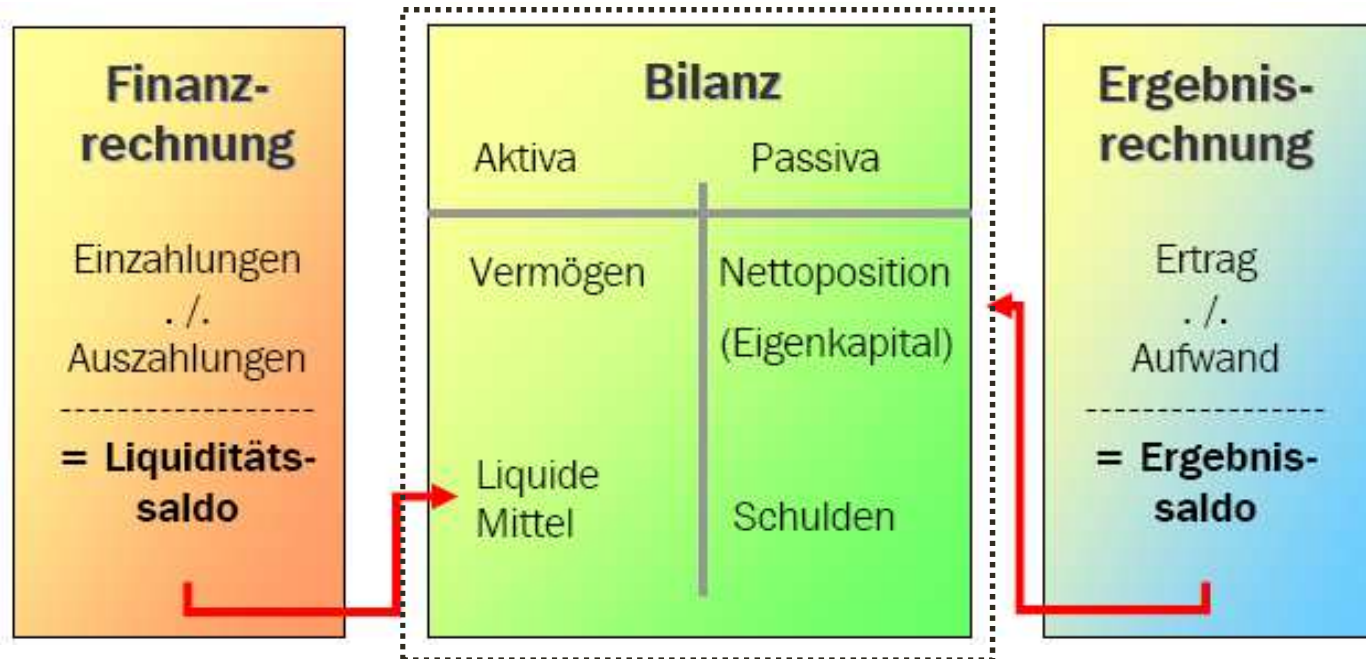


Entwurf des Haushaltsplanes der Gemeinde Glandorf für das Jahr 2017

Vorstellung Fraktionen im Rat der Gemeinde Glandorf

Stand: 06.01.2016

„Drei-Komponenten-Modell“



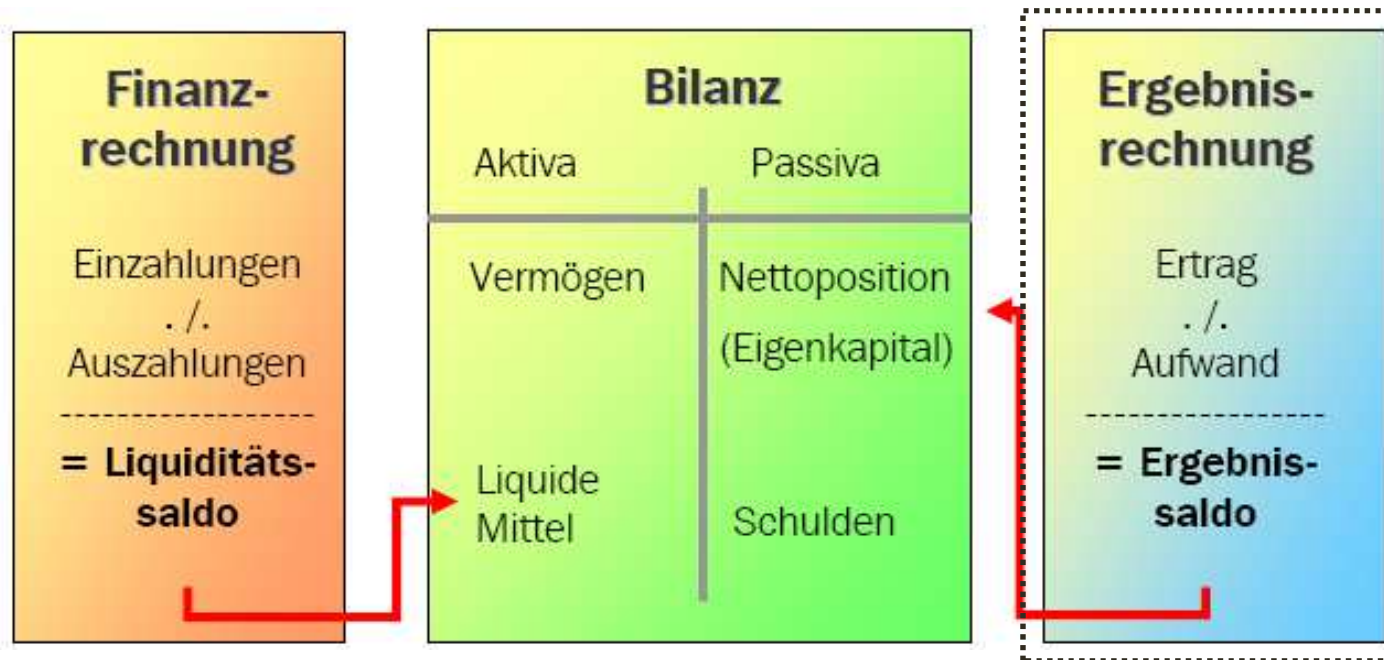
Vermögensrechnung (Bilanz):

Entspricht der Bilanz von Unternehmen. Hier werden die Verwendung des Kapitals und die Herkunft der Mittel gegenübergestellt. So wird das Gesamtvermögen der Gemeinde erkennbar.

Schlussbilanz zum 31.12.2015

Aktiva		Passiva	
Immaterielles Vermögen	1.020.424	Nettoposition (Vermögen, Rücklagen, Jahresergebnis, SoPo)	24.835.087
	VJ: 1.043.327		VJ: 24.965.288
Sachvermögen	29.903.769	Verbindlichkeiten	5.707.152
	VJ: 30.611.337		VJ: 6.646.242
Finanzvermögen	3.157.694	Rückstellungen	3.764.038
	VJ: 3.000.062		VJ: 3.628.822
Liquide Mittel	186.183		
	VJ: 539.516		
Akt. Rechnungsabgrenzung	40.032	Pass. Rechnungsabgrenzung	1.823
	VJ: 47.933		VJ: 1.823
Bilanzsumme	34.308.102	Bilanzsumme	34.308.102
	VJ: 35.242.175		VJ: 35.242.175

„Drei-Komponenten-Modell“



Ergebnisrechnung:

