Entwurf

2012

NEUER KOMMUNALER HAUSHALT

Haushaltssatzung
Ergebnis- und Finanzplan
Produktbereiche
Produkte
Haushaltssicherungskonzept
2. Fortschreibung

Rosendahl
Holtwick Osterwick Darfeld

Rückblick Vorjahre

Rosendahl

Holtwick Osterwick Darfeld

Ergebnisse, vorläufige Ergebnisse, voraussichtliche Ergebnisse 2006 – 2011:

	Ergebnisplan:	Finanzplan	Liquidität
			1.276.518 €
Jahresergebnis 2006	- 1.021.385 €	505.712 €	1.782.230 €
Jahresergebnis 2007	- 1.188.443 €	- 1.381.267 €	400.962 €
Jahresergebnis 2008	- 5.023 €	1.729.225 €	2.130.178 €
Jahresergebnis 2009	- 896.553 €	- 417.673 €	1.712.514 €
Jahresergebnis 2010 (vorläufig)	rd. 1.200.000 €	- 1.116.747 €	595.767 €
Jahresergebnis 2011 (geschätzt)	rd. - 1.900.000 €	rd. - 100.000 €	rd. 500.000 €
	rd, 6.211.404 €	**rd. - 780.750 €**	

(Ursprungsbetrag Ausgleichsrücklage = 3.020.155 €)

- Kreditaufnahme (zinsverbilligt) = 152.755 € (Fw.-Fahrzeuge)
- Entwicklung der Verschuldung = - 1,79 Mio. € (2006 – 2011)
- Schuldenstand 31.12.2011 = 9,59 Mio. €

