



Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

Finanzausschuss am 28.08.2019



Inhalt

- Gesamtbeträge
- Steuern, Zuweisungen und Umlagen
- Änderungen im Einzelfall
- Kreditaufnahme



Gesamtbeträge

Ergebnishaushalt

| | Haushalt | Veränderung | 1. Nachtragshaushalt |
|---------------------------|------------|----------------|----------------------|
| ordentlicher Ertrag | 15.437.700 | + 268.500 | 15.706.200 |
| ordentlicher Aufwand | 15.455.300 | + 257.700 | 15.713.000 |
| außerordentlicher Ertrag | 18.000 | - 4.000 | 14.000 |
| außerordentlicher Aufwand | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis | 400 | + 6.800 | 7.200 |

Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

3



Gesamtbeträge

Finanzhaushalt – laufende Verwaltungstätigkeit

| | Haushalt | Veränderung | 1. Nachtragshaushalt |
|---|----------------|------------------|----------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 14.427.200 | + 265.200 | 14.692.400 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 13.877.000 | + 86.000 | 13.963.000 |
| Saldo | 550.200 | + 179.200 | 729.400 |

Gemäß § 17 Abs. 2
KomHKVO nach Abzug
der ordentlichen Tilgung
zur Tilgung von
Liquiditätskrediten in
Höhe von 335.000 Euro
vorgesehen!

Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

4



Gesamtbeträge

Finanzhaushalt - Investitionstätigkeit

| | Haushalt | Veränderung | 1. Nachtragshaushalt |
|--|----------------|------------------|----------------------|
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 1.555.700 | - 588.500 | 967.200 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 1.373.300 | - 366.900 | 1.006.400 |
| Saldo | 182.400 | - 221.600 | - 39.200 |

Keine freien Mittel für
Sondertilgung übrig!
Keine Veranschlagung
von Investitionskrediten!



Gesamtbeträge

Finanzhaushalt - Finanzierungstätigkeit

| | Haushalt | Veränderung | 1. Nachtragshaushalt |
|---|------------------|------------------|----------------------|
| Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit | 609.200 | - 190.900 | 418.300 |
| Saldo | - 609.200 | + 190.900 | - 418.300 |

Keine Sondertilgung!



Gesamtbeträge

Finanzhaushalt - Gesamtbetrag

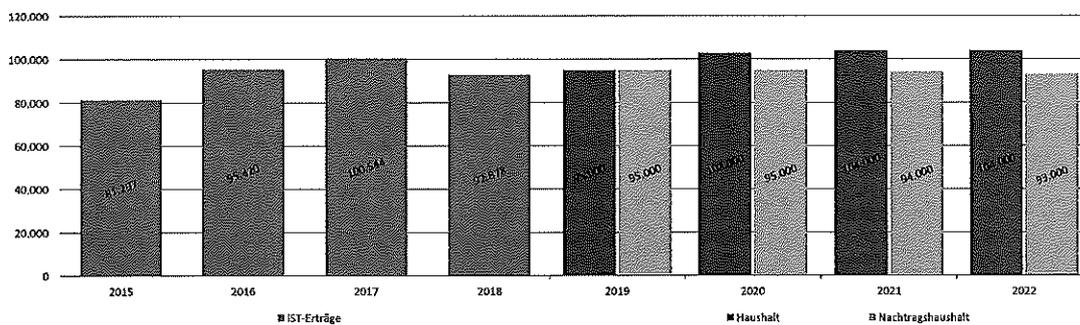
| | Haushalt | Veränderung | 1. Nachtragshaushalt |
|-------------------------------|----------------|------------------|----------------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen | 15.982.900 | - 323.300 | 15.659.600 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen | 15.859.500 | - 471.800 | 15.357.700 |
| Saldo | 123.400 | + 148.500 | 301.900 |

Keine Anpassung des Höchstbetrages der Liquiditätskredite erforderlich!



Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Grundsteuer A

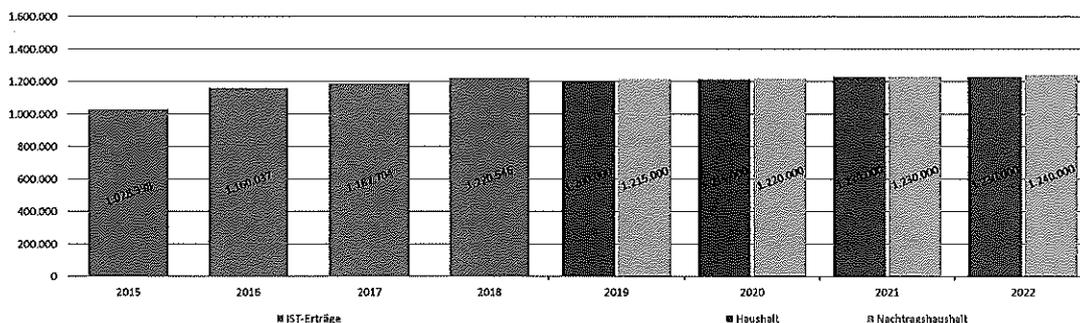


Tatsächliche Erträge / Steuerschätzung Mai 2019



Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Grundsteuer B



Tatsächliche Erträge / Steuerschätzung Mai 2019

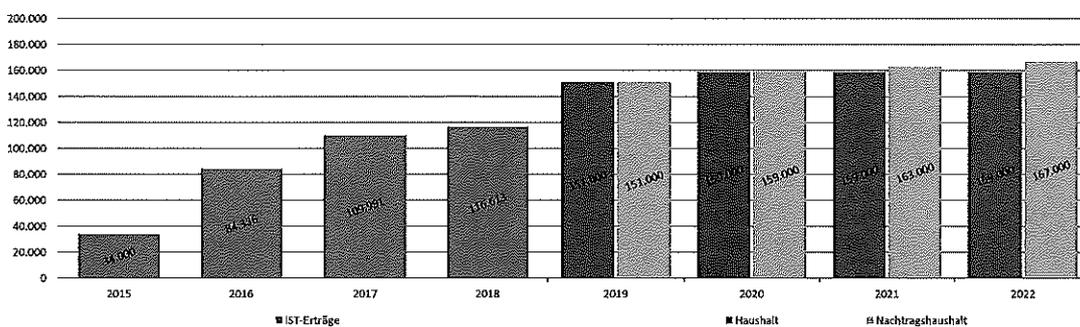
Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

9



Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Vergnügungssteuer



Tatsächliche Erträge / Steuerschätzung Mai 2019

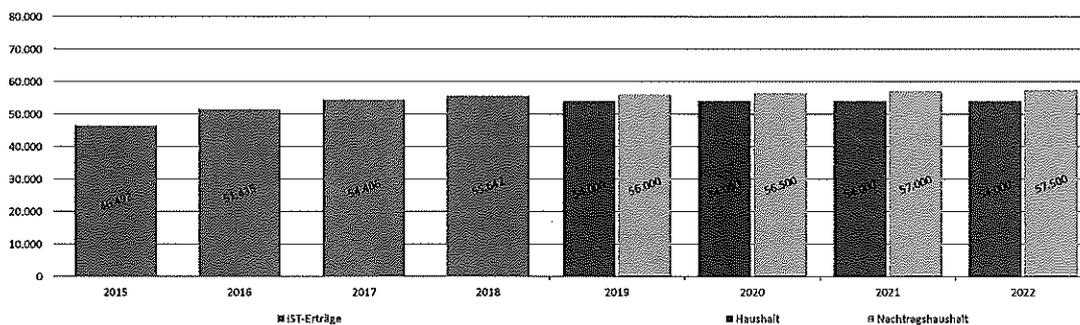
Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

10



Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Hundesteuer



Tatsächliche Erträge / Steuerschätzung Mai 2019

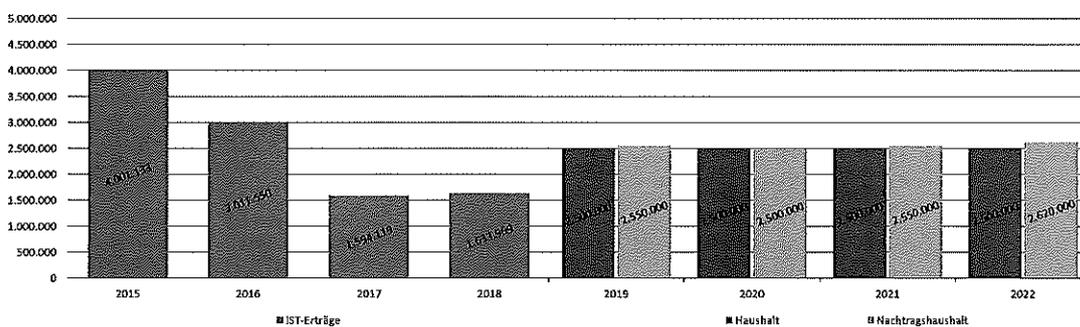
Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

