

Gemeinde Hemhofen

Eckwerte des Haushaltsplanes 2018

Gesamthaushalt 2018 in Einnahmen und Ausgaben

	2017	2018	+/-
Verwaltungshaushalt	16,1 Mio. €	16,4 Mio. €	+ 2,20 %
<u>Vermögenshaushalt</u>	<u>4,4 Mio. €</u>	<u>2,9 Mio. €</u>	<u>- 35,22 %</u>
Gesamthaushalt	20,9 Mio. €	19,3 Mio. €	- 5,88 %
Kreditaufnahme	1,0 Mio. €	1,2 Mio. €	

Gesamteinnahmen und -ausgaben des Verwaltungshaushaltes 2018

- ▶ Die Gesamteinnahmen und -ausgaben des Verwaltungshaushaltes 2018 schließen derzeit wie folgt ab:

Einnahmen: 16.442.240,00 Euro

Ausgaben: 16.442.240,00 Euro

Zusammensetzung der Einnahmen des Verwaltungshaushaltes 2018 anhand der Gruppierungen / Einnahmearten

- ▶ Gruppierung 0: 6.773.197,00 Euro **Steuern, allgemeine Zuweisungen**
(wie z. B. Grundsteuer A/B, Gewerbesteuer, Einkommensteuerbeteiligung, Hundesteuer, Schlüsselzuweisungen, Finanzaufweisungen für Aufgabenerledigungen des übertragenen Wirkungskreises, usw.)
- ▶ Gruppierung 1: 8.134.638,00 Euro **Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb** (wie z. B. Gebühren und ähnliche Entgelte, Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Zuweisung Schülerbeförderung, Bundesmittel und Betriebskostenförderung KiTa, usw.)
- ▶ Gruppierung 2: 1.534.405,00 Euro **Sonstige Finanzeinnahmen**
(wie z. B. kalk. Abschreibung und Verzinsung - Gegenbuchung)

Zusammensetzung der Ausgaben des Verwaltungshaushaltes 2018 anhand der Gruppierungen / Ausgabearten

- ▶ Gruppierung 4: 4.072.334,00 Euro **Personalausgaben**
(wie z. B. Gehälter für Angestellte und Beamte zzgl. den Beiträgen zu den Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, usw.)
- ▶ Gruppierung 5/6: 7.423.512,00 Euro **Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand**
(wie z. B. Unterhalt der Grundstücke, Geräte und Ausstattungsgegenstände, Bewirtschaftung der Grundstücke, Haltung von Fahrzeugen, Fortbildungskosten, Versicherungen, sonstige Geschäftsausgaben, innere Verrechnungen, kalk. Abschreibung und Verzinsung - Gegenbuchung usw.)
- ▶ Gruppierung 7: 1.251.764,00 Euro **Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)**
(wie z. B. Zuschüsse für laufende Zwecke - Betriebskostenförderungen)
- ▶ Gruppierung 8: 3.694.630,00 Euro **Sonstige Finanzausgaben**
(wie z. B. Zinsen für unsere Darlehen, Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage, Deckungsreserve, Zuführung zum Vermögenshaushalt)

Vergleich der Einnahmen aus 2018 zu den Vorjahreswerten

Haushaltsansatz 2018:

Gruppierung 0:	6.773.197,00 €	+ 7,27 %
Gruppierung 1:	8.134.638,00 €	- 1,74 %
<u>Gruppierung 2:</u>	<u>1.534.405,00 €</u>	<u>+ 2,66 %</u>
Einnahmen Verw.HH	16.442.240,00 €	+ 2,20 %

Haushaltsansatz 2017:

Gruppierung 0:	6.313.892,00 €
Gruppierung 1:	8.278.970,00 €
<u>Gruppierung 2:</u>	<u>1.494.705,00 €</u>
Einnahmen Verw.HH	16.087.567,00 €

Diese Abweichungen zum Vorjahr setzen sich hauptsächlich wie folgt zusammen:

- ▶ Gruppierung 0: + 7,27 %

geplante Mehreinnahmen in den Bereichen der Grundsteuer B, der Gewerbesteuer, der Einkommensteuerbeteiligung und der Schlüsselzuweisungen.

- ▶ Gruppierung 1: - 1,74 %

voraussichtliche Mindereinnahmen in den Bereichen der Gebühren und ähnlichen Entgelten (z. B. Musikschulgebühren und Niederschlagswassergebühr)

- ▶ Gruppierung 2: + 2,66 %

Anpassung der Haushaltsansätze an die Berechnung der kalk. Abschreibungen und Verzinsungen

Vergleich der Ausgaben aus 2018 zu den Vorjahreswerten

Haushaltsansatz 2018:

Gruppierung 4:	4.072.334,00 €	- 4,61 %
Gruppierung 5/6:	7.423.512,00 €	+ 5,03 %
Gruppierung 7:	1.251.764,00 €	+ 4,97 %
<u>Gruppierung 8:</u>	<u>3.694.630,00 €</u>	<u>+ 3,85 %</u>
Ausgaben Verw.HH	16.442.240,00 €	+ 2,20 %

Haushaltsansatz 2017:

Gruppierung 4:	4.269.025,00 €
Gruppierung 5/6:	7.068.276,00 €
Gruppierung 7:	1.192.482,00 €
<u>Gruppierung 8:</u>	<u>3.557.784,00 €</u>
Ausgaben Verw.HH	16.087.567,00 €

Diese Abweichungen zum Vorjahr setzen sich hauptsächlich wie folgt zusammen:

▶ Gruppierung 4: - 4,61 %

u. a. resultierend aus dem Wegfall von Mitarbeiter/innen, Stundenanpassungen und Schwangerschaften. Zudem war es durch die spätere Haushaltsplanaufstellung möglich, detailliertere Personalzahlen incl. der Tarifierhöhungen zu liefern, welche im vergangenen Haushaltsplan, aufgrund von fehlenden Daten, durch höheren Aufschlag angesetzt werden musste.

▶ Gruppierung 5/6: + 5,03 %

voraussichtliche Kostenmehrungen hauptsächlich in den Bereich der Unterhaltskosten / Bewirtschaftungen der Grundstücke, Geräte- und Ausstattungskosten, sonstigen Geschäftsausgaben und Anpassung der Haushaltsansätze an die Berechnung der kalk. Abschreibungen und Verzinsungen

▶ Gruppierung 7: + 4,97 %

voraussichtliche Kostenmehrungen in den Bereichen der Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen (wie z. B. Betriebskostenförderung für die gemeindliche KiTa „Hand in Hand“)

▶ Gruppierung 8: + 3,85 %

voraussichtliche Erhöhung der Gewerbesteuerumlage, Erhöhung der Kreisumlage, Einführung einer Deckungsreserve u. a. in den Bereichen der Sachverständigenkosten

Höhe der geplanten Zuführung zum Vermögenshaushalt:

- ▶ geplanter Zuführungsbetrag 2018:

700.000,00 Euro

- ▶ geplanter Zuführungsbetrag 2017:

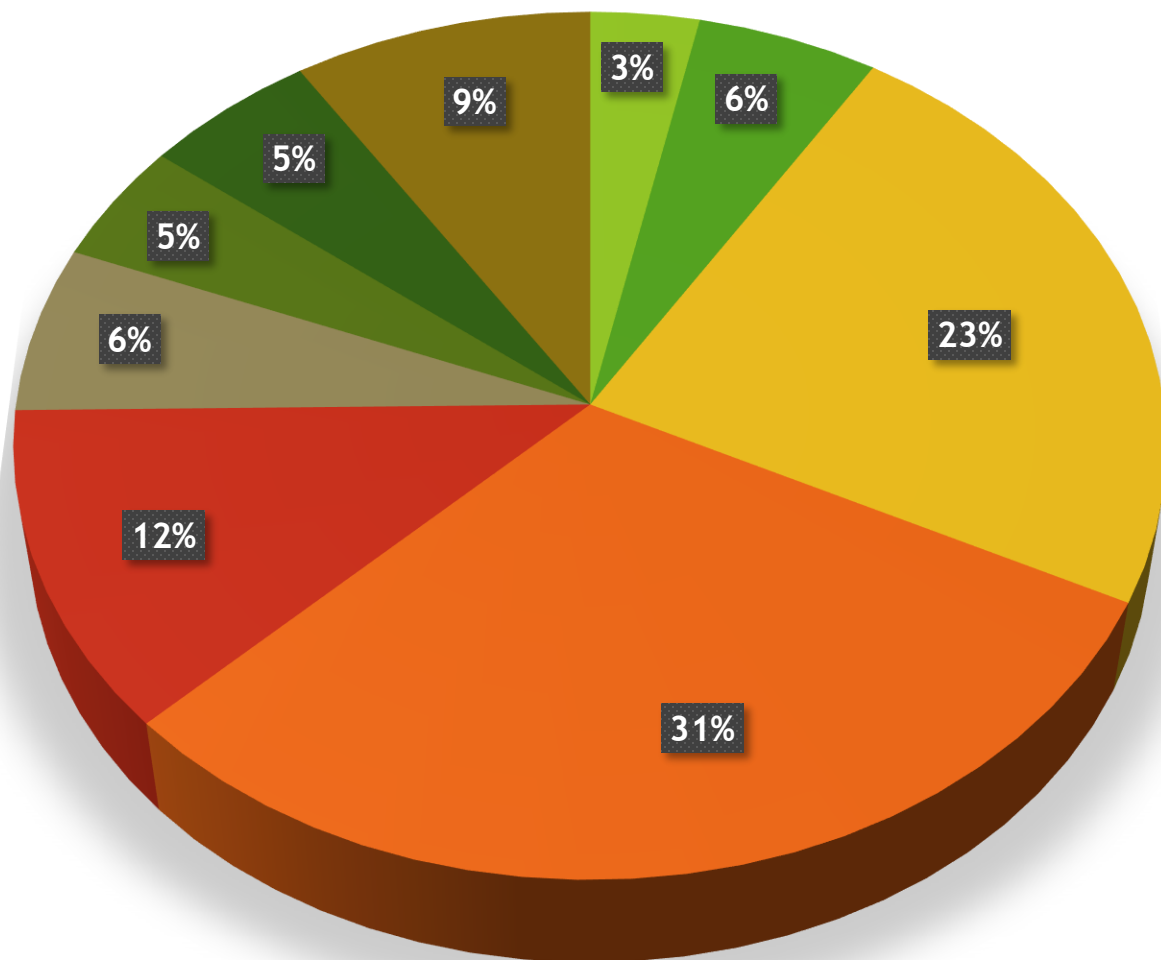
1.000.000,00 Euro

- ▶ tatsächlicher Zuführungsbetrag 2017:

2.318.654,59 Euro

Verwaltungshaushalt in 2018

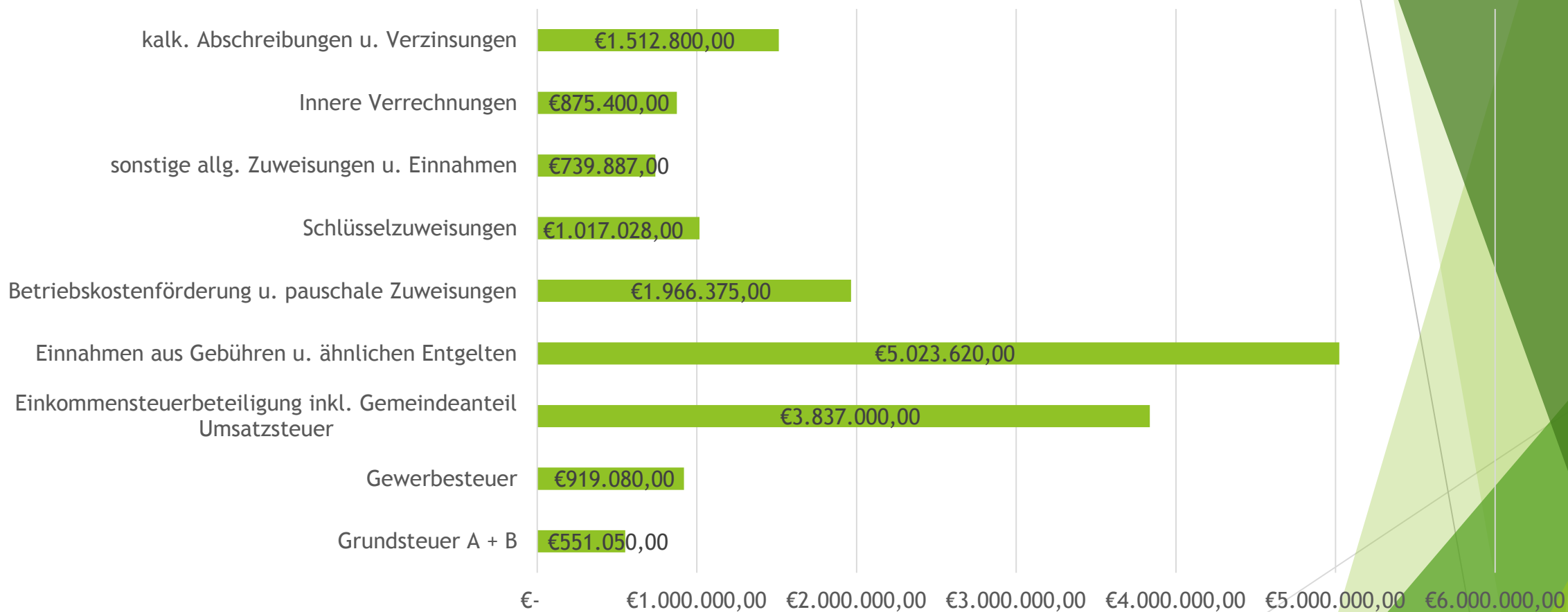
- Einnahmen -



- Grundsteuer A + B
- Gewerbesteuer
- Einkommensteuerbeteiligung inkl. Gemeindeant. UST
- Einnahmen aus Gebühren u. ähnlichen Entgelten
- Betriebskostenförderung u. pauschale Zuweisungen
- Schlüsselzuweisungen
- sonstige allg. Zuweisungen u. Einnahmen
- Innere Verrechnungen
- kalk. Abschreibungen u. Verzinsungen

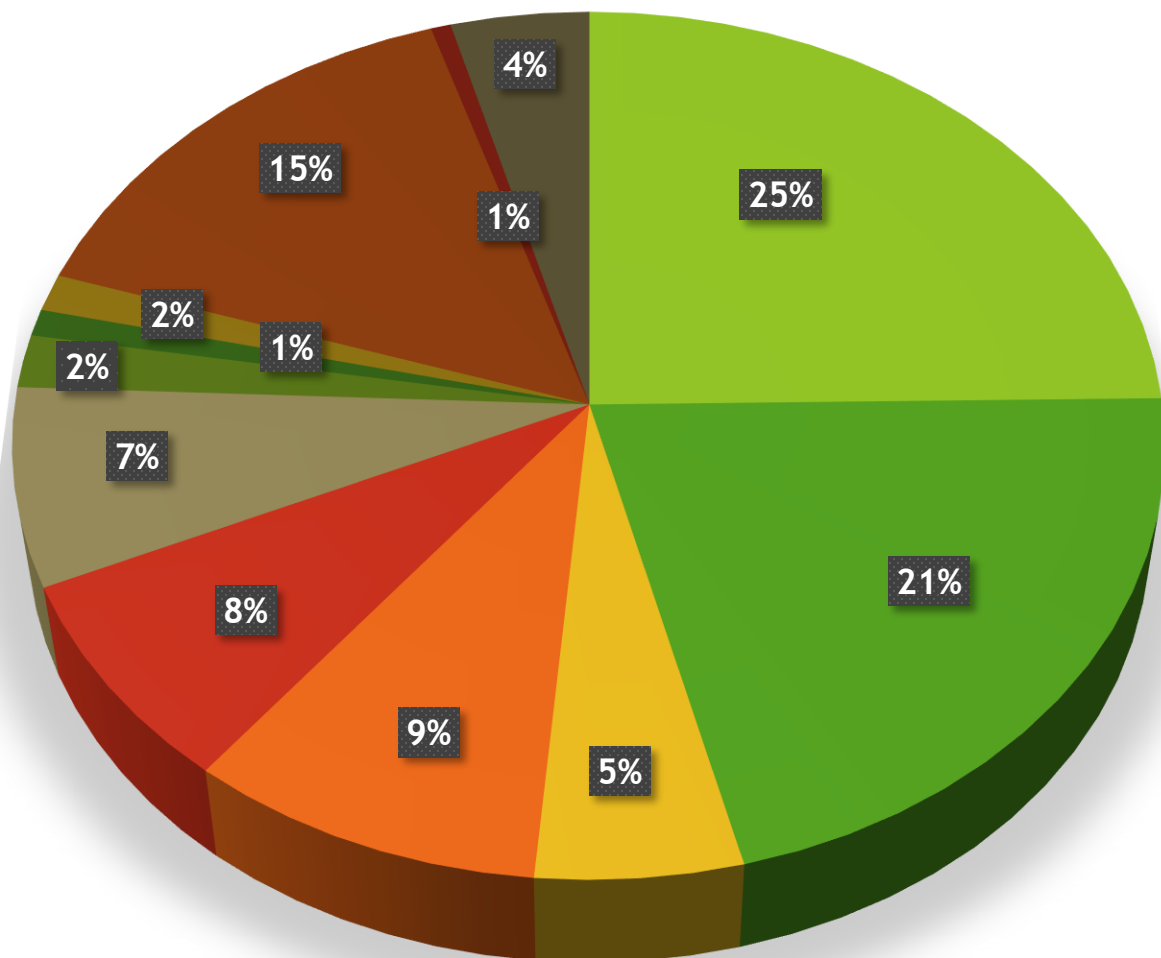
Verwaltungshaushalt in 2018

- Einnahmeansätze -



Verwaltungshaushalt in 2018

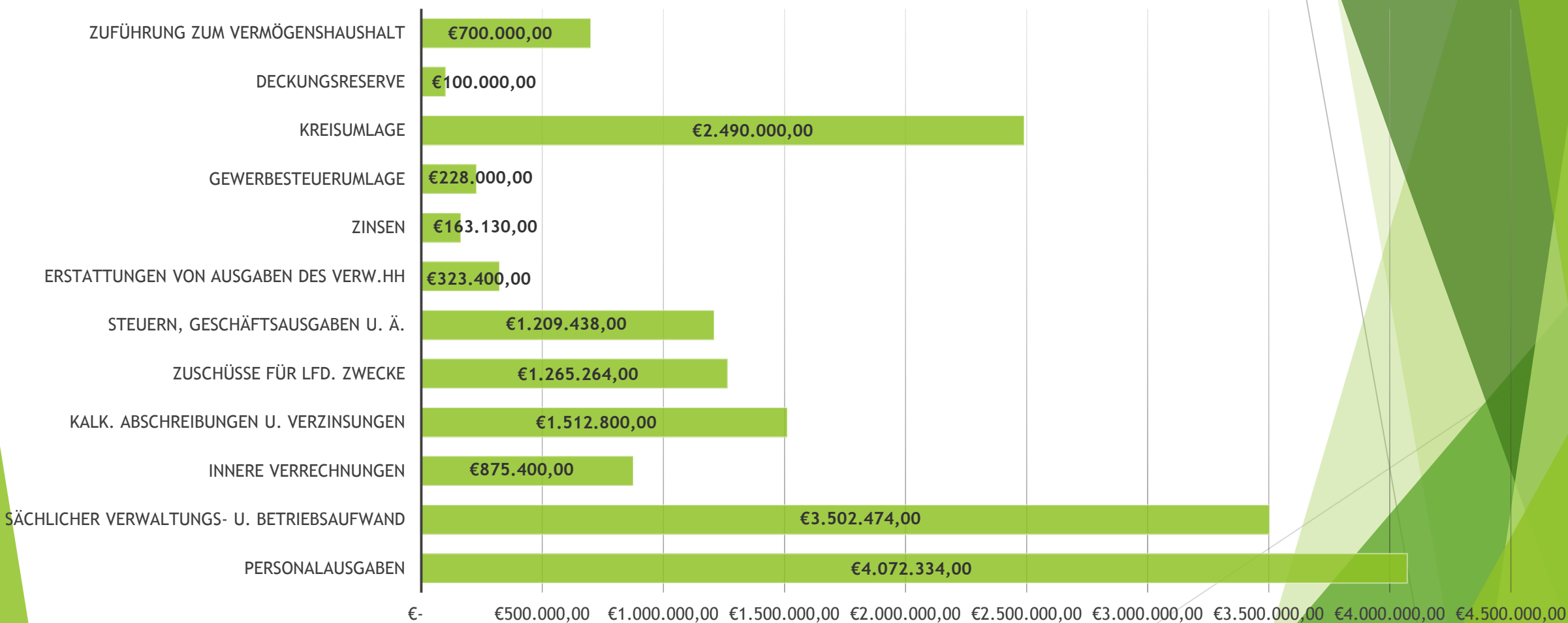
- Ausgaben -



- Personalausgaben
- Sächlicher Verwaltungs- u. Betriebsaufwand
- Innere Verrechnungen
- kalk. Abschreibungen u. Verzinsungen
- Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen
- Steuern, Geschäftsausgaben u. ä.
- Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes
- Zinsen
- Gewerbesteuerumlage
- Kreisumlage
- Deckungsreserve
- Zuführung zum Vermögenshaushalt

Verwaltungshaushalt in 2018

- Ausgabeansätze -



Vergleich der größten Einnahmenarten aus 2018 zu den Vorjahreswerten

Haushaltsansatz 2018:			Haushaltsansatz 2017:		
Grundsteuer A + B:	551.050,00 €	+ 1,86 %	Grundsteuer A + B:	541.000,00 €	
Gewerbesteuer:	919.080,00 €	+15,17 %	Gewerbesteuer:	798.000,00 €	
Einkommensteuerbet.:	3.837.000,00 €	+ 7,48 %	Einkommensteuerbet.:	3.570.000,00 €	
Einnah. aus Gebühren u. Entg.:	5.023.620,00 €	- 4,98 %	Einnah. aus Gebühren u. Entg.:	5.286.775,00 €	
Betriebskostenförd./pausch.Zuweis.:	1.966.375,00 €	+ 3,21 %	Betriebskostenförd./pausch.Zuweis.:	1.905.273,00 €	
Schlüsselzuweisung:	1.017.028,00 €	+ 6,17 %	Schlüsselzuweisung:	957.892,00 €	
Sonstige allg. Zuweis. u. Einnahmen:	739.887,00 €	+ 0,69 %	Sonstige allg. Zuweis. u. Einnahmen:	734.821,00 €	
Innere Verrechnungen:	875.400,00 €	+ 6,67 %	Innere Verrechnungen:	820.656,00 €	
<u>kalk. Abschreibung u. Verzinsung:</u>	<u>1.512.800,00 €</u>	<u>+ 2,69 %</u>	<u>kalk. Abschreibung u. Verzinsung:</u>	<u>1.473.150,00 €</u>	
Einnahmen Verwaltungshaushalt	16.442.240,00 €	+ 2,20 %	Einnahmen Verwaltungshaushalt	16.087.567,00 €	

Vergleich der größten Ausgabearten aus 2018 zu den Vorjahreswerten

Haushaltsansatz 2018:

Personalausgaben:	4.072.334,00 €	- 4,61 %
Sächlicher Verw.-u. Betriebsaufw.:	3.502.474,00 €	+ 2,32 %
Innere Verrechnungen:	875.400,00 €	+ 6,67 %
kalk. Abschreibung u. Verzinsung:	1.512.800,00 €	+ 2,69 %
Zuschüsse f. lfd. Zwecke:	1.265.264,00 €	+ 5,79 %
Steuern, Geschäftsausgaben u. ä.:	1.209.438,00 €	+ 12,29 %
Erstattung v. Ausgaben des Verw.HH:	323.400,00 €	+ 17,86 %
Zinsen:	163.130,00 €	- 3,47 %
Gewerbesteuerumlage:	228.000,00 €	+ 30,07 %
Kreisumlage:	2.490.000,00 €	+ 12,67 %
Deckungsreserve:	100.000,00 €	+ 100,00 %
<u>Zuführung zum Vermögenshaushalt:</u>	<u>700.000,00 €</u>	<u>- 30,00 %</u>
Ausgaben Verwaltungshaushalt	16.442.240,00 €	+ 2,20 %

Haushaltsansatz 2017:

Personalausgaben:	4.269.025,00 €
Sächlicher Verw.-u. Betriebsaufw.:	3.422.996,00 €
Innere Verrechnungen:	820.656,00 €
kalk. Abschreibung u. Verzinsung:	1.473.150,00 €
Zuschüsse f. lfd. Zwecke:	1.195.977,00 €
Steuern, Geschäftsausgaben u. ä.:	1.077.074,00 €
Erstattungen v. Ausgaben des Verw.HH:	274.400,00 €
Zinsen:	169.000,00 €
Gewerbesteuerumlage:	175.289,00 €
Kreisumlage:	2.210.000,00 €
Deckungsreserve:	0,00 €
<u>Zuführung zum Vermögenshaushalt:</u>	<u>1.000.000,00 €</u>
Ausgaben Verwaltungshaushalt	16.087.567,00 €

Gesamteinnahmen und -ausgaben des Vermögenshaushaltes 2018

- ▶ Die Gesamteinnahmen und -ausgaben des Vermögenshaushaltes 2018 schließen derzeit wie folgt ab:

Einnahmen: 2.870.165,00 Euro

Ausgaben: 2.875.165,00 Euro

Schwerpunkte der Einnahmen des Vermögenshaushaltes im Jahr 2018

- ▶ **Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens in Höhe von 646.000,00 Euro**
(z. B. Verkauf LF 8, Veräußerung von bebauten und unbebauten Grundstücken)
- ▶ **Beiträge und ähnliche Entgelte in Höhe von 93.000,00 Euro**
(z. B. Erschließungsbeiträge, Kanalbaubeiträge, Verbesserungsbeiträge, Netzkostenbeiträge, Stellplatzablöse usw.)
- ▶ **Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen in Höhe von 216.100,00 Euro**
(z. B. Zuschuss Neubau Feuerwehrhaus und Investitionszuschüsse)
- ▶ **Zuführung vom Verwaltungshaushalt in Höhe von 700.000,00 Euro**
- ▶ **Kreditaufnahme in Höhe von 1.215.065,00 Euro**

Schwerpunkte der Ausgaben des Vermögenshaushaltes im Jahr 2018

- ▶ **Baumaßnahmen in Höhe von 1.774.200,00 Euro**
(z. B. Neubau Feuerwehrhaus, Neuordnung und energetische Sanierung der Grundschule Hemhofen, allg. Straßenausbau, Erweiterung Friedhof Hemhofen - anonymes Grabfeld, Tiefbaumaßnahme Umbindung Seniorenwohnheim, TV-Befahrung Zeckern und weitere Ausgaben im Abwasserbereich)
- ▶ **Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens in Höhe von 252.980,00 Euro**
(z. B. Spielgeräte, Server und IT-System im Bereich der Abwasserbeseitigung, Fahrzeuge im Bereich des gemeindlichen Bauhofes, Software sowie Vervollständigung der digitalen Kabelpläne und Anschaffung von Stromzählern im Bereich der Stromversorgung Hemhofen und verschiedene Anlagegegenstände in den einzelnen Einrichtungen)
- ▶ **Darlehenstilgung in Höhe von 662.010,00 Euro**

Schwerpunkte der Ausgaben des Vermögenshaushaltes im Jahr 2018

Neubau Feuerwehrhaus	230.000,00 Euro
Neuordnung/energetische Sanierung Grundschule	100.000,00 Euro
Tiefbaumaßnahme Reduzierung Weiherfläche	60.000,00 Euro
Bebauungspläne	81.000,00 Euro
div. Maßnahmen im Straßenbau (Rissesanierungen, usw.)	140.000,00 Euro
verschiedene Investitionen Abwasserbeseitigung	1.057.000,00 Euro
Erweiterung Friedhof Hemhofen - anonymes Grabfeld	15.000,00 Euro
Stromversorgung	128.200,00 Euro
Tilgungen	662.010,00 Euro
Rücklagenzuführung	158.000,00 Euro
<u>sonstige Investitionen</u>	<u>238.955,00 Euro</u>
Gesamtsumme	2.870.165,00 Euro

Finanzplan / Investitionen 2019 bis 2021

Themen und Projekte für die kommenden Jahre

Bekannte Themen:

- ▶ Neuordnung und energetische Sanierung der Grundschule Hemhofen
- ▶ Sanierung der Gemeindestraßen und Wege (Straßenausbau)
- ▶ Tiefbaumaßnahme Reduzierung Weiherfläche Marktweiher und Grünanlagen (Städtebau)
- ▶ Baugebiet Z7 „Zeckern-West“
- ▶ Sanierung des Entwässerungssystems (Kanäle)
- ▶ Erneuerung der betriebstechnischen Anlagen und Verteilerschränke sowie Anschaffung neuer Stromzähler und Vervollständigung der digitalen Kabelpläne
- ▶ Neugestaltung Parkplatz Friedhof Hemhofen

Projekt Neuordnung und energetische Sanierung der Grundschule Hemhofen

- ▶ derzeitige geschätzten Gesamtkosten (Ansatz): ca. 4.500.000,00 Euro
- ▶ abzgl. Investitionszuweisung FAG (vorsichtige Ansatzberechnung) ca. 2.000.000,00 Euro
- ▶ abzgl. Investitionszuweisung KIP - Erneuerung Heizungsanlage (Ansatz): ca. 40.000,00 Euro

Lt. Mitteilung der Regierung von Mittelfranken ist jedoch mit einer späteren Förderung zu rechnen. Unter Umständen sogar auf Jahre hinaus, weshalb eine längere Vorfinanzierungsdauer (ca. fünf Jahre) einzuplanen ist.

Statistik über die voraussichtliche langfristige Schuldenentwicklung für die kommenden Jahre bis 2022 anhand der aktuellen geplanten Investitionsmaßnahmen:

voraussichtliche Kreditaufnahme im Haushaltsjahr 2018:
ca. 1.215.065,00 €

voraussichtliche Kreditaufnahme im Haushaltsjahr 2020:
ca. 1.247.437,00 €



voraussichtliche Kreditaufnahme im Haushaltsjahr 2019:
ca. 2.618.318,00 €

voraussichtliche Kreditaufnahme im Haushaltsjahr 2021:
ca. 121.184,00 €

Die voraussichtlichen Kreditaufnahmen resultieren aus den voraussichtlich geplanten Investitionen (FPL-Werte 2019-2021).

Statistik über die voraussichtliche langfristige Schuldenentwicklung für die kommenden Jahre bis 2022 anhand der aktuellen geplanten Investitionsmaßnahmen:

voraussichtlicher
Schuldenstand zum
31.12.2018:
ca. 7.854.505,50 €

voraussichtlicher
Schuldenstand zum
31.12.2020:
ca. 10.017.071,21 €

voraussichtlicher
Schuldenstand zum
31.12.2022:
ca. 8.344.645,04 €



voraussichtlicher
Schuldenstand zum
31.12.2019:
ca. 9.713.847,69 €

voraussichtlicher
Schuldenstand zum
31.12.2021:
ca. 9.180.887,24 €

Der voraussichtliche Schuldenstand resultiert aus den voraussichtlich geplanten Investitionen (FPL-Werte 2019-2021).

Darlegung der zukünftigen jährlichen Tilgungs- und Zinsbelastungen (anhand der geplanten Investitionsmaßnahmen)

	Tilgungsbelastung	Zinsbelastung
2018	661.978,83 Euro	161.629,20 Euro
2019	705.017,81 Euro	180.860,88 Euro
2020	777.436,48 Euro	193.959,96 Euro
2021	836.183,97 Euro	192.428,56 Euro
2022	836.242,20 Euro	167.453,74 Euro

Stand der Kassenkredite

01.01.2016	1,0 Mio. Euro
01.01.2017	0,5 Mio. Euro
01.01.2018	0,4 Mio. Euro
Ziel für 01.01.2019	0,3 Mio. Euro

Prognostizierte Entwicklung der freien Finanzspanne der Gemeinde Hemhofen:

► Haushaltsjahr 2018:

geplanter Zuführungsbetrag	700.000,00 Euro
abzgl. Tilgungsleistung	661.978,83 Euro
<u>zzgl. Investitionspauschale</u>	<u>126.500,00 Euro</u>
= freie Finanzspanne HJ 2018	164.521,17 Euro

► Haushaltsjahr 2019:

geplanter Zuführungsbetrag	1.000.000,00 Euro
abzgl. Tilgungsleistung	705.017,81 Euro
<u>zzgl. Investitionspauschale</u>	<u>126.500,00 Euro</u>
= freie Finanzspanne HJ 2019	421.482,19 Euro

Prognostizierte Entwicklung der freien Finanzspanne der Gemeinde Hemhofen:

► Haushaltsjahr 2020:

geplanter Zuführungsbetrag	1.000.000,00 Euro
abzgl. Tilgungsleistung	777.436,48 Euro
<u>zzgl. Investitionspauschale</u>	<u>126.500,00 Euro</u>
= freie Finanzspanne HJ 2020	349.063,52 Euro

► Haushaltsjahr 2021:

geplanter Zuführungsbetrag	1.000.000,00 Euro
abzgl. Tilgungsleistung	836.183,97 Euro
<u>zzgl. Investitionspauschale</u>	<u>126.500,00 Euro</u>
= freie Finanzspanne HJ 2021	290.316,03 Euro

Fragen und Antworten

15. Juni 2018

29