Anlage 2

Top 7: Haushalt 2018

Sitzung des Rates der Stadt Melle
13.12.2017

TOP 7
Haushaltsplan 2018

Melle®
Die Stadt.

Top 7: Haushalt 2018

Gesamtergebnisplan Verwaltungsentwurf 2018

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Ist (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)
1.01 Steuern und ähnliche Abgaben	54.906	58.505	60.899	62.789	64.924	66.210
1.02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.789	11.548	13.946	14.319	14.935	15.476
1.03 + Auflösungserträge aus Sonderposten	3.322	3.509	3.718	3.718	3.718	3.718
1.04 + sonstige Transfererträge	813	760	821	821	821	821
1.05 + öffentlich-rechtliche Entgelte	8.397	7.484	7.565	7.565	7.567	7.474
1.06 + privatrechtliche Entgelte	945	565	737	617	617	617
1.07 + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.391	3.712	1.394	1.354	1.334	1.374
1.08 + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	255	111	96	96	96	96
1.09 + aktivierte Eigenleistungen	71	0	0	0	0	0
1.11 + sonstige ordentliche Erträge	5.102	2.186	2.251	2.267	2.272	2.279
1.12 = Ordentliche Erträge	**86.991**	**88.380**	**91.426**	**93.545**	**96.284**	**98.065**
2.01 - Aufwendungen für aktives Personal	17.046	19.124	18.941	19.394	20.056	20.693
2.02 - Aufwendungen für Versorgung	535	119	230	219	217	216
2.03 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	11.370	14.603	13.886	13.634	13.544	13.679
2.04 - Abschreibungen	7.456	7.429	7.793	7.779	7.770	7.770
2.05 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.003	1.297	578	599	645	640
2.06 - Transferaufwendungen	39.642	42.325	44.442	46.176	47.766	49.312
2.07 - sonstige ordentliche Aufwendungen	2.670	2.218	2.505	2.645	2.610	2.673
2.09 = Ordentliche Aufwendungen	**79.721**	**87.115**	**88.374**	**90.445**	**92.609**	**94.982**
3. Ordentliches Ergebnis (1.+ 2.)	**7.270**	**1.266**	**3.051**	**3.099**	**3.674**	**3.083**
4.05 = Außerordentliches Ergebnis (4.)	-110	0	0	0	0	0
5. Jahresergebnis (3.+ 4.)	**7.160**	**1.266**	**3.051**	**3.099**	**3.674**	**3.083**

Top 7: Haushalt 2018

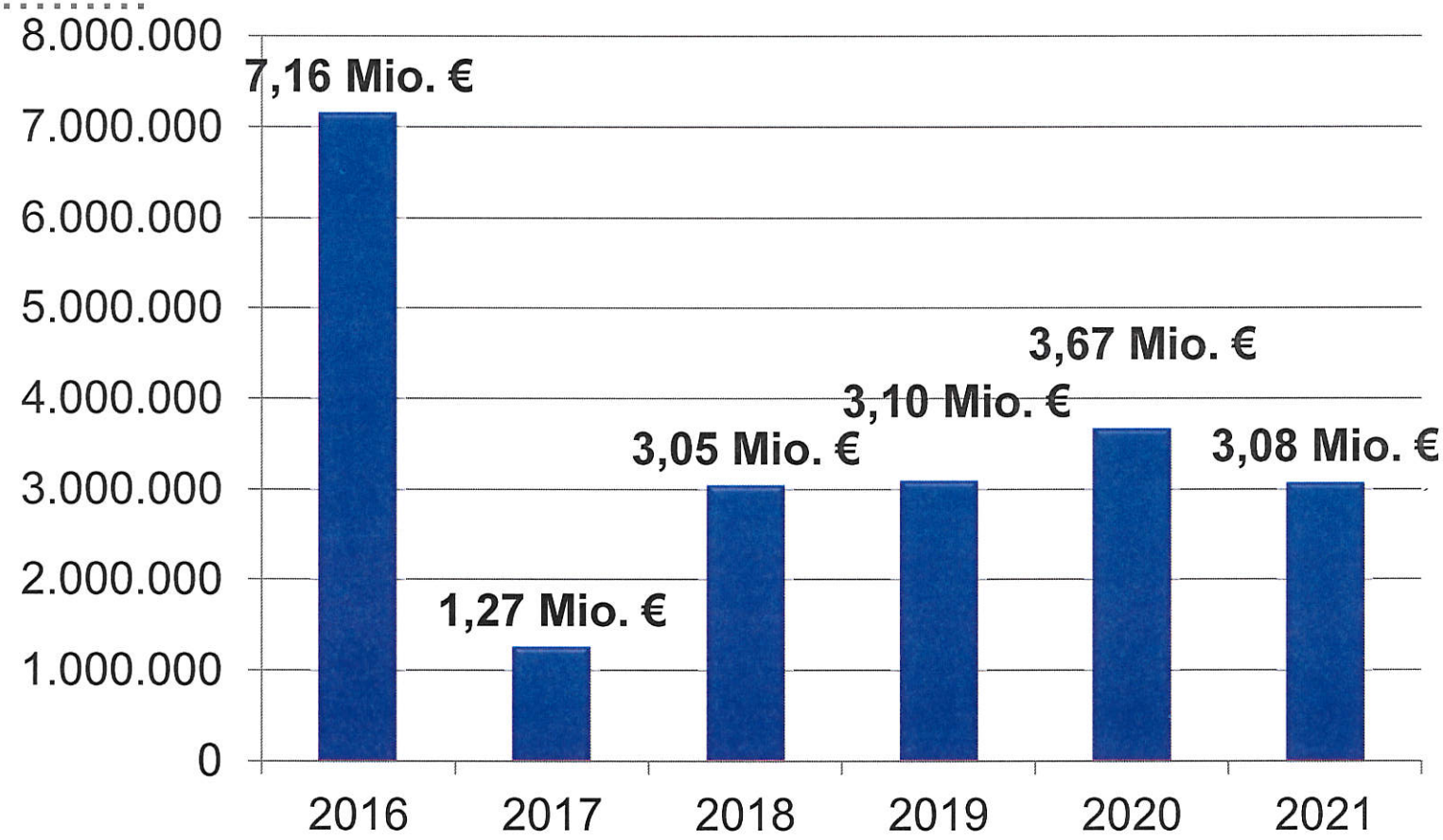
Gesamtergebnisplan Verwaltungsentwurf 2018

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Ist (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)
1.01 Steuern und ähnliche Abgaben	54.906	58.505	60.899	62.789	64.924	66.210
1.02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.789	11.548	13.946	14.319	14.935	15.476
1.03 + Auflösungserträge aus Sonderposten	3.322	3.509	3.718	3.718	3.718	3.718
1.04 + sonstige T						821
1.05 + öffentlich-r						7.474
1.06 + privatrecht						617
1.07 + Kostenerst						1.374
1.08 + Zinsen und						96
1.09 + aktivierte E						0
1.11 + sonstige o						2.279
1.12 = Ordentlich						**98.065**
2.01 - Aufwendur						20.693
2.02 - Aufwendur						216
2.03 - Aufwendur Dienstleistungen						13.679
2.04 - Abschreibu						7.770
2.05 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.003	1.297	578	599	645	640
2.06 - Transferaufwendungen	39.642	42.325	44.442	46.176	47.766	49.312
2.07 - sonstige ordentliche Aufwendungen	2.670	2.218	2.505	2.645	2.610	2.673
2.09 = Ordentliche Aufwendungen	**79.721**	**87.115**	**88.374**	**90.445**	**92.609**	**94.982**
3. Ordentliches Ergebnis (1.+ 2.)	**7.270**	**1.266**	**3.051**	**3.099**	**3.674**	**3.083**
4.05 = Außerordentliches Ergebnis (4.)	-110	0	0	0	0	0
5. Jahresergebnis (3.+ 4.)	**7.160**	**1.266**	**3.051**	**3.099**	**3.674**	**3.083**

	2018
Ordentliche Erträge	**91.425.800,00**
Ordentliche Aufwendungen	**88.374.400,00**
Jahresergebnis	**3.051.400,00**

Top 7: Haushalt 2018

Jahresergebnis Verwaltungsentwurf 2018



Melle®
Die Stadt.

Top 7: Haushalt 2018

Entwicklung der Rücklage im Verwaltungsentwurf „Haushaltsausgleich“

	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
5. Jahresergebnis (in Mio. €)	7,16	1,27	3,05	3,10	3,67	3,08
Rücklage (in Mio. €)	26,17	27,43	30,48	33,58	37,26	40,34

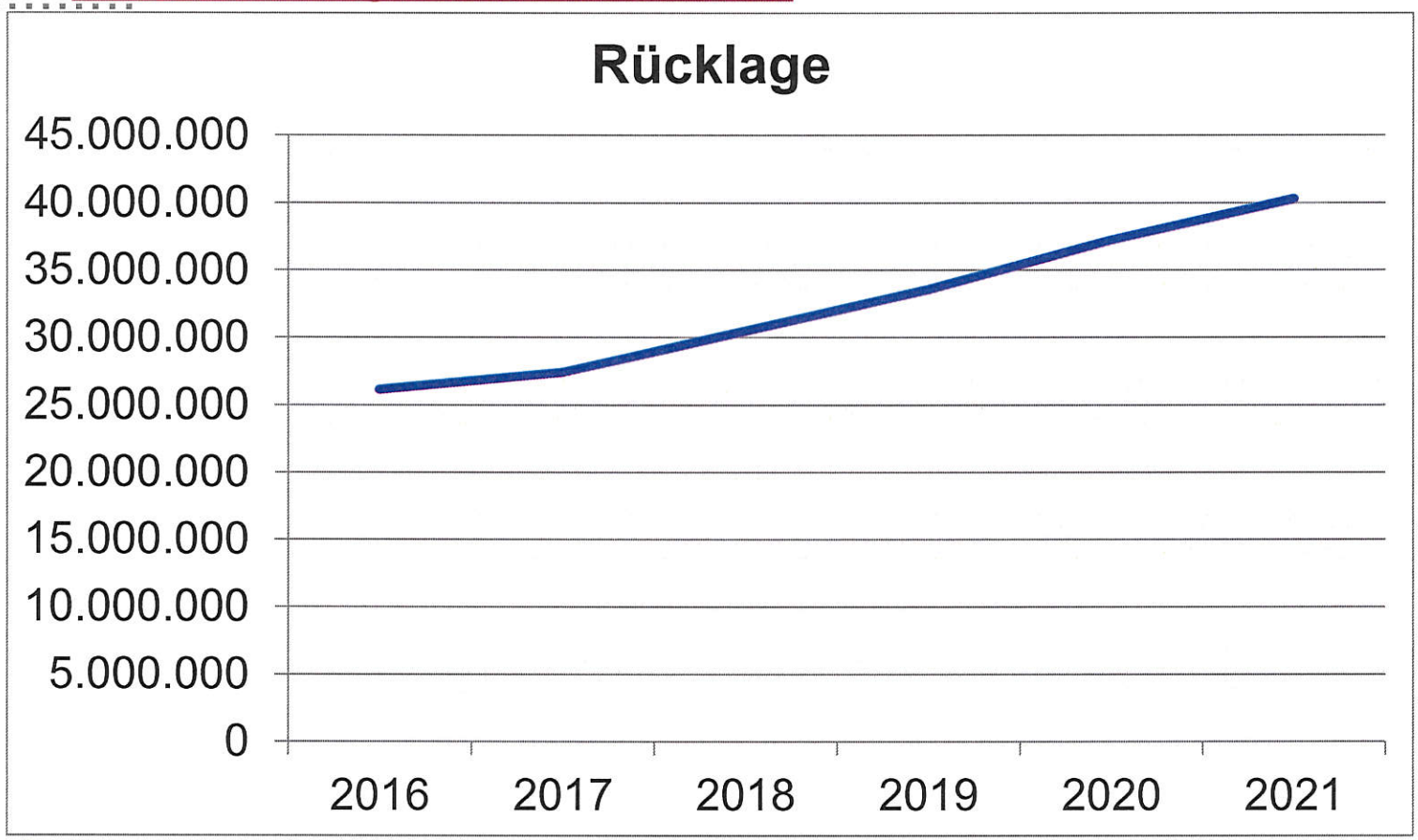
Rücklagenbestand baut sich bis 2021 auf voraussichtlich *40,34 Mio. €* auf

<u>kein</u> Geld in der Kasse nur „Buchungsgröße“

Melle®
Die Stadt.

Top 7: Haushalt 2018

Rücklagenentwicklung 2016 – 2021 im Verwaltungsentwurf 2018



Melle®
Die Stadt.

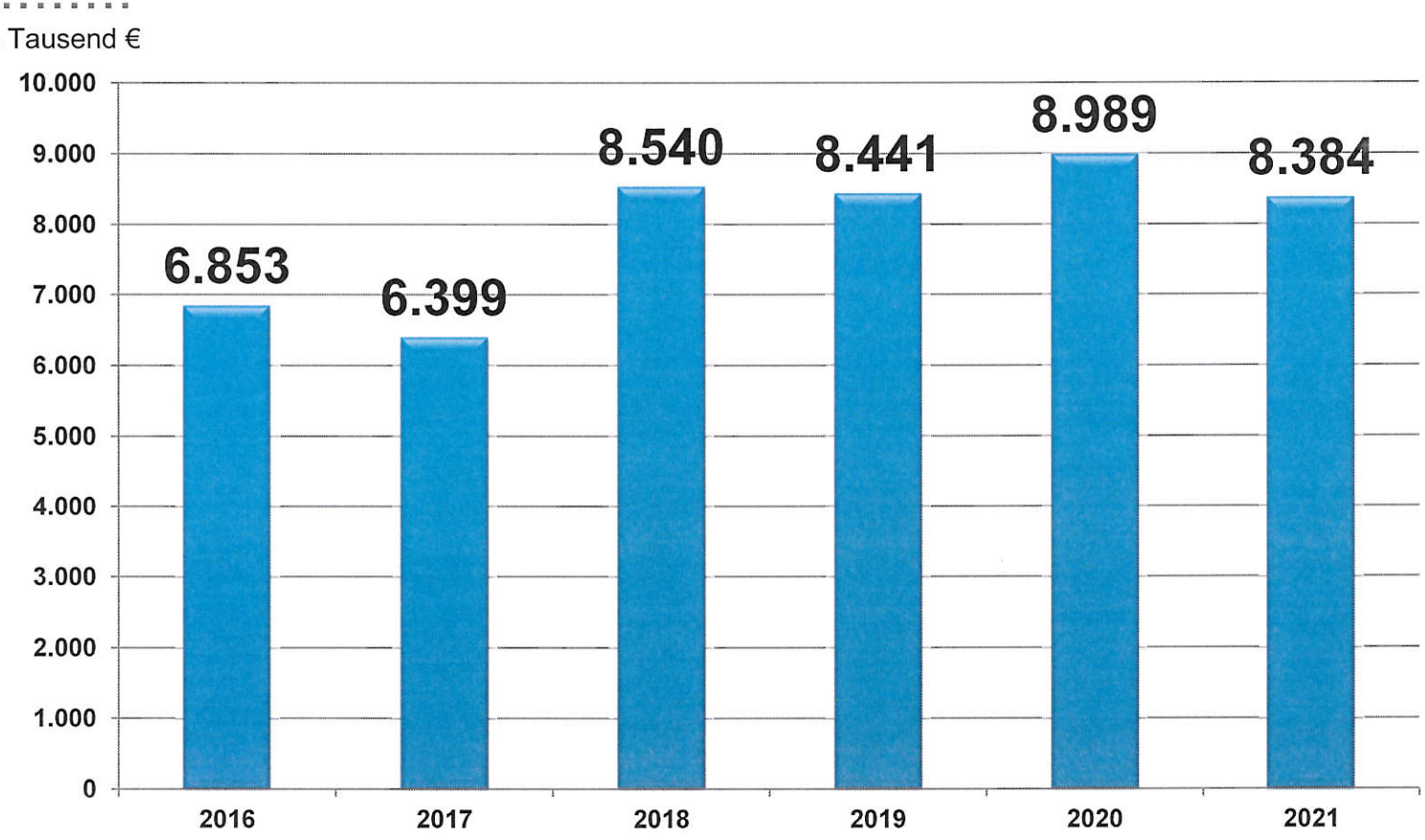
Top 7: Haushalt 2018

„Cash-Flow“ Verwaltungsentwurf 2018

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Ist (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)
01.01 Steuern und ähnliche Abgaben	54.052	58.505	60.899	62.789	64.924	66.210
01.02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.635	11.548	13.946	14.319	14.935	15.476
01.03 + sonstige Transfereinzahlungen	794	760	821	821	821	821
01.04 + öffentlich-rechtliche Entgelte	8.356	7.484	7.565	7.565	7.567	7.474
01.05 + privatrechtliche Entgelte	800	565	737	617	617	617
01.06 + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.435	3.712	1.394	1.354	1.334	1.374
01.07 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	200	85	85	85	85	85
01.08 + Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0	0	0	0	0	0
01.09 + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.331	2.150	2.113	2.112	2.112	2.112
01.10 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	80.605	84.810	87.559	89.661	92.395	94.169
02.01 - Auszahlungen für aktives Personal	15.927	17.865	17.425	17.983	18.656	19.297
02.02 - Auszahlungen für Versorgung	0	104	184	184	184	184
02.03 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.644	14.603	13.886	13.634	13.544	13.679
02.04 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	992	1.297	578	599	645	640
02.05 - Transferzahlungen	41.082	42.325	44.442	46.176	47.766	49.312
02.06 - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.106	2.218	2.505	2.645	2.610	2.673
02.07 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	73.752	78.411	79.019	81.221	83.406	85.785
03. = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Cash-Flow)	**6.853**	**6.399**	**8.540**	**8.441**	**8.989**	**8.384**

Top 7: Haushalt 2018

„Cash-Flow“ Verwaltungsentwurf 2018



Melle®
Die Stadt.

Top 7: Haushalt 2018

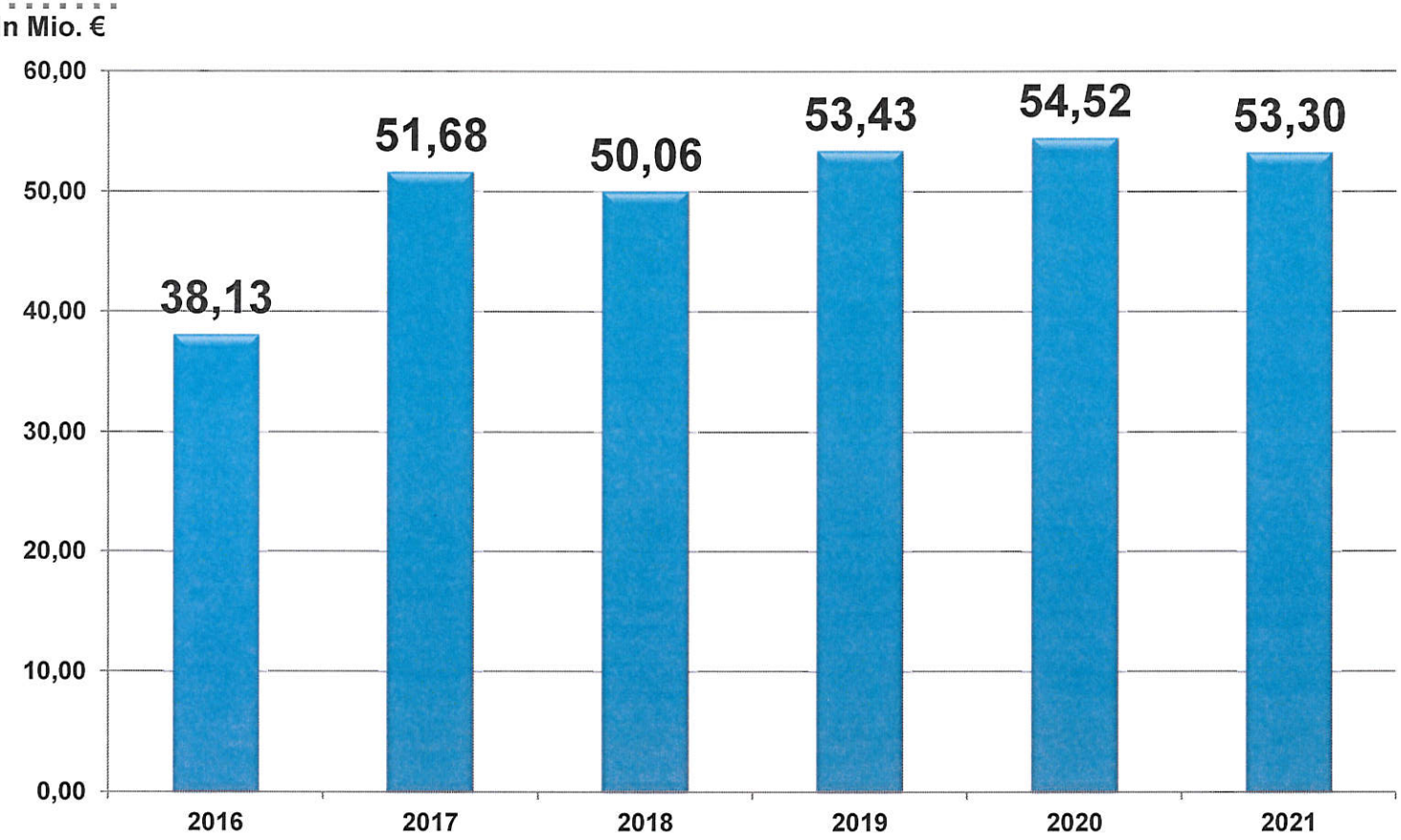
Investitions- und Finanzierungstätigkeit

Verwaltungsentwurf 2018

		2016	2017	2018	2019	2020	2021
		Ist (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)
03. = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Cash-Flow)		**6.853**	**6.399**	**8.540**	**8.441**	**8.989**	**8.384**
04.01 + Zuwendungen für Investitionstätigkeit		956	1.297	703	1.823	300	300
04.02 + Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit		1.171	820	770	710	310	310
04.03 + Veräußerung von Sachanlagen		505	500	2.000	2.000	500	500
04.04 + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen		34	34	34	34	34	34
04.06 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.665	2.651	3.507	4.567	1.144	1.144
05.01 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		620	2.245	2.205	2.105	685	605
05.02 - Baumaßnahmen		11.249	10.420	7.644	12.648	4.317	6.427
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen		2.994	2.050	1.823	1.574	1.070	1.223
05.04 - Erwerb von Finanzvermögensanlagen		46	62	49	50	71	52
05.05 - aktivierbare Zuwendungen		1.061	560	701	0	0	0
05.07 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit		15.971	15.336	12.422	16.377	6.143	8.306
06. Saldo Investitionstätigkeit		**13.306**	**12.685**	**8.915**	**11.810**	**4.999**	**7.162**
07. = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag		**6.453**	**6.286**	**375**	**3.369**	**3.010**	**1.222**
08.01 + Aufnahme von Krediten für Investitionen	I20008-002 Kreditaufnahmen	9.243	9.015	982	6.359	4.625	2.851
08.02 - Tilgung von Krediten für Investitionen	I20008-003 Tilgungen	2.058	2.729	2.607	2.990	3.531	4.072
08.03 Saldo aus Finanzierungstätigkeit		7.185	6.286	1.473	3.912	1.838	436
09. Finanzmittelbestand		732	0	2.000	0	0	0
	Schulden in Mio. €	**38,13**	**51,68**	**50,06**	**53,43**	**54,52**	**53,30**

Top 7: Haushalt 2018

Schuldenstand Verwaltungsentwurf 2018



Melle®
Die Stadt.

Top 7: Haushalt 2018

Änderungen zum Verwaltungsentwurf 2018

Ergebnishaushalt Mehrerträge 2018 = 239 T €

		2018		
Produkt	**Grund der Änderung**	**Verwaltungsentwurf**	**neuer Ansatz**	**Saldo**
365-01	Kita - Zuweisungen Landkreis	2.675.100,00 €	3.070.100,00 €	395.000,00 €
367-05	Tagespflege Kostenbeiträge	250.000,00 €	185.000,00 €	- 65.000,00 €
	Tagespflege Erstattungen Landkreis	561.000,00 €	620.000,00 €	59.000,00 €
553-01	Friedhof -Verwaltungsgebühren	4.900,00 €	5.600,00 €	700,00 €
	Friedhof -Benutzungsgebühren	367.400,00 €	332.200,00 €	- 35.200,00 €
	Friedhof -Sonst. Priv. Entgelte	600,00 €	800,00 €	200,00 €
611-01	Gemeindeanteil Einkommensteuer	19.800.000,00 €	19.731.600,00 €	- 68.400,00 €
	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.700.000,00 €	3.653.100,00 €	- 46.900,00 €
	Summe Erträge	**27.359.000,00 €**	**27.598.400,00 €**	**239.400,00 €**

Die Stadt.

Top 7: Haushalt 2018

Änderungen zum Verwaltungsentwurf 2018

Ergebnishaushalt Mehraufwendungen 2018 = 71 T €

		2018		
Produkt	**Grund der Änderung**	**Verwaltungsentwurf**	**neuer Ansatz**	**Saldo**
218-01	Gesamtschulen	700.000,00 €	604.900,00 €	- 95.100,00 €
365-01	Kindergärten - Laufende Zuschüsse	8.349.600,00 €	8.510.100,00 €	160.500,00 €
367-05	Tagespflege	12.000,00 €	18.000,00 €	6.000,00 €
	Summe	**9.061.600,00 €**	**9.133.000,00 €**	**71.400,00 €**

Saldo Änderungen Erträge/Aufwendungen 2018 = -168 T €

Melle®
Die Stadt.

Top 7: Haushalt 2018

Änderungen zum Verwaltungsentwurf 2018

Investitionstätigkeit Mehrauszahlungen 2018 = 320 T €

		2018		
Produkt	**Grund der Änderung**	**Verwaltungsentwurf**	**neuer Ansatz**	**Saldo**
216-01	I40016-075 Oberschule Melle-Mitte	- €	320.000,00 €	320.000,00 €

Melle
Die Stadt.

Top 7: Haushalt 2018

Änderungen zum Verwaltungsentwurf 2018

Mittelfristige Ergebnis-/Finanzplanung

Erträge/Einzahlungen		*Veränderungen zum Verwaltungsentwurf*		
Produkt	**Grund der Änderung**	**2019**	**2020**	**2021**
365-01	Kita - Zuweisungen Landkreis	395.000,00 €	395.000,00 €	395.000,00 €
367-05	Tagespflege Kostenbeiträge	- 65.000,00 €	- 65.000,00 €	- 65.000,00 €
	Tagespflege Erst. Landkreis	59.000,00 €	59.000,00 €	59.000,00 €
553-01	Friedhof -Verwaltungsgebühren	700,00 €	700,00 €	700,00 €
	Friedhof -Benutzungsgebühren	- 35.200,00 €	- 35.200,00 €	- 35.200,00 €
	Friedhof -Sonst. Priv. Entgelte	200,00 €	200,00 €	200,00 €
611-01	Schlüsselzuweisungen	77.800,00 €	79.500,00 €	82.700,00 €
	Gem.-anteil Einkommensteuer	- 72.200,00 €	- 75.600,00 €	- 79.400,00 €
	Gem.-anteil Umsatzsteuer	- 45.600,00 €	- 46.800,00 €	- 47.900,00 €
	Summe	**314.700,00 €**	**311.800,00 €**	**310.100,00 €**

Die Stadt.

Top 7: Haushalt 2018

Änderungen zum Verwaltungsentwurf 2018

Mittelfristige Ergebnis-/Finanzplanung

Aufwendungen/Auszahlungen		*Veränderungen zum Verwaltungsentwurf*		
Produkt	**Grund der Änderung**	**2019**	**2020**	**2021**
111-14	I23019-600 An-/Bau von Krippen	350.000,00 €	350.000,00 €	350.000,00 €
218-01	Gesamtschulen	- 107.300,00 €	- 108.300,00 €	- 109.400,00 €
365-01	Kindergärten - Laufende Zuschüsse	625.000,00 €	824.800,00 €	866.000,00 €
367-05	Tagespflege	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
611-01	Kreisumlage	- 15.800,00 €	- 16.200,00 €	- 16.800,00 €
	Summe	**857.900,00 €**	**1.056.300,00 €**	**1.095.800,00 €**

Saldo in der mittelfristigen Planung:

2019: + 543.200 €

2020: + 744.500 €

2021: + 785.700 €

Top 7: Haushalt 2018

Einzelbetrachtungen

- Wesentliche Themen im Haushalt 2018 -

Melle
Die Stadt.

Top 7: Haushalt 2018

Steuern, Zuweisungen und Umlagen im Haushalt 2018

Hebesätze unverändert

	Ist 2016 in T€	Plan 2017 in T€	Plan 2018 in T€	Plan 2019 in T€	Plan 2020 in T€	Plan 2021 in T€
Grundsteuer A	608	613	601	597	593	589
Grundsteuer B	5.724	5.690	5.950	6.000	6.100	6.200
Gewerbesteuer	**27.478**	**29.703**	**30.378**	**31.222**	**32.171**	**32.171**
Gemeindeanteil a.d. Einkommenssteuer	**17.979**	**18.890**	**19.732**	**20.828**	**21.824**	**22.921**
Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	**2.418**	**3.000**	**3.653**	**3.554**	**3.643**	**3.732**
Vergnügungssteuer	476	400	250	250	250	250
Hundesteuer	222	210	220	220	220	220
Schlüsselzuweisungen	7.813	7.797	7.891	8.382	8.964	9.436
Zuweisungen übertragener Wirkungskreis	1.265	1.290	1.316	1.316	1.316	1.316
SUMME Steuern/Zuweisungen	**63.984**	**67.593**	**69.991**	**72.369**	**75.082**	**76.834**
Kreisumlage	**23.515**	**24.495**	**26.023**	**27.130**	**28.113**	**29.147**
Gewerbesteuerumlage	**4.819**	**5.323**	**5.405**	**5.515**	**5.682**	**5.682**
Entschuldungsumlage	107	102	106	106	106	106
SUMME Umlagen	**28.441**	**29.920**	**31.534**	**32.750**	**33.901**	**34.935**
Saldo Steuern/Zuweisungen, Umlagen	**35.543**	**37.672**	**38.456**	**39.619**	**41.181**	**41.900**

Top 7: Haushalt 2018

Personalaufwendungen im Haushalt 2018

in Tausend €	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	"+ / -" in %	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
Netto-Personalaufwand	**15.228**	**17.273**	**16.625**	*-3,75%*	**17.183**	**17.856**	**18.497**
Kostenerstattungen/ Bruttobuchung	799	592	800	*35,23%*	800	800	800
Zuführung von Rückstellungen für Personal	1.019	1.260	1.516	*20,39%*	1.411	1.400	1.396
GESAMT	**17.046**	**19.124**	**18.941**	*-0,96%*	**19.394**	**20.056**	**20.693**

- Personalaufwendungen 2018 sind neu kalkuliert und berücksichtigen Besoldungserhöhungen von 2 % (Beamte) und Tariferhöhungen von 2,5 % (Beschäftigte).
- Strukturelle Veränderungen sind 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.

Top 7: Haushalt 2018

Personalaufwendungen im Haushalt 2018

in Tausend €	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	"+ / -"		...satz ...21
Netto-Personalaufwand	15.228					...497
Kostenerstattungen/ Bruttobuchung						...800
Zuführung von Rückste... Personal						...396
GESAMT					...056	**20.693**

7,22 Stellen u a. für : Familienbüro, Wirtschaftsförderung / Stadtmarketing, Liegenschaften, Tiefbau-Ing. und Straßenunterhaltung

- Personalaufwe... ...und berücksichtigen Besoldungserh... ...nte) und Tariferhöhungen von 2,5 % (Beschäftigte).
- Strukturelle Veränderungen sind 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.

Top 7: Haushalt 2018

Kindertagesstätten im Haushalt 2018

(Ergebnishaushalt)

365-01 "Tageseinrichtungen für Kinder" In Tausend €	IST 2016	Plan 2017 (ink. 2 Einmalzahlungen LK!)	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Gesamterträge	**1.681,82**	**5.267,10**	**3.869,50**	**3.901,50**	**3.931,40**	**3.994,40**
- davon Zuweisung des LK aufgr. neuer Regelung	*0,00*	*2.268,00*	*2.270,10*	*2.302,10*	*2.332,00*	*2.395,00*
Gesamtaufwendungen Verwaltungsentwurf	8.659,14	9.777,50	10.334,20	10.821,70	11.286,20	11.774,30
zusätzliche Betriebskosten			*160,50*	*625,00*	*824,80*	*866,00*
Gesamtaufwendungen	**8.659,14**	**9.777,50**	**10.494,70**	**11.446,70**	**12.111,00**	**12.640,30**
davon						
Position 2.06 Transferaufwendungen			**9.817,80**	**10.251,70**	**10.712,50**	**11.196,50**
Förderungsbeiträge Übernahme § 90			*390,00*	*390,00*	*390,00*	*390,00*
Aufwendungen 3. Kindergartenjahr			*710,00*	*710,00*	*710,00*	*710,00*
Betriebskostenzuschüsse Kindergärten (Steigerung 5%)			*8.349,60*	*8.765,00*	*9.206,40*	*9.670,00*
Freiwillige Leistungen Stadt Melle (Steigerung 5%)			*368,20*	*386,70*	*406,10*	*426,50*
Kostendeckungsgrad Produkt 365-01	**19,42%**	**53,87%**	**36,87%**	**34,08%**	**32,46%**	**31,60%**

Melle®
Die Stadt.

Top 7: Haushalt 2018

Kindertagesstätten im Haushalt 2018

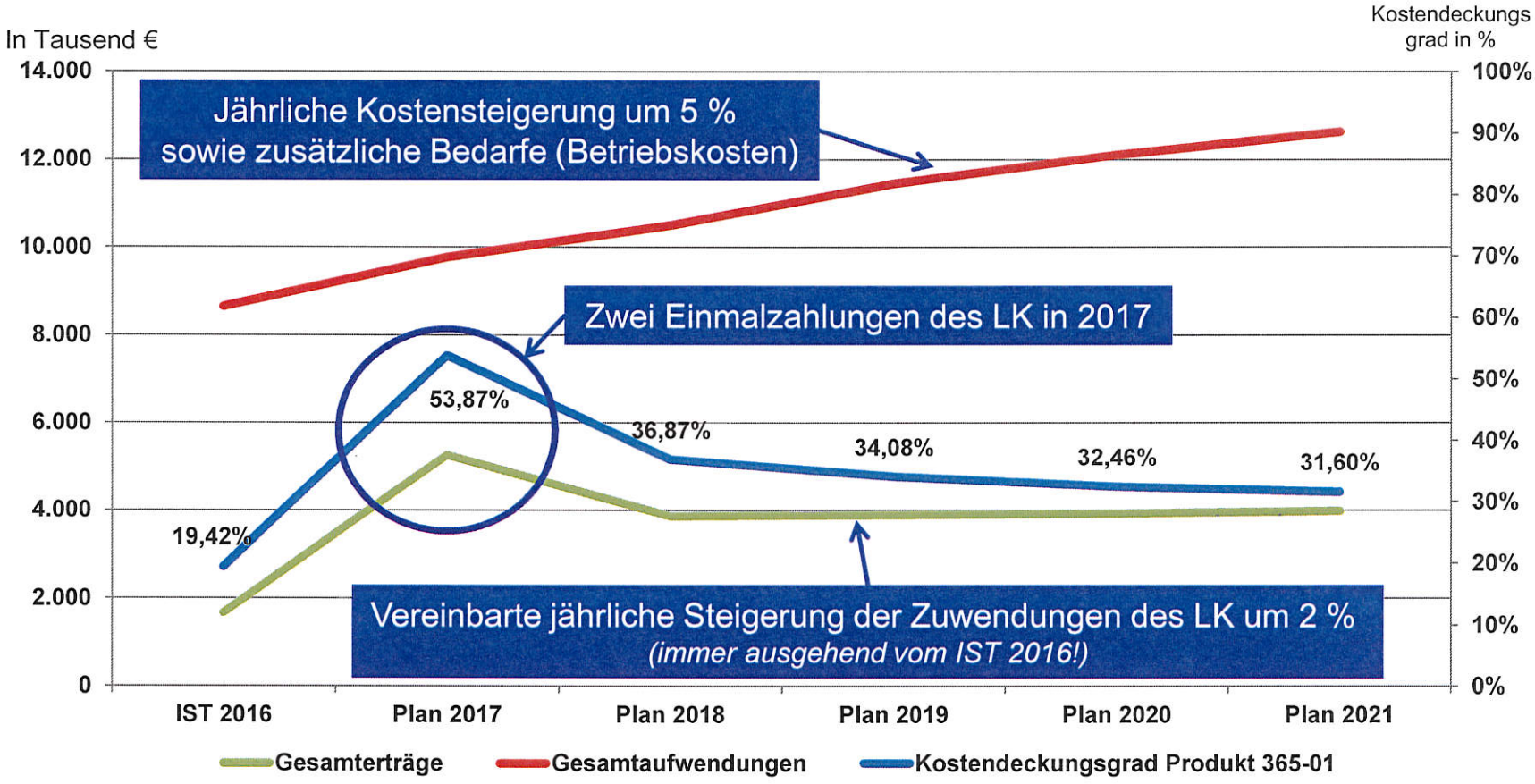
(Ergebnishaushalt)

Kennzahl	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Kindergartenplätze	1.482	1.442	1.467	1.467	1.467	1.467
Krippenplätze	328	462	462	462	462	462
Kosten pro Platz (gesamt)	**3.854,87 €**	**2.368,91 €**	**3.434,53 €**	**3.911,46 €**	**4.240,33 €**	**4.482,06 €**
Betreuungsquote Kindergarten	88 %	88 %	92 %	95 %	96 %	97 %
Betreuungsquote Krippe (1-2-jährige)	49 %	47 %	48 %	51 %	55 %	55 %
Kostendeckungsgrad	**19 %**	**53,87 %**	**36,87 %**	**34,08 %**	**32,46 %**	**31,60 %**

Melle
Die Stadt.

Top 7: Haushalt 2018

Kindertagesstätten im Haushalt 2018
(Ergebnishaushalt)

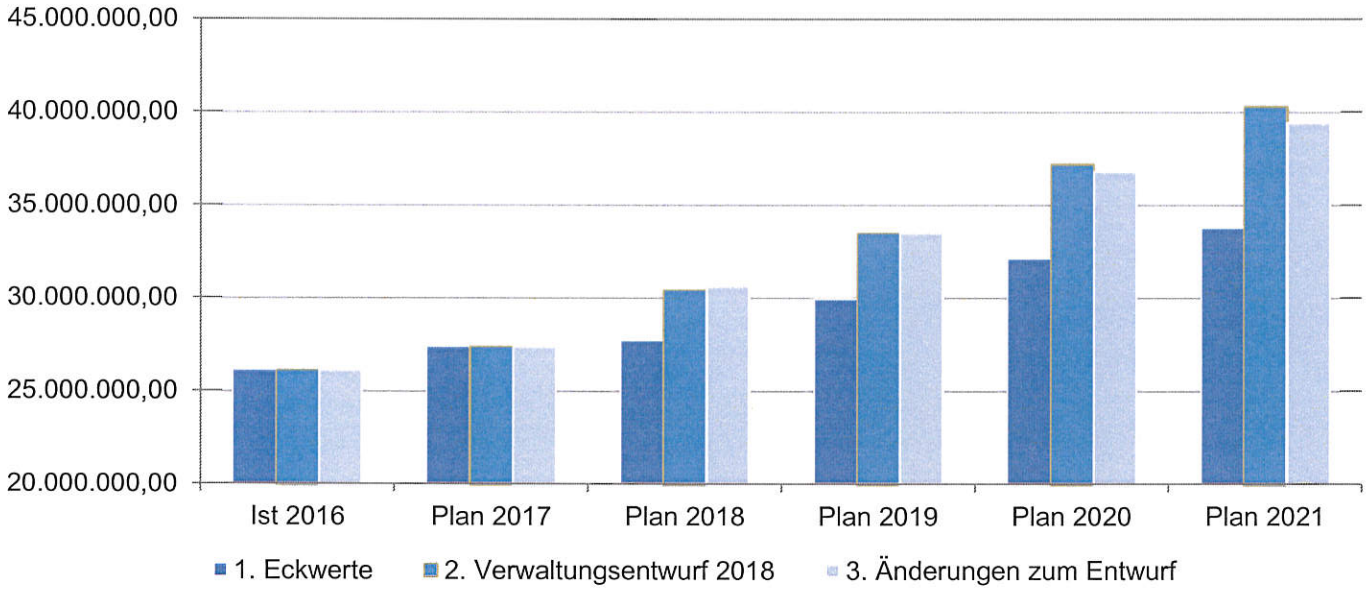


Top 7: Haushalt 2018

Ergebnishaushalt Gesamt

Rücklagenentwicklung

	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
1. Eckwerte	26.165.425,46	27.430.925,46	27.746.825,46	29.949.525,46	32.162.225,46	33.841.625,46
2. Verwaltungsentwurf 2018	26.165.425,46	27.430.925,46	30.482.325,46	33.581.725,46	37.256.125,46	40.338.725,46
3. Änderungen zum Entwurf	26.165.425,46	27.430.925,46	30.650.325,46	33.556.525,46	36.836.425,46	39.483.325,46
Differenz 2./3.			**168.000,00**	**-25.200,00**	**-419.700,00**	**-855.400,00**



Melle®
Die Stadt.

Haushalt 2018 – Investitionstätigkeit

Top 7: Haushalt 2018

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Ist (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)	Plan (in T€)
05.01 - Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	620	2.245	2.205	2.105	605	605
05.02 - Baumaßnahmen	11.249	10.420	7.964	12.998	10.371	6.777
05.03 - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.994	2.050	1.823	1.574	1.421	1.223
05.04 - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	46	62	49	50	51	52
05.05 - aktivierbare Zuwendungen	1.061	560	701	0	0	0
05.07 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit	**15.971**	**15.336**	**12.742**	**16.727**	**12.448**	**8.656**

- Verschiebungen von Baumaßnahmen von 2018 nach 2019 bzw. 2020
- Gesamtinvestitionen 2018 12,7 Mio. € und bis 2021 rd. 50,5 Mio. €
- Entwicklung Planüberträge 15 (17 Mio. €) und 16 (13,8 Mio. €) und in 17 voraussichtlich 14 Mio. €,

Top 7: Haushalt 2018

Wesentliche Investitionsmaßnahmen

Kategorie	Plan 2018	Plan 2019-2021
Tiefbau (Straße/Kanal/Kläranlagen)	4,73 Mio. €	17,62 Mio. €
Grunderwerb	2,21 Mio. €	3,32 Mio. €
Feuerwehr	1,97 Mio. €	2,62 Mio. €
Schule	1,58 Mio. €	3,01 Mio. €
Sonstiges (Neue-Mitte Nord, "Stahlwerk", Kompensation, Stadtverwaltung)	0,83 Mio. €	5,97 Mio. €
Breitbandversorgung	0,64 Mio. €	0,00 Mio. €
Baubetriebsdienst	0,42 Mio. €	0,80 Mio. €
Sport	0,20 Mio. €	2,77 Mio. €
Diverse Investitionen	0,15 Mio. €	0,18 Mio. €
Hochwasserschutz	0,00 Mio. €	0,50 Mio. €
Kita	0,00 Mio. €	1,05 Mio. €
Summe Investitionsauszahlungen	**12,74 Mio. €**	**37,83 Mio. €**

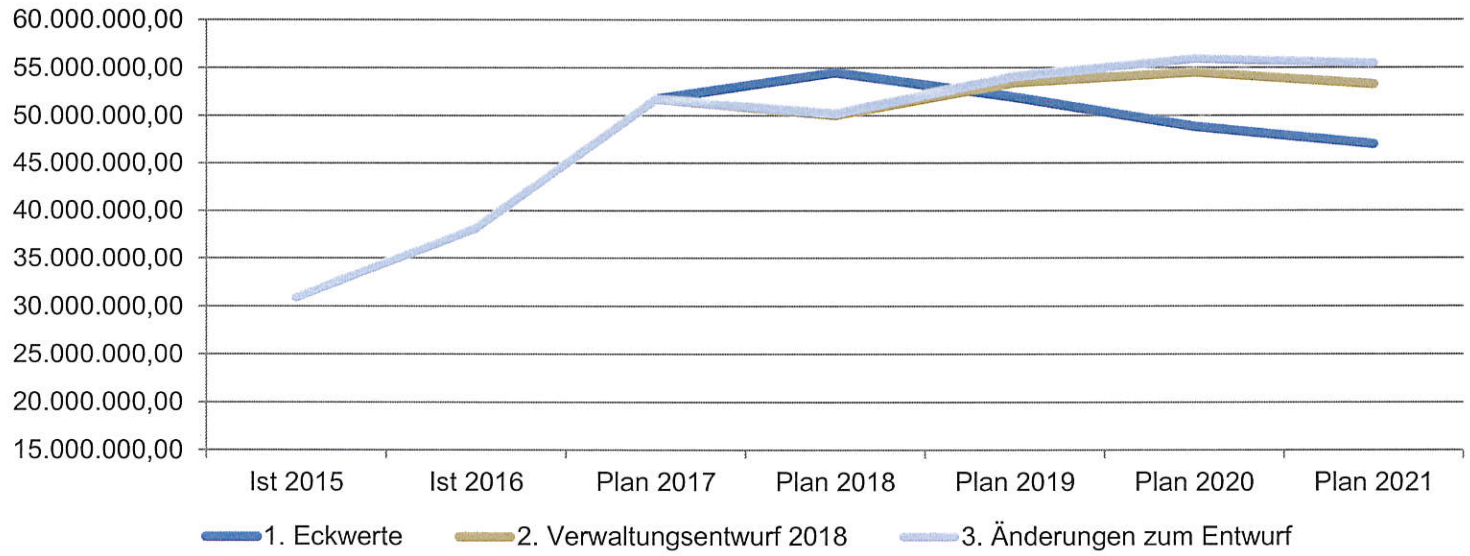
Gesamtinvestitionsvolumen 2018 bis 2021	**50,57 Mio. €**

Top 7: Haushalt 2018

Finanzhaushalt Gesamt

Schuldenentwicklung

	Ist 2015	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
1. Eckwerte	30.946.322,67	38.131.281,40	51.684.981,40	54.465.481,40	51.880.481,40	48.870.181,40	47.020.781,40
2. Verwaltungsentwurf 2018	30.946.322,67	38.131.281,40	51.684.981,40	50.060.181,40	53.429.281,40	54.523.081,40	53.301.381,40
3. Änderungen zum Entwurf	30.946.322,67	38.131.281,40	51.684.981,40	50.212.181,40	54.124.481,40	55.962.781,40	55.526.781,40
Differenz 2./3.				**152.000,00**	**695.200,00**	**1.439.700,00**	**2.225.400,00**



Melle
Die Stadt.

Top 7: Haushalt 2018

"In guten wirtschaftlichen Zeiten ist der Wunsch nach Verteilung übermäßig!"

Bundeskanzlerin Angela Merkel, *08.11.2017*

Top 7: Haushalt 2018

Bund der Steuerzahler Niedersachsen und Bremen e.V.

12.12.2017

Bund der Steuerzahler mahnt zur Haushaltsdisziplin

Für 2018 planen neun von zwanzig größeren Städten Niedersachsens mit Defiziten

Der Bund der Steuerzahler kritisiert, dass im kommenden Jahr nur etwa die H schen Städte ihre laufenden Aufwendungen mit regulären Erträgen finanziere ten planen trotz weiter steigender Steuereinnahmen und niedrigen Zinsausgal haushalt, darunter die Großstädte Hannover und Braunschweig. Der Bund de Haushaltsdisziplin. In wirtschaftlich guten Zeiten müssten flächendeckend Üb halten angestrebt werden, um Altschulden zu tilgen. Notwendige Investitione rungen und Etatumschichtungen finanziert werden, fordert der Verband.

Immerhin elf Städte können nach einer Untersuchung des Bundes der Steuerzahler 2018 mit einem ausgeglichenen Ergebnishaushalt aufwarten, einige davon sogar m Den höchsten Überschuss erzielt dabei mit 9,5 Millionen Euro **Hildesheim**, welcher außerordentliche Erträge aus dem Verkauf von Liegenschaften zurückzuführen ist. Überschuss von 5,2 Millionen Euro. Mit etwa 5 Millionen Euro Überschuss plante zu diese Zahl aber wegen zusätzlicher Ausgaben nach politischen Beratungen im Stac herabsetzen. In Relation zum Gesamthaushalt rechnen **Nordhorn** und **Melle** mit de **Nordhorn** beträgt der Überschuss vier Prozent des Haushaltsvolumens, in **Melle** et Haushaltsvolumen erreichen **Langenhagen**, **Göttingen** und **Delmenhorst** nur geri Aufwendungen und Erträge stehen sich hier in nahezu gleicher Höhe gegenüber.

Neun der zwanzig untersuchten Städte planen im kommenden Jahr mit einem defiz belasten somit zukünftige Generationen. In absoluten Zahlen weist die Landeshaup Euro das höchste Defizit aus, gefolgt von **Braunschweig** (-28,2 Mio. Euro), **Peine** (Mio. Euro) und **Stade** (-10,7 Mio. Euro). Dass dabei die Defizite der drei letztgenan

Fast alle Städte rechnen mit steigenden Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Genau wie Bund und Länder profitieren auch die städtischen Haushalte weiter von steigenden Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben. In der Spitze (**Salzgitter**) erreichen die Zuwächse 40 Prozent gegenüber dem Haushaltsansatz 2017. Durchschnittlich verbessern sich die städtischen Steuererträge um 5,9 Prozent. Lediglich **Stade** muss 2018 einen Rückgang um fast 14 Prozent gegenüber dem Vorjahresansatz hinnehmen. Zurückzuführen ist dies vor allem auf einen prognostizierten Rückgang der Gewerbesteuer in 2018 um etwa ein Viertel gegenüber dem Jahr 2017, in dem aufgrund niedrigerer Messbetragsfestsetzungen bereits Gewerbesteuer in Höhe eines zweistelligen Millionenbetrages erstattet werden mussten.

Im Schnitt sollen im Haushaltsjahr 2018 fast die Hälfte der städtischen Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben stammen. Hier fällt auf, dass vor allem **Delmenhorst** und **Wilhelmshaven** deutlich unter diesem Schnitt liegen. Trotz der erwarteten Zuwächsen (+2 % bzw. +4 %), stammen hier lediglich ein Viertel bzw. ein Drittel der ordentlichen städtischen Erträge aus Steuern und Abgaben. Grund dafür, sind die relativ geringen Gewerbesteuereinnahmen der beiden Städte. Die Gewerbesteuer bildet für die meisten Städte die zentrale Steuerquelle. Häufig entstammen ihr über 40 Prozent der städtischen Steuererträge. Dass der Anteil auch deutlich darüber liegen kann, offenbaren **Langenhagen** (63 %) und **Salzgitter** (56 %). **Salzgitter** profitiert dabei im kommenden Jahr besonders von einer Erholung der ortsansässigen Großbetriebe. Gewerbesteuerzuwächse von über 80 Prozent gegenüber dem Ansatz für 2017 sind die Folge. Mit deutlichen Zuwächsen rechnet auch die Stadt **Hameln** (56 %).

Neben der wirtschaftlichen Situation hat auch der Hebesatz, der in der Haushaltssatzung festgelegt wird, Einfluss auf die Höhe der Erträge. Tendenziell erheben kleinere Städte niedrigere Hebesätze als große. Die Hebesätze der Gewerbesteuer schwanken zwischen 375 v.H. (**Nordhorn**) und 480 v.H. (**Hannover**). Bei der Grundsteuer B für Wohn- und Betriebsgrundstücke verlangen die Städte Hebesätze zwischen 345 v.H. (**Melle**) und 600 v.H. (**Hannover** und **Wilhelmshaven**). Der Bund der Steuerzahler begrüßt, dass die Städte nach derzeitigem Stand nicht an der Steuerschraube drehen wollen. Einzige Ausnahme bildet die Stadt **Cuxhaven**. Bereits zum Haushaltsjahr 2017 hob man hier die Hebesätze der Grundsteuern A und B kräftig an, nun folgt im kommenden Jahr der Hebesatz der Gewerbesteuer (von 420 auf 465 v.H.). Erwartete Mehreinnahmen: 3,2 Millionen Euro, ein Plus von fast 12 Prozent. Darüber hinaus wird hier künftig eine Übernachtungssteuer in Höhe von 2,5 Prozent erhoben, neben der bereits bestehenden Kurtaxe. Unterm Strich sollen dadurch zusätzliche Steuererträge von 1,5 Millionen Euro entstehen.

Höhere Aufwendungen für Personal- und Vorsorge, Zinsbelastung vorerst weiter niedrig

Von den städtischen Gesamtaufwendungen machen die Personalausgaben durchschnittlich fast ein Viertel aus. Im kommenden Haushaltsjahr rechnen fast alle Städte mit steigenden Aufwendungen für Personal und Vorsorge. Im Durchschnitt steigen die hier für 2018 veranschlagten Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr um fast vier Prozent. Zurückzuführen ist dies unter anderem auf Anpassungen der Tariflöhne und der Besoldung der Beamten. **Melle**, **Braunschweig** und **Hameln** gelingt es dennoch, die Aufwendungen nahezu konstant zu halten. In **Salzgitter** erhöhen sich die Aufwendungen hingegen überdurchschnittlich um 8,6 Prozent, ebenso in **Stade** (+7,3 %).

Derzeit profitieren die Städte von dem niedrigen Zinsniveau, sodass sie einen eher geringen Anteil für Zinszahlungen auf Kredite aufwenden müssen. Etwa 1,6 Prozent der städtischen Aufwendungen werden 2018 für Zinsen und ähnliche Aufwendungen veranschlagt. **Hannover** (2,7 %) und **Celle** (2,6 %) erwarten höhere Zinsbelastungen. Mit dem anteilig

Top 7: Haushalt 2018

Haushaltssatzung der Stadt Melle für das Haushaltsjahr 2018

Aufgrund der § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) in der Fassung vom 17.12.2010 (Nds. GVBl. S. 576), zuletzt geändert am 02.03.2017 (Nds. GVBl. S. 48), hat der Rat der Stadt Melle in seiner Sitzung am 13.12.2017 folgende Satzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	91.665.200,00 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	88.445.800,00 €
Ordentliches Ergebnis	**3.219.400,00 €**
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	0,00 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00 €

Melle® Die Stadt.

Top 7: Haushalt 2018

Haushaltssatzung der Stadt Melle für das Haushaltsjahr 2018

2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen	92.439.200,00 €
2.2 der Auszahlungen	94.439.200,00 €

festgesetzt;

von den Einzahlungen und Auszahlungen entfallen

2.1.1 auf Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.798.800,00 €
2.2.1 auf Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.090.600,00 €
2.1.2 auf Einzahlungen für Investitionen	3.506.500,00 €
2.2.2 auf Auszahlungen für Investitionen	12.741.900,00 €
2.1.3 auf Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	1.133.900,00 €
2.2.3 auf Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	2.606.700,00 €

Melle
Die Stadt.

Top 7: Haushalt 2018

Haushaltssatzung der Stadt Melle für das Haushaltsjahr 2018

§ 1a

Der **Wirtschaftsplan** des Wasserwerkes für das Haushaltsjahr 2018 wird

im Erfolgsplan mit

Erträgen in Höhe von	3.211.800,00 €
Aufwendungen in Höhe von	3.011.000,00 €

im Vermögensplan mit

Einnahmen in Höhe von	872.000,00 €
Ausgaben in Höhe von	872.000,00 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen **Kreditaufnahmen** für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 1.133.900,00 € festgesetzt.

§ 2a

Im Vermögensplan des Wasserwerkes werden **Kredite** für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nicht veranschlagt.

Melle
Die Stadt.

Top 7: Haushalt 2018

Haushaltssatzung der Stadt Melle für das Haushaltsjahr 2018

§ 3
Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen** wird auf **9.351.200,00 €** festgesetzt.

§ 3a
Im Vermögensplan des Wasserwerkes wird der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen** auf **50.000,00 €** festgesetzt.

§ 4
Der **Höchstbetrag**, bis zu dem im Haushaltsjahr 2018 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **7.660.000,00 €** festgesetzt.

§ 4a
Der **Höchstbetrag**, bis zum dem im Haushaltsjahr 2018 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen durch die Sonderkasse des Wasserwerkes in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **250.000,00 €** festgesetzt.

Top 7: Haushalt 2018

Haushaltssatzung der Stadt Melle für das Haushaltsjahr 2018

§ 5

Die **Steuersätze** (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2018 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	**345 v. H.**
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B)	**345 v. H.**
2.	Gewerbesteuer	**385 v. H.**

§ 6

Der **Stellenplan** wird wie folgt festgesetzt:

Zahl der Stellen für

Beamte	**53,52**
Beschäftigte	**245,11**

Melle® Die Stadt.