Sitzung des Finanzausschusses
am 20. Februar 2018

TOP 3:
Haushaltsplanentwurf 2018

a) Haushaltsplan 2018
b) Beratung über die zurückgestellten Anträge der FFW Hilter

Haushaltsplan 2018

Agenda

1. Einzelprodukte / Veränderungen
2. Gesamtüberblick
   - Ergebnis
   - Liquidität
   - Investitionen
   - Verschuldung
3. Beratung über die zurückgestellten Anträge der FFW

Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Agenda

1. Einzelprodukte / Veränderungen

11151 Finanz- und Steuerverwaltung
53110 Elektrizitätsversorgung
53210 Gasversorgung
57110 Wirtschaftsförderung
61110 Steuern, Allg. Zuweisungen, Umlagen
61210 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

2. Gesamtüberblick

- Ergebnis
- Liquidität
- Investitionen
- Verschuldung

3. Beratung über die zurückgestellten Anträge der FFW

11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Bezeichnung	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Abweichung
Erträge			
Öffentlich-rechtl. Entgelte	2.000,-€	2.000,- €	
Kostenerstattungen / -umlagen	114.000,- €	119.000,- €	+ 5.000,- €
Zinsen und ähnliche Erträge Säumniszuschläge / Mahngeb.	14.300,- €	14.300,- €	
Aufwendungen			
Personalaufwendungen	315.700,- €	330.000,- €	+ 14.300,- €
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	58.200,- €	59.000,- €	+ 800,- €
EDV-Aufwendungen	53.000,- €	53.000,- €	
Erwerb von gVg			
Aus- und Fortbildung	5.200,- €	6.000,- €	+ 800,- €

11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Bezeichnung	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Abweichung
Aufwendungen			
Zinsaufwendungen	2.100,- €	2.100,- €	
Sonstige ordentl. Aufwendungen	24.700,- €	24.700,- €	
Post- und Fernmeldegebühren	2.500,- €	2.500,- €	
Bürobedarf / Fachliteratur	1.300,- €	1.300,- €	
Prüfungskosten RPA	11.000,- €	11.000,- €	
Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.900,- €	5.900,- €	
Gerichts- und Rechtsberatung	4.000,- €	4.000,- €	

11151 Finanz- und Steuerverwaltung

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Investitionen

		2018	2019	2020	2021
INV-09-033	Lizenzen	15.000,- €	15.000,- €		

Anstehende Themen u.a.:
- Verpflichtende Annahme der E-Rechnung
- Umsatzbesteuerung der jPdöR / Tax Complience

53110 Elektrizitätsversorgung
53210 Gasversorgung

Bezeichnung	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Abweichung
Erträge			
Konzessionsabgaben Strom	295.500,- €	295.500,- €	
Konzessionsabgaben Gas	28.000,- €	28.000,- €	

- Das Produkt umfasst ausschließlich die Konzessionsabgaben

57110 Wirtschaftsförderung

Bezeichnung	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Abweichung
Aufwendungen			
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	5.000,- €	5.000,- €	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.000,- €	17.000,- €	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.000,- €	85.000,- €	
„Tilgungsleistungen“ Treuhandkonto	83.000,- €	83.000,- €	
Geschäftsaufwendungen	2.000,- €	2.000,- €	
Transferaufwendungen	1.500,- €	1.500,- €	

61110 Steuern und sonst. Abgaben

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Bezeichnung	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Abweichung
Erträge			
Steuern und ähnliche Abgaben	**10.073.600,- €**	**11.472.100,- €**	**1.398.500,- €**
Grundsteuer A	108.000,- €	110.000,- €	+ 2.000,- €
Grundsteuer B	1.228.600,- €	1.229.000,- €	400,- €
Gewerbesteuer	4.000.000,- €	5.000.000,- €	+ 1.000.000,- €
Einkommensteueranteile	4.150.000,- €	4.300.000,- €	+150.000,- €
Umsatzsteueranteile	490.000,- €	736.100,- €	+ 246.000,- €
Vergnügungssteuer	54.000,- €	54.000,- €	
Hundesteuer	43.000,- €	43.000,- €	
Zuwendungen / Allgemeine Umlagen	**433.000,- €**	**198.000,- €**	**- 235.000,- €**
Schlüsselzuweisungen	237.000,- €	0,- €	- 237.000,- €
Zuw. für Aufgaben des übertr. Wk.	196.000,- €	198.000,- €	+ 7.000,- €
Sonstige ordentliche Erträge	**300.000,- €**	**531.800,- €**	
Auflösung v. Rückstellungen (Ku)			

61110 Steuern und sonst. Abgaben

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Erhöhung der Umsatzsteueranteile

- **Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen und zur Entlastung von Ländern und Kommunen bei der Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern**
  - **Mündete zum einen im KIP, zum anderen in der**
  - **Beteiligung des Bundes an den Belastung der Kommunen für die Aufnahme und Unterbringung von Flüchtlingen i.H.v. 1,5 Mrd. Euro**
    - **1,0 Mrd. Euro (verteilt über 2 Jahr, 2015 und 2016) über den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer**

	Ergebnis 2013	*Ergebnis 2014*	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
Umsatzsteuer-anteile	*345.253,- €*	*352.500,- €*	488.285,- €	503.433,- €	626.164,- €

61110 Steuern und sonst. Abgaben

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Erhöhung der Umsatzsteueranteile