Entspricht der Gewinn- und Verlustrechnung von Unternehmen. Hier werden Aufwendungen und Erträge gegenübergestellt. So wird transparent, wie das Gesamtvermögen zu- oder abnimmt. Dargestellt werden hier auch nicht zahlungswirksame Positionen wie z. B. Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten.

Ergebnishaushalt – Erträge

- Steuern und ähnliche Abgaben – 5.953.400 EUR (+224.800 EUR)
 - Realsteuern kalkuliert auf Basis des Vorjahres
 - Grundsteuer A: 300% - 185.700 EUR (+ 9.800 EUR)
 - Grundsteuer B: 300% - 668.100 EUR (+ 4.500 EUR)
 - Gewerbesteuer: 350 % - 2.200.000 EUR (+ 200.000 EUR)
 - Gewerbesteuerumlage: 398.300 EUR, Gewerbesteuer netto: 1.801.700 EUR)
 - Einkommens- u. Umsatzsteueranteile
 - Einkommenssteueranteile: 2.537.000 EUR (-53.000 EUR)
 - Umsatzsteueranteile: 336.300 EUR (+63.900 EUR einmalig) 2018: 262 TEUR
 - Sonstige Steuern
 - Hundesteuer: 26.000 EUR
 - Vergnügungssteuer: 600 EUR
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen – 1.264.200 EUR
 - Schlüsselzuweisungen: 759. 000 EUR (-80.300 EUR)
 - Zuweisungen übertragener Wirkungskreis: 128.000 EUR
 - Zuweisungen und Transferleistungen 377.200 EUR
(für Kindergärten, Kindertagespflege, Schulbereich, Feuerwehr, etc.)
- Auflösungserträge aus Sonderposten -793.000 EUR

Ergebnishaushalt – Erträge

- Öffentlich-rechtliche Entgelte – 169.400 EUR
 - Gebühreneinnahmen verschiedenster Art
- Privatrechtliche Entgelte – 23.900 EUR
 - Miet- u. Pachteinahmen, Versicherungserstattungen
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen – 496.100 EUR
 - Wohngelderstattung, Personalkostenerstattung GWG + AGG
- Zinsen und ähnliche Finanzerträge – 13.100 EUR
 - Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer
- Sonstige ordentliche Erträge – 469.400 EUR
 - Konzessionsabgaben (Strom, Gas, Wasser): 276.200 EUR
 - Auflösung einer Rückstellung für die Kreisumlage: 200.700 EUR

Ergebnishaushalt – Aufwendungen

- Personalaufwendungen – 1.846.200 EUR (+ 73.500 EUR)
 - Personalkostensteigerung rd. 2,35%
 - Kostensteigerung aus der Umsetzung der Ergebnisse der Organisationsuntersuchung

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen – 1.181.800 EUR
 - Unterhaltung u. Bewirtschaftung Gebäude, Bürobedarf, Lehr- u. Lernmittel
 - EDV-Kosten, Dienstkleidung, Unterhaltung von Fahrzeugen, Aus- und Fortbildung
 - Straßenunterhaltung: 175.000 EUR
 - Unterhaltung Spielplätze: 23.000 EUR (Hauptuntersuchung der Anlagen, u.a. Schilder Zäune, Sicherheit)
 - Sanierung /Korrosionsbeseitigung beim Feuerwehrfahrzeug LF8 – ca. 15.000 EUR Feuerwehr Schwege

- Abschreibungen – 1.334.300 EUR
 - Auflösungserträge Sonderposten: 793.000 EUR
 - Saldo Afa ./.. Auflösung Sonderposten: 516.500 EUR

Ergebnishaushalt – Aufwendungen

- Zinsen und ähnliche Aufwendungen – 151.000 EUR
- Transferaufwendungen – 3.692.000 EUR (+ 130.700 EUR)
 - Kreisumlage: 2.938.900EUR (+116.600 EUR) (Vorvorjahr +177.400)
 - Gewerbesteuerumlage: 398.300 EUR
- Sonstige ordentliche Aufwendungen – 1.288.200 EUR
 - U.a. Verfügungsmittel, Mitgliedsbeiträge, Zuweisung Kindergärten, Zuweisungen an verbundene Betriebe (GWG), Haftpflicht- und Unfallversicherungen, Gerichtskosten, Gerichtskosten, etc.
 - Verlustabdeckung Hallenbad: 250.000 EUR
 - Laufender Betrieb: Kindergärten 672.000 EUR
 - beitragsfreies 3. Kiga-Jahr (vom Land erstattet): 90.000 EUR
 - KJHG-Leistungen (vom Land erstattet): 20.000 EUR

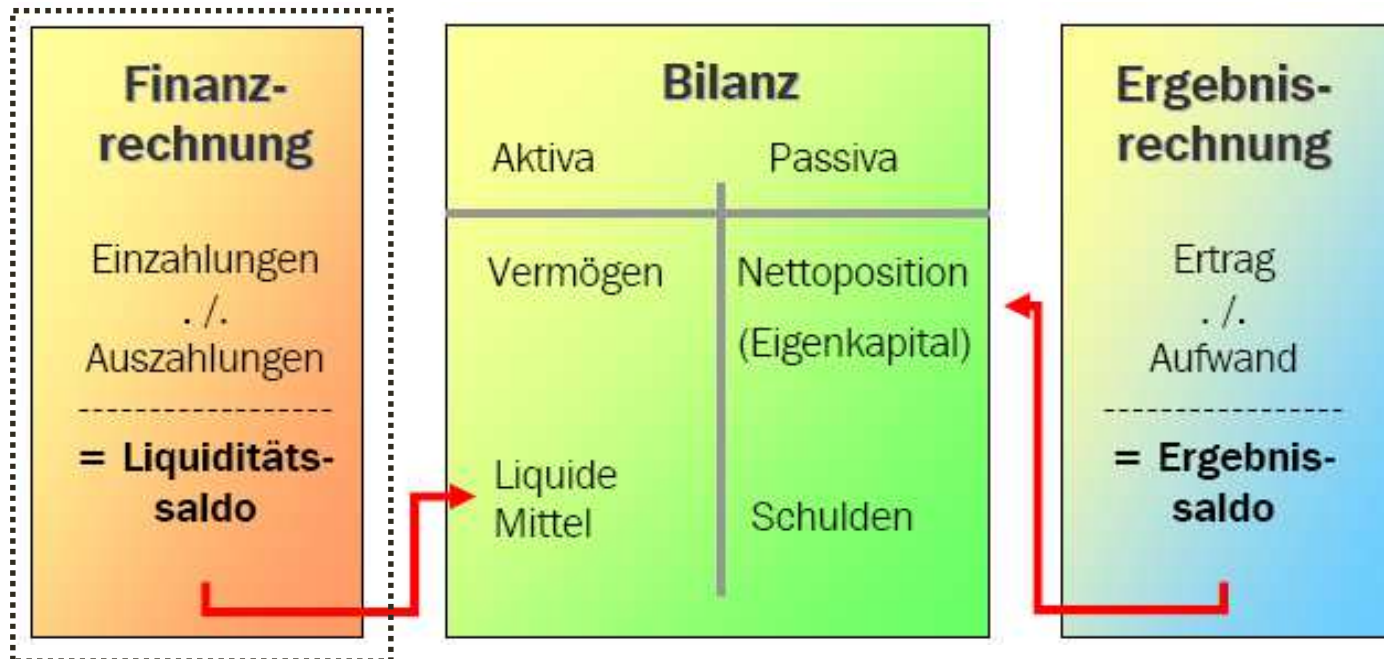
Ergebnishaushalt – außerordentl. Ergebnis

- AO-Ergebnis durch Grundstücksgeschäfte: 148.700 EUR

Ergebnisplan

Name	Erg. 2014	Ansatz 2015	Erg. 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	
Ordentliche Erträge	8.548.884	8.591.200	9.580.974	9.030.700	9.193.000	
Ordentliche Aufwendungen	8.720.667	8.735.300	9.053.784	9.303.500	9.520.700	
Ordentliches Ergebnis	-171.783	-144.100	527.189	-272.800	-327.700	
Außerordentliches Ergebnis	84.138	393.600	74.986	291.700	148.700	
Jahresergebnis	-87.645	249.500	602.176	18.900	-179.000	

„Drei-Komponenten-Modell“



Finanzrechnung:

Hier werden die tatsächlichen Ein- und Auszahlungen des laufenden Haushaltsjahres dargestellt. Damit wird sichtbar, ob mehr Zahlungsmittel zu- oder abfließen – also ob sich die Gemeindekasse füllt oder leert. Die Finanzrechnung ist vergleichbar mit der herkömmlichen Kameralistik.

Einzahlungen im Finanzhaushalt

- Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit – 8.199.300 EUR
- Zuwendungen für Investitionstätigkeit – 90.000 EUR
 - Zuschuss zur Baumaßnahme Windmühle
 - Zuschuss zur Errichtung Pättgestour und
- Beiträge – 313.100 EUR
 - Erschließungsbeiträge und Öko-Ausgleich Baugebiet „Up de Haar“
 - Erschließungsbeiträge Heidestr.
 - Erschließungsbeiträge und Öko-Ausgleich Gewerbeflächen Laudieker Straße,
 - Erschließungsbeiträge und Öko-Ausgleich Wohngebiet Glandorf (Dorenberg)
- Verkaufserlöse – 661.300 EUR
 - Baugebiet „Up de Haar“
 - Gewerbegebiet Heidestr.
 - Schierhölters Kamp
 - Alter Sportplatz Laudiek
 - Wohngebiet Glandorf (Dorenberg)
 - Gewerbefläche Laudieker Straße
 - Grundstücksgeschäft am Marktplatz (Hälker)
 - *Am Timpen (im Plan vollständig in 2016 abgebildet)*

Auszahlungen im Finanzhaushalt

- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit – 8.136.400 EUR
 - Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit: 103.400 EUR

- Zugang Grundstücke und Gebäude – 2.479.700 EUR
 - Grunderwerb Erweiterung Schierhölters Kamp
 - Grunderwerb Erweiterung Heidestr.
 - Grunderwerb Gewerbefläche Laudieker Straße
 - Grunderwerb Am Marktplatz
 - Grunderwerb Wohngebiet Glandorf (Erweiterung Dorenberg)
 - Grunderwerb Flächenpool

- Baumaßnahmen – 1.155.000 EUR
 - Neugestaltung Schulhof der Grundschule Folgerate
 - Garage/Container Grundschule Glandorf
 - Mehrzweckhalle Schwege
 - Weiterer Ausbau der Straßenbeleuchtung
 - Erschließung Wipsenbach, Wohngebiet Up de Haar, Laudieker Str.
 - Ausrüstung Kinderspielplätze, Kleinkläranlage Tennisplätze
 - Dorferneuerung 20.000 EUR, Dorfplatz Schwege 10.000 EUR, Umgestaltung Thieplatz 200.000
 - Verkehrsberuhigung in der Wüste
 - Wegerandstreifenprogramm
 - Wiederherstellung Straße im Hohen Esch

Auszahlungen im Finanzhaushalt

- Zugang bewegl. Sachvermögen – 321.600 EUR
 - Diverse Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände Rathaus
 - Telefonanlage Rathaus
 - Diverse Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände Schulen, Feuerwehr etc.
 - Schulküche Ludwig-Windhorst-Schule
 - Grundschule Schwege Spielgerät
 - Diverse Ausrüstungs- und Ausstattungsgegenstände Feuerwehr etc.
 - Erstellung Feuerwehrbedarfsplan 15.000 EUR
 - Hydraulisches Rettungsgerät 700 bar
 - Ausstattung Jugendfeuerwehr
- Sonstige Investitionstätigkeit – 92.000 EUR
 - Erwerb von Öko-Punkten
- Aktivierbare Zuwendungen – 85.400 EUR
 - Breitbandausbau - Beteiligung beim Landkreis Osnabrück
- Kreditaufnahme – 3.280.300 EUR
- Tilgung von Krediten – 274.100 EUR
 - Nettoneuverschuldung: 3.006.200 EUR

Verwendung der Kreditermächtigung in den Vorjahren:

	Übertrag aus Vorjahr	Neu veranschlagt	tats. Kreditaufnahme	Kreditaufnahme entfallen	Übertrag ins Nachjahr
2008	0,00	1.002.300,00	0,00	0,00	1.002.300,00
2009	1.002.300,00	424.800,00	500.000,00	0,00	927.100,00
2010	927.100,00	775.300,00	0,00	0,00	1.702.400,00
2011	1.702.400,00	0,00	1.400.000,00	302.400,00	0,00
2012	0,00	810.000,00	0,00	0,00	810.000,00
2013	810.000,00	223.000,00	0,00	0,00	1.033.000,00
2014	1.033.000,00	389.100,00	500.000,00	0,00	922.100,00
2015	922.100,00	0,00	0,00	922.100,00	0,00
2016	0,00	707.400,00	0,00	707.400,00	0,00
2017	0,00	3.006.200,00	0,00	3.006.200,00	0,00

Finanzplanung 2018 - 2020:

- Finanzplanung im Ergebnishaushalt wurde auf Basis des Orientierungsdatenerlasses erstellt.
- Anpassungen im Bereich der Steuereinnahmen (Gewerbe- u. Grundsteuer) und im Bereich Gebäudeunterhaltung
- Verkaufserlöse
 - Baugebiet „Up de Haar“
 - Baugebiet Glandorf
 - Gewerbegrundstücke (Heidestr.) (Laudieker Str.)
 - Marktplatz
- Wohngebiet Glandorf (2018) sowie Endausbau (2019)
- Endausbau Wohngebiete „Up de Haar“
- Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Schwege Folgejahre
- Löschfahrzeug HLF 20/10 FF Glandorf (2018)
- ..

Ergebnisplan

Name	Erg. 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Ordentliche Erträge	9.580.974	9.030.700	9.193.000	9.304.300	9.494.500	9.487.900
Ordentliche Aufwendungen	9.053.784	9.303.500	9.520.700	9.504.200	9.619.600	9.387.100
Ordentliches Ergebnis	527.189	-272.800	-327.700	-199.900	-125.100	100.800
Außerordentliches Ergebnis	74.986	291.700	148.700	21.600	0	0
Jahresergebnis	602.176	18.900	-179.000	-178.300	-125.100	100.800

Finanzplan

Name	Erg. 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.179.6211	86.500	62.900	192.500	266.800	691.700
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	189.220	1852.800	1.064.600	369.100	60.000	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	569.858	2.439.200	4.133.700	3.439.900	1.049.900	77.900
Saldo Investitionstätigkeit	-380.638	-586.400	-3069.100	-3.070.800	-989.900	-77900
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	798.983	-499.900	-3006.200	-2.878.300	-723.100	613.800
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-271.286	499.900	3.006.200	2.878.300	723.100	-230.000
Fianzmittelbestand	527.696					383.800

Finanzplanung

Noch nicht berücksichtigt/Risiken:

- Entwicklung der Steuereinnahmen
- Weitere Erschließung und Vermarktung Wohnbau- und Gewerbeflächen
- Zinsentwicklung
- ...

Vorlage des Erstentwurfs des Haushaltsplanes der Gemeinde Glandorf für das Jahr 2017

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!