Haushaltsplanung 2012

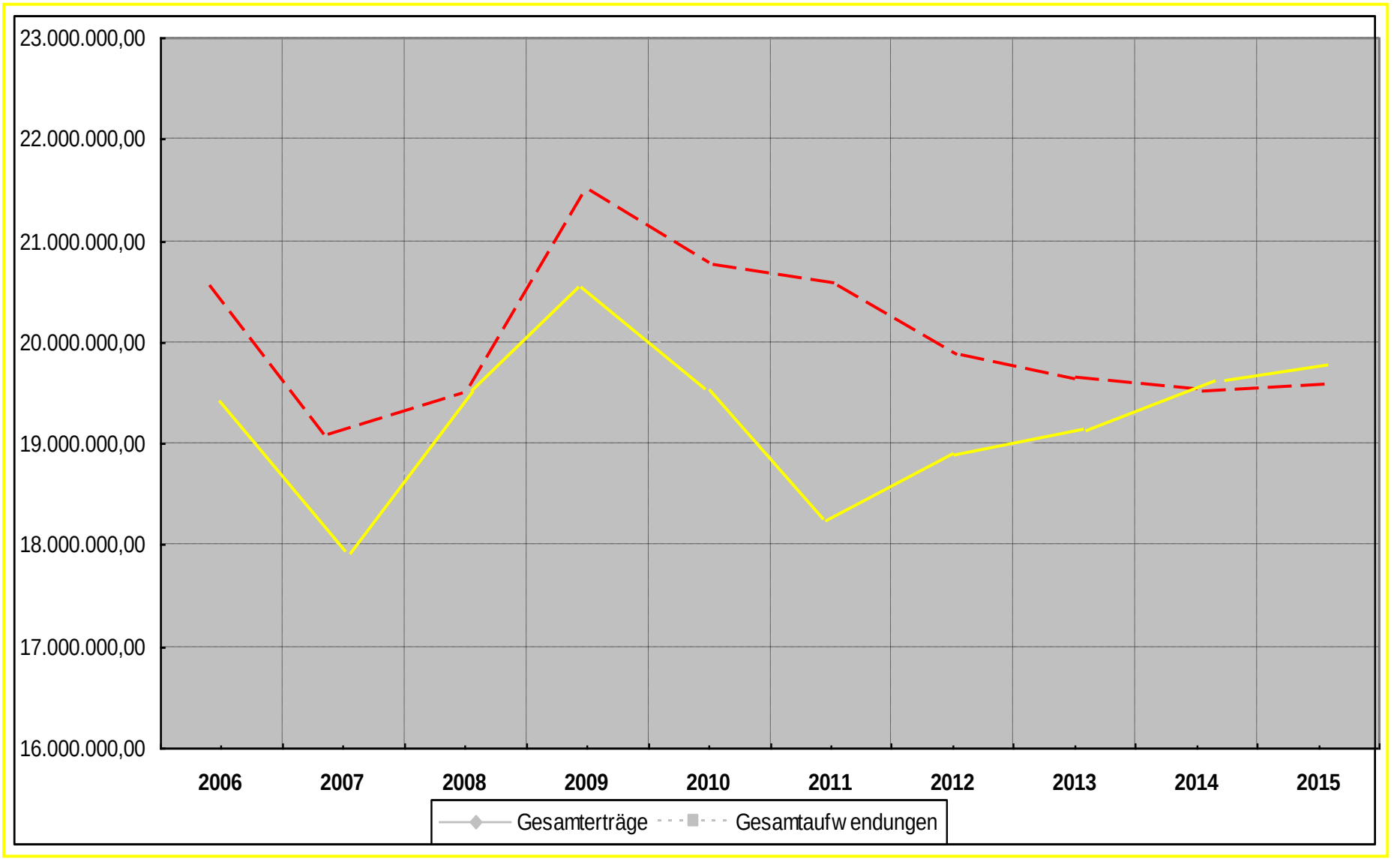
Rosendahl

Holtwick Osterwick Darfeld

Gesamtergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
Erträge	**2010** - vorläufig -	**2011**	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**
1. Steuern und ähnliche Abgaben	7.708.044,82	8.431.570	**9.458.060**	9.886.160	10.231.590	10.365.625
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.379.413,17	2.467.770	**2.315.850**	2.164.740	2.130.255	2.169.980
3 Sonstige Transfererträge	76.368.,60	46.000	**46.000**	46.000	46.000	46.000
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.719.063,05	3.568.485	**3.573.765**	3.631.570	3.676.720	3.699.775
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	770.838,23	752.365	**861.135**	866.145	871.145	875.145
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.914.414,50	1.913.250	**1.697.185**	1.671.700	1.675.050	1.675.150
7 Sonstige ordentliche Erträge	817.618,10	969.110	**890.590**	764.140	797.335	742.295
8 Aktivierte Eigenleistungen	52.396,50	0	**0**	0	0	0
10 Ordentl. Erträge	**19.438.156,97**	**18.148.550**	**18.842.585**	**19.030.455**	**19.428.095**	**19.573.970**
19 Finanzerträge	116.099,41	56.200	**65.535**	64.935	68.140	66.950
Gesamterträge	**19.554.256,38**	**18.204.750**	**18.908.120**	**19.095.390**	**19.496.235**	**19.640.920**

Gesamtergebnisplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
Aufwendungen	**2010** - vorläufig -	**2011**	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**
11 Personalaufwendungen	2.893.262,08	3.080.490	2.919.885	2.847.010	2.772.170	2.737.970
12 Versorgungsaufwendungen	256.508,58	346.275	270.855	279.310	313.800	342.420
13 Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistg.	4.172.062,11	3.921.470	3.909.720	3.643.310	3.629.240	3.722.340
14 Bilanzielle Abschreibungen	2.703.022,54	2.574.760	2.606.185	2.592.235	2.569.540	2.446.460
15 Transferaufwendungen	9.026.908,13	8.848.300	8.500.185	8.568.840	8.652.455	8.771.895
16 Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.191.839,34	1.248.910	1.223.640	1.134.835	1.122.625	1.120.685
17 Ordentl. Aufwendungen	**20.243.602,78**	**20.020.205**	**19.430.470**	**19.065.540**	**19.059.830**	**19.141.770**
20 Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	500.508.33	493.770	451.185	426.555	370.505	363.725
Gesamtaufwendungen	**20.744.111,11**	**20.513.975**	**19.881.655**	**19.492.095**	**19.430.335**	**19.505.495**

Entwicklung der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen 2006 - 2015



Haushaltssicherungskonzept

HSK (2010)

1. Fortschreibung (2011)

2. Fortschreibung (2012)

Rosendahl

Holtwick Osterwick Darfeld

Was ist ein Haushaltssicherungskonzept

(Bestandteil des Haushaltes)

„Ein Haushaltssicherungskonzept ist die konzeptionelle Festlegung und Darstellung der Maßnahmen, die eine Gemeinde ergreifen will

- um in einem bestimmten Zeitraum zu einer geordneten Haushaltswirtschaft zurückzukehren

um so

- eine genehmigungsfähige Grundlage für ihre Haushaltswirtschaft zu schaffen. “

Rosendahl

Holtwick Osterwick Darfeld

Genehmigungsfähigkeit von Haushaltssicherungskonzepten

Rechtliche Grundlage: § 76 GO NRW

Alte Fassung:

- Haushaltsausgleich zum nächstmöglichen Zeitpunkt
- Haushaltsausgleich jedoch spätestens im letzten Jahr der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
- HSK Rosendahl: Ausgleich in 2014
- Ausgangspunkt: Ursachenjahr 2011

