



bürgerFORUM
KLEIN NORDENDE

AG Haushalt

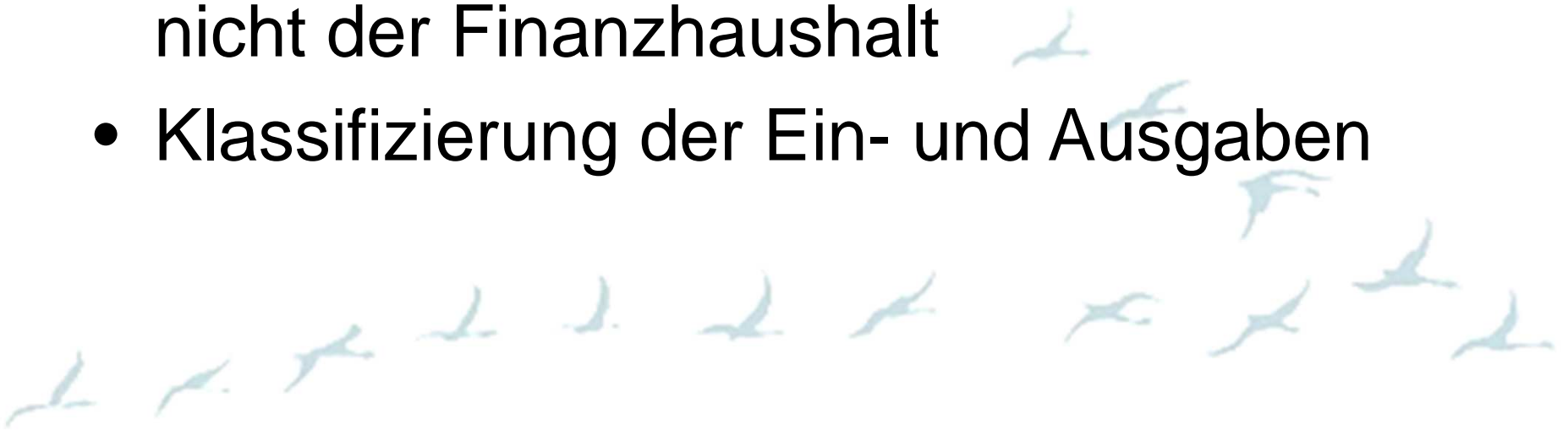
Vorstellung der Ergebnisse
Finanzausschuss Klein Nordende
20.07.2016

Ziel

- Transparenz über den Haushalt herstellen.
- Trends und Einsparpotenziale erkennen.
- Für den Bürger verständlich machen, wofür das Geld ausgegeben wird.
- Bürger sollen sich eigene Meinung bilden können.

Methodik

- Betrachtet wurde der Ergebnishaushalt, nicht der Finanzhaushalt
- Klassifizierung der Ein- und Ausgaben



Methodik

Kategorie	Beschreibung
A	Gesetzlich vorgeschrieben
B	Gesetzlich vorgeschrieben, Kosten variabel (Schneeräumung)
C	Unterhalt Infrastruktur
D	Freiwillige Ausgabe, politisch so gewollt
E	Abschreibungen
F	Zuweisung und Erträge aus Sonderposten
H	Einnahmen, sowie sie nicht unter F fallen
Y	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen
Z	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

1: kurzfristig änderbar, 4: erst langfristig änderbar

Gewinn und Verlustrechnung

Einnahmen Ausgaben	Werte	
	Haushalt 2015	Haushalt 2016
Haben	3.784.100,00 €	4.031.000,00 €
Soll	-4.150.000,00 €	-4.369.700,00 €
Gesamtergebnis	-365.900,00 €	-322.500,00 €

- Der Haushalt weist sowohl in 2015 als auch in 2016 einen Fehlbetrag aus.

Einnahmen

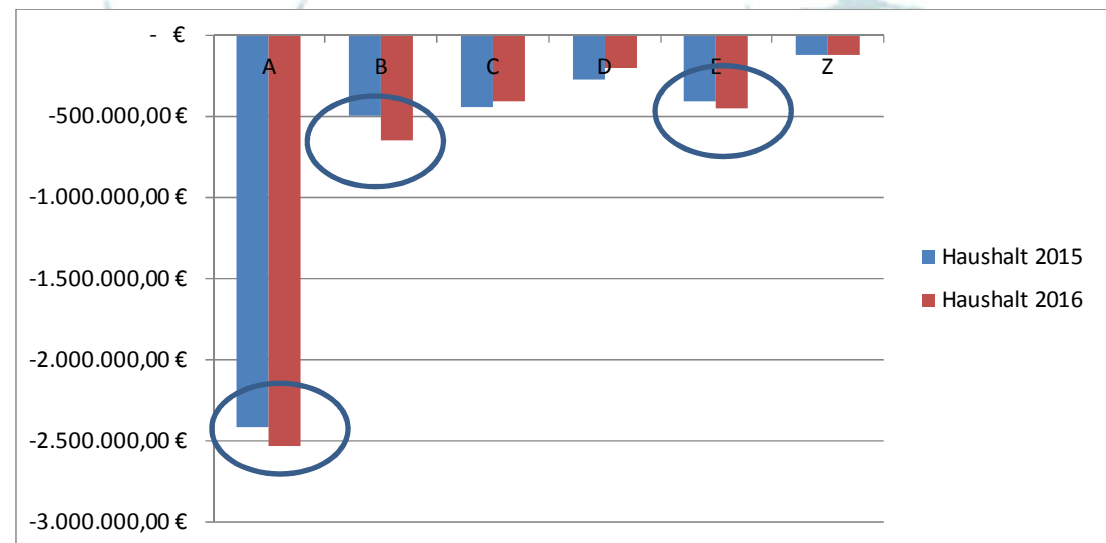
Einnahmen	Haushalt 2016
⊕ Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.777.400,00 €
⊕ Schlüsselzuweisungen	547.800,00 €
⊕ Grundsteuer B	430.800,00 €
⊕ Gewerbesteuer	400.800,00 €
⊕ Abwassergebühren	270.200,00 €
⊕ Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	162.800,00 €
⊕ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Personalkosten)	108.500,00 €
⊕ Konzessionsabgaben	87.100,00 €
⊕ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	51.000,00 €
⊕ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	31.000,00 €
⊕ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	27.600,00 €
⊕ Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	25.200,00 €
⊕ Grundsteuer A	21.900,00 €
⊕ Kostenbeteiligung an Veranstaltungen und Eintrittsgelder	19.000,00 €
⊕ Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	16.200,00 €
⊕ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.000,00 €
⊕ Mieten	12.600,00 €
⊕ Hundesteuer	8.300,00 €
⊕ Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.200,00 €
⊕ Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Zweckverbände	3.000,00 €
Gesamtergebnis	4.031.000,00 €

- Erhöhung Grundsteuer, Gewerbesteuer schon beschlossen

Ausgaben sortiert nach Kategorie

Kategorie	Haushalt 2015	Haushalt 2016
⊕ A	- 2.413.100,00 €	- 2.531.200,00 €
⊕ B	- 495.300,00 €	- 651.100,00 €
⊕ C	- 444.000,00 €	- 402.400,00 €
⊕ D	- 269.700,00 €	- 197.000,00 €
⊕ E	- 406.400,00 €	- 450.300,00 €
⊕ Z	- 121.500,00 €	- 121.500,00 €

Kategorie	Beschreibung
A+B	Gesetzliche Ausgaben
C	Unterhalt Infrastruktur
D	Freiwillige Leistungen
E	Abschreibungen
F+H	Einnahmen
Y+Z	Interne Leistungsbeziehung



Gesetzlich vorgeschrieben

gesetzliche Ausgaben, sortiert nach Höhe		Haushaltsjahr 2016
⊕ Allgemeine Kreisumlage	-	1.218.200,00 €
⊕ Amtsumlage	-	453.000,00 €
⊕ Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	-	385.100,00 €
⊕ Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverbände	-	186.600,00 €
⊕ Durchleitungs- und Reinigungskosten Schmutzwasser	-	165.000,00 €
⊕ Gewerbesteuerumlage	-	78.000,00 €
⊕ Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	-	25.000,00 €
⊕ Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit private Unternehmen	-	10.000,00 €
⊕ Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-	8.400,00 €
⊕ Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	-	7.300,00 €
⊕ Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	-	3.600,00 €
⊕ Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	-	2.600,00 €
⊕ Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	-	2.200,00 €
⊕ Sozialversicherung Bürgermeister	-	1.800,00 €
⊕ Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-	500,00 €
⊕ Aus- und Fortbildung, Umschulung	-	100,00 €
⊕ Sonstige Transferaufwendungen		16.200,00 €
Gesamtergebnis	-	2.531.200,00 €

- Diese Ausgabeposten sind nicht beeinflussbar, da sie von der Gemeinde nicht selber verantwortet werden

Gesetzlich vorgeschrieben, variabel

Kategorie B - gesetzliche Ausgaben, aber variabel	Haushaltsjahr 2016
⊖ Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	- 464.700,00 €
Kindergärten (in komplett fremder Trägerschaft)	- 464.700,00 €
⊖ Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	- 102.500,00 €
Bauhof	- 98.700,00 €
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	- 3.800,00 €
⊖ Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	- 47.000,00 €
Kostenausgleich und Sozialstaffel (eigene und fremde Trägerschaft)	- 47.000,00 €
⊖ Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	- 20.600,00 €
Bauhof	- 20.600,00 €
⊕ Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	- 7.300,00 €
⊕ Aus- und Fortbildung, Umschulung	- 4.000,00 €
⊕ Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	- 2.200,00 €
⊕ Erwerb Sonderführerschein	- 2.000,00 €
⊕ Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	- 500,00 €
⊕ Ersatz entgangener Arbeitsverdienst bei Feuerwehreinsätzen	- 300,00 €
⊕ Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	- €
Gesamtergebnis	- 651.100,00 €

- Größter Posten sind der Kindergarten und der Bauhof

Unterhalt der Infrastruktur

Unterhalt der Infrastruktur	Haushalt 2016
⊕ Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	- 137.000,00 €
⊕ Energiekosten	- 40.500,00 €
⊕ Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	- 35.100,00 €
⊕ Allgemeine Umlagen Zweckverbände / Wegeunterhaltungsverband	- 33.800,00 €
⊕ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- 29.000,00 €
⊕ Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (IB)	- 27.100,00 €
⊕ Geräte, Ausstattungen, Ausrüstungen < 150 €	- 25.000,00 €
⊕ Verschönerung Ortsbild / Denkmalpflege	- 25.000,00 €
⊕ Haltung von Fahrzeugen	- 17.400,00 €
⊕ Reinigungskosten	- 11.200,00 €
⊕ Geschäftsaufwendungen	- 6.900,00 €
⊕ Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	- 4.500,00 €
⊕ Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (DG Hyp)	- 2.900,00 €
⊕ Kosten für Wasser und Abwasser	- 2.500,00 €
⊕ Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (KfW)	- 1.100,00 €
⊕ Fortführung Kanalkataster	- 1.100,00 €
⊕ Pachten	- 900,00 €
⊕ Post- und Fernmeldegebühren	- 900,00 €
⊕ Aus- und Fortbildung, Umschulung	- 400,00 €
⊕ Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Zweckverbände	- 100,00 €
⊕ Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	- €
⊕ Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	- €
⊕ Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Sparkasse) / Kassenkredit	- €
Gesamtergebnis	- 402.400,00 €

Kategorie D - Freiwillige Ausgaben I

Freiwillige Leistungen	Haushalt 2016
Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Bürokraft, Homepage, Hausmeister, etc.)	- 31.300,00 €
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	- 20.600,00 €
Sitzungsgelder	- 16.000,00 €
Veranstaltungsaufwendungen (Seniorenveranstaltungen)	- 15.000,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche (Jugendförderung SV Lieth, Waidmansheil, TTC)	- 11.000,00 €
Veranstaltungsaufwendungen (Honorare)	- 10.000,00 €
Ehrungen	- 7.300,00 €
Veranstaltungsaufwendungen (Fasching, Drachenfest, Kinderfest, Kiekeberg,...)	- 7.200,00 €
Förderung der Dorfgemeinschaft (Neujahrsempfang, Erntedank, Fahrradtour,...)	- 6.600,00 €
Mieten (Töverhuus)	- 6.300,00 €
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (Wehrführer, Gerätewart)	- 6.000,00 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Gartenabfall)	- 5.000,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche (Viva la Musica, Spielmannszug,...)	- 4.000,00 €
Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Zweckverbände (Sielverband)	- 4.000,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche (Freifahrt Stadtbus)	- 3.500,00 €
Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Raumpflege)	- 3.500,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche (FBS Tagesmütter)	- 3.200,00 €
Reinigungskosten nach Sonderveranstaltungen	- 3.000,00 €
Sonstige Beschäftigte (offene Jugendarbeit)	- 2.600,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche (Kameradschaftskasse, 125 Jahre FF)	- 2.500,00 €
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	- 2.400,00 €
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen (Aktivregion)	- 2.400,00 €
Kostenanteil Spielothek	- 2.200,00 €
Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Zweckverbände (Anteil Schulhausmeister)	- 2.000,00 €
Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. (Klimaschutzfonds)	- 2.000,00 €
Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Nebenkosten Töverhuus)	- 1.900,00 €
Pachten (externer Lagerort)	- 1.700,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	- 1.700,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverbände	- 1.600,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche (Zuschuss Kirchengemeinde, KiKi)	- 1.400,00 €
Repräsentation	- 1.000,00 €
Pflege Partnerschaftlicher Beziehungen	- 1.000,00 €
Geschäftsaufwendungen (GEMA, Werbung)	- 1.000,00 €

Umdenken im Kopf ?

- Brauchen wir ein Gemeindezentrum in bestehender Form ?
- Müssen wir den Vereinen Räume zur Verfügung stellen ?
- Kosten GZ
 - 31300€ Personalkosten
 - 2300€ Versorgungskasse
 - 6500€ AG Sozialversicherung
 - 8100€ ILV Bauhof
 - 2100€ Haftpflicht+Unfallvers.
 - 6000€ Unterhaltung der Immobilie
 - 12000€ Bewirtschaftung
 - 5700€ Abschreibung

63.200€ pro Jahr

Alternativen suchen!

- Nutzung der Räume der Feuerwehr/Schule
- Nutzung Clubheim SV Lieth
- Neubau FW/GZ zusammen
- Bessere Nutzung/Auslastung der Räume
- Aber transparente Darstellung der Kosten

Mehrzweckhalle

- Gehört Schulverein + SV Lieth
- Warum hat die Gemeinde dafür einen Kredit aufgenommen ?
- Warum zahlt die Gemeinde dafür noch zusätzlich ?

Mehrzweckhalle		Y
Zeilenbeschriftungen		Summe von 2016_mit_Vorzeichen
Haben		45.000,00 €
Benutzungsentgelte, Entgelte für Fremdnutzung		2.000,00 €
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		13.000,00 €
Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche		30.000,00 €
Soll		90.600,00 €
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-	400,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-	13.000,00 €
Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	-	6.000,00 €
Energiekosten	-	33.000,00 €
Geräte, Ausstattungen, Ausrüstungen < 150 €	-	1.000,00 €
Kosten für Wasser und Abwasser	-	2.500,00 €
Post- und Fernmeldegebühren	-	500,00 €
Reinigungskosten	-	11.200,00 €
Reinigungskosten nach Sonderveranstaltungen	-	3.000,00 €
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-	- €
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-	20.000,00 €
Gesamtergebnis	-	45.600,00 €
Zusätzlich kommen aus 21101.15 noch Kosten für Beweissicherung hinzu	-	10.000,00 €

Nicht berücksichtigte Risiken im Haushalt

- Prozesskosten Mehrzweckhalle
- Regenrückhaltebecken B431 versandet/
Löschbrunnen ?
- Umzusetzende Maßnahmen aus B-Plänen ?
 - Lärmschutzwall B431
 - B-Plan 21: 8200qm Streuobstwiese. Noch offen ?
 - Weitere ?
 - B-Plan Folgekosten
- Schuttentsorgung Auenland

Fazit

- Schwierig die Kosten klar den Verursachern zuzuordnen.
- Ist aber Voraussetzung, um eine gute Entscheidung zu fällen.
- Es ist höchste Zeit die Haushaltskonsolidierung ernsthaft anzugehen.