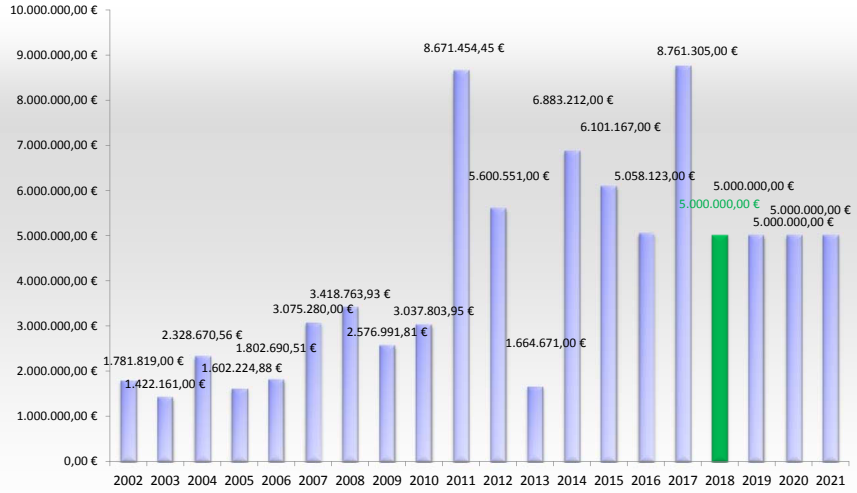
- **Weitere 5 Mrd. €-Entlastung ab 2018: Gesetzentwurf zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung der Kommunen (Kabinettsbeschluss 15.09.2016)**

Jahr	Gesamt-entlastung	Ust Gemeinen	KDU (SGB II)		Ust Länder
	Millionen €			*Quote*	*Mio. €*
2015	1.000	500	500	+ 3,7 %	
2016	1.000	500	500	+ 3,7 %	
2017	2.500	1.500	1.000	+ 7,4 %	
2018	5.000	2.760	1.240	+ 7,9 %	1.000
2019	5.000	2.400	1.600	+ 10,2 %	1.000

61110 Steuern und sonst. Abgaben

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

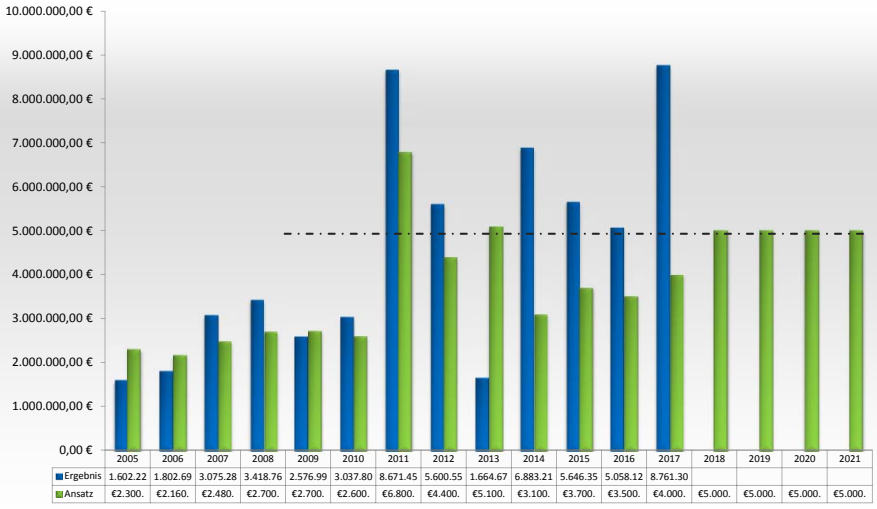
Entwicklung der Gewerbesteuer (Ergebnis)



61110 Steuern und sonst. Abgaben

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Entwicklung der Gewerbesteuer (Ansatz vs. Ergebnis)

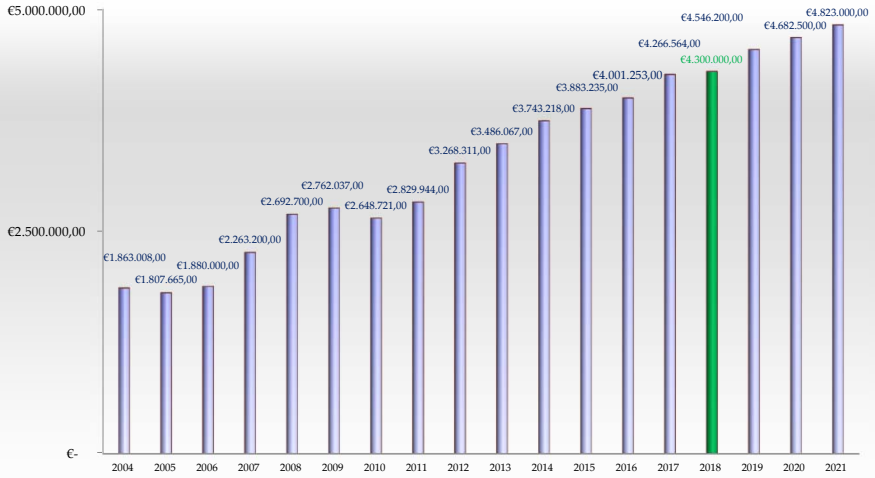


	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Ergebnis	1.602.22	1.802.69	3.075.28	3.418.76	2.576.99	3.037.80	8.671.45	5.600.55	1.664.67	6.883.21	5.646.35	5.058.12	8.761.30				
Ansatz	€2.300.	€2.160.	€2.480.	€2.700.	€2.700.	€2.600.	€6.800.	€4.400.	€5.100.	€3.100.	€3.700.	€3.500.	€4.000.	€5.000.	€5.000.	€5.000.	€5.000.

61110 Steuern und sonst. Abgaben

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Entwicklung der Einkommensteueranteile



61110 Steuern und sonst. Abgaben

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Entwicklung des Finanzausgleichs

			Vom Hundertsatz zur Steuerkraftberechnung		
Jahr	Zuweisungsmasse	Grundbetrag / Einwohner	Hebesatz Grundsteuer A	Hebesatz Grundsteuer B	Hebesatz Gewerbesteuer
2005	2.271.883.000 €	541,56 €			
2006	2.297.962.000 €	563,85 €			
2007	2.790.145.000 €	659,53 €			
2008	2.931.521.936 €	689,25 €	306%	315%	318%
2009	2.998.905.000 €	752,07 €	306%	317%	318%
2010	2.509.459.197 €	675,28 €	308%	318%	319%
2011	3.117.343.418 €	704,91 €	310%	320%	320%
2012	3.080.744.564 €	749,68 €	316%	326%	327%
2013	3.288.516.000 €	810,67 €	318%	329%	328%
2014	3.448.939.000 €	873,64 €	322%	334%	332%
2015	3.534.693.000 €	891,25 €	327%	345%	337%
2016	3.732.397.000 €	934,70 €	330%	345%	339%
2017	3.987.522.000 €	967,36 €	336%	351%	343%
2018	4.223.282.000 €	1.027,97 €	338%	357%	346%
Hebesätze der Gemeinde Hilter a.T.W.			*330%*	*345%*	*370%*

61110 Steuern und sonst. Abgaben

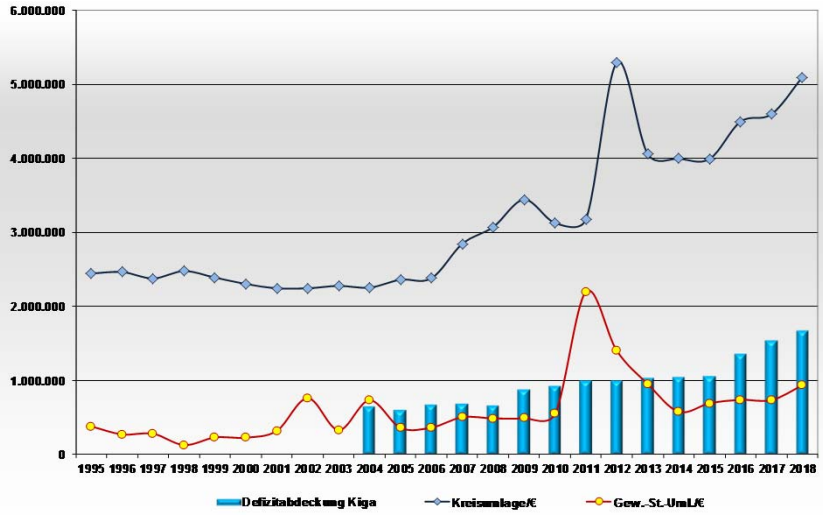
Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Bezeichnung	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Abweichung
Aufwendungen			
Transferaufwendungen	5.360.000,- €	6.260.400,- €	+ 900.400,- €
Gewerbesteuerumlage	735.000,- €	935.400,- €	+ 200.400,- €
Kreisumlage	4.600.000,- €	5.100.000,- €	+ 500.000,- €
Einzahlung Entschuldungsfond	25.000,- €	25.000,- €	
FAG-Umlage		200.000,- €	+ 200.000,- €

61110 Steuern und sonst. Abgaben

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Entwicklung der Transferaufwendungen



61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Bezeichnung	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Abweichung
Erträge			
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	15.000,- €	20.000,- €	+ 5.000,- €
Aufwendungen			
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	403.000,- €	359.000,-	- 44.000,- €

Veränderungen durch die Fachausschüsse

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Produkt	Bezeichnung	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt (Investiv)	
		Ansatz alt	Ansatz neu	Ansatz alt	Ansatz neu
Dargestellt werden nur größere Veränderungen. Seitens der Verwaltung wurden lediglich noch kleinere Korrekturen (bspw. im Bereich der Personalkosten getätigt.					
INV-14-003	Wegeerneuerung Friedhof Hilter			18.000,- €	31.000,- €
INV-17-015	Wegeerneuerung Friedhof Borgloh			20.000,- €	31.000,- €
INV-15-005	Urnengemeinschaftsgrabanlagen				15.000,- €
INV-09-002	Funkausrüstung + Geräte FFW			12.000,- €	22.000,- €
12612	Dienst- und Schutzkleidung	15.000,- €	50.000,- €		
Schulen	Austausch von Schulmöbeln GS Hilter / Wellendorf				8.500,- €
INV-14-010	Erwerb v. beweglichem Vermögen Oberschule Hilter				9.000,- €
24310	Unterhaltungsmaßnahmen im Schulbereich		+ 60.000,- €		
36511	**Kindergärten; Kinderbetreuung**		**+ 70.000,- €**		
	war noch in keinem Ausschuss	Summe:	+ 165.000,- €		66.500,- €

Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Agenda

1. Einzelprodukte / Veränderungen

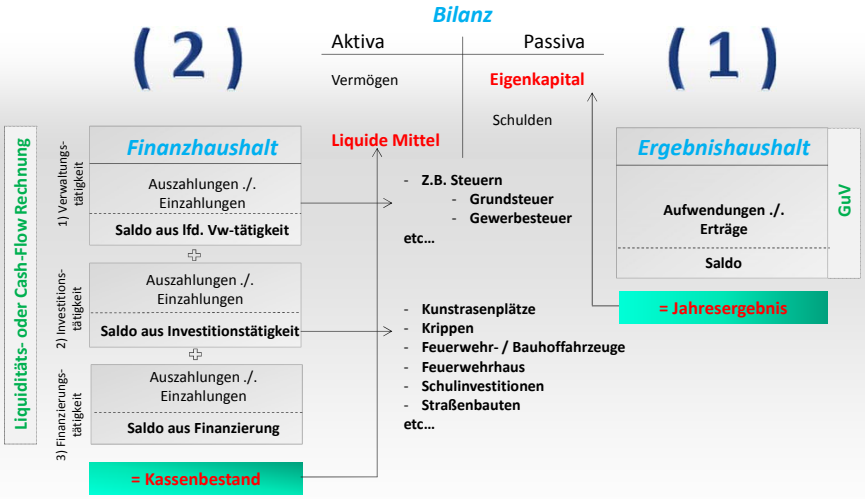
2. Gesamtüberblick

- **Ergebnis**
- **Liquidität**
- **Investitionen**
- **Verschuldung**

3. Beratung über die zurückgestellten Anträge der FFW

Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald



Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Jahresergebnis im Ergebnishaushalt (GuV)

	2017	2018	2019	2020	2021
Jahresergebnis	**- 740,500,- €**	**- 233.000,- €**	**+ 11.500,- €**	**203.500,- €**	**218.500,- €**
Erträge	14.064.000,- €	**15.735.900,- €**	15.483.400,- €	15.674.400,- €	15.854.200,- €
Aufwendungen	14.804.500,- €	**15.968.900,- €**	15.471.900,- €	15.470.900,- €	15.635.700,- €
Jahresergebnis		**-233.000,- €**	**+ 11.500,- €**	**+ 203.500,- €**	**+218.500,- €**

- **Im Verwaltungsentwurf betrug das Jahresergebnis +/-0. Die eben dargelegten Veränderungen betragen in der Summe 165.000,- € und bedingen das negative Jahresergebnis**
- **Aufgrund hoher (buchhalterischer) Rücklagen ist das Jahresergebnis jedoch unproblematisch**

Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

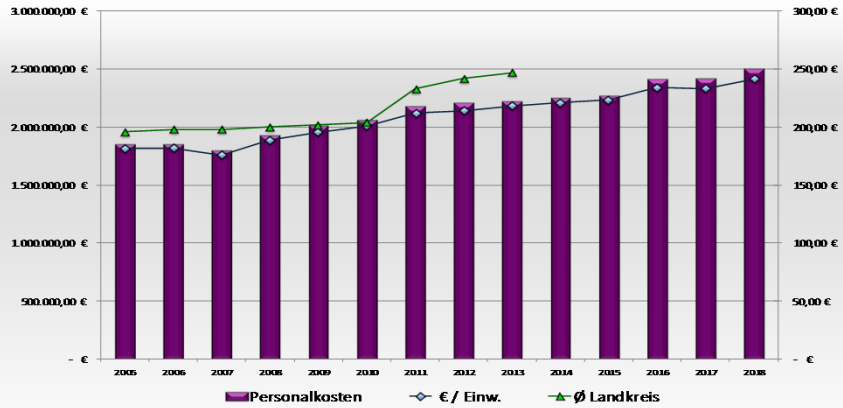
Ergebnishaushalt / Wesentliche Aufwendungen

	2017	2018	2019	2020	2021
Jahresergebnis	**- 740,500,- €**	**- 233.00,- €**	**+ 11.500,- €**	**203.500,- €**	**218.500,- €**
Wesentliche Eckdaten					
Kreisumlage	4.600.000	**5.100.000**	4.900.000	4.800.000	4.800.000
Gewerbesteuerumlage	735.000	**935.400**	970.000	1.000.000	1.050.000
FAG-Umlage (Schlüsselzuweisungen entfallen)		***200.000***			
Defizitabdeckung Kita	1.454.000	**1.673.000**	1.753.000	2.083.000	2.163.000
Zinsaufwendungen	422.100	**378.100**	347.100	336.100	330.100
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen					

Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Entwicklung der Personalkosten



Personalintensität	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Hilter	17,07 %	17,43 %	16,99 %	16,93 %	16,46 %	15,70 %
Landkreis - e	18,85 %	19,25 %	19,25 %	19,76 %		

Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Ergebnishaushalt / Wesentliche Erträge

	2017 (Ansatz)	2018	2019	2020	2021
Jahresergebnis	**- 740,500,- €**	**- 233.00,- €**	**+ 11.500,- €**	**203.500,- €**	**218.500,- €**
Wesentliche Eckdaten					
Gewerbesteuer	4.000.000	**5.000.000**	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Einkommensteuer	4.150.000	**4.300.000**	4.546.200	4.682.500	4.823.000
Umsatzsteueranteile	490.000	**736.100**	714.100	731.900	750.200
Schlüsselzuweisungen entfallen	237.000				
Auflösung der Rückstellung		**531.800**			
LKOS Kindertagespflege	672.700 / 500.000 ohne Planansatz	**700.600**	728.600	756.000	770.000

Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Ergebnisse des Arbeitskreises Steuerschätzung vom November 2017

	Ist	Schätzung					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1. Bund							
Mrd. €	289,0	308,6	315,8	329,1	335,3	348,4	360,7
Veränderung gegenüber Vorjahr (v. H.)	2,6	6,8	2,3	4,2	1,9	3,9	3,5
2. Länder							
Mrd. €	288,7	298,1	306,8	316,2	332,4	345,4	358,7
Veränderung gegenüber Vorjahr (v. H.)	7,7	3,3	2,9	3,1	5,1	3,9	3,8
3. Gemeinden							
Mrd. €	**98,8**	**105,5**	**109,5**	**113,2**	**121,6**	**126,5**	**131,3**
Veränderung gegenüber Vorjahr (v. H.)	**6,5**	**6,7**	**3,8**	**3,3**	**7,4**	**4,0**	**3,8**
4. EU							
Mrd. €	29,3	22,4	32,2	37,0	37,2	37,6	38,9
Veränderung gegenüber Vorjahr (v. H.)	-5,4	-23,6	43,9	14,8	0,7	1,0	3,5
5. Steuereinnahmen insgesamt							
Mrd. €	705,8	734,5	764,3	795,4	826,5	857,9	889,6
Veränderung gegenüber Vorjahr (v. H.)	4,8	4,1	4,1	4,1	3,9	3,8	3,7

Quelle: Arbeitskreis „Steuerschätzungen".

- Rückläufige Steuereinnahmen sind vorerst nicht zu erwarten

Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Orientierungsdaten 2017 - 2021

Orientierungsdatenerlass des niedersächsischen Innenministeriums für den Planungszeitraum 2017 bis 2021 (Rd.Erl. d. MI. v. 30.06.2017 - 33.22-04020/7-).

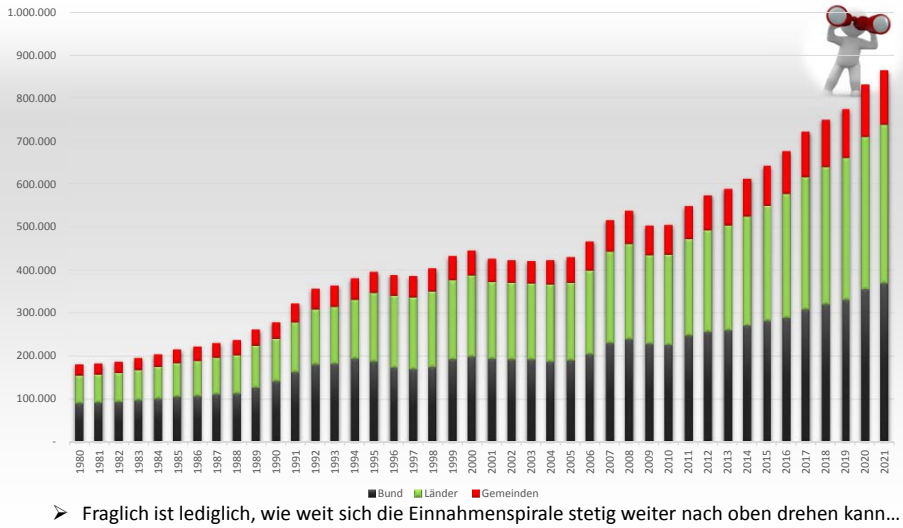
(Auszug)

	2017	2018	2019	2020	2021
		- v.H. -			
A. Einnahmen					
1. Kommunale Steuereinnahmen					
1.1 Gemeindeanteil an der EkSt.	+ 7,5	+ 2,6	+ 6,0	+ 6,0	+ 6,0
1.2 Gemeindeanteil an der Ust.	+ 24,2	+ 23,7	- 2,5	+ 2,5	+ 2,5
1.3 Gewerbesteuer (brutto)	+ 3,7	+ 2,7	+ 5,0	+ 3,0	+ 3,0
1.4 Gewerbesteuer (netto)	+ 2,7	+ 2,9	+ 5,0	+ 3,0	+ 3,0
1.5 Grundsteuer A + B	+ 2,5	+ 1,5	+ 1,5	+ 1,5	+ 1,5
2. Zahlungen des Landes					
2.1 Schlüsselzuweisungen / Investitionshilfen	+ 8,5	+ 1,5	+ 4,0	+ 3,5	+ 3,5
2.2 Zuweisungen des übertragenen Wk.	+ 2,3	+ 2,0	+ 2,5	+ 2,0	+ 2,0

Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Entwicklung der Steuereinnahmen von Bund, Ländern und Kommunen

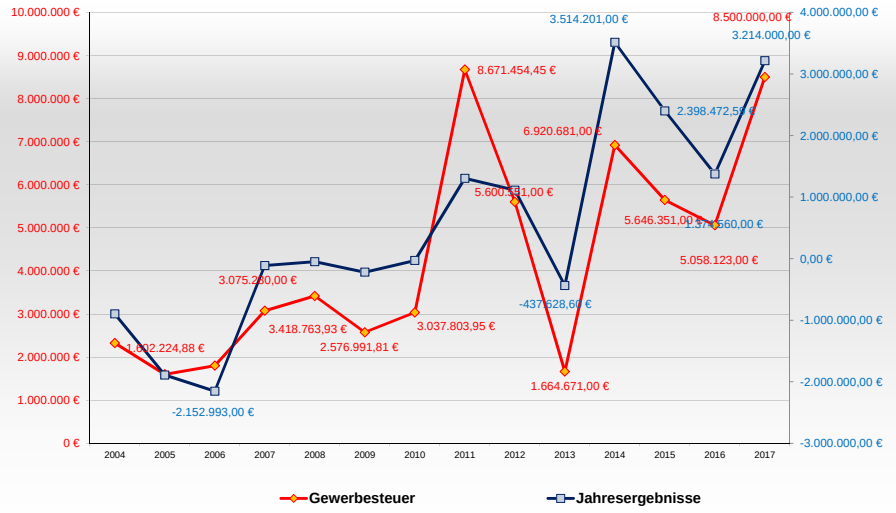


- Fraglich ist lediglich, wie weit sich die Einnahmenspirale stetig weiter nach oben drehen kann…

Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

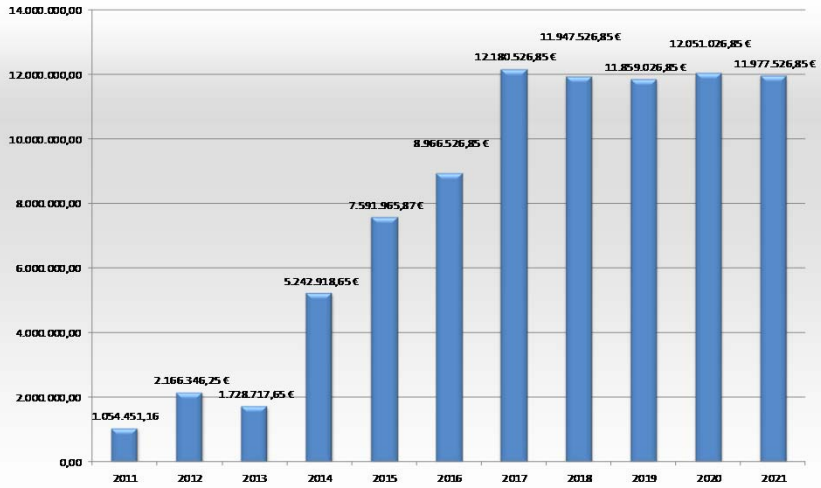
Entwicklung der Jahresergebnisse in Abhängigkeit von der Gewerbesteuer



Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Entwicklung der Ergebnisrücklage (kumulierte Jahresergebnisse)



Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Kriterien zum Haushaltsausgleich

Ausgeglichener Ergebnishaushalt
(oder Entnahme aus der Rücklage)

Erträge	Aufwendungen

Gesicherte Liquidität

Positive Kassenbestände	Ohne Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten

Finanzierung der Investitionen

Durch laufende Überschüsse	Aufnahme von Darlehen

Finanzhaushalt

Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Entwicklung des Finanzhaushaltes (berücksichtigt reine Zahlungsströme) = Liquidität und Verschuldung

	2018	2019	2020	2021
Saldo aus lfd. Geschäftstätigkeit	-66.000,- €	611.000,- €	792.800,- €	804.000,- €
Saldo aus investiver Tätigkeit	- 1.629.100,- €	-1.888.600,- €	-1.380.900,- €	-81.600,- €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 540.000,- €	- 1.350.000,- €	-410.000,- €	- 405.000,- €
Darlehensaufnahme				
Tilgung	540.000,- €	1.350.000,- €	410.000,- €	405.000,- €
Neuverschuldung				
Anfangskassenbestand 01.01	6.551.060,03 €	4.315.960,03 €	1.688.360,03 €	690.260,03 €
Liquiditätsabgang	- 2.235.100,- €	- 2.627.600,- €	- 998.100,- €	+ 317.400,- €
Endkassenbestand 31.12	**4.315.960,03 €**	**1.688.360,03 €**	**690.260,03 €**	**1.007.660,03 €**

- Nicht berücksichtigt sind hierbei die Haushaltsreste 2017, die bei über 1,5 Mio. € liegen werden (alleine 1,1 Mio. für die Krippe Süderberg)
- Das Investitionsvolumen wird in den kommenden Jahren (insb. 2021) garantiert noch steigen

Haushaltsplan 2018

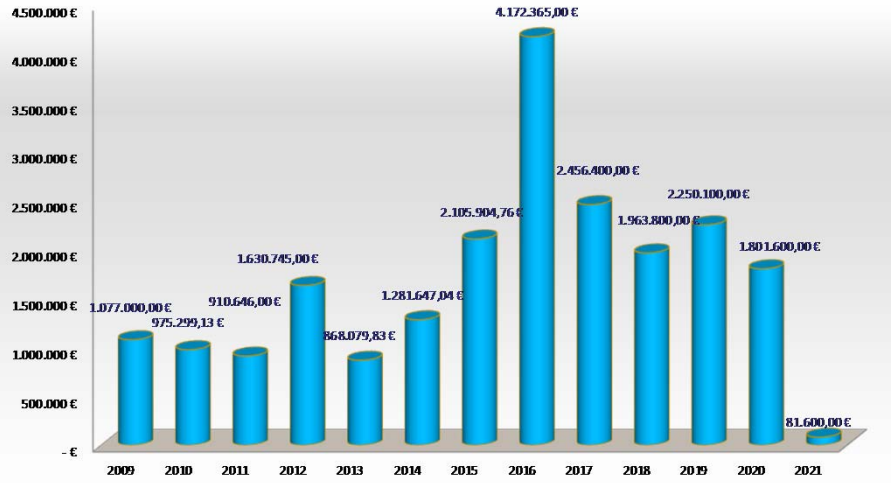
Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Maßnahme	2018	2019	2020	*2021*
Investitionen > 20.000,- €				
Fahrzeuge Bauhof	**230.000**	50.000		
Gebäude Bauhof	24.000			
Geräte Bauhof	38.000			
Errichtung v. Krippenplätzen (Wellendorf)	**100.000**	**1.100.000**		
Straßenbeleuchtung (Verschiedene)		31.000	63.000	
Funkausrüstung / Geräte FFW	22.000			
Fahrzeuge Feuerwehr		**180.000**	**140.000**	
Umbaumaßnahmen Grundschule Wellendorf			**1.100.000**	
Baumaßnahmen Grundschule Süderberg	**374.000**			
Baumaßnahmen Sportanlage Borgloh (Zaun)	20.000			
Straßen(end)ausbauten (brutto)	292.000	707.000	443.000	
Flurneuordnung Borgloh Ost	**575.000**			
(Wege-)Sanierungen Friedhöfe	62.000	38.000	20.000	*20.000*
Breitbandausbau (Gemeindeanteil Hilter)	68.000	68.000		
Summe	**1.805.000**	**2.174.000**	**1.766.000**	
Anteil vom Investitionsvolumen	**91,915 %**	**96,62 %**	**98,02 %**	

Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Entwicklung der Investitionsvolumina

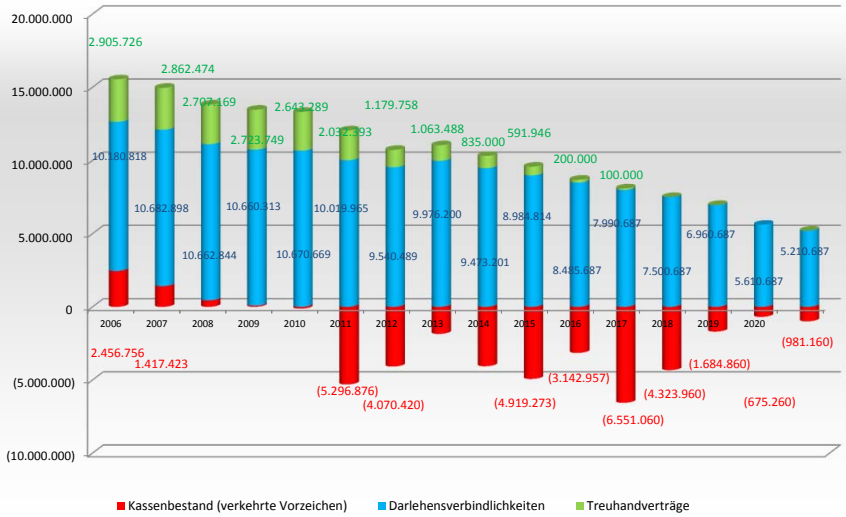


bis 2015 = IST-Zahlen / 2016 = Ansatz + HAR / Ab 2017 = Ansatz

Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Entwicklung der Verbindlichkeiten / Liquiditätsbestände



Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Ausgelaufene / Umgeschuldete Darlehen im Kernhaushalt (2012 – 2017)

Jahr	Restschuld am Tag der Umschuldung	Zinsfestschreibung neu bis	Zinssatz alt	Zinssatz neu
1) Ausgelaufene Darlehen				
2012			6,18 %	
2013			5,28 %	
2014			4,50 %	
2014			4,75 %	
2014			5,07 %	
2015			4,55 %	
2016			4,68 %	
2016			3,00 %	
2017			6,15 %	
2) Umgeschuldete Darlehen				
2012	681.842,44 €	Laufzeitende	6,18 %	2,38 %
2013	92.996,62 €	Laufzeitende	5,34 %	1,39 %
2013	168.482,40 €	Laufzeitende	5,20 %	1,82 %
2014	83.840,00	Laufzeitende	5,20 %	1,55 %

Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

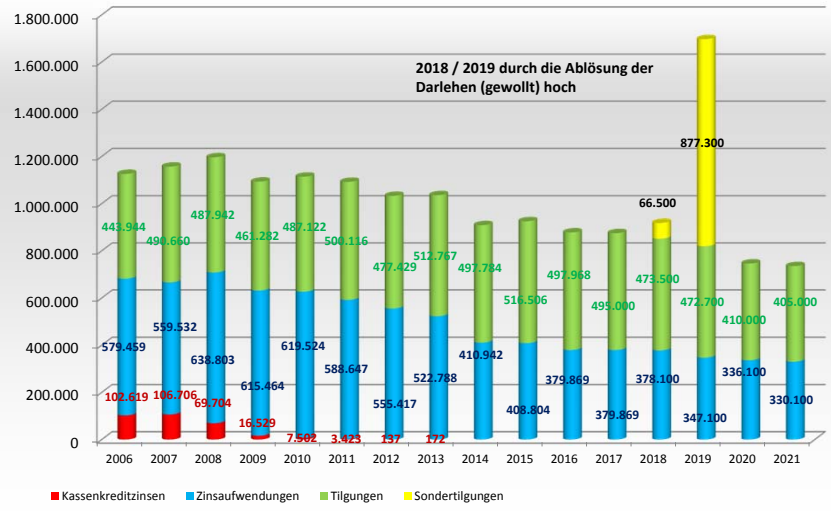
Fällig werdende Darlehen aufgrund auslaufender Zinsbindungen

Darlehen	Zinssatz	Zinsfestschreibung bis	Restschuld bei Ablauf (gerundet auf volle €)
Kernhaushalt (Gemeinde)			
(1)	5,240 %	30.07.2018	66.576,- €
(2)	4,538 %	15.04.2019	643.889,- €
(3)	4,450 %	30.09.2019	233.371,- €
Eine Umschuldung ist im Haushalt nicht vorgesehen, die Darlehen sollen voll abgelöst werden.			**943.836,- €**
Eigenbetrieb (Gemeindewerke)			
(1)	5,33 %	30.07.2018	42.132 €
(2)	5,33 %	30.07.2018	70.616 €
(3)	5,33 %	30.07.2018	23.786 €
(4)	4,77 %	30.09.2018	247.117 €
(5)	5,27 %	30.06.2018	15.114 €
Die Darlehen werden umgeschuldet. Der Kernhaushalt gewährt den Gemeindewerke (kurz-mittelfristig) ein entsprechendes Darlehen			**398.765,- €**

Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Entwicklung der Zins- und Tilgungslasten im Kernhaushalt der Gemeinde



Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Genehmigungspflichtige Teile des Haushaltes:

		Gemeinde	Gemeinde-werke
Darlehensaufnahmen (§ 120 II NKomVG)	• Mit Ausnahme von Umschuldungen	0,- €	0,- €
Höchstbetrag der Liquiditätskredite (§ 122 II NKomVG)	• Wenn > 1/6 der Einnahmen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2,3 Mio. €	373 T€

Letzter genehmigungsfreier Haushalt der Gemeinde Hilter: …

Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Fazit

- **(Erstmalig) einen genehmigungsfreien Haushalt**
- **Kontinuierlich ausgeglichene Haushalte 2018 (zzgl. Folgejahre),**
- **Trotz Kostensteigerungen (Kita`s, Kreisumlage, FAG-Umlage)**
  - **Fehlende Einnahmen (FAG - 250 T€)**
- **Keine Nettoneuverschuldung**
  - **Voraussichtlich deutliche Entschuldung**
  - **Bei hohen Investitionen in den Jahren 2018 -2020**
- **2018 - 2020 jedoch große Liquiditätsabflüsse**
  - **Baumaßnahmen, fehlender FAG / Außerplanmäßige Tilgungen**
- **Planerische Unsicherheiten**
  - **Konjunkturell schwankende Gewerbesteuer**
  - **FAG 2017 ff.**
- **Tendenziell positive Entwicklung der Vorjahre setzt sich auch 2018 fort**

Haushaltsplan 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Agenda

1. Einzelprodukte / Veränderungen

2. Gesamtüberblick
   - Ergebnis
   - Liquidität
   - Investitionen
   - Verschuldung

3. Beratung über die zurückgestellten Anträge der FFW

Anträge der FFW Hilter zum Haushalt 2018

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Derzeitige Beschlusslage (Sitzung des Betriebs- und FeuerwehrA v. 30.01.18):

„Der Betriebs- und Feuerwehrausschuss spricht sich, bei einer Stimmenthaltung, dafür aus, die Anträge der Feuerwehr (hinsichtlich u.g. Punkte) zurückzustellen und zur Beratung in die Fraktionen zu geben. Ein Beschlussvorschlag soll im Finanzausschuss gefasst werden.“

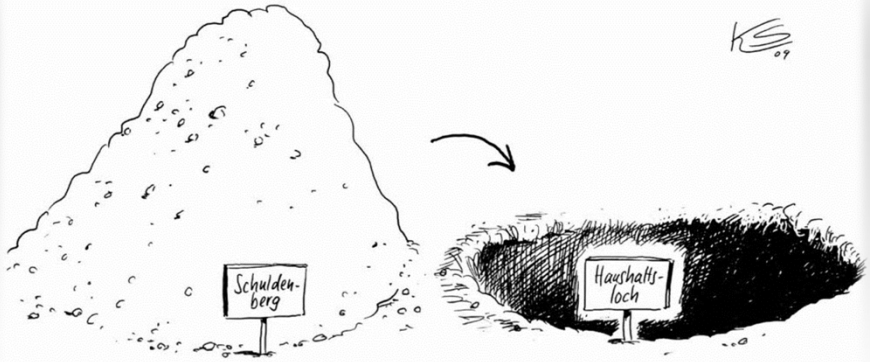
		Beantragt	Bisher im Haushalt berück-sichtigt
1)	Nassreinigungssystem für Feuerwehreinsatzkleidung PSA	35.000,- €	0,- €
3)	Ersatzbeschaffung Rüstwagen OW Borgloh	? (ca. 285.000,- €)	0,- €

Fragen und Diskussion…

Gemeinde Hilter am Teutoburger Wald

Beschlussvorschlag:

„Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 wird in der dem Protokoll als Anlage beigefügten Form beschlossen“



Quelle: https://www.badische-zeitung.de/karikaturen/ein-ausgeglichener-haushalt-ist-moeglich--15020690.html