

Einladung

Im Einvernehmen mit dem stellv. Vorsitzenden des **Ausschusses für Bau, Planung und Ökologie der Gemeinde Riede**, Herrn Eggers, lade ich Sie hiermit zu einer öffentlichen Sitzung am Dienstag, dem 07. Januar 2014, 19:30 Uhr, in Riede, Bürgerzentrum „Altes Feuerwehrhaus“, Am Landesgraben 1, ein.

Tagesordnung:

1. Eröffnung der Sitzung, Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung, der Tagesordnung und der Beschlussfähigkeit.
2. Einwohnerfragestunde.
3. Genehmigung des Protokolls über die Sitzung des Ausschusses für Bau, Planung und Ökologie am 21. Januar 2013.
4. Beratung und empf. Beschlussfassung über den Haushaltsplan 2014 soweit diesen Fachausschuss betreffend.
(DS-Nrn. R.2.17.92 und R.2.17.92.M1 sind beigelegt.)
5. Mitteilungen und Anfragen.
6. Einwohnerfragestunde.

Im Auftrag



(Link)

Ablichtung an alle Ratsmitglieder, die nicht Mitglied dieses Fachausschusses sind, zur Kenntnis.

Gemeinde Riede

Mitteilungsvorlage

(X) öffentlich

() nicht öffentlich

Amt / Aktenzeichen R/2/912-11	Datum 23.12.2013	Drucksachen Nr. R.2. 17. 92. 111
---	----------------------------	--

Beratungsfolge						
	Sitzungstag	TOP				
Rat						

Betreff: Haushaltplan-Entwurf 2014

Der Haushaltsentwurf 2014 mit der Planung der Jahre 2015 bis 2017 ist beigelegt.

Die **Anlage 1** (3 Seiten) zeigt den **Entwurf des Ergebnishaushaltes 2014** sowie eine zusätzliche Spalte, in der die Abweichungen des Entwurfs 2014 zum Plan 2013 dargestellt werden, außerdem das **vorläufige Ergebnis** 2013 (Stand 20.12.2013).

Die Erträge steigen in 2014 um 141.400 € auf 2.343.300 €.
Davon Gewerbesteuer +88.000 €, Einkommensteuer +50.100 €
Rd. 54 % der Steigerung entfällt auf die Einkommensteuerbeteiligung.

Die ordentlichen Aufwendungen steigen im Jahr 2014 allerdings um 239.100 € auf 2.604.700 €.

Hauptgründe:

Personalaufwendungen: + 23.900 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: + 17.000 €
Transferaufwendungen (= Umlagen): + 236.300 €

Grund für die höheren Umlagen 2014: höhere Erträge in 2013

Ergebnishaushalt:

	Plan 2012	2013	Entwurf 2014	2015	2016	2017
Erträge	2.050.500	2.201.900	2.343.300	2.446.500	2.508.600	2.573.200
Aufwendungen	2.196.100	2.365.600	2.604.700	2.490.900	2.544.800	2.600.500
Ordentliches Ergebnis	-145.600	-163.700	-261.400	-44.400	-36.200	-27.300

Nachrichtlich:

	Plan 2012	2013	Entwurf 2014	2015	2016	2017
Auflöserträge aus Sonderposten	38.800	31.600	32.300	30.500	29.300	26.100
Abschreibungen	113.800	115.000	111.900	107.900	103.400	98.100
Ergebnis	-75.000	-83.400	-79.600	-77.400	-74.100	-72.000

Bei einem ausgeglichenen Ergebnishaushalt werden die Abschreibungen durch die laufenden Erträge gedeckt, wodurch die im vorstehenden Ergebnis genannten Beträge im Finanzhaushalt für Investitionen zur Verfügung stehen würden.

Die Anlage 2 (1 Seite) zeigt eine Übersicht über die Finanzhaushalte.

2010 + 2012 = vorläufige Rechnungen

2013 = Zwischenstand zum 20.12.2013

2014 bis 2017 = Entwurf Haushaltsplan 2014

Der Entwurf des Haushaltsplans 2014 weist bereits im Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ein Saldo von minus 187.900 € aus.

Das bedeutet, dass im laufenden Jahr keine Mittel für Investitionen erwirtschaftet werden und außerdem noch ein Substanzverlust eintreten wird.

Der Entwurf 2014 mit einem Finanzmittelbestand von minus 330.800 € ab.

Da in den Jahren 2014 bis 2017 die Entwürfe der Ergebnis- sowie der Finanzhaushalte negativ abschließen, wird vorgeschlagen, die Hebesätze der Realsteuern um 20 %-Punkte ab 2014 zu erhöhen = + rd. 47.000 €.

Diese moderate Erhöhung würde das Defizit im Jahr 2014 reduzieren und in den Jahren 2015 bis 2017 zu ausgeglichenen Ergebnissen führen. Die Erhöhung hätte folgende Wirkung auf die Ergebnishaushalte:

	Plan 2013	Entwurf 2014	2015	2016	2017
Erträge	2.201.900	2.343.300	2.446.500	2.508.600	2.573.200
Aufwendungen	2.365.600	2.604.700	2.490.900	2.544.800	2.600.500
Ordentliches Ergebnis	-163.700	-261.400	-44.400	-36.200	-27.300
Mehrerträge	0	47.000	47.000	47.000	47.000
Ordentliches Ergebnis	-163.700	-214.400	+2.600	+10.800	+19.700

Haushaltssicherungskonzept

Der Haushaltsentwurf 2014 zeigt, dass der Ergebnishaushalte in den Jahren 2014 bis 2017 ohne eine Hebesatzerhöhung nicht ausgeglichen werden können

Das bedeutet, dass wie bereits in den Jahren 2010, 2011, 2012 und 2013 mit Beschlussfassung der Haushaltssatzung 2014 auch das Haushaltssicherungskonzept 2014 zu beschließen ist.

Für das Jahr 2013 ein Haushaltssicherungsbericht über den Erfolg der Haushaltssicherungsmaßnahmen 2013 vorzulegen.

Anfang 2014 werden die Zahlen der Finanzrechnung 2013 feststehen.

Danach wird eine Beratungsvorlage zum Haushaltssicherungskonzept gefertigt.

Der GD

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'A' or similar character, located on the right side of the page.

Bezeichnung Position	Plan 2013	"IST 2013" 20.12.2013	Abweichung Plan 2014 zu Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
Steuern und Abgaben	1.647.000	1.870.248,41	143.800	1.790.800	1.850.000	1.907.000	1.966.600
3011000 Grundsteuer A	48.300	41.961,39	-1.500	46.800	46.800	46.800	46.800
3012000 Grundsteuer B	274.500	287.203,90	5.200	279.700	279.700	279.700	279.700
3013000 Gewerbesteuer	270.000	462.614,62	88.000	358.000	358.000	358.000	358.000
3021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.013.000	1.035.421,00	50.100	1.063.100	1.121.600	1.177.700	1.236.500
3022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	25.200	25.074,00	1.000	26.200	26.900	27.800	28.600
3031000 Vergnügungssteuer	0	0,00	0	0	0	0	0
3032000 Hundesteuer	16.000	17.973,50	1.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	289.900	298.700,73	-2.500	287.400	333.900	341.400	350.300
3132000 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden (GV)	154.900	161.210,00	-18.200	136.700	182.700	189.700	198.100
3132001 Sonstige allgemeine Zuweisungen der SG (Konzessionsabgabe V)	14.200	14.228,31	0	14.200	14.200	14.200	14.200
3141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	28.500	28.560,00	9.500	38.000	38.000	38.000	38.000
3141001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	58.000	59.125,02	8.000	66.000	66.500	67.000	67.500
3142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	32.200	30.752,35	200	32.400	32.400	32.400	32.400
3148000 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.100	4.825,05	-2.000	100	100	100	100
Auflösungserträge aus Sonderposten	38.500	38.500,00	0	38.500	36.000	33.500	29.600
3161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuw	31.600	31.600	700	32.300	30.500	29.300	26.100
3371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und äh	6.900	6.900	-700	6.200	5.500	4.200	3.500
Sonstige Transfererträge	0	0,00	0	0	0	0	0
Öffentlich-rechtliche Entgelte, außer Beiträge und ähnliche Entgelte für	110.000	157.165,43	22.100	132.100	132.100	132.100	132.100
3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	110.000	157.165,43	22.100	132.100	132.100	132.100	132.100
Privatrechtliche Entgelte	12.300	12.937,93	-11.900	400	400	400	400
3411000 Mieten und Pachten	12.300	10.187,69	-11.900	400	400	400	400
3421000 Erträge aus Verkauf	0	520,00	0	0	0	0	0
3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	2.230,24	0	0	0	0	0
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.700	11.104,58	-5.600	5.100	5.100	5.200	5.200
3481000 Erstattungen vom Land	0	0,00	0	0	0	0	0
3482000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	5.000	7.500,00	100	5.100	5.100	5.200	5.200
3488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	5.700	3.604,58	-5.700	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.500	8.525,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
3617000 Zinserträge von Kreditinstituten	0	0,00	0	0	0	0	0
3691000 Verzinsung von Steuernachforderungen	2.500	8.525,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
Aktivierete Eigenleistungen	0	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	91.000	88.953,74	-4.500	86.500	86.500	86.500	86.500

Bezeichnung Position	Plan 2013	"IST 2013" 20.12.2013	Abweichung Plan 2014 zu Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
3511000 Konzessionsabgaben	88.000	84.953,64	-4.500	83.500	83.500	83.500	83.500
3562000 Säumniszuschläge	3.000	4.000,10	0	3.000	3.000	3.000	3.000
3582003 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Altersteilzeitrückstel	0	0,00	0	0	0	0	0
3582004 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung Rückstellungen - Kreisum	0	0,00	0	0	0	0	0
3582005 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung Rückstellungen - SG-Uml	0	0,00	0	0	0	0	0
Summe ordentliche Erträge	2.201.900	2.486.135,82	141.400	2.343.300	2.446.500	2.508.600	2.573.200
Personalaufwendungen	-601.000	-597.349,29	-23.900	-624.900	-637.700	-650.400	-663.000
4012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	-466.900	-462.731,65	-18.500	-485.400	-496.000	-506.400	-516.800
4019000 Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	-3.700	-3.960,25	-700	-4.400	-4.400	-4.500	-4.500
4022000 Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	-32.000	-34.472,92	-1.200	-33.200	-33.700	-34.300	-34.900
4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigt	-97.800	-96.124,47	-3.500	-101.300	-103.000	-104.600	-106.200
4041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitn	-600	-60,00	0	-600	-600	-600	-600
Versorgungsaufwendungen	0	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-165.500	-125.019,45	-17.000	-182.500	-167.100	-162.700	-163.200
4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-18.800	-3.408,25	-5.100	-23.900	-17.100	-12.100	-12.100
4211001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.000	-2.899,57	0	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000
4212000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-40.600	-26.283,54	-5.300	-45.900	-46.100	-46.300	-46.500
4221000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	-2.300	-1.345,45	0	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
4222000 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (bis 150,- Euro C	-3.600	-2.594,83	-1.300	-4.900	-4.600	-4.600	-4.600
4231000 Mieten und Pachten	-4.100	-2.831,72	-2.000	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
4241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-26.900	-25.230,27	3.800	-23.100	-28.800	-28.800	-28.800
4251000 Haltung von Fahrzeugen	-13.000	-8.289,95	-2.000	-15.000	-13.000	-13.000	-13.000
4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-3.700	-1.052,10	0	-3.700	-3.700	-3.800	-3.800
4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-47.500	-51.083,77	16.100	-31.400	-23.200	-23.500	-23.800
4271001 Bes. Verw.- und Betriebsaufwendungen, Lebensmittel		0,00	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
4271002 Bes. Verw.- und Betriebsaufwendungen, Milch		0,00	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Abschreibungen	-115.000	-118.867,65	3.100	-111.900	-107.900	-103.400	-98.100
4711010 Afa auf imm. Vermögensgegenstände aus gel. Investitionszuer	0	0,00	-200	-200	-200	-200	-200
4711200 Afa auf beb. Grundstücke und grundstücksgl. Rechte an beb. Gr	-4.400	-4.400	1.700	-2.700	-2.500	-2.000	-1.200
4711300 Afa auf Gebäude	-18.800	-18.800	700	-18.100	-18.100	-18.100	-18.100
4711400 Afa auf Infrastrukturvermögen	-78.100	-78.100	2.000	-76.100	-73.200	-69.800	-68.000
4711500 Afa auf Maschinen	0	0	0	0	0	0	0
4711600 Afa auf Fahrzeuge	-8.300	-8.300	0	-8.300	-8.300	-8.200	-8.100
4711700 Afa auf BGA	-4.200	-4.200	1.500	-2.700	-2.100	-2.000	-1.900

Bezeichnung Position	Plan 2013	"IST 2013" 20.12.2013	Abweichung Plan 2014 zu Plan 2013	Plan 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
4711800 Auflösung Sammelposten	-1.200	-1.200	-2.600	-3.800	-3.500	-3.100	-600
4721111 Einzelwertberichtigung	0	0,00	0	0	0	0	0
4721202 Abschreibung auf Forderung - Grundsteuer B		-330,95	0	0	0	0	0
4721203 Abschreibung auf Forderung - Gewerbesteuer		-2.936,00	0	0	0	0	0
4721204 Abschreibung auf Forderung - Hundesteuer		-18,00	0	0	0	0	0
4721288 Abschreibung auf Forderung - Benutzungsgebühren		-200,20	0	0	0	0	0
4721291 Abschreibung auf Forderung - Verzinsung Steuerforderung		-112,00	0	0	0	0	0
4721293 Abschreibung auf Forderung - Säumniszuschläge		-270,50	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-13.800	-9.716,74	300	-13.500	-13.200	-13.000	-12.700
4517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-6.300	-6.241,74	300	-6.000	-5.700	-5.500	-5.200
4521000 Zinsaufwendungen für äußere Kassenkredite	-5.000	0,00	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4592000 Verzinsung von Steuererstattungen	-2.500	-3.475,00	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Transferaufwendungen	-1.402.400	-1.447.083,00	-236.300	-1.638.700	-1.535.100	-1.585.200	-1.633.400
4318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	-3.700	-1.091,00	1.000	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
4341000 Gewerbesteuerumlage	-51.800	-99.214,00	-16.900	-68.700	-68.700	-68.700	-68.700
4372001 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) - Kreisumlage	-751.400	-751.356,00	-115.600	-867.000	-809.700	-837.400	-864.100
4372002 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) - Samtgemeindeumlage	-595.500	-595.422,00	-104.800	-700.300	-654.000	-676.400	-697.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.900	-22.365,67	34.700	-33.200	-29.900	-30.100	-30.100
4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-11.300	-10.885,92	-100	-11.400	-11.400	-11.500	-11.500
4429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten	-2.100	-1.609,09	0	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
4431000 Geschäftsaufwendungen	-6.200	-3.408,68	-500	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-3.800	-3.645,08	1.500	-2.300	-4.000	-4.000	-4.000
4452000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-41.900	-2.816,90	33.800	-8.100	-3.100	-3.200	-3.200
4621000 Deckungsreserve	-2.600	0,00	0	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
Überschuss § 15 Abs. 5 GemHKVO	0	0,00	0	0	0	0	0
Summe ordentliche Aufwendungen	-2.365.600	-2.320.401,80	-239.100	-2.604.700	-2.490.900	-2.544.800	-2.600.500
Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-163.700	165.734,02	-97.700	-261.400	-44.400	-36.200	-27.300
Außerordentliche Erträge	0	0,00	0	0	0	0	0
5011000 Spenden	0	0,00	0	0	0	0	0
5311000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0	0	0	0	0
5911000 Zuführung eines Überschusses des außerordentlichen Ergebniss	0	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0	0	0	0	0
Jahresergebnis Überschuss / Fehlbetrag	-163.700	165.734,02	-97.700	-261.400	-44.400	-36.200	-27.300

Gemeinde Riede	Rechnung 2010	Rechnung 2011	Rechnung 2012	20.12.2013 2013	Haushalt 2014	Haushalt 2015	Haushalt 2016	Haushalt 2017
Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.813.357,60	2.005.294,75	2.221.872,98	2.136.600,31	2.304.900,00	2.410.600,00	2.475.200,00	2.543.700,00
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.977.330,93	1.992.683,14	2.031.684,12	2.131.081,95	2.492.800,00	2.383.000,00	2.441.400,00	2.502.400,00
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-163.973,33	12.611,61	190.188,86	5.518,36	-187.900,00	27.600,00	33.800,00	41.300,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	226.950,00	107.470,50	1.000,00	121.263,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	477.889,48	113.119,48	139.973,79	47.065,91	134.100,00	39.100,00	40.100,00	41.100,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	-250.939,48	-5.648,98	-138.973,79	74.198,08	-134.100,00	-39.100,00	-40.100,00	-41.100,00
Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-414.912,81	6.962,63	51.215,07	79.716,44	-322.000,00	-11.500,00	-6.300,00	200,00
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.200,00	8.800,00	8.800,00	6.600,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	217.800,00	-8.800,00	-8.800,00	-6.600,00	-8.800,00	-8.800,00	-8.800,00	-8.800,00
Finanzmittelbestand	-197.112,81	-1.837,37	42.415,07	73.116,44	-330.800,00	-20.300,00	-15.100,00	-8.600,00
haushaltsunwirksame Einzahlungen								
haushaltsunwirksame Auszahlungen								
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen								
ohne haushaltsunwirksame Vorgänge:								
voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	334.466,57	137.353,76	135.516,39	177.931,46	201.083,91	-129.716,09	-150.016,09	-165.116,09
voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	137.353,76	135.516,39	177.931,46	251.047,90	-129.716,09	-150.016,09	-165.116,09	-173.716,09
Finanzmittelbestand	-197.112,81	-1.837,37	42.415,07	73.116,44	-330.800,00	-20.300,00	-15.100,00	-8.600,00
Auswirkung Hebesätze plus 20 %					47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
Summe	-197.112,81	-1.837,37	42.415,07	73.116,44	-283.800,00	26.700,00	31.900,00	38.400,00

Aufrechnung 2010 bis 2017 -270.218,67