11



Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Gewerbesteuer



Tatsächliche Erträge / Steuerschätzung Mai 2019

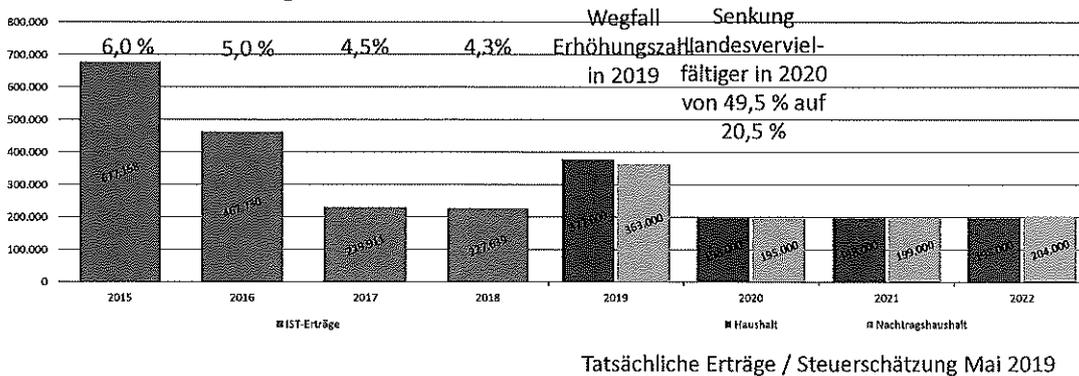
Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