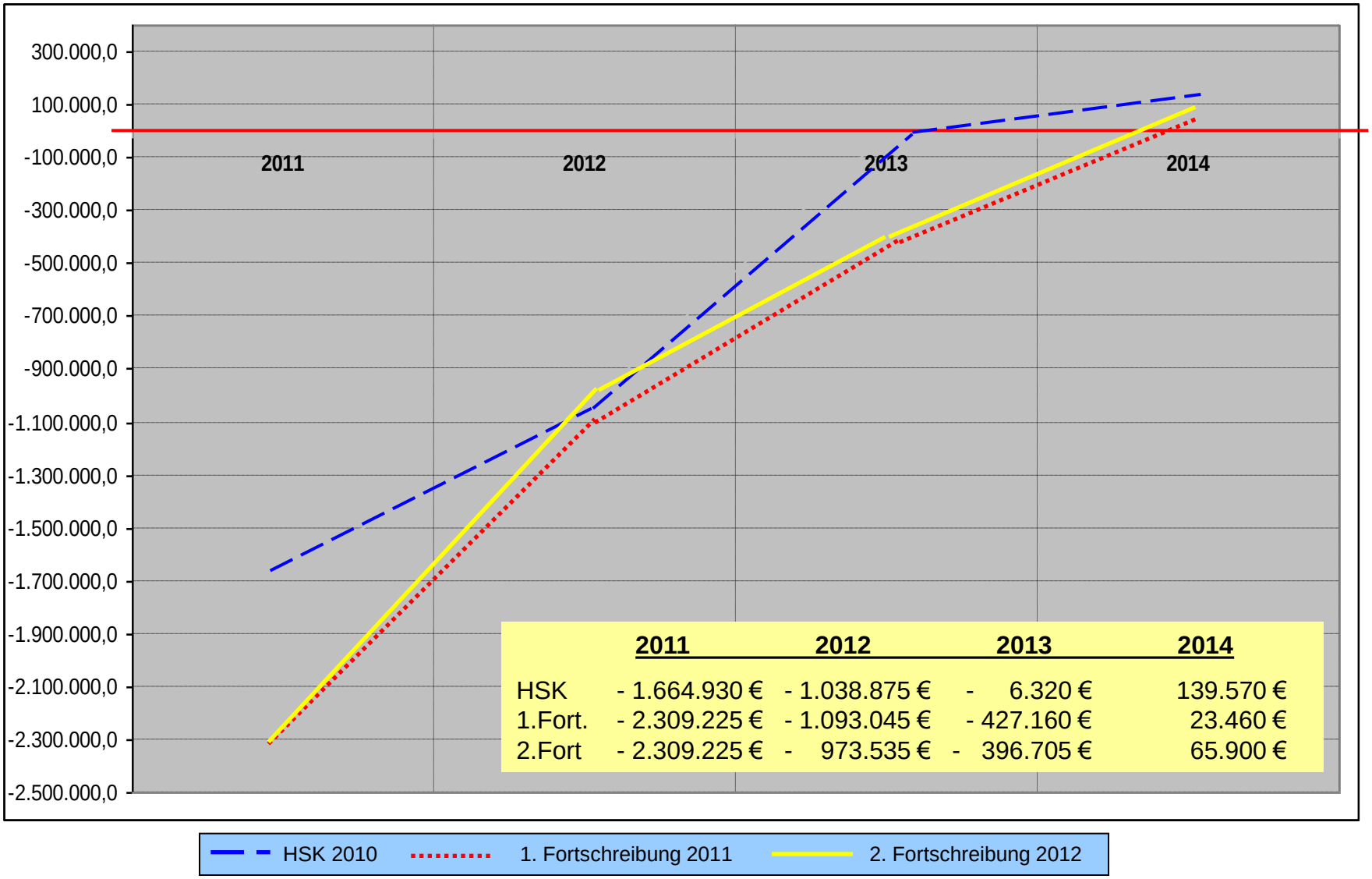
Neue Fassung:

- Haushaltsausgleich zum nächstmöglichen Zeitpunkt
- Haushaltsausgleich jedoch spätestens im zehnten auf das Ursachenjahr folgende Haushaltsjahr

➢ **Erlass de Innenministeriums zur Neuregelung § 76 GO NRW:**
Streckung des Konsolidierungszeitraumes nicht zulässig
Bei Fortschreibung genehmigter HSK's bleibt Konsolidierungszeitraum verbindlich
(kein Herausschieben des Endzeitpunktes)

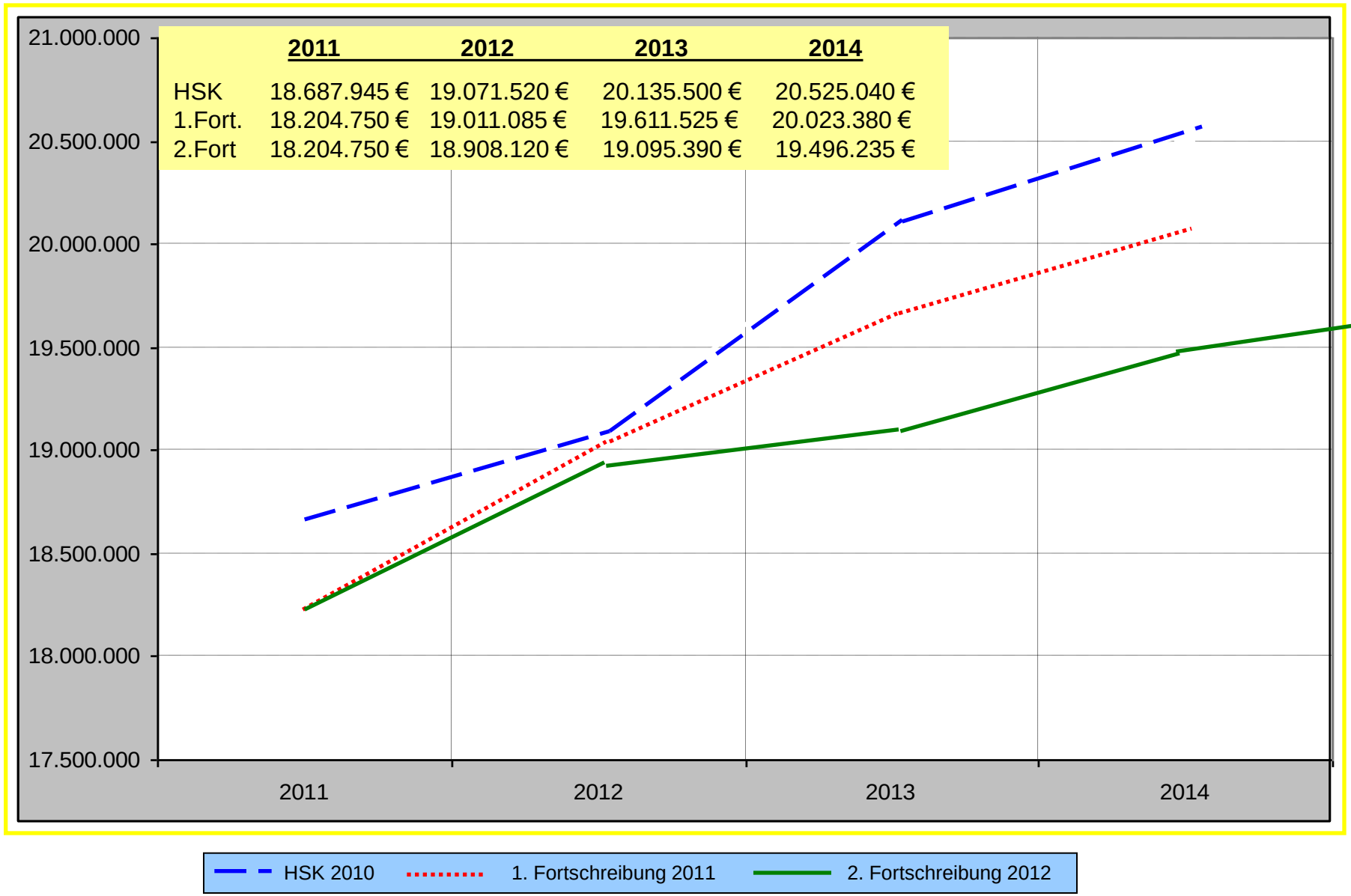
Genehmigung der Fortschreibung HSK weiterhin nur möglich wenn 2014 Haushaltsausgleich erreicht wird !!

Entwicklung der planerischen Jahresergebnisse nach 2. Fortschreibung des HSK



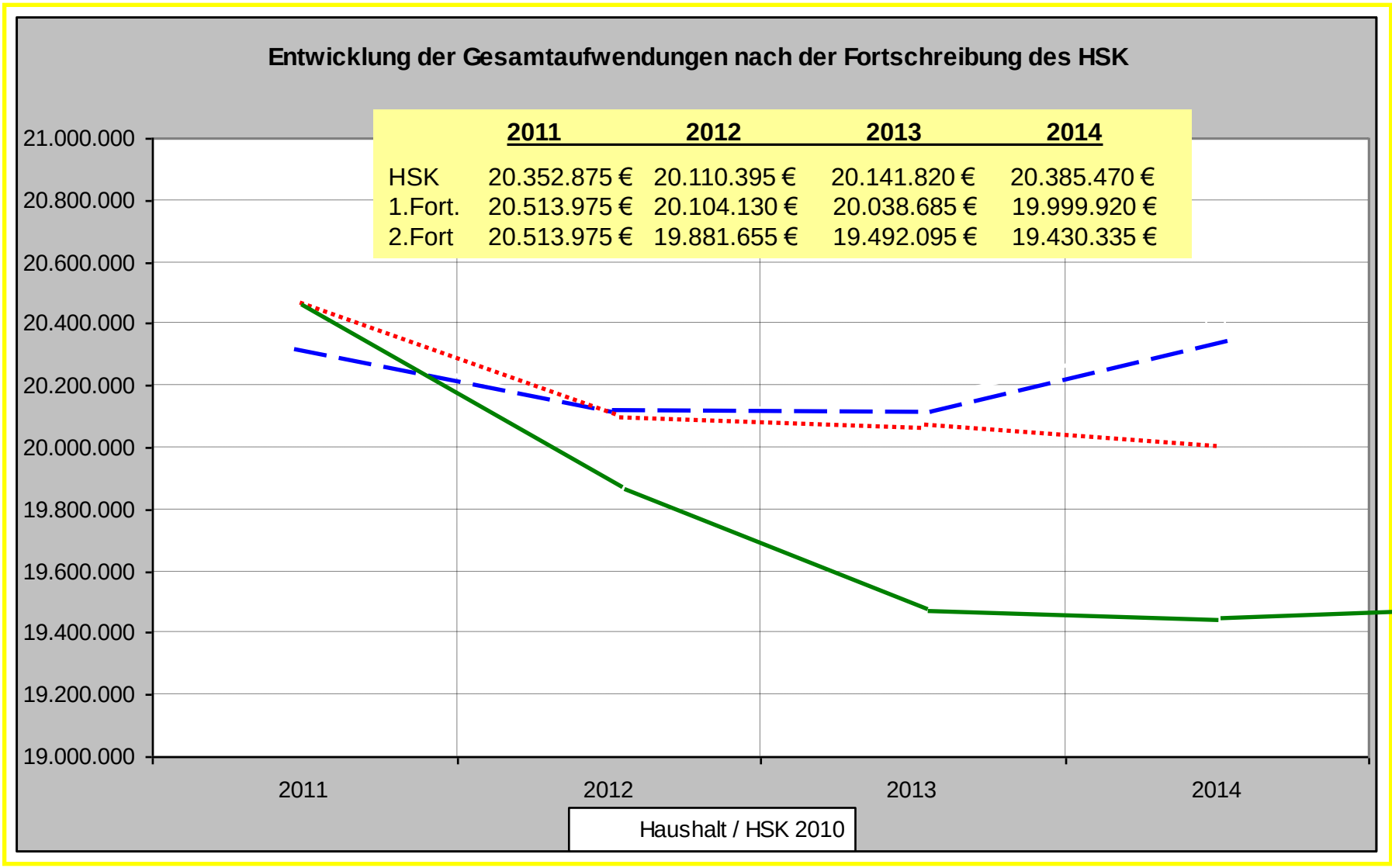
	2011	2012	2013	2014
HSK	- 1.664.930 €	- 1.038.875 €	- 6.320 €	139.570 €
1.Fort.	- 2.309.225 €	- 1.093.045 €	- 427.160 €	23.460 €
2.Fort	- 2.309.225 €	- 973.535 €	- 396.705 €	65.900 €

Entwicklung der Gesamterträge nach 2. Fortschreibung des HSK



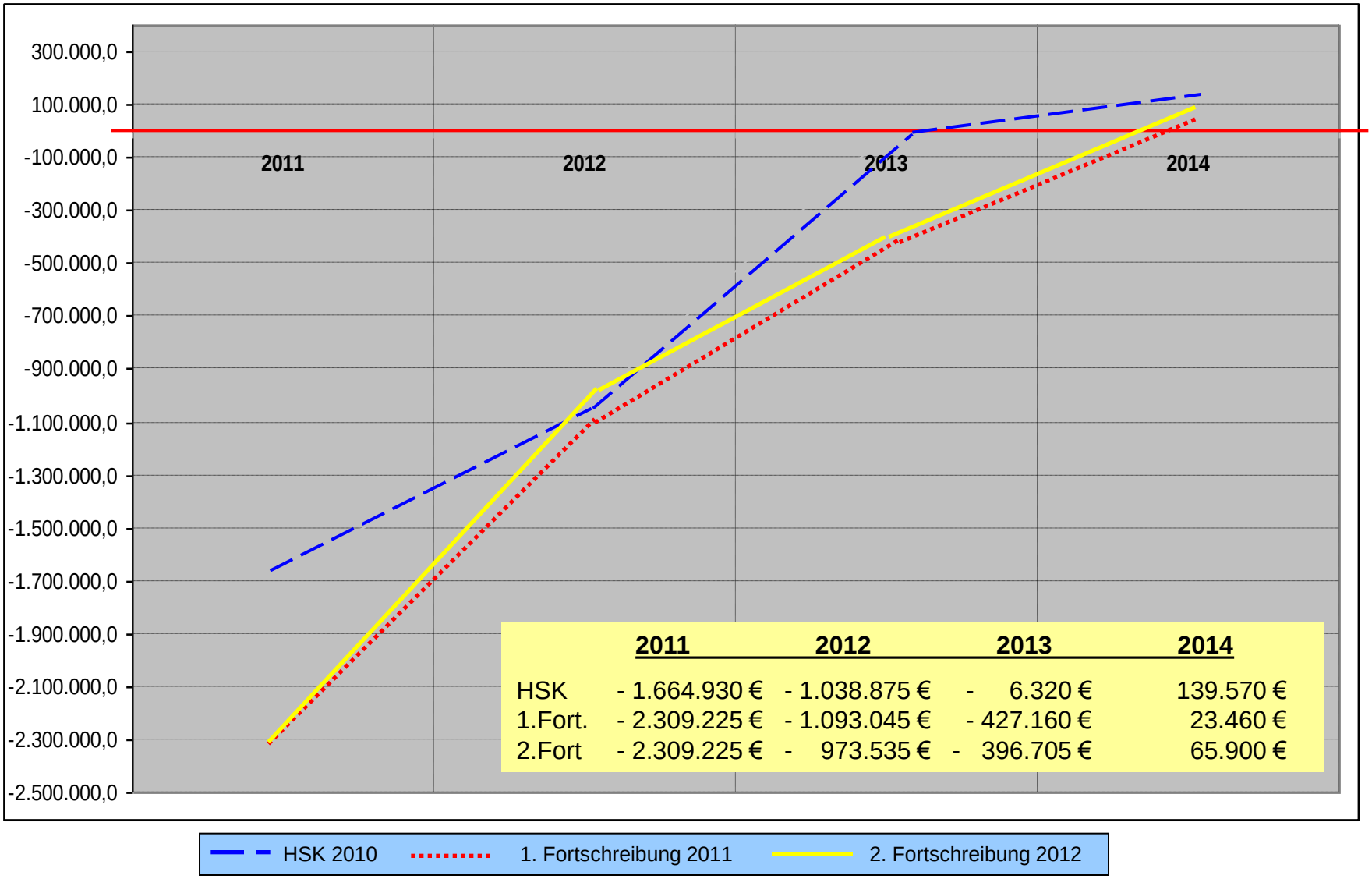
	2011	2012	2013	2014
HSK	18.687.945 €	19.071.520 €	20.135.500 €	20.525.040 €
1.Fort.	18.204.750 €	19.011.085 €	19.611.525 €	20.023.380 €
2.Fort	18.204.750 €	18.908.120 €	19.095.390 €	19.496.235 €

Entwicklung der Gesamtaufwendungen nach 2. Fortschreibung des HSK

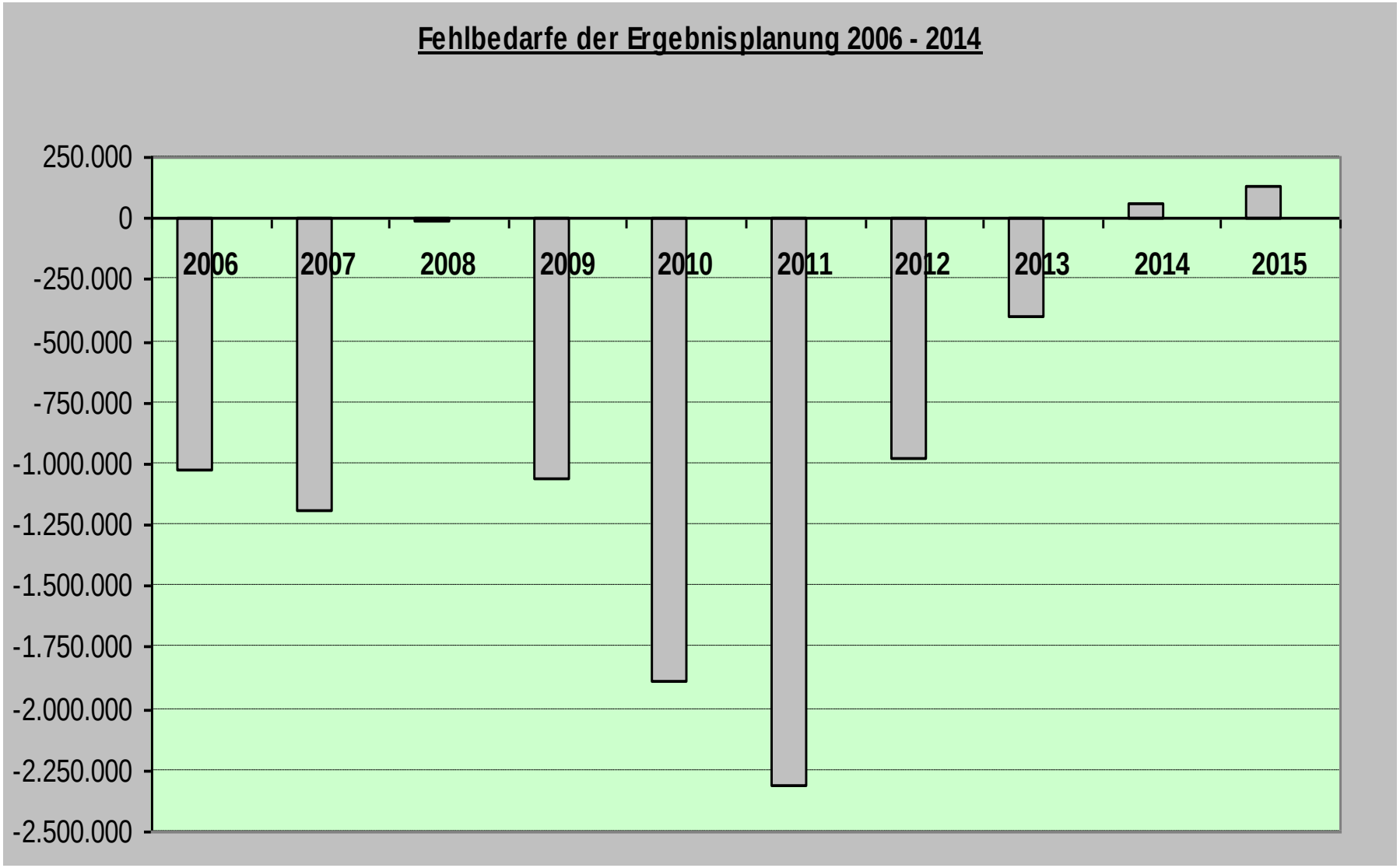


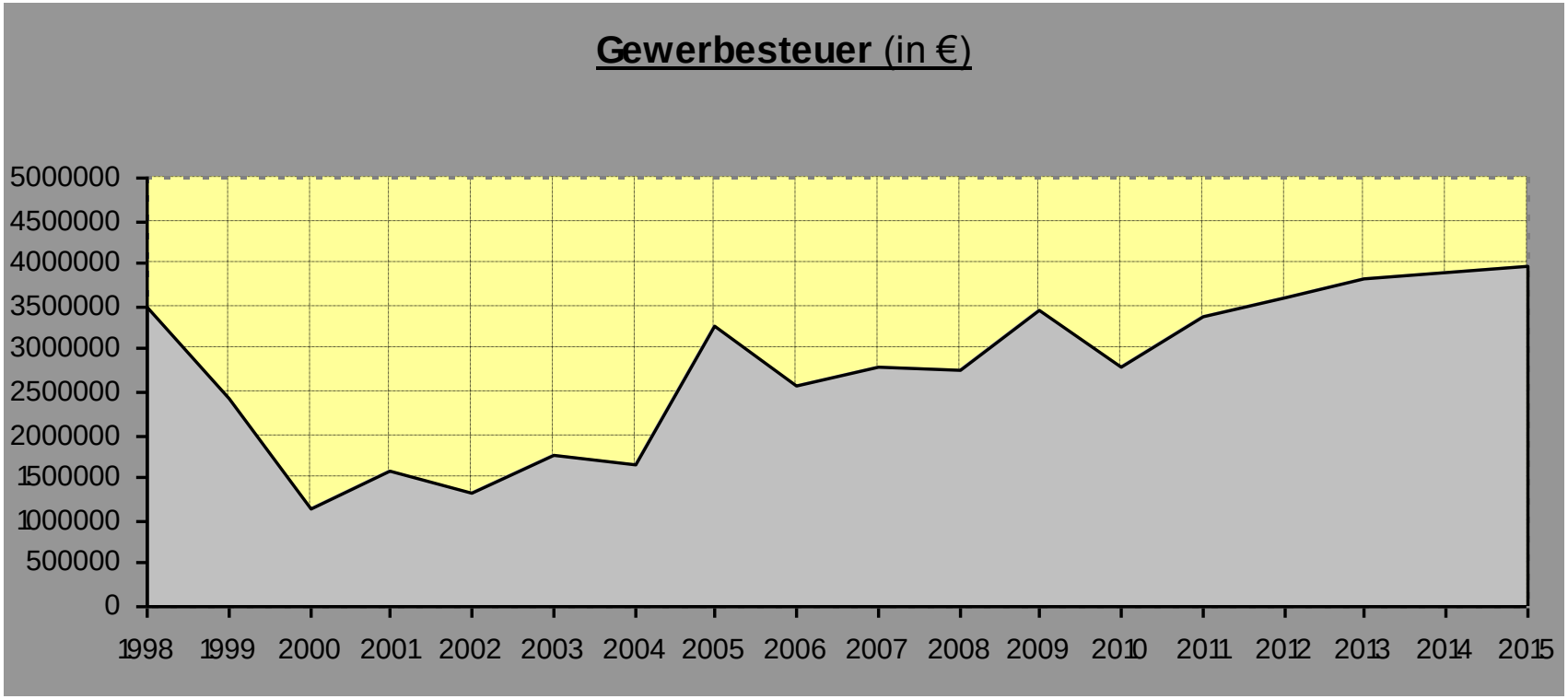
	2011	2012	2013	2014
HSK	20.352.875 €	20.110.395 €	20.141.820 €	20.385.470 €
1.Fort.	20.513.975 €	20.104.130 €	20.038.685 €	19.999.920 €
2.Fort	20.513.975 €	19.881.655 €	19.492.095 €	19.430.335 €

Entwicklung der planerischen Jahresergebnisse nach 2. Fortschreibung des HSK

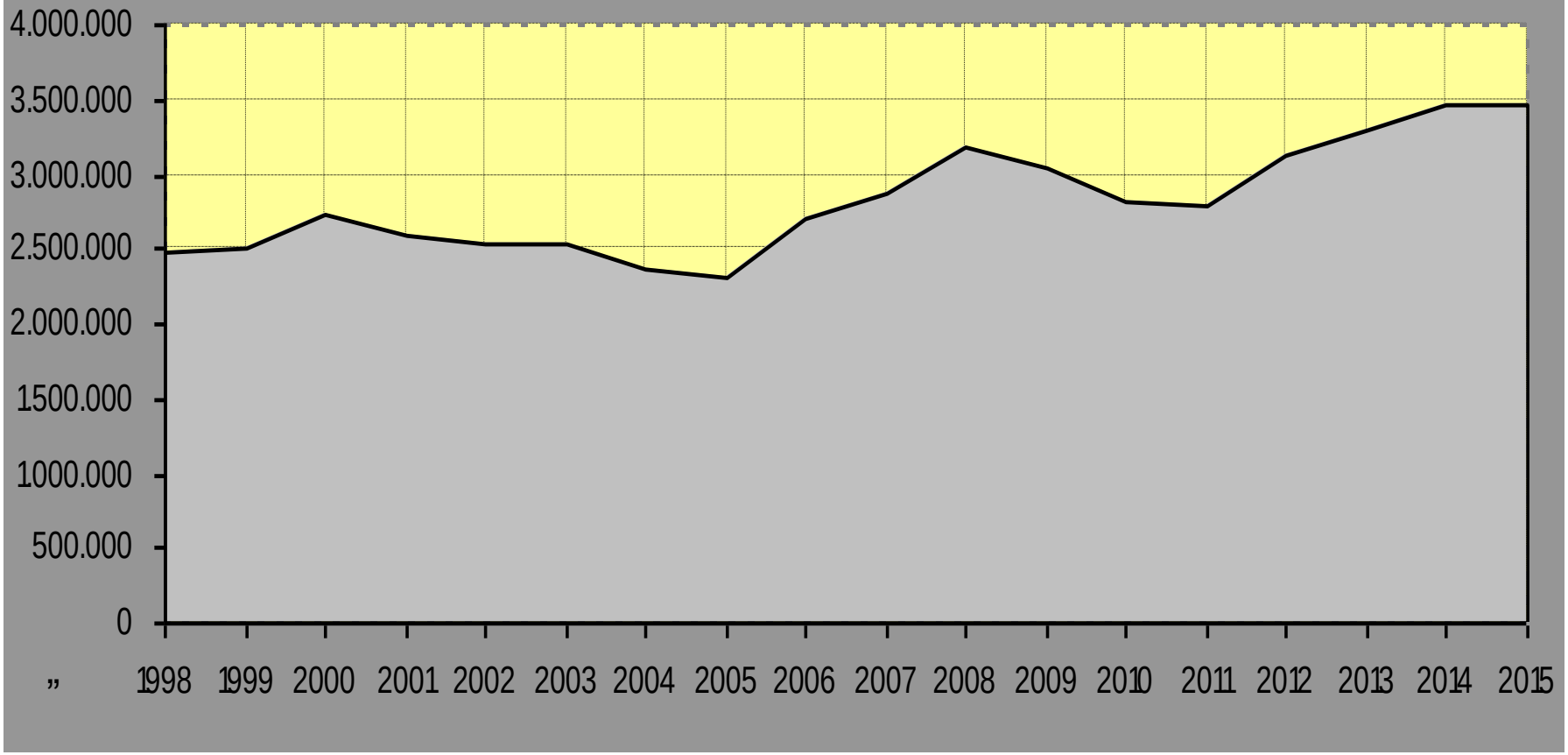


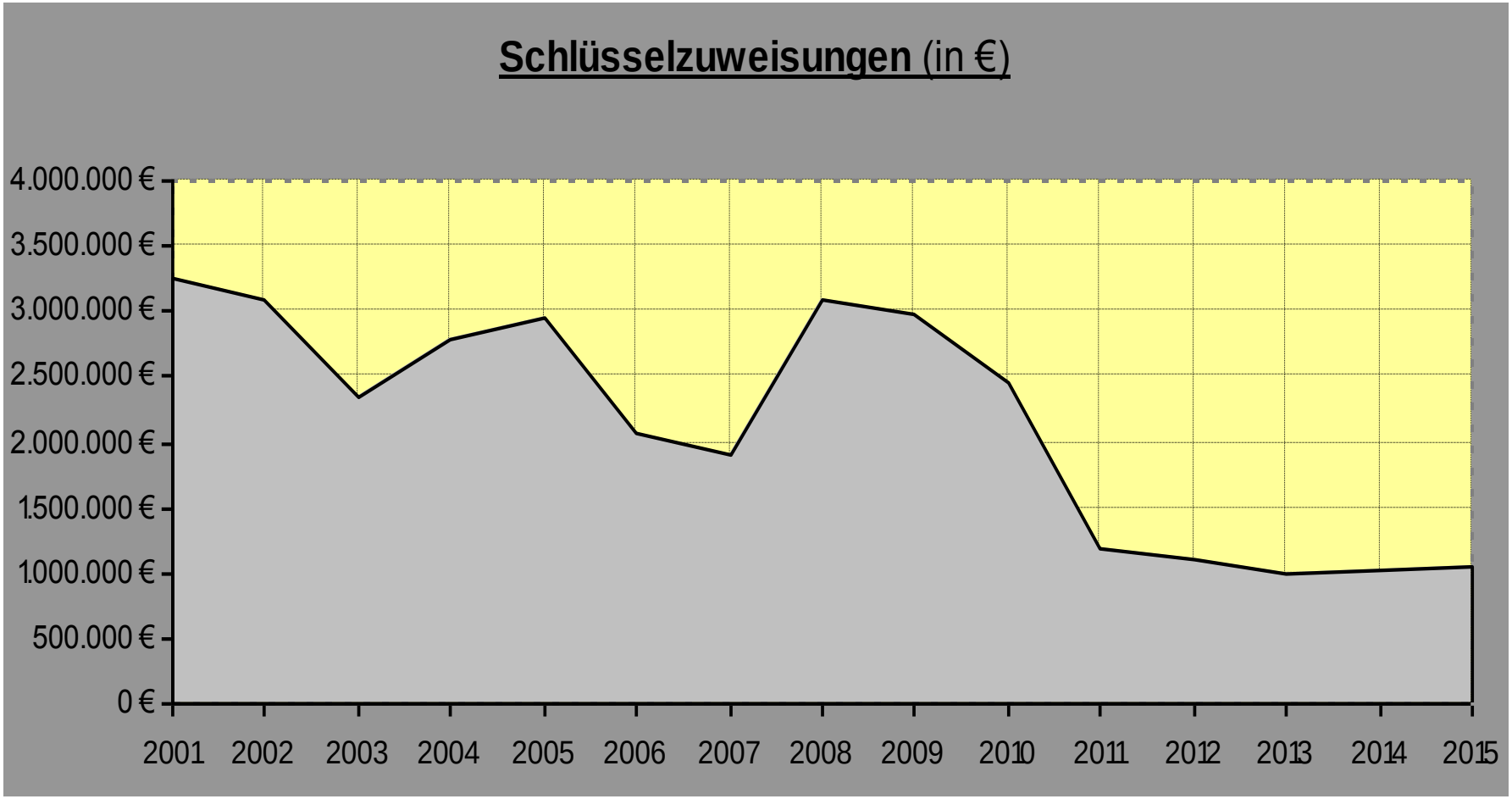
	2011	2012	2013	2014
HSK	- 1.664.930 €	- 1.038.875 €	- 6.320 €	139.570 €
1.Fort.	- 2.309.225 €	- 1.093.045 €	- 427.160 €	23.460 €
2.Fort	- 2.309.225 €	- 973.535 €	- 396.705 €	65.900 €


Fehlbedarfe der Ergebnisplanung 2006 - 2014
250.000
0
-250.000
-500.000
-750.000
-1.000.000
-1.250.000
-1.500.000
-1.750.000
-2.000.000
-2.250.000
-2.500.000
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015


Gewerbesteuer (in €)
5000000
4500000
4000000
3500000
3000000
2500000
2000000
1500000
1000000
500000
0
1998
1999
2000
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015

Anteil an der Einkommensteuer (in €)




Schlüsselzuweisungen (in €)