



**Ausschusses für Finanzen und Wirtschaft
der Stadt Melle 24.10.2017**

TOP 5
Bericht der Verwaltung

2 Top 5 – Bericht der Verwaltung



**Ausschusses für Finanzen und Wirtschaft
der Stadt Melle 24.10.2017**

- Entwicklung der Ertragslage

3 Top 5 – Bericht der Verwaltung



Ausschusses für Finanzen und Wirtschaft der Stadt Melle 24.10.2017						
	2015	Plan 2016	Ergebnis 2016	Plan 2017	Prognose 10/2017	" +/- "
GrSt A	570.202,12 €	612.500,00 €	609.937,66 €	612.500,00 €	601.700,00 €	- 10.800,00 €
GrSt B	5.348.529,69 €	5.689.800,00 €	5.751.576,68 €	5.689.800,00 €	5.940.000,00 €	250.200,00 €
GewSt	25.937.243,40 €	26.679.800,00 €	27.478.278,05 €	29.703.000,00 €	30.000.000,00 €	297.000,00 €
GA EKSt.	17.449.115,00 €	18.050.000,00 €	17.979.424,00 €	18.890.000,00 €	18.890.000,00 €	- €
GA Ust	2.344.916,00 €	2.280.000,00 €	2.417.664,00 €	3.000.000,00 €	2.900.000,00 €	- 100.000,00 €
FAG	4.601.344,00 €	7.699.000,00 €	7.812.744,00 €	7.797.000,00 €	8.347.760,00 €	550.760,00 €
Erträge	56.251.350,21 €	61.011.100,00 €	62.049.624,39 €	65.692.300,00 €	66.679.460,00 €	987.160,00 €
						- €
Kreisuml.	23.243.395,00 €	23.610.500,00 €	23.515.053,00 €	24.494.700,00 €	24.829.001,00 €	334.301,00 €
GewSt.U.	4.984.412,00 €	4.781.600,00 €	4.819.147,00 €	5.323.400,00 €	5.423.400,00 €	100.000,00 €
Umlagen	28.227.807,00 €	28.392.100,00 €	28.444.908,00 €	29.818.100,00 €	30.252.401,00 €	434.301,00 €
						- €
Saldo	28.023.543,21 €	32.619.000,00 €	33.604.716,39 €	35.874.200,00 €	36.427.059,00 €	552.859,00 €

**Grundsteuer B über Planung,
Gewerbsteuerentwicklung entspricht Steuerschätzung
Verteilung der GA EK Planung | USt. -100T €
Grundbetrag statt mit 967,36 € auf 980,32 € festgesetzt.
(Netto + 315 T€) Kreisumlage steigt auf 24,8 Mio. €**

Entwicklung der <u>Steuereinzahlungen</u> 2017					
	30.09.2013	30.09.2014	30.09.2015	30.09.2016	30.09.2017
Grundsteuer A	424.829	437.445	445.441	437.084	449.126
Grundsteuer B	3.732.155	4.018.583	4.111.352	4.368.182	4.480.970
Gewerbsteuer	15.621.708	22.078.146	18.740.864	20.913.745	23.711.243
Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.756.498	9.343.331	9.780.531	9.928.076	9.646.903
Vergnügungssteuer	271.620	331.918	353.142	347.829	193.448

**Realsteuern stark in 2017
Vergnügungssteuer erwartungsgemäß fallend**

Top 7 – Haushalt 2018



Ausschusses für Finanzen und Wirtschaft der Stadt Melle 24.10.2017

TOP 7

Haushalt 2018 und mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2016 - 2022



Top 7 – Haushalt 2018

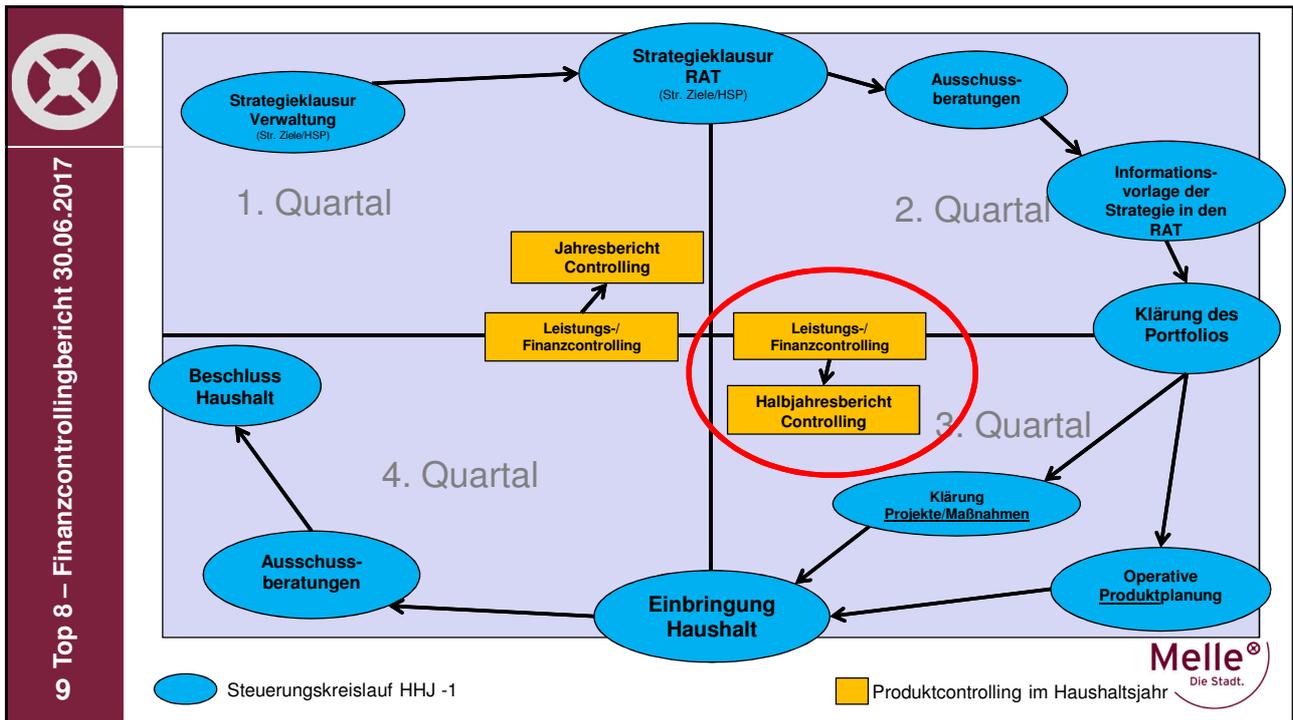


Steuerungspyramide



Ratsbeschluss v. 17.07.2014	Leitbild	> 15 Jahre		
Ratsbeschluss v. 08.07.2015	Strategische Ziele	10 - 15 Jahre		
	Handlungsschwerpunkte	3 - 5 Jahre		
	Portfolio			
	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%; border-right: 1px solid black;">Produkte <i>(lfd. Geschäft, Maßnahmen)</i></td> <td>Projekte <i>(einmalige, komplexe Maßnahmen)</i></td> </tr> </table>	Produkte <i>(lfd. Geschäft, Maßnahmen)</i>	Projekte <i>(einmalige, komplexe Maßnahmen)</i>	
Produkte <i>(lfd. Geschäft, Maßnahmen)</i>	Projekte <i>(einmalige, komplexe Maßnahmen)</i>			



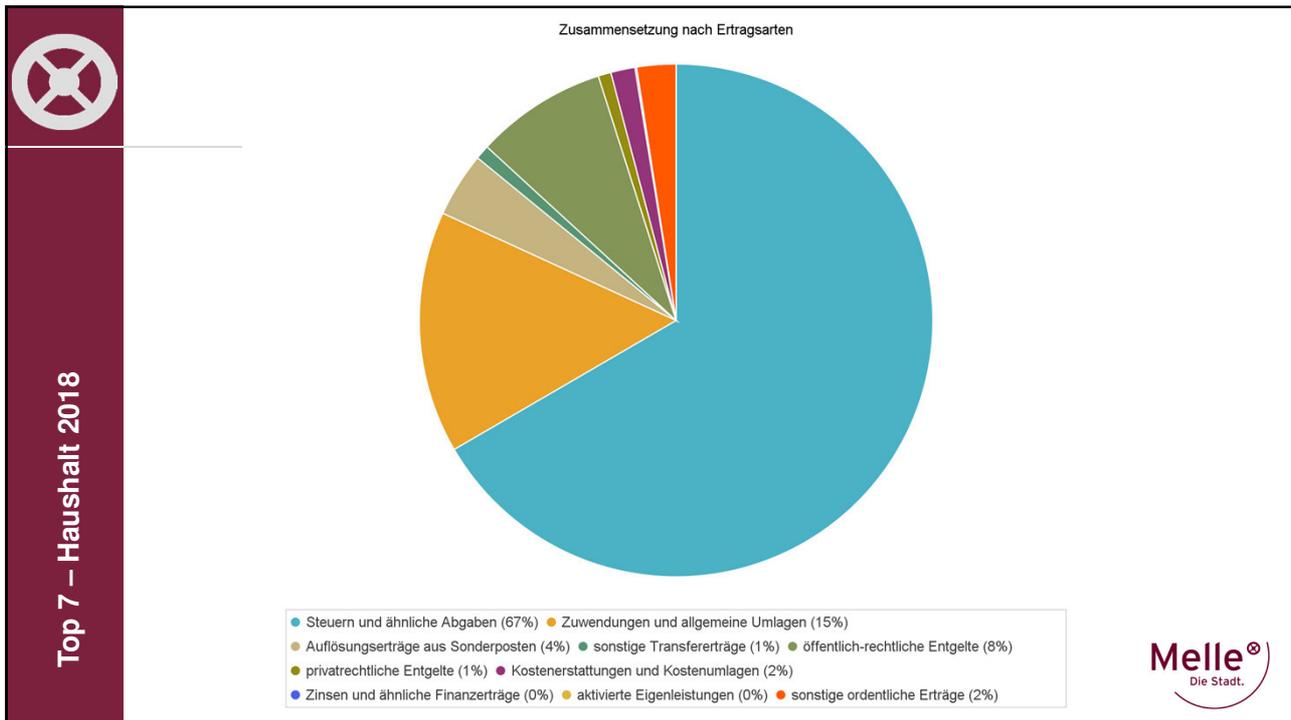


Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 91.425.800 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

	Plan 2018	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	60.898.900	66,61
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.945.900	15,25
Auflösungserträge aus Sonderposten	3.718.400	4,07
sonstige Transfererträge	821.000	0,90
öffentlich-rechtliche Entgelte	7.564.800	8,27
privatrechtliche Entgelte	736.900	0,81
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.393.600	1,52
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	95.500	0,10
aktivierte Eigenleistungen	0	0,00
sonstige ordentliche Erträge	2.250.800	2,46
Ordentliche Erträge	91.425.800	100,00

Melle Die Stadt.



Erträge

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 88.380.200 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 3.045.600 Euro auf 91.425.800 Euro.

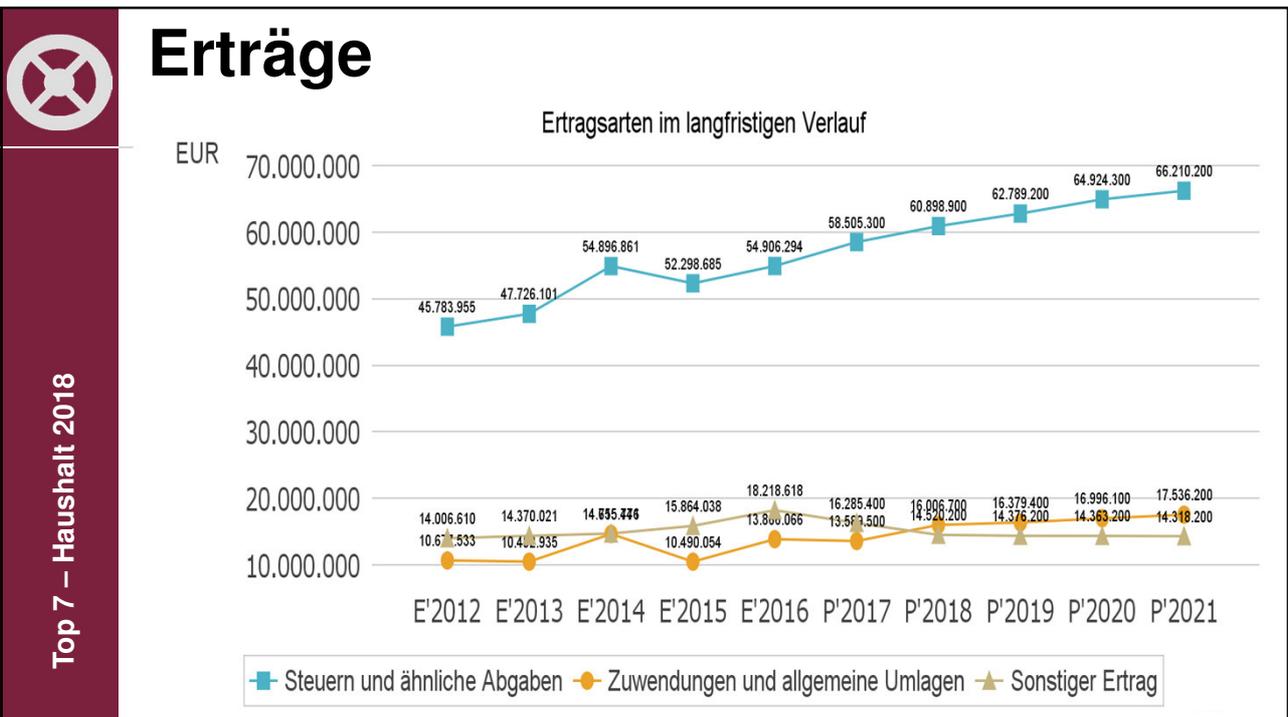
Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2017	Plan 2018	Abw. abs.
Steuern und ähnliche Abgaben	58.505.300	60.898.900	2.393.600
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.548.400	13.945.900	2.397.500
Auflösungserträge aus Sonderposten	3.508.700	3.718.400	209.700
sonstige Transfererträge	760.000	821.000	61.000
öffentlich-rechtliche Entgelte	7.484.300	7.564.800	80.500
privatrechtliche Entgelte	565.000	736.900	171.900
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.712.300	1.393.600	-2.318.700
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	110.500	95.500	-15.000
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
sonstige ordentliche Erträge	2.185.700	2.250.800	65.100
Ordentliche Erträge	88.380.200	91.425.800	3.045.600

Top 7 – Haushalt 2018

Melle
Die Stadt.

		Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum					
		Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Top 7 – Haushalt 2018	Steuern und ähnliche Abgaben	54.906.294	58.505.300	60.898.900	62.789.200	64.924.300	66.210.200
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.789.299	11.548.400	13.945.900	14.318.600	14.935.300	15.475.500
	Auflösungserträge aus Sonderposten	3.322.222	3.508.700	3.718.400	3.718.400	3.718.400	3.718.300
	sonstige Transfererträge	812.864	760.000	821.000	821.000	821.000	821.000
	öffentlich-rechtliche Entgelte	8.396.725	7.484.300	7.564.800	7.564.800	7.566.800	7.474.200
	privatrechtliche Entgelte	944.598	565.000	736.900	616.900	616.900	616.900
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.391.295	3.712.300	1.393.600	1.353.600	1.333.600	1.373.600
	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	254.855	110.500	95.500	95.500	95.500	95.500
	aktivierte Eigenleistungen	71.004	0	0	0	0	0
	sonstige ordentliche Erträge	5.101.822	2.185.700	2.250.800	2.266.800	2.271.800	2.279.400
	Ordentliche Erträge	86.990.979	88.380.200	91.425.800	93.544.800	96.283.600	98.064.600
	außerordentliche Erträge	58.861	0	0	0	0	0
	Summe der Erträge	87.049.840	88.380.200	91.425.800	93.544.800	96.283.600	98.064.600



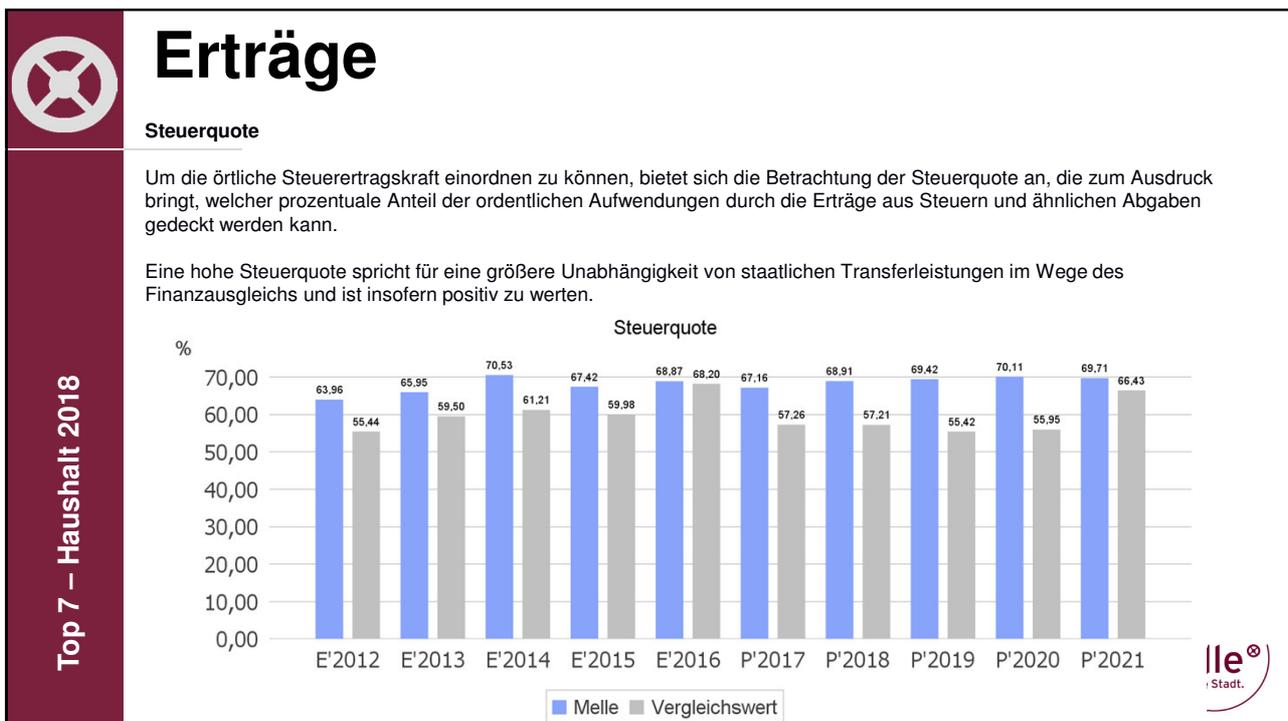
Top 7 – Haushalt 2018

Erträge

3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Grundsteuer A	607.609	612.500	600.900	597.300	593.100	589.000
Grundsteuer B	5.724.475	5.689.800	5.950.000	6.000.000	6.100.000	6.200.000
Gewerbesteuer	27.478.278	29.703.000	30.378.000	31.221.900	32.171.200	32.171.200
Anteil Einkommensteuer	17.979.424	18.890.000	19.800.000	20.900.000	21.900.000	23.000.000
Anteil Umsatzsteuer	2.417.664	3.000.000	3.700.000	3.600.000	3.690.000	3.780.000
Vergnügungssteuer	476.360	400.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Hundesteuer	222.483	210.000	220.000	220.000	220.000	220.000





Erträge

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet:

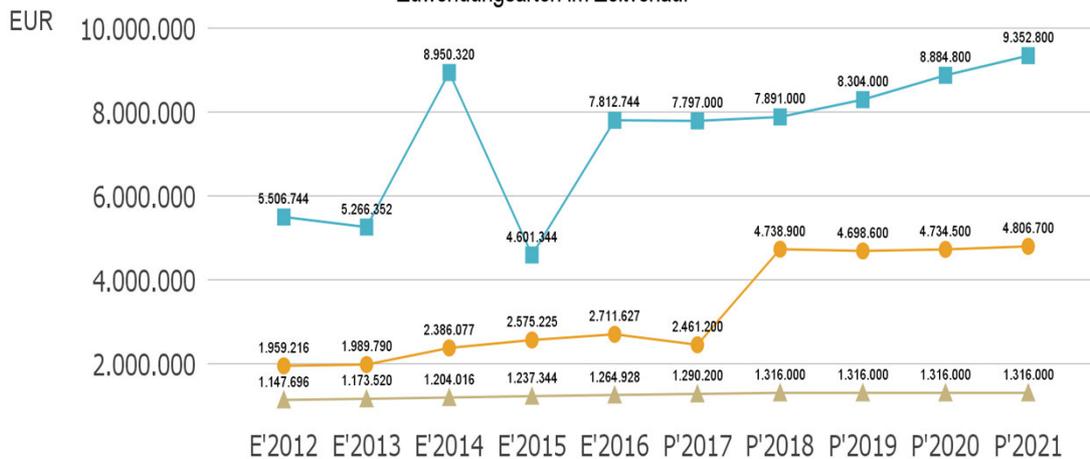
	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.789.299	11.548.400	13.945.900	14.318.600	14.935.300	15.475.500
Schlüsselzuweisungen	7.812.744	7.797.000	7.891.000	8.304.000	8.884.800	9.352.800
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.711.627	2.461.200	4.738.900	4.698.600	4.734.500	4.806.700
Sonstige Zuweisungen und Umlagen	1.264.928	1.290.200	1.316.000	1.316.000	1.316.000	1.316.000

Top 7 – Haushalt 2018



Neben stetig steigenden Schlüsselzuweisungen wirken sich ab dem Jahre 2018 insbesondere die erhöhten Zuschüsse des Landkreises Osnabrück für die Durchführung der Aufgaben im Rahmen der Tageseinrichtungen für Kinder aus. In den Jahren 2018 - 2021 führt dieses jährlich zu Mehrerträgen von 2,31 - 2,43 Mio. €.

Zuwendungsarten im Zeitverlauf



■ Schlüsselzuweisungen ● Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke ▲ Sonstige allgemeine Zuweisungen

Top 7 – Haushalt 2018

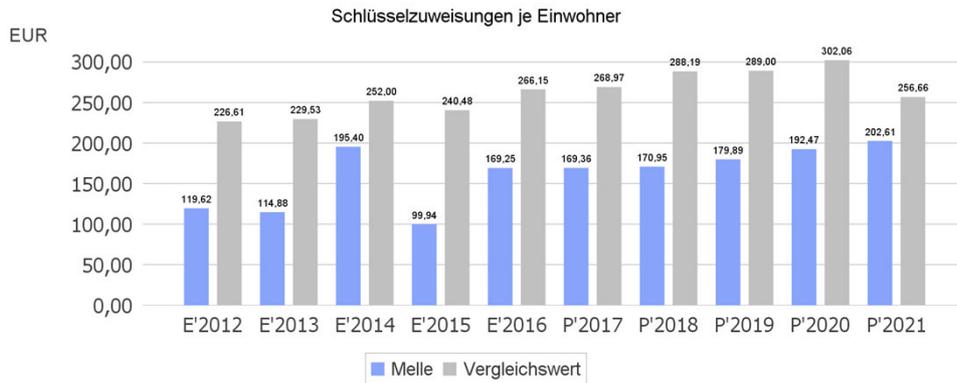


Erträge

Schlüsselzuweisungen je Einwohner

Die Schlüsselzuweisungen pro Einwohner sind ein Indikator für die Abhängigkeit von Mitteln des kommunalen Finanzausgleichs. Die Kennzahl korrespondiert insofern mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.

Top 7 – Haushalt 2018



Die Schlüsselzuweisungen je Einwohner sind in Melle im interkommunalen Vergleich niedriger als in der Vergleichsgruppe. Größere Bewegungen sind immer dann vorhanden, wenn die Steuerkraft in Melle vom Landesdurchschnitt erheblich abweicht.



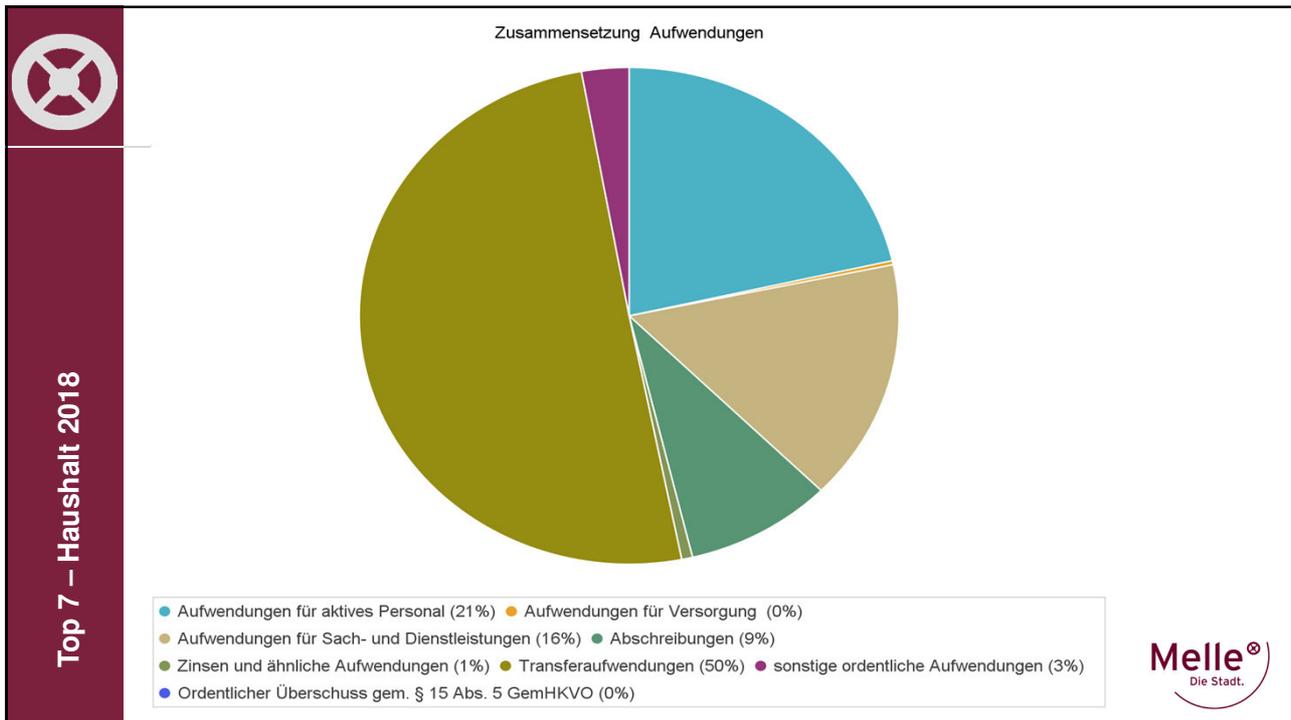
Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 88.374.400 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Top 7 – Haushalt 2018

	Plan 2018 in Euro	in %
Aufwendungen für aktives Personal	18.940.900	21
Aufwendungen für Versorgung	230.200	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.885.900	16
Abschreibungen	7.792.700	9
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	578.100	1
Transferaufwendungen	44.441.600	50
sonstige ordentliche Aufwendungen	2.505.000	3
Ordentlicher Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO	0	0
Ordentliche Aufwendungen	88.374.400	100



Aufwendungen

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

Die wesentlichen Änderungen sind die Reduzierung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 716T Euro sowie der Zinsaufwendungen um 719T Euro. Andererseits steigen die Transferaufwendungen um 2,12 Mio. Euro an.

	Plan 2017	Plan 2018	Abw. abs.
Aufwendungen für aktives Personal	19.124.000	18.940.900	-183.100
Aufwendungen für Versorgung	119.000	230.200	111.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.602.600	13.885.900	-716.700
Abschreibungen	7.428.800	7.792.700	363.900
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.297.300	578.100	-719.200
Transferaufwendungen	42.325.000	44.441.600	2.116.600
sonstige ordentliche Aufwendungen	2.218.000	2.505.000	287.000
Ordentliche Aufwendungen	87.114.700	88.374.400	1.259.700

Top 7 – Haushalt 2018

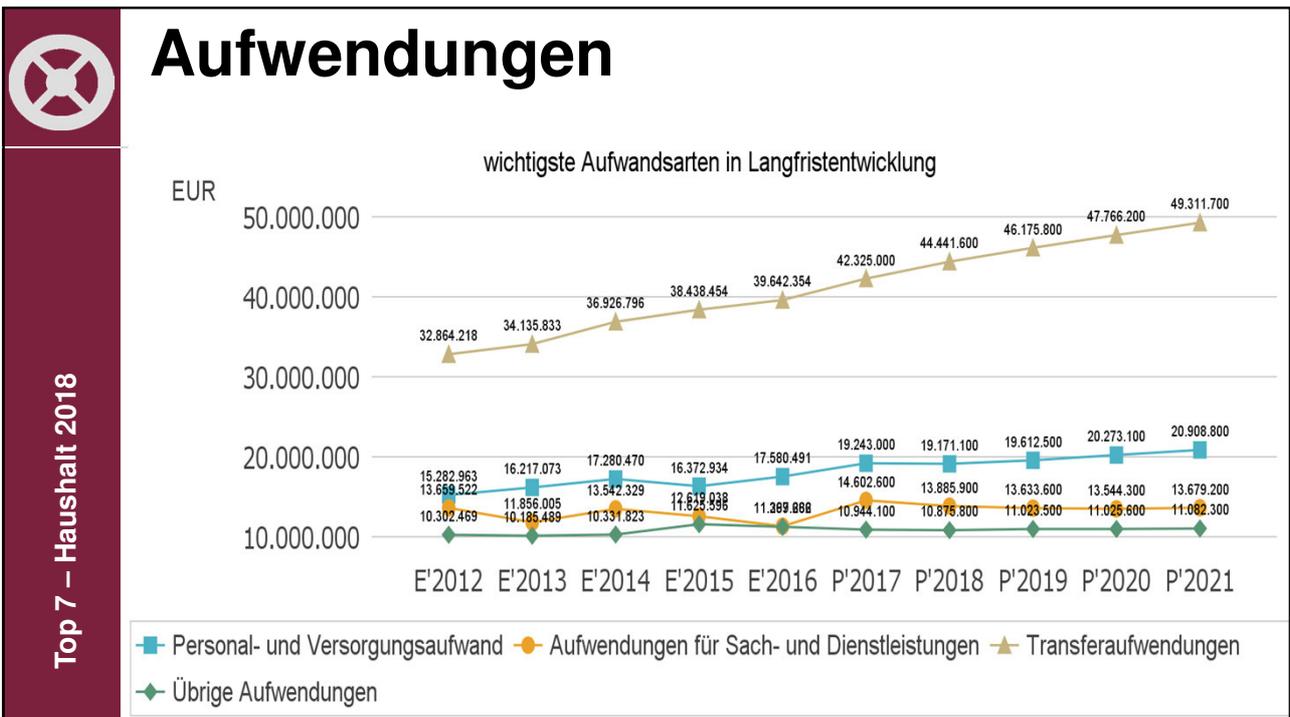
Melle[®]
Die Stadt.

Aufwendungen

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Aufwendungen für aktives Personal	17.045.762	19.124.000	18.940.900	19.393.800	20.055.700	20.692.900
Aufwendungen für Versorgung	534.729	119.000	230.200	218.700	217.400	215.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.369.662	14.602.600	13.885.900	13.633.600	13.544.300	13.679.200
Abschreibungen	7.456.204	7.428.800	7.792.700	7.779.100	7.770.100	7.769.500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.002.738	1.297.300	578.100	599.200	645.300	640.000
Transferaufwendungen	39.642.354	42.325.000	44.441.600	46.175.800	47.766.200	49.311.700
sonstige ordentliche Aufwendungen	2.669.699	2.218.000	2.505.000	2.645.200	2.610.200	2.672.800
Ordentliche Aufwendungen	79.721.148	87.114.700	88.374.400	90.445.400	92.609.200	94.982.000
außerordentliche Aufwendungen	168.644	0	0	0	0	0
Aufwand insgesamt	79.889.793	87.114.700	88.374.400	90.445.400	92.609.200	94.982.000

Top 7 – Haushalt 2018



Top 7 – Haushalt 2018

Top 7 – Haushalt 2018



Aufwendungen

Personalaufwand

Die Personalaufwendungen sind neu kalkuliert worden und berücksichtigen Besoldungserhöhungen von 2 % (Beamte) und Tarifierhöhungen von 2,5 % (Beschäftigte). Außerdem sind strukturelle Veränderungen berücksichtigt worden. Der Stellenplanentwurf 2018 sieht insgesamt 7,22 Stellen zusätzlich vor. Für die Finanzplanungsjahre 2019 - 2021 sind für Besoldungs-, Tarif- und Struktursteigerungen Erhöhungen von 2 bis 2,5 % herangezogen worden.

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Personalaufwendungen gesamt	17.045.762	19.124.000	18.940.900	19.393.800	20.055.700	20.692.900
davon Dienstaufwendungen	12.002.622	13.054.900	13.107.800	13.594.100	14.179.600	14.744.300
davon sonstige Personalaufwendungen	5.043.140	6.069.100	5.833.100	5.799.700	5.876.100	5.948.600

Nettopersonalaufwand
in Mio. €
15,23 17,27 16,62 17,18 17,86 18,50

Top 7 – Haushalt 2018

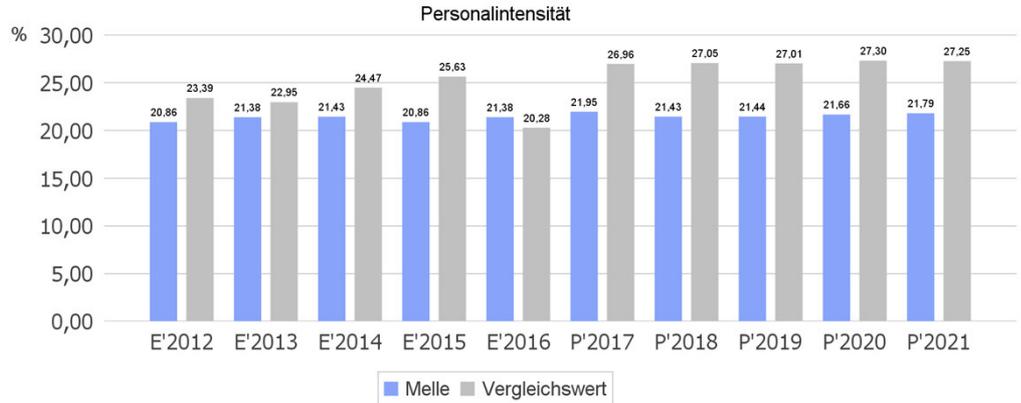


Aufwendungen

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.

Personalintensität



Jahr	Melle (%)	Vergleichswert (%)
E'2012	20,86	23,39
E'2013	21,38	22,95
E'2014	21,43	24,47
E'2015	20,86	25,63
E'2016	21,38	20,28
P'2017	21,95	26,96
P'2018	21,43	27,05
P'2019	21,44	27,01
P'2020	21,66	27,30
P'2021	21,79	27,25





Aufwendungen

4.3 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:
 Bei den **sonstigen** Transferaufwendungen bilden die Transferaufwendungen für die Tageseinrichtungen für Kinder den größten Anteil. Diese steigen im Jahre 2018 von 9,38 Mio. Euro auf 9,82 Mio. Euro und in der mittelfristigen Ergebnisplanung sind die Steigerungen auf Basis der Erhöhungen in der Vergangenheit mit rd. 5 % jährlich bis auf 11,25 Mio. Euro weitergeplant worden. Daneben ist die Gewerbesteuerumlage mit 5,41 Mio. Euro (2018) bis 5,68 Mio. Euro (2021) die zweite größere Position.

Top 7 – Haushalt 2018

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Transferaufwendungen	39.642.354	42.325.000	44.441.600	46.175.800	47.766.200	49.311.700
davon Umlagen an Gemeindeverbände	23.515.053	24.494.700	26.023.200	27.145.300	28.129.000	29.163.500
davon soziale Transferaufwendungen	1.538.037	1.574.000	1.549.000	1.509.000	1.509.000	1.509.000
davon sonstige Transferaufwendungen	14.589.264	16.256.300	16.869.400	17.521.500	18.128.200	18.639.200

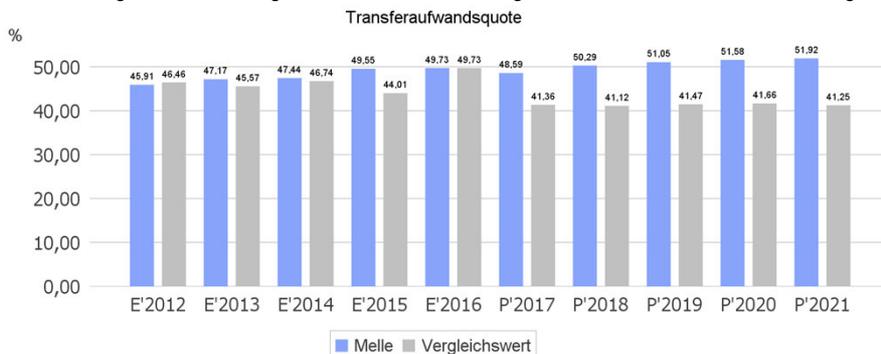


Aufwendungen

Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Transferaufwendungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Sie gibt an, welchen prozentualen Anteil die Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen und ist damit ein Indikator für die Belastung des Haushaltes durch den Transferaufwand.
 Transferaufwendungen an Kindergartenträger in der Stadt Melle stellen bei Kommunen mit eigenen Tageseinrichtungen für Kinder Personalaufwendungen dar. Außerdem hat die Stadt Melle aufgrund ihrer Steuerkraft überdurchschnittliche Transferaufwendungen für Kreisumlage und Gewerbesteuerumlage zu entrichten. Insofern sind die Vergleichswerte einzuordnen.

Top 7 – Haushalt 2018





Aufwendungen

Umlagezahlung an Gemeindeverbände

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Umlage an Gemeindeverbände

	Plan 2017	Plan 2018	Abw. abs.
Umlagen an Gemeindeverbände	24.494.700	26.023.200	1.528.500

Top 7 – Haushalt 2018



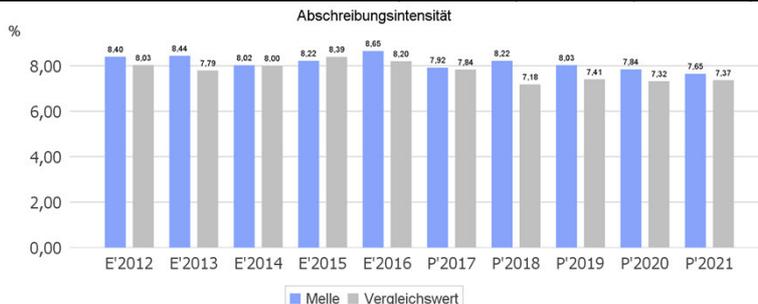
Aufwendungen

Abschreibungen

Die Abschreibungen folgen der Investitionsentwicklung. Das Investitionsprogramm, insbesondere mit den Schwerpunkten aus den Jahren 2016 bis 2020, wird zu einem weiteren Anstieg bei den Abschreibungen führen.

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	6.894.801	6.897.600	7.262.100	7.262.100	7.262.100	7.261.500
Abschreibungen auf Finanzanlagen	561.403	531.200	530.600	517.000	508.000	508.000
Abschreibungen gesamt	7.456.204	7.428.800	7.792.700	7.779.100	7.770.100	7.769.500

Top 7 – Haushalt 2018

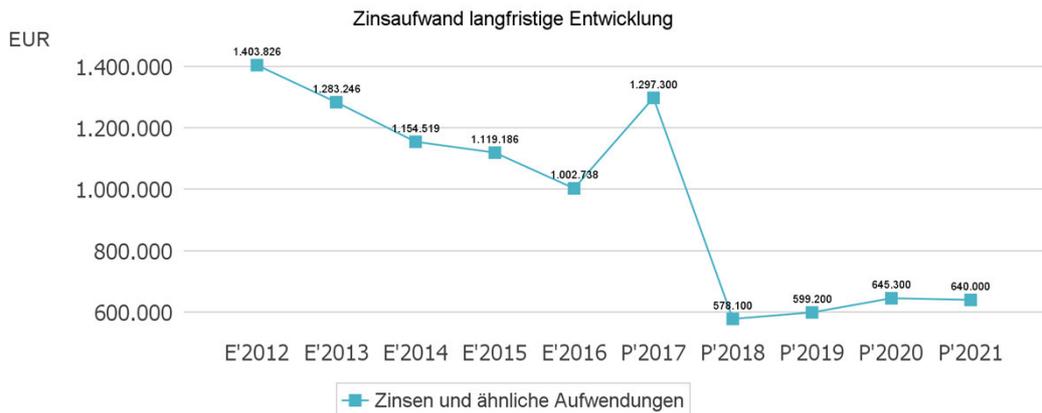




Aufwendungen

Zinsaufwand

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.002.738	1.297.300	578.100	599.200	645.300	640.000



Top 7 – Haushalt 2018



Ergebnis

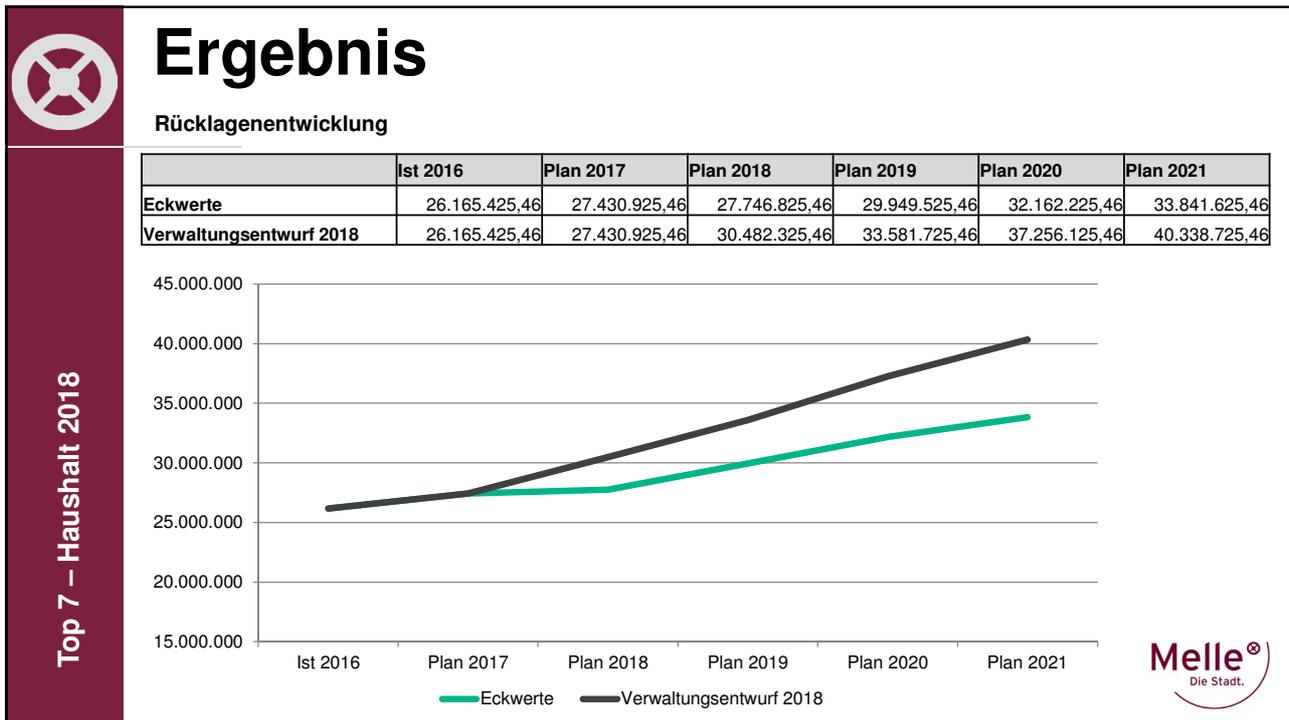
Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

Das Jahresergebnis der Stadt Melle war in den letzten Jahren immer wieder Schwankungen unterworfen, die insbesondere dann deutlicher ausfielen, wenn nach einem ertragsreichen Steuerjahr der Zuweisungsbedarf zurückging und die Umlageverpflichtungen anstiegen.

Insgesamt werden im Haushaltsjahr 2018, aber auch in der mittelfristigen Planung weiterhin Überschüsse erwartet und der Rücklagenbestand würde von 27,43 Mio. Euro kontinuierlich auf 30,48 Mio. Euro (2018) bis 40,34 Mio. Euro (2021) erhöht. Dieses bildet die Grundlage, weiterhin den Haushaltsausgleich und die dauernde Leistungsfähigkeit für die Stadt Melle zu erhalten.

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Ordentliches Ergebnis	7.269.830	1.265.500	3.051.400	3.099.400	3.674.400	3.082.600
Außerordentliches Ergebnis	-109.783	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	7.160.047	1.265.500	3.051.400	3.099.400	3.674.400	3.082.600

Top 7 – Haushalt 2018



Top 7 – Haushalt 2018

Finanzhaushalt

Finanzplan 3-Jahresdarstellung

	Ergebnis 2016	Plan 2017	Plan 2018
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	80.604.629	84.810.100	87.559.400
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	73.751.516	78.411.400	79.019.200
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.853.113	6.398.700	8.540.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.665.209	2.651.300	3.506.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.970.835	15.336.300	12.421.900
Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.305.626	-12.685.000	-8.915.400
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.452.512	-6.286.300	-375.200
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite	10.913.301	9.015.300	981.900
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite	3.728.342	2.729.000	2.606.700
Saldo aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite	7.184.959	6.286.300	-1.624.800
Änderung eigener Finanzmittelbestand ohne Liquiditätskredite	732.447	0	-2.000.000
Haushaltsunwirksame Einzahlungen und Einzahlungen aus Liquiditätskrediten	6.807.055	0	0
Haushaltsunwirksame Auszahlungen und Tilgung Liquiditätskredite	7.092.642	0	20.000
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen sowie Liquiditätskrediten	-285.587	0	-20.000
Änderung Bestand eigene und fremde Finanzmittel	446.860	0	-2.020.000

Top 7 – Haushalt 2018

		Investitionstätigkeit im mittelfristigen Zeitraum					
		Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Top 7 – Haushalt 2018	Zuwendungen für Investitionen	955.620	1.297.300	702.500	1.823.300	1.070.800	300.000
	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	1.170.632	820.000	770.000	710.000	410.000	310.000
	Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	13.860	0	0	0	0	0
	Veräußerung von Sachvermögen	490.975	500.000	2.000.000	2.000.000	500.000	500.000
	Veräußerung von Anteilsrechten, Beteiligungen usw.	34.122	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.665.209	2.651.300	3.506.500	4.567.300	2.014.800	1.144.000
	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	617.872	2.245.000	2.205.000	2.105.000	605.000	605.000
	Baumaßnahmen	11.249.330	10.419.800	7.643.800	12.647.800	10.020.500	6.426.500
	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	2.996.381	2.049.500	1.823.100	1.574.100	1.421.100	1.222.600
	Erwerb von Anteilsrechten, Beteiligungen usw.	46.152	62.000	49.000	50.000	51.000	52.000
	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	1.061.100	560.000	701.000	0	0	0
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.970.835	15.336.300	12.421.900	16.376.900	12.097.600	8.306.100
	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.305.626	-12.685.000	-8.915.400	-11.809.600	-10.082.800	-7.162.100





Finanzhaushalt

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen 2018 für Investitionen, die im Jahre 2019 oder Folgejahre durchgeführt werden sollen, sind in einer Größenordnung von 9.351.000 € veranschlagt. Im Einzelnen sind folgende Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen:

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres ¹⁾	2018 Euro	2019 Euro	2020 Euro	2021 Euro
V 100 08-001 Büroausstattung		75.000		
V 100 09-108 Anschaffung von PC's		60.000	60.000	60.000
V 100 18-001 Redundante Serverschränke		100.000		
V 230 08-004 Vorrats- und Vermarktungsflächen		2.000.000		
V 230 13-010 Feuerwehrhaus Gesmold		356.600	1.069.600	
V 230 17-400 Neue Mitte Stahlwerk		800.000	400.000	
V 230 18-200 Schule Gesmold		100.000		
V 230 18-401 Sporthalle Haferstr.		500.000		
V 660 09-119 Wohnviertel Gerh.-Hauptmann -Str.		550.000		
V 660 09-130 Gewerbegebiet Bruche-Ost		1.100.000		
V 660 14-113 Neue Mitte Innere Erschließung		1.050.000		
V 660 17-214 Neue-Mitte Innere Erschließung		795.000		
V 660 18-214 RW-Entwässerung Riemsloh		275.000		
INSGESAMT		7.761.600	1.529.600	60.000



Top 7 – Haushalt 2018



Finanzhaushalt

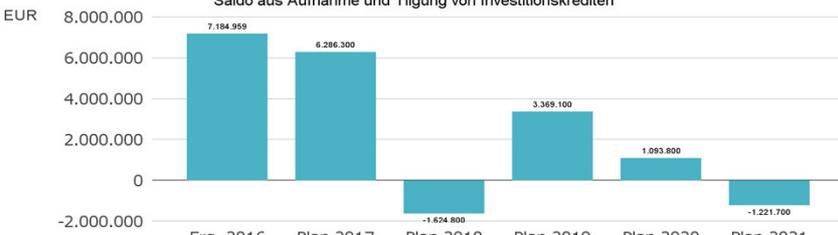
Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Kreditaufnahmen für Investitionen	10.913.301	9.015.300	981.900	6.358.800	4.624.700	2.850.600
Aufnahme von Liquiditätskrediten	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	10.913.301	9.015.300	981.900	6.358.800	4.624.700	2.850.600
Tilgung von Investitionskrediten	3.728.342	2.729.000	2.606.700	2.989.700	3.530.900	4.072.300
Tilgung von Liquiditätskrediten	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.728.342	2.729.000	2.606.700	2.989.700	3.530.900	4.072.300

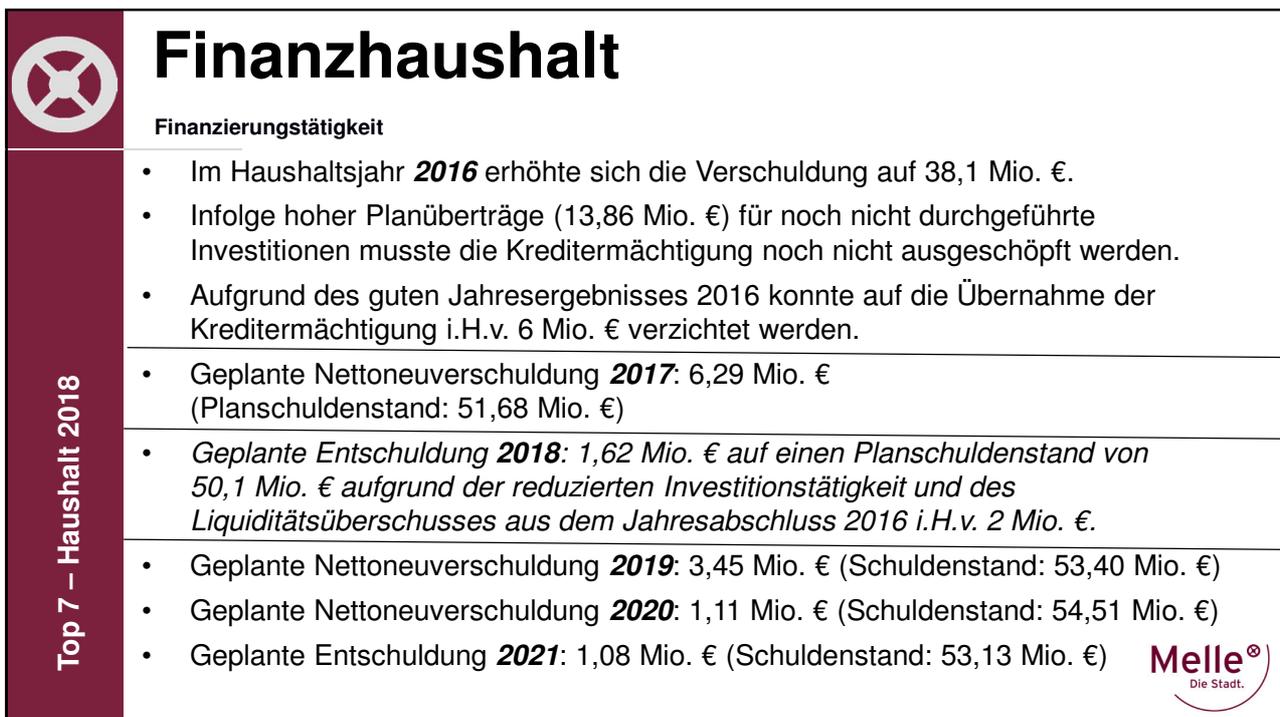
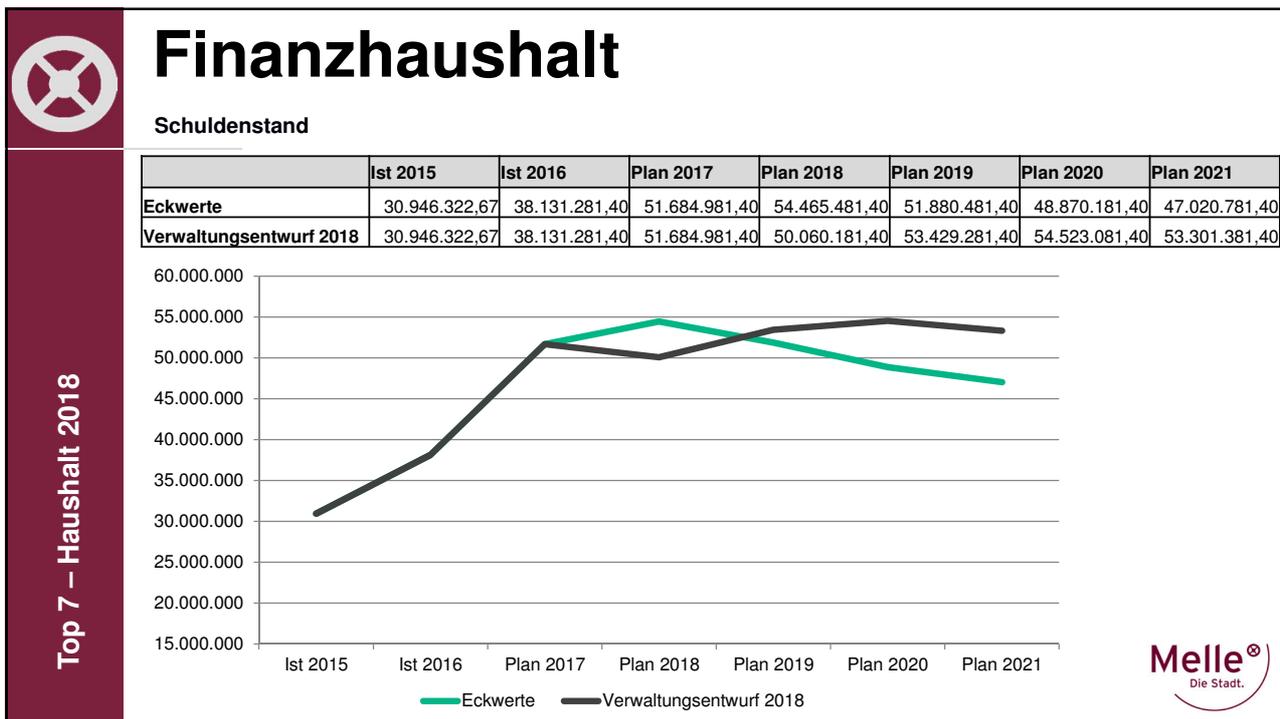


Top 7 – Haushalt 2018

Saldo aus Aufnahme und Tilgung von Investitionskrediten



Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
7,18	6,28	-1,62	3,37	1,09	-1,22





Ausblick

Top 7 – Haushalt 2018

- Wie schon in den Vorjahren konnte auch 2018 der Haushalt begünstigt durch die sehr gute Wirtschaftslage ausgeglichen werden. Auch in der mittelfristigen Finanzplanung sind diese Rahmenbedingungen fortgeschrieben worden.
- Der Rücklagenbestand wird sich dadurch voraussichtlich weiter erhöhen. Dieser bildet somit eine Art „Immunsystem“ für ausgeglichene Haushalte, auch bei einer zeitweisen sprunghaften Verschlechterung der Ergebnissituation.
- In den nächsten Jahren ist weiterhin mit erheblichen Erhaltungsaufwendungen und Erneuerungsinvestitionen zu rechnen. Teile sind bereits in die Finanzplanung bis 2021 aufgenommen (u.a. Kläranlagensanierungen).
- Der Schuldenstand konnte in den letzten Jahren um zunächst rd. ein Viertel zurückgeführt werden. Die erheblichen Investitionen seit 2015 lösen jedoch Neuverschuldungen im beträchtlichen Umfang aus.
- Mit der Hebesatzanpassung konnte die Entwicklung des Geldschuldenstandes jedoch begünstigend unterstützt werden.



Ausblick

Top 7 – Haushalt 2018

- Das Investitionsprogramm bildet jedoch noch nicht alle voraussichtlich notwendigen Maßnahmen ab. Es ist somit noch offen, ob und inwieweit eine Entschuldung realisierbar ist.
- Herauszustellen: Durch die Neuverschuldung wird eine Verbesserung und Erweiterung des kommunalen Vermögens erzielt. Diese ist nicht auf fehlende Liquidität zur Erledigung der lfd. Verwaltungstätigkeiten zurückzuführen.
- Die Investitionen sollten im Lichte der gesetzten Handlungsschwerpunkte und deren Prioritäten im Rahmen der zur Verfügung stehenden Ressourcen getätigt werden.
- Der Verwaltungsentwurf zum Haushaltsplan 2018 verfolgt die Implementierung der Haushaltssteuerung auf der Basis von gesetzten und priorisierten Zielen und Handlungsschwerpunkten durch den Rat der Stadt Melle.