12



Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Gewerbesteuerumlage

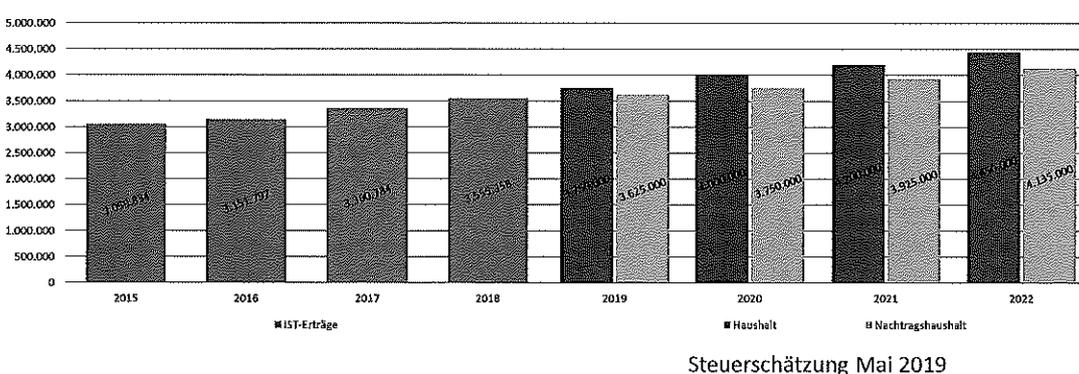


Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande



Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

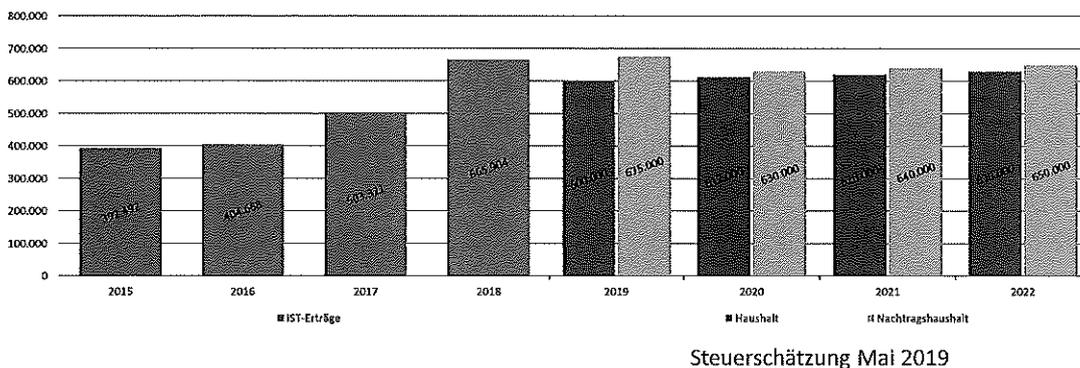


Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande



Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer



Steuerschätzung Mai 2019

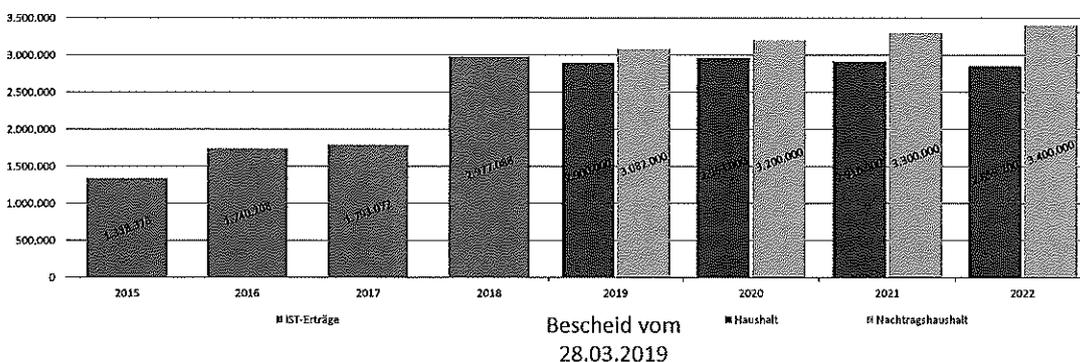
Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

15



Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Schlüsselzuweisungen



Bescheid vom
28.03.2019

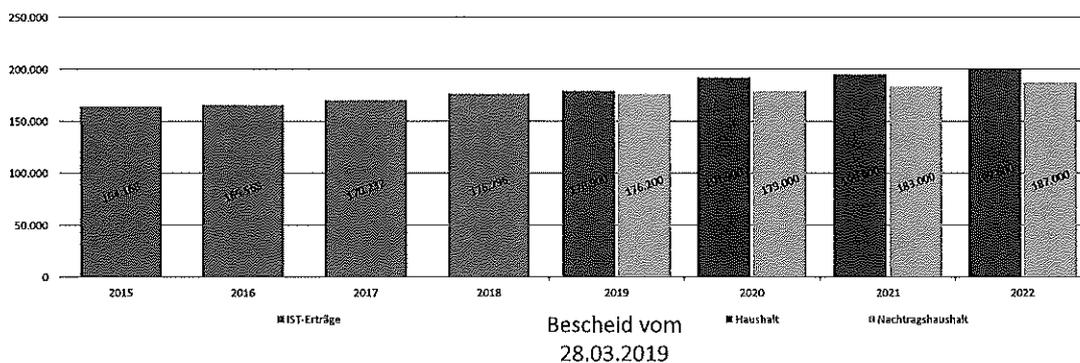
Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

16



Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Sonstige allgemeine Zuweisungen



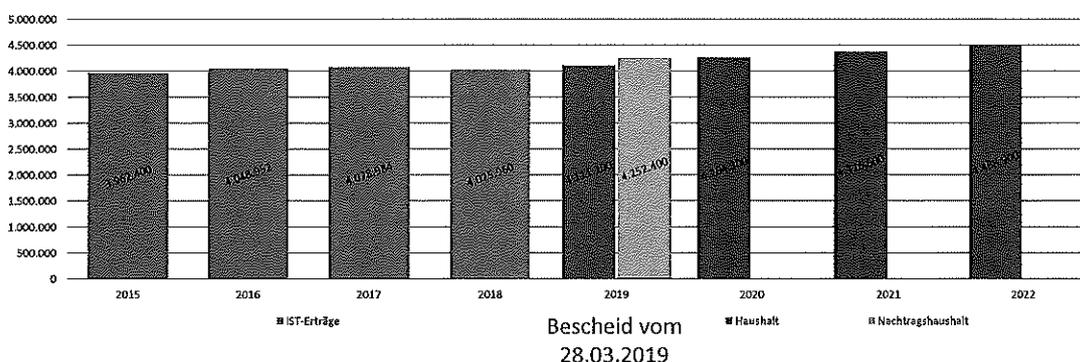
Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

