwege/Wahnbek (3.100 Euro), **die Neuanschaffung eines Zelts** für die Jugendfeuerwehr Neusüdende (3.500 Euro) und die **Ersatzbeschaffung des Bodenbelags für das Zelt** der Jugendfeuerwehr Hahn (750 Euro) **wird in die Finanzplanung** für 2019 aufgenommen.
- 4) Die Verwaltung wird beauftragt zu prüfen, ob und inwieweit die **Erweiterung des Feuerwehrhauses in Loy in zwei Bauabschnitten** (Sanitärbereich/Küche/Büro und Mannschaftsraum) unterteilt werden kann.

## Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Ergebnisse der Fachausschüsse:

### Kultur- und Sportausschuss

14.11.17	Jahresbericht 2016/2017 des Kunst- und Kulturkreis Rastede e.V. zum Palais und Haushaltsplanung 2018 Vorlage: 2017/204	<p>Der Jahresbericht 2016/2017 und das Ausstellungsprogramm des Kunst- und Kulturkreis Rastede e.V. (KKR) werden zur Kenntnis genommen</p> <p>Für das Haushaltsjahr 2018 werden im Ergebnishaushalt <b>Finanzmittel in Höhe von 160.000 (+ 10.000)</b> Euro als Zuschuss für die Bewirtschaftung des Palais sowie für die Ausstellungen im Palais zur Verfügung gestellt.</p> <p>Die Verwaltung wird beauftragt zu prüfen, ob zwei Parkbänke aus dem gemeindeeigenen Bestand für den Palaisgarten zur Verfügung gestellt werden können.</p>
	Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018 Vorlage: 2017/172	Der Kultur- und Sportausschuss nimmt den Entwurf der Haushaltsplanung unter Berücksichtigung der Beratung <b>zur Kenntnis</b> .

## Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Aus der Beschlusslage ergibt sich eine bestimmte Haushaltssatzung.

Berücksichtigt sind folgende Punkte:

- Verwaltungsseitig: Korrekturen, neue Erkenntnisse bei den allgemeinen Deckungsmitteln (Berücksichtigung der November-Steuerschätzung, Entwicklung der Einnahmen)
- Senkung der KiTa-Entgelte (96.650 Euro)
- Wiederanhebung Zuschuss für die Bewirtschaftung des Palais (10.000)
- Projekt Mühlenstraße (30.000, investiv)

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

## Satzungstext für 2018

### Haushaltssatzung

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

1. mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	38.623.473
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	38.939.109
1.3 der außerordentlichen Erträge	1.219.000
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0
	.
2. mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.089.605
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.936.022
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.639.660
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	14.859.025
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	8.665.782
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	600.000
festgesetzt.	
Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	49.395.047
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	49.395.047

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Satzungstext für 2018	
<b>§ 2</b>	
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen <u>Kreditaufnahmen für Investitionen</u> und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf ... Euro festgesetzt.	8.665.782
<b>§ 3</b>	
Der Gesamtbetrag der <u>Verpflichtungsermächtigungen</u> wird auf ... Euro festgesetzt.	1.057.469
<b>§ 4</b>	
Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2018 <u>Liquiditätskredite</u> zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf ... Euro festgesetzt.	3.000.000
<b>§ 5</b>	
Die <u>Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern</u> werden für das Haushaltsjahr <sup>2018</sup> wie folgt festgesetzt :	
1. Grundsteuer	
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	295 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	315 v. H.
2. Gewerbesteuer	325 v. H.
<b>§ 6</b>	
Die Wertgrenze gemäß § 12 Abs.1 Satz 1 KomHKVO wird auf 100.000 € festgesetzt.	

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

## Satzungstext für 2018

### Haushaltssatzung

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

1. mit dem jew eiligen Gesamtbetrag			-600.000
1.1 der ordentlichen Erträge auf	<b>Überschuss:</b>	-315.636	-915.636
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf			
1.3 der außerordentlichen Erträge		1.219.000	1.219.000
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	<b>Überschuss:</b>	903.364	303.364
	<b>Sollüberschuss:</b>		
2. mit dem jew eiligen Gesamtbetrag			
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
	<b>Fehlbedarf:</b>		
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit			
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit			
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit			

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes

- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

## Satzungstext für 2018

### Haushaltssatzung § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

1. mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
- 1.1 der ordentlichen Erträge auf **Fehlbedarf:**
  - 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf

- 1.3 der außerordentlichen Erträge
- 1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf

**Überschuss:**

**Sollüberschuss:** 2.744.019 | 2.744.019

2. mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
- 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
  - 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit **Fehlbedarf:**
  - 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit
  - 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit
  - 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit
  - 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes

## Abschreibungen

471100	Immaterielles Vermögen	369.737,00
471101	Geleistete Investitionszuschüsse	9.671,00
471102	Übriges immaterielles Vermögen	
471120	Bebaute Grundstücke	
471130	Gebäude	880.631,00
471140	Infrastrukturvermögen	2.627.071,00
471150	Maschinen, technische Anlagen	61.139,00
471160	Fahrzeuge	214.243,00
471170	Betriebs-/Geschäftsausstattung	443.212,00
471180	Sammelposten	159.856,00
471190	Sonst. Sachanlagevermögen	2.527,00
472110	Forderungsabgang	100
472111	uneinbringliche Forderungen	45.000,00
472113	EWB/PWB	25.000,00
	<b>Abschreibungen</b>	<b>4.838.187,00</b>

## Auflösung Sonderposten

316100	Zuweisungen Bund	40.480,00
316110	Zuweisungen Land	216.884,00
316120	Zuweisungen Gemeinde	170.671,00
316130	Zuweisungen Zweckverbände	3.949,00
316140	Zuweisungen sonst. öffentl. Bereich	5.642,00
316160	Zuweisungen Sonderrechnungen	
316170	Zuschüsse private Unternehmen	2.293,00
316180	Zuschüsse übriger Bereich	8.588,00
316190	Zuweis./Zusch. pauschal	273.702,00
316200	Sonderposten Bund	40,00
316210	Sonderposten Land	17,00
316220	Sonderposten Gemeindeverb.	
316280	Sonderposten übrige Bereiche	0,00
337100	Erschießungsbeiträge	768.236,00
337110	Straßenausbaubeiträge	72.215,00
337120	Abwasserbeiträge	
337190	Beiträge pauschal	518.510,00
338100	Gebührenausschlag	327.700,00
357100	Zweckgebundene Sonderposten	12.941,00
	<b>Anteil SoPo an Abschreibungen</b>	<b>2.094.168,00</b>

**Ungedekte Abschreibungen 2.744.019,00**

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

## § 49 KomHKVO - Abschreibungen

(1) ...

(2) Für die Bestimmung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer von abnutzbaren Vermögensgegenständen **gibt das für Inneres zuständige Ministerium eine Abschreibungstabelle vor. Von dieser kann mit einer Begründung, die im Anhang zum Jahresabschluss dokumentiert wird, abgewichen werden.**

### Anlage 20 Abschreibungstabelle und Konten in der Kommunalverwaltung Stand 24.10.2016

Änderungen der Nutzungsdauer			
neu aufgenommene Vermögensgegenstände			
Vermögensgegenstand	Nutzungsdauer für Niedersachsen (ND)	Lineare Abschreibung in Niedersachsen v.H.	Konto
Abfallbehälter	13	7,7	072
Abfallkörbe	13	7,7	072
Abrollcontainer	9	11,1	072
Schulgebäude, massiv	50	2,0	0232
Schulgebäude, teilmassiv	35	2,9	0232
Sporthallen, massiv	50	2,0	0242
Sporthallen, teilmassiv	35	2,9	0242
Sportplätze (Kunstrasenplatz)	15	6,7	0242
Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	23	4,3	0242

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

## Satzungstext für 2018

### Haushaltssatzung

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

1. mit dem jew eiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf

1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf

**Fehlbedarf:**

1.3 der außerordentlichen Erträge

1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf

**Überschuss:**

**Sollüberschuss:**

2.744.019	2.744.019
-----------	-----------

-600.000
----------

2. mit dem jew eiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

2.153.583	1.553.583
-----------	-----------

**Fehlbedarf:**

590.436	1.190.436
---------	-----------

2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit

2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit

2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit

2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes

- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

## Satzungstext für 2018

### Haushaltssatzung

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

1. mit dem jew eiligen Gesamtbetrag
  - 1.1 der ordentlichen Erträge auf
  - 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf
  - 1.3 der außerordentlichen Erträge
  - 1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf

**Überschuss:**

		-600.000
	-315.636	-915.636

2. mit dem jew eiligen Gesamtbetrag
  - 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
  - 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
  - 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit
  - 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit
  - 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit
  - 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit

**Fehlbedarf:**

	590.436	1.190.436
--	---------	-----------

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes



# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

## Satzungstext für 2018

### Haushaltssatzung

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

1. mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
  - 1.1 der ordentlichen Erträge auf
  - 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf
  - 1.3 der außerordentlichen Erträge
  - 1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf
  
2. mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
  - 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
  - 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
  - 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit
  - 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit
  - 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit
  - 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit

**Fehlbedarf:**

590.436	1.190.436
---------	-----------

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes

Gelingt es, den Haushalt um 1.200.000 Euro dauerhaft zu verbessern, bedeutet das Folgendes:

Diese beiden Zahlen muss man sich merken

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Satzungstext für 2018

## Haushaltssatzung

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

1. mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
    - 1.1 der ordentlichen Erträge auf
    - 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf
    - 1.3 der außerordentlichen Erträge
    - 1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf
  
  2. mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
    - 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
    - 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
    - 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit
    - 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit
    - 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit
    - 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit
- festgesetzt.
- Nachrichtlich: Gesamtbetrag
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes
  - der Auszahlungen des Finanzhaushaltes

bisher	Veränderung
38.623.473	1.200.000
38.939.109	0
1.219.000	0
0	0
36.089.605	1.200.000
33.936.022	
4.639.660	
14.859.025	
8.665.782	-1.200.000
600.000	
49.395.047	1.200.000
49.395.047	1.200.000

**Gelingt es, den Haushalt um 1.200.000 Euro dauerhaft zu verbessern, bedeutet das Folgendes:**

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Satzungstext für 2018

## Haushaltssatzung

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

1. mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
    - 1.1 der ordentlichen Erträge auf
    - 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf
    - 1.3 der außerordentlichen Erträge
    - 1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf
  
  2. mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
    - 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
    - 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
    - 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit
    - 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit
    - 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit
    - 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit
- festgesetzt.
- Nachrichtlich: Gesamtbetrag
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes
  - der Auszahlungen des Finanzhaushaltes

			Überschuss
bisher	Veränderung	neu	
			884.364
38.623.473	1.200.000	39.823.473	
38.939.109	0	38.939.109	
			1.219.000
1.219.000	0	1.219.000	
0	0	0	
			2.103.364
		Soll:	2.744.019
36.089.605	1.200.000	37.289.605	3.353.583
33.936.022		33.936.022	
			7.465.782
4.639.660		4.639.660	
14.859.025		14.859.025	
8.665.782	-1.200.000	7.465.782	
600.000		600.000	
			50.595.047
49.395.047	1.200.000	50.595.047	
49.395.047	1.200.000	50.595.047	

**Gelingt es, den Haushalt um 1.200.000 Euro dauerhaft zu verbessern, bedeutet das Folgendes:**

gut

gut

gut, und  
600.000 € über  
Mindestbedarf

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Satzungstext für 2018

## Haushaltssatzung

### § 1

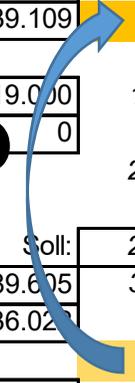
Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

1. mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
    - 1.1 der ordentlichen Erträge auf
    - 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf
    - 1.3 der außerordentlichen Erträge
    - 1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf
  
  2. mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
    - 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
    - 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
    - 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit
    - 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit
    - 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit
    - 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit
- festgesetzt.  
 Nachrichtlich: Gesamtbetrag  
 - der Einzahlungen des Finanzhaushaltes  
 - der Auszahlungen des Finanzhaushaltes

			Überschuss
bisher	Veränderung	neu	
38.623.473	1.200.000	39.823.473	884.364
38.939.109	0	38.939.109	
1.219.000	0	1.219.000	1.219.000
0	0	0	
			2.103.364
			Soll:
36.089.605	1.200.000	37.289.605	2.744.019
33.936.022		33.936.022	
4.639.660		4.639.660	
14.859.025		14.859.025	
8.665.782	-1.200.000	7.465.782	
600.000		600.000	
49.395.047	1.200.000	50.595.047	
49.395.047	1.200.000	50.595.047	

**Gelingt es, den Haushalt um 1.200.000 Euro dauerhaft zu verbessern, bedeutet das Folgendes:**

**gut, und 600.000 € über Mindestbedarf**



## Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Konsolidierung löst Strukturprobleme und erhöht ggfs. Spielräume

Wir sprechen über eine Verbesserung von 1.200.000 Euro, **aber Ausblick auf die Zeit ab 2019**

Ergebnishaushalt	ordentlich	Ertrag
		Aufwand

Finanzhaushalt	lfd. Verwaltung	Einzahlung
		Auszahlung
		<i>Überschuss</i>
	Investitionen	Einzahlung
		Auszahlung
	Finanzierung	Einzahlung
Auszahlung		

## Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Konsolidierung löst Strukturprobleme und erhöht ggfs. Spielräume

Wir sprechen über 1.200.000 Euro

Ergebnishaushalt	ordentlich	Ertrag
		Aufwand

Finanzhaushalt	lfd. Verwaltun	Einzahlung
		Auszahlung
		<i>Überschuss</i>
	Investitionen	Einzahlung
		Auszahlung
	Finanzierung	Einzahlung
Auszahlung		

2.744.000 Deckt den Eigenfinanzierungsbedarf

## Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Konsolidierung löst Strukturprobleme und erhöht ggfs. Spielräume

Wir sprechen über 1.200.000 Euro

Ergebnishaushalt	ordentlich	Ertrag
		Aufwand

Finanzhaushalt	lfd. Verwaltun	Einzahlung
		Auszahlung
		<i>Überschuss</i>
	Investitionen	Einzahlung
		Auszahlung
	Finanzierung	Einzahlung
Auszahlung		

2.744.000



# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Konsolidierung löst Strukturprobleme und erhöht ggfs. Spielräume

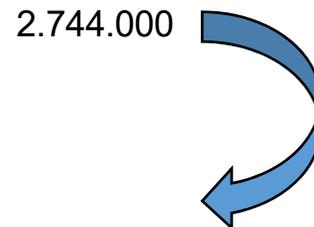
Wir sprechen über 1.200.000 Euro

ab 2019  
zusätzliche  
Belastungen

Ergebnishaushalt	ordentlich	Ertrag	
		Aufwand	
		628.000	Wegfall KiTa-Zuweisung Landkreis
		190.000	KiTa-Sachkosten, jetzt ganzjährig
		88.000	KiTa-Personalkosten, jetzt ganzjährig
		153.000	Personalkostensteigerung Tarif
		?	Verschiedenes
		1.059.000	

Planungs  
thema  
für 2019  
ff

Finanzhaushalt	Ifd. Verwaltun	Einzahlung	
		Auszahlung	Überschuss
	Investitionen	Einzahlung	2.744.000
		Auszahlung	
	Finanzierung	Einzahlung	
		Auszahlung	



# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Fehlbedarf: 590.436 1.190.436

Wo kommt das Geld dauerhaft her?

Steuererhöhung?

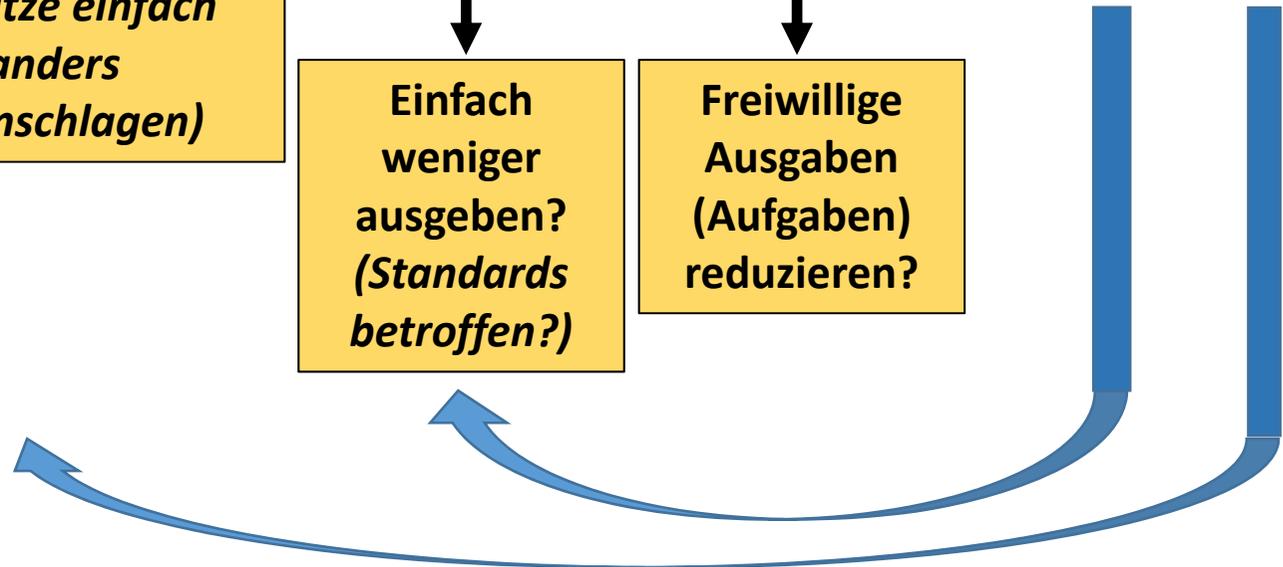
Sonstige Einnahmen erhöhen?  
*(Ansätze einfach anders veranschlagen)*

Ausgaben reduzieren?

Vorjahresergebnisse

Einfach weniger ausgeben?  
*(Standards betroffen?)*

Freiwillige Ausgaben (Aufgaben) reduzieren?

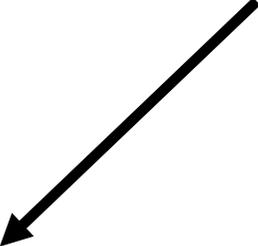


# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Fehlbedarf: 590.636 1.190.636



Wo kommt das Geld dauerhaft her?



Steuererhöhung?

Grundsteuer A	-140.000,00	-156.000,00	-16.000,00	Erhöhung von 295 % auf 330 %
Grundsteuer B	-2.800.000,00	-3.111.000,00	-311.000,00	Erhöhung von 315 % auf 350 %
Gewerbesteuer	-8.800.000,00	-9.747.000,00	-947.000,00	Erhöhung von 325 % auf 360 %
			-1.274.000,00	

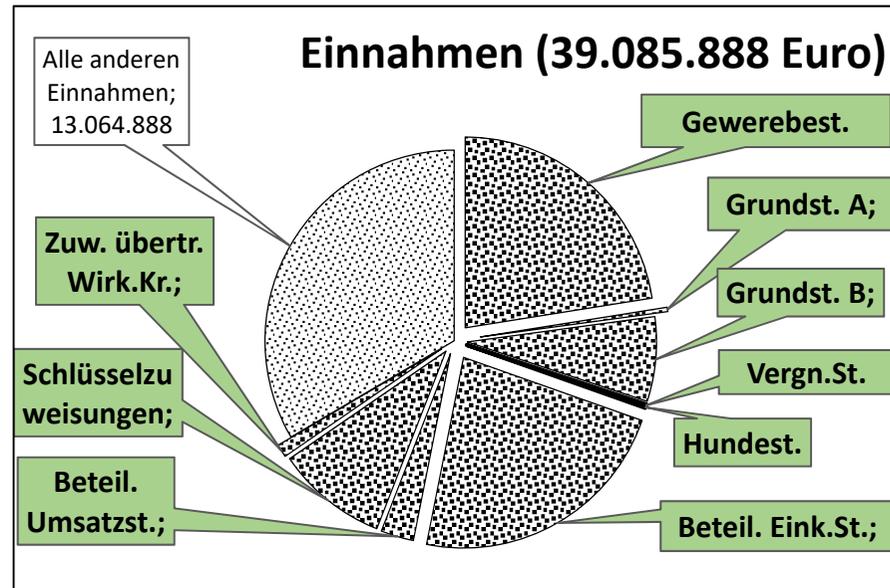
Grundsteuer A	-140.000,00	-159.000,00	-19.000,00	Erhöhung von 295 % auf 335 %
Grundsteuer B	-2.800.000,00	-2.977.800,00	-177.800,00	Erhöhung von 315 % auf 335 %
Gewerbesteuer	-8.800.000,00	-9.341.500,00	-541.500,00	Erhöhung von 325 % auf 345 %
			-738.300,00	

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Fehlbedarf: 590.436 1.190.436

Wo kommt das Geld dauerhaft her?

Sonstige Einnahmen erhöhen?  
(Ansätze einfach anders veranschlagen)



	alt	AO-Soll 21.11.17	veranschlagt	neu	Veränderung
Grundsteuer B	2.700.000	2.768.944	2.800.000	2.850.000	50.000
Gew erbesteuer	8.600.000	8.878.836	8.800.000	9.000.000	200.000
Einkommensteuer	9.440.000		9.440.000	9.500.000	60.000
Umsatzsteuer	1.230.000		1.230.000	1.300.000	70.000
					380.000

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Fehlbedarf: 590.436 | 1.190.436

Wo kommt das Geld dauerhaft her?

Sonstige Einnahmen erhöhen?  
(Ansätze einfach anders veranschlagen)

Der Rat kann das so beschließen; die Verwaltung steht nicht hinter diesen Ansätzen

	alt	AO-Soll 21.11.17	veranschlagt	neu	Veränderung
Grundsteuer B	2.700.000	2.768.944	2.800.000	2.850.000	50.000
Gew erbesteuer	8.600.000	8.878.836	8.800.000	9.000.000	200.000
Einkommensteuer	9.440.000		9.440.000	9.500.000	60.000
Umsatzsteuer	1.230.000		1.230.000	1.300.000	70.000
					380.000

# Einblendung

	alt	AO-Soll 21.11.17	veranschlagt	neu	Veränderung
Grundsteuer B	2.700.000	2.768.944	2.800.000	2.850.000	50.000
Gew erbesteuer	8.600.000	8.878.836	8.800.000	9.000.000	200.000
Einkommensteuer	9.440.000		9.440.000	9.500.000	60.000
Umsatzsteuer	1.230.000		1.230.000	1.300.000	70.000
					380.000

	2017		2018	Veränderung
	Ansatz	Stand 27.09.17 und 24.10.17	Ansatz (22.11.17)	
Grundsteuer A	149.000	151.020,75	140.000	-9.000
Grundsteuer B	2.700.000	2.756.397,76	2.800.000	100.000
Gewerbsteuer	8.600.000	8.803.305,57	8.800.000	200.000
Einkommensteuerbet.	8.400.000	8.973.295,00	9.440.000	1.040.000
Umsatzsteuerbet.	910.000	900.000,00	1.230.000	320.000
Vergnügungssteuer	120.000	119.285,39	65.000	-55.000
Hundesteuer	65.000	68.749,34	65.000	0
Schlüsselzuweisungen	4.330.000	4.568.257,00	4.436.000	106.000
Zusch. übertr. WK	411.000	422.312,00	425.700	14.700
<b>Summe</b>	<b>25.685.000,00</b>	<b>26.762.622,81</b>	<b>27.401.700,00</b>	1.716.700

Gewerbsteuerumlage	1.800.000,00	1.841.922,40	1.842.000,00	42.000
Entschuldungsumlage	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0
Kreisumlage für HHPlan	7.490.200,00	7.490.000,00	8.070.000,00	579.800
<b>Summe</b>	<b>9.340.200,00</b>	<b>9.381.922,40</b>	<b>9.962.000,00</b>	621.800

<b>Saldo</b>	<b>16.344.800,00</b>	<b>17.380.700,41</b>	<b>17.430.700,00</b>	<b>1.094.900</b>
		1.035.900,41		

**Gegenüber 2017 soviel mehr und trotzdem reicht es nicht!**

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Fehlbedarf: 590.436 | 1.190.436

Wo kommt das Geld dauerhaft her?

• Wurde bereits gemacht; siehe Vortrag Fachausschüsse. Aber:  
Es gibt drei Alternativen für weitere Streichungen:

- Bei Pflichtaufgaben in Standards eingreifen (Unterhaltung auf Pauschalen reduzieren)
- Freiwillige Aufgaben einschränken (Kurz- und Langfrist ist zu beachten)

Ausgaben reduzieren?

Einfach weniger ausgeben?  
(Standards betroffen?)

- Pauschal Ausgabeansätze um z.B. 6,5 % kürzen

33.746.022	Volumen Auszahlung FinHH	
-8.426.598	Personalauszahlungen	
-9.827.000	Gew StUml, KrUml, Verzins. StNachz.	
15.492.424	Rest für Ausgabenkürzung	
	Einsparung: 1.000.000, mit Kürzung:	6,45 Prozent je Ausgabeansatz

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

*Fehlbedarf:* 590.436 | 1.190.436

Wo kommt das Geld dauerhaft her?

Ausgaben reduzieren?

Freiwillige  
Ausgaben  
(Aufgaben)  
reduzieren?



<b>Produkt</b>	<b>Plan</b>	<b>Streichung 2018 möglich</b>	<b>Ausgabe</b>
<b>Gemeindeorgane</b>	493.970,00	16.000,00	Einmalige Leistungen des Jahres 2018.
<b>Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (einschl. Beteiligungen)</b>	631.100,00	115.000,00	Residenzort Rastede GmbH
<b>Beirat f. Senioren und Behinderte</b>	1.600,00	1.600,00	Zuschuss Seniorenbeirat
<b>Soz. Einricht. f. Aussiedler u. Ausländer</b>	9.722,00	3.500,00	Willkommenscafe
<b>Andere soziale Einrichtungen</b>	7.100,00	7.100,00	Zuschüsse für AIRa, DAF, Cafe Kinderwa(a)gen
<b>Umweltschutzmaßnahmen, Klimaschutz</b>	32.100,00	1.800,00	Zuschuss Dorfreinigung
<b>Sonst. Jugendarbeit (ohne Einr.)</b>	135.739,00	37.500,00	Ferienpassaktion
<b>Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz</b>	800,00	800,00	Zuschuss Kinderschutzbund
<b>Familienservicebüro</b>	20.400,00	3.000,00	Familienservicebüro
<b>Theater</b>	4.000,00	4.000,00	Zuschüsse
<b>Musikpflege</b>	14.412,00	11.500,00	Zuschüsse
<b>Musikschulen</b>	22.500,00	22.500,00	Mitgliedschaft Musikschule Ammerland
<b>Volkshochschulen</b>	1.750,00	1.750,00	Mitgliedschaft bei den Volkshochschulen
<b>Büchereien (Schulbüch. Zuord. z. Schule)</b>	274.845,00	55.300,00	Kurzfristig: Neuanschaffung Medien
<b>Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>	103.222,00	94.400,00	Zuschüsse
<b>Förderung des Sports</b>	149.643,00	127.300,00	Zuschüsse

503.050,00

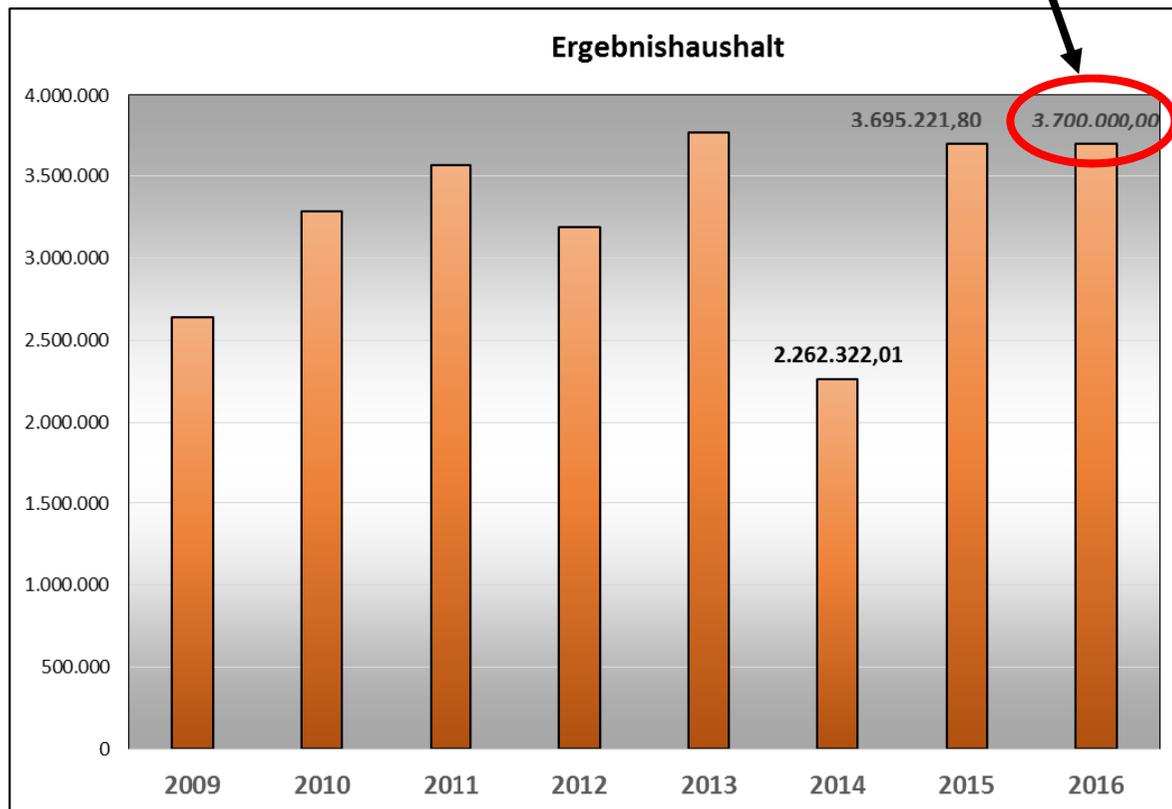
# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

**Fehlbedarf:** 590.436 | 1.190.436

Wo kommt das Geld dauerhaft her?

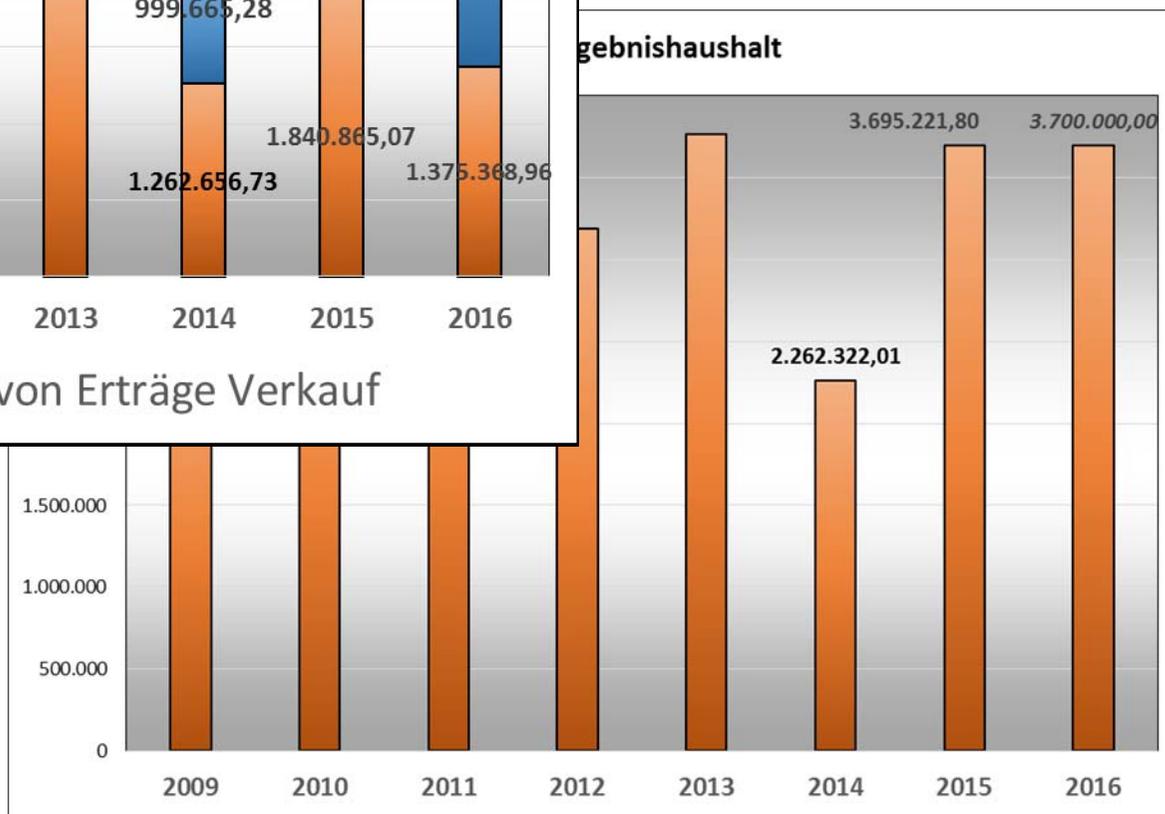
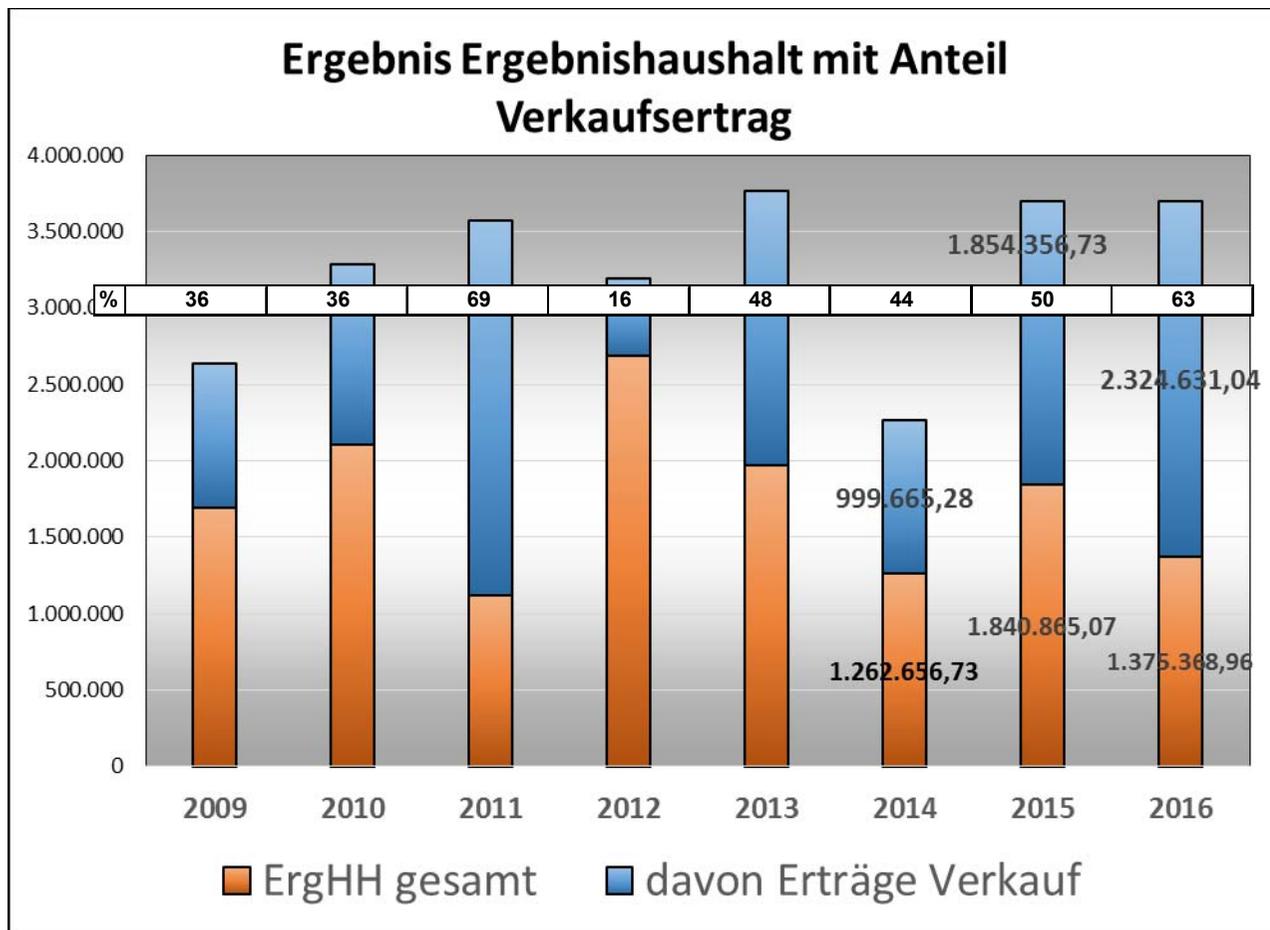
Steht noch nicht fest wegen  
Kostenrechnungsergebnisse

Vorjahres-  
ergebnisse



Die Ergebnisse der jeweiligen  
Jahre reichen, das strukturelle  
Defizit zu decken

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018



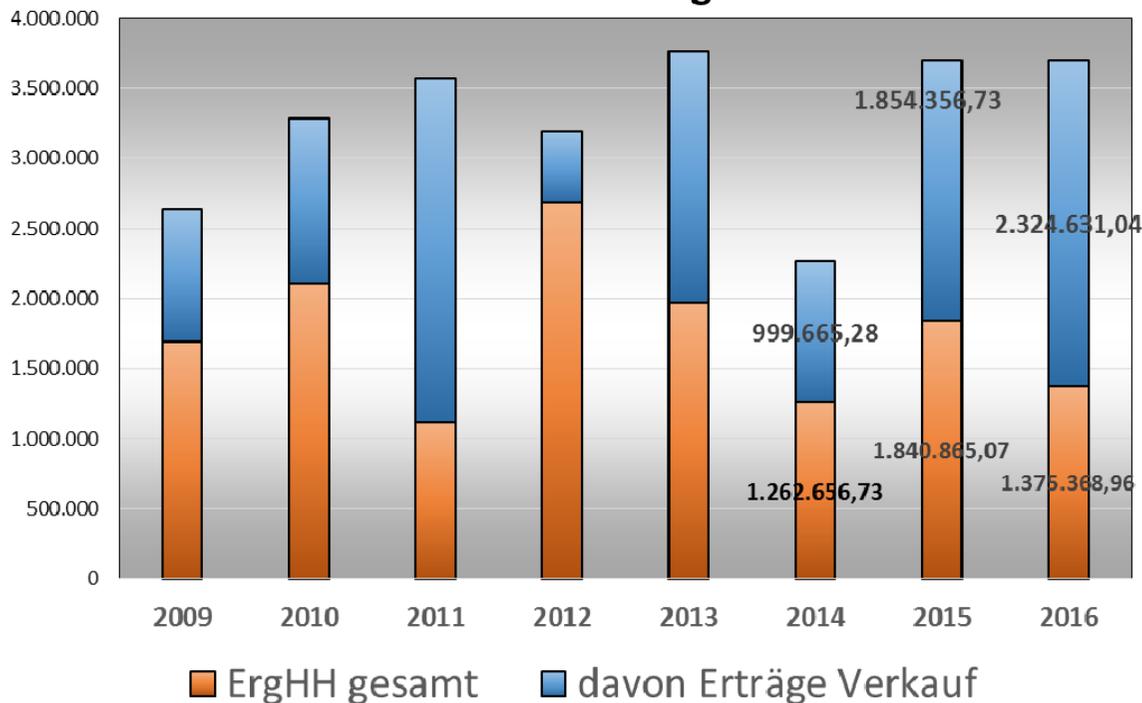
# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

**Fehlbedarf:** 590.436 | 1.190.436

Wo kommt das Geld dauerhaft her?

Vorjahres-  
ergebnisse

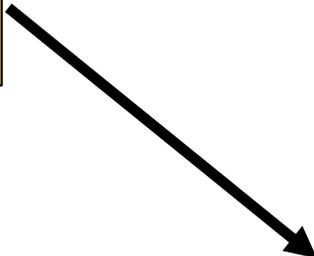
Ergebnis Ergebnishaushalt mit Anteil Verkaufsertrag



- Ist wirklich so viel Luft im Plan?
- Wie soll es eingeplant werden?

Die Ergebnisse der jeweiligen Jahre reichen, das strukturelle Defizit zu decken

- **Ist wirklich so viel Luft im Plan?**
- **Wie soll es eingeplant werden?**



**Vorjahres-  
ergebnisse**

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

**Fehlbedarf:** 590.436 1.190.436

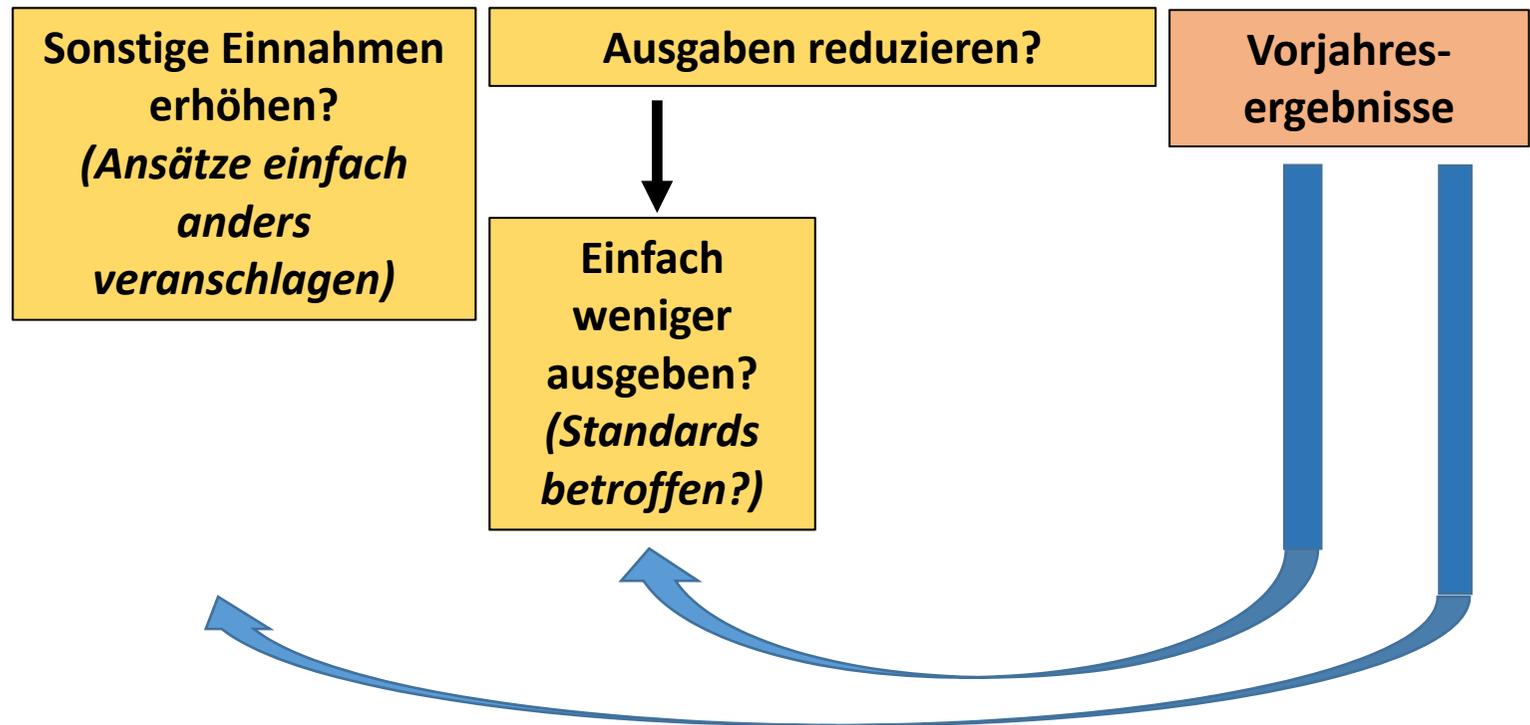
Vorjahres-  
ergebnis 2016

<b>Finanzrechnung</b>	Ergebnis 2016 - Euro -	Ansätze 2016 - Euro -	mehr(+), weniger(-)
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>			
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>			
<b>01. Steuern und ähnliche Abgaben</b>	-20.640.303,53	-20.485.000,00	<b>155.303,53</b>
<b>02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	-5.845.455,50	-5.060.200,00	<b>785.255,50</b>
<b>03. sonstige Transfereinzahlungen</b>	-424.745,32	-288.500,00	<b>136.245,32</b>
<b>04. öffentlich-rechtliche Entgelte</b>	-3.545.490,61	-3.677.300,00	-131.809,39
<b>05. privatrechtliche Entgelte</b>	-540.478,61	-673.172,00	-132.693,39
<b>06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	-480.904,80	-454.048,05	<b>26.856,75</b>
<b>07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen</b>	-437.132,72	-143.700,00	<b>293.432,72</b>
<b>08. Einzahl. aus d. Veräußerung geringwert. Vermögensgegenstände</b>	-590,81		590,81
<b>09. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen</b>	-1.052.410,83	-758.000,00	<b>294.410,83</b>
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	-32.967.512,73	-31.539.920,05	<b>1.427.592,68</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>			
<b>11. Auszahlungen für aktives Personal</b>	8.426.598,41	8.557.600,00	<b>131.001,59</b>
<b>12. Auszahlungen für Versorgung</b>			
<b>13. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GWG</b>	5.926.417,78	6.525.840,95	<b>599.423,17</b>
<b>14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>	38.782,13	585.000,00	<b>546.217,87</b>
<b>15. Transferauszahlungen</b>	12.203.113,72	12.279.712,86	<b>76.599,14</b>
<b>16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	2.256.144,86	2.606.803,87	<b>350.659,01</b>
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	28.851.056,90	30.554.957,68	<b>1.703.900,78</b>
<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-4.116.455,83	-984.962,37	3.131.493,46

Wo die  
Einnahmen  
erhöhen?

Wo die  
Ausgaben  
erhöhen?

- Ist wirklich so viel Luft im Plan?
- Wie soll es eingeplant werden?

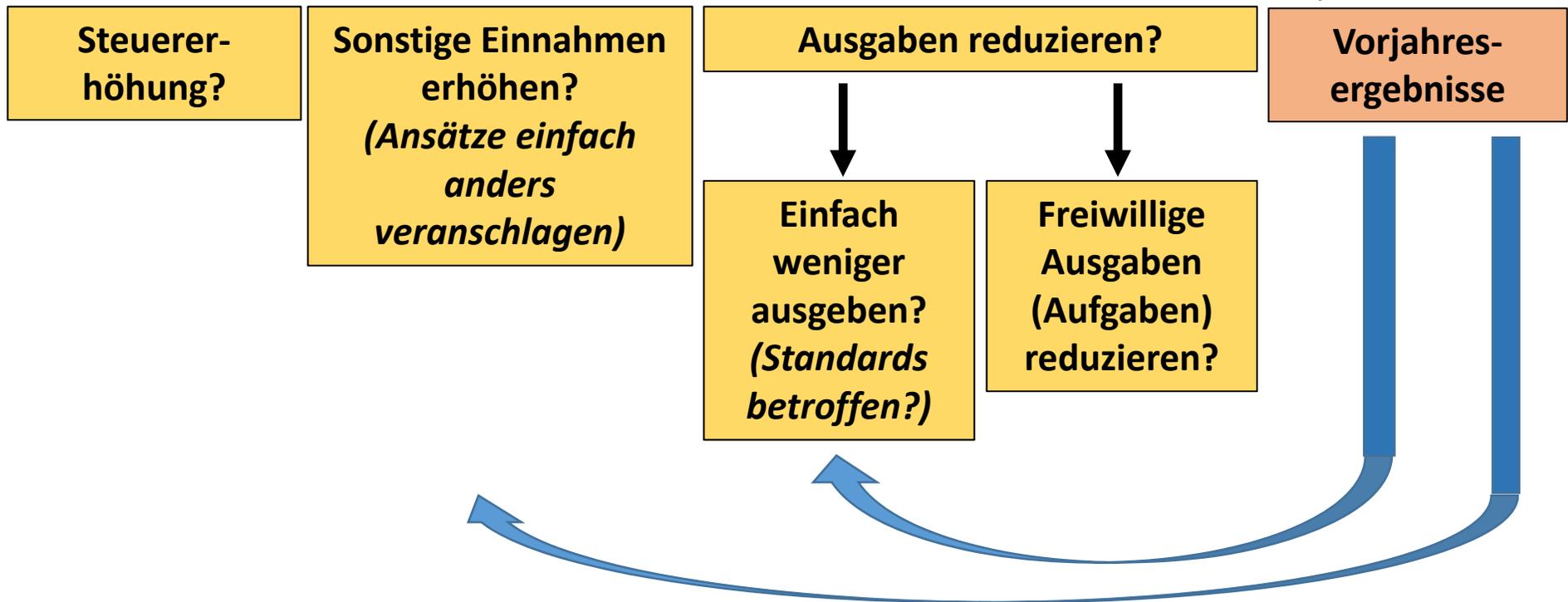


# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

## Was strebt der Rat an?

- Einmallösung für 2018?
- Längerfristige Lösung?
- Mit welchen Mitteln?

2018	2019	
590.436	590.436	
	628.000	Wegfall KiTa-Zuweisung Landkreis
	190.000	KiTa-Sachkosten, jetzt ganzjährig
	88.000	KiTa-Personalkosten, jetzt ganzjährig
	153.000	Personalkostensteigerung Tarif
	?	Verschiedenes
590.436	> 1.649.436	



## Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018, Beschluss

### Beschlussvorschlag: (= 1. Alternative, entsprechend Vorlage 2017/172A)

1. Die Haushaltssatzung der Gemeinde Rastede für das Haushaltsjahr 2018 wird gem. Anlage 2 zu dieser Vorlage beschlossen.

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

##### 1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	38.623.473 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	38.939.109 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	1.219.000 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro

##### 2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.089.605 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.936.022 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.639.660 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	14.859.025 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	8.665.782 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	600.000 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	49.395.047 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	49.395.047 Euro

### § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 8.665.782 Euro festgesetzt.

### § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 1.057.469 Euro festgesetzt.

### § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2018 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 3.000.000 Euro festgesetzt.

## Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018, Beschluss

### § 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2018 wie folgt festgesetzt :

#### 1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	295 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	315 v. H.

#### 2. Gewerbesteuer

325 v. H.

### § 6

Die Wertgrenze gemäß § 12 Abs. 1 Satz 1 KomHKVO wird auf 100.000 € festgesetzt.

## Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018, Beschluss

### Beschlussvorschlag:

2. Der Haushaltsplan 2018 wird mit einem festgesetzten Haushaltsvolumen

im Ergebnishaushalt

bei den Erträgen mit	38.623.473 Euro
bei den Aufwendungen mit	38.939.109 Euro

im Finanzhaushalt

bei den Einzahlungen aus laufender Verwaltung mit	36.089.605 Euro
bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltung mit	33.936.022 Euro
bei den Einzahlungen aus Investitionen mit	4.639.660 Euro
bei den Auszahlungen aus Investitionen mit	14.859.025 Euro
bei den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit mit	8.665.782 Euro
bei den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit mit	600.000 Euro

beschlossen.

3. Das Investitionsprogramm 2018 bis 2021 wird beschlossen.
4. Die Finanzplanung 2018 bis 2021 wird zur Kenntnis genommen.
5. Der Stellenplan für das Haushaltsjahr 2018 wird beschlossen.

## Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018, Beschluss

### Beschlussvorschlag: (= 2. Alternative, lt. Beratung in der heutigen Sitzung am 04.12.17)

Der Beschlussvorschlag in der Sitzungsvorlage 2017/172 A wird mit folgenden Veränderungen beschlossen:

#### a) Hebesätze

1. Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2018 wie folgt festgesetzt:

#### 2. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) ? v.H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) ? v.H.

3. Gewerbesteuer ? v.H.

b) Änderungen gemäß Anlage 1 zur Sitzungsvorlage 2017/172A

c) Fortführung Projekt Mühlenstraße (30.000, investiv)

d) **Beratungsergebnis von heute**