17



Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Kreisumlage



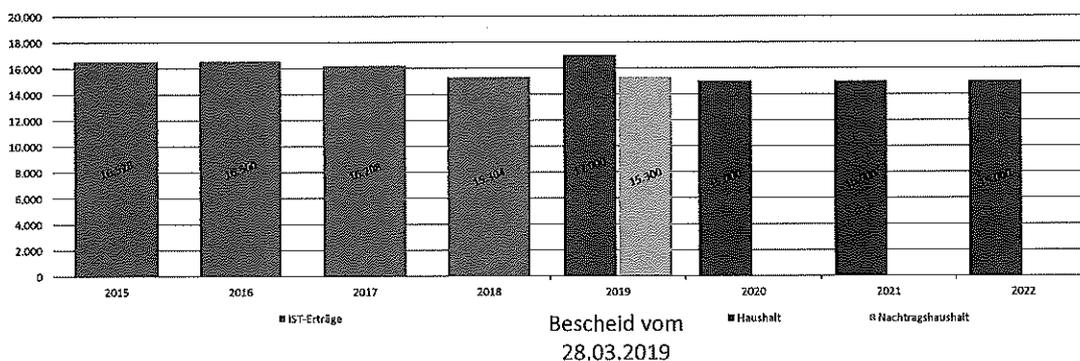
Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

18



Steuern, Zuweisungen und Umlagen

Entschuldungsumlage



Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

19



Änderungen im Einzelfall

Konzessionsabgaben, Abwassergebühren und Kanalanschlussbeiträge

| | Haushalt | Veränderung | 1. Nachtragshaushalt |
|----------------------------|----------|-------------|----------------------|
| Konzessionsabgaben Strom | 230.000 | - 7.400 | 222.600 |
| Konzessionsabgaben Gas | 45.000 | - 2.800 | 42.200 |
| Abwassergebühren | 985.000 | + 60.000 | 1.045.000 |
| Kanalanschlussbeitrag 2018 | 15.000 | - 15.000 | 0 |
| Kanalanschlussbeitrag 2019 | 0 | + 5.000 | 5.000 |

Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

20



Änderungen im Einzelfall

Kinderbetreuung

| | Haushalt | Veränderung | 1. Nachtragshaushalt |
|----------------------------|----------|-------------|----------------------|
| KiTa Wiki in Sande | 57.500 | - 57.500 | 0 |
| Familienförderung Zuschuss | 0 | + 1.600 | 1.600 |
| Familienförderung | 900 | + 900 | 1.800 |
| ext. Personal Schatzinsel | 0 | + 8.000 | 8.000 |
| ext. Personal Kunterbunt | 0 | + 4.000 | 4.000 |
| ext. Personal Farbenspiel | 0 | + 4.000 | 4.000 |
| Mittagessen Farbenspiel | 0 | + 15.000 | 15.000 |
| Mensanutzung GS Sande | 0 | + 14.000 | 14.000 |

Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

21



Änderungen im Einzelfall

Grunderneuerung Falkenweg

| | Haushalt | Veränderung | 1. Nachtragshaushalt |
|---------------------------|----------|-------------|----------------------|
| Grunderneuerung Falkenweg | 300.000 | - 290.000 | 10.000 |

Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

22



Änderungen im Einzelfall

Brandschutz

| | Haushalt | Veränderung | 1. Nachtragshaushalt |
|-------------------------------|----------|-------------|----------------------|
| Anschaffung Tanklöschfahrzeug | 100.000 | - 85.000 | 15.000 |
| Traditionspflege | 0 | + 2.000 | 2.000 |
| Jugendfeuerwehr | 0 | + 1.000 | 1.000 |

Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

23



Änderungen im Einzelfall

Abschreibungen und Auflösungen

| | Haushalt | Veränderung | 1. Nachtragshaushalt |
|--------------------------|-----------|-------------|----------------------|
| Abschreibungen | 1.578.300 | + 121.600 | 1.699.900 |
| Auflösungserträge (SoPo) | 1.028.500 | - 42.200 | 986.300 |

Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

24



Änderungen im Einzelfall

Rückstellungen

| | Haushalt | Veränderung | 1. Nachtragshaushalt |
|--|----------|-------------|----------------------|
| Bildung Rückstellung für Jahresabschlussprüfung 2019 | 0 | + 12.000 | 12.000 |
| Inanspruchnahme Rückstellung Prüfung Eröffnungsbilanz und Jahresabschluss 2017 | 0 | + 38.000 | 38.000 |
| Inanspruchnahme Rückstellung Fälle der Begräbniskasse | 0 | + 4.500 | 4.500 |

Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

25



Änderungen im Einzelfall

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

- Aus- und Fortbildung (700 Euro)
 - sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte (400 Euro)
 - Anschaffung Verkehrszählgerät (2.100 Euro)
 - Anschaffung Zelte für Jugendfeuerwehr (6.000)
 - Unterhaltung Spielplätze (600 Euro)
 - Anschaffung Einrichtung Rathaus (10.800 Euro)
- keine zusätzliche Ermächtigung insgesamt
 → Einsparung an anderer Stelle im Haushalt

Vorstellung 1. Nachtragshaushalt 2019 der Gemeinde Sande

26



Änderungen im Einzelfall

Sonstige wesentliche Änderungen

- zusätzliche Mittel für Datenverarbeitung allgemein (+15.500)
- geringere Mittel für Umstellung der Haushaltssoftware (-17.000)
- zusätzliche Mittel für Aus- und Fortbildung (+ 6.200)
- im Haushaltsplan 2019 irrtümlich doppelt veranschlagter Zuschuss des Landkreises für die Bahnumfahrung nun nur noch einmalig mit 580.000 Euro veranschlagt



Kreditaufnahme und Tilgung

Sondertilgung von Investitionskrediten

- ursprünglich Sondertilgung in Höhe von 182.400 Euro geplant
- im Nachtrag keine Sondertilgung geplant

Finanzhaushalt - Investitionstätigkeit

| | Haushalt | Veränderung | 1. Nachtragshaushalt |
|--|-----------|-------------|----------------------|
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 1.555.700 | - 588.500 | 967.200 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 1.373.300 | - 366.900 | 1.006.400 |
| Saldo | 182.400 | - 221.600 | - 39.200 |



Kreditaufnahme und Tilgung

Aufnahme Investitionskredit

- letzte Kreditaufnahme in 2018 aus Kreditermächtigung 2017
- seitdem Investitionen 2018/2019 aus Liquidität bezahlt
- allerdings mussten zur Sicherung der Liquidität Kredite aufgenommen werden
- die Investitionen wurden damit bisher indirekt durch Liquiditätskredite finanziert, dies ist unzulässig
- daher Aufnahme eines Investitionskredits erforderlich
- Kreditermächtigung 2018 liegt bei 1.913.200 Euro
- Kreditaufnahme soll im vierten Quartal 2019 erfolgen



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**



Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011

| Aktiva | | zum 01.01.2011 | Passiva | | zum 01.01.2011 |
|-------------|----------------------------|----------------|-------------|--|----------------|
| | | Euros | | | Euros |
| 1 | Immaterielles Vermögen | 344.564,72 | 1 | Nettoposition | 19.052.947,99 |
| 2 | Sachvermögen | 28.022.777,29 | 1.1 | Basis-Reinvermögen | 5.552.902,40 |
| 3 | Finanzvermögen | 857.555,79 | 1.2 | Rücklagen | 0,00 |
| 4 | Liquide Mittel | 485.731,85 | 1.3 | Jahresergebnis | 0,00 |
| 5 | Aktive Rechnungsabgrenzung | 48.256,89 | 1.4 | Sonderposten | 13.500.045,59 |
| | | | 2 | Schulden | 6.870.607,08 |
| | | | 2.1 | Geldschulden | 6.726.141,04 |
| | | | 2.1.1 | Liquiditätskredite | 2.227.986,71 |
| | | | 2.1.2 | Sonstige Geldschulden | 4.498.154,33 |
| | | | 2.2 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0,00 |
| | | | 2.3 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 67.225,74 |
| | | | 2.4 | Transferverbindlichkeiten | 0,00 |
| | | | 2.5 | Sonstige Verbindlichkeiten | 77.240,30 |
| | | | 3 | Rückstellungen | 3.833.889,04 |
| | | | 4 | Passive Rechnungsabgrenzung | 1.442,43 |
| Bilanzsumme | | 29.758.886,54 | Bilanzsumme | | 29.758.886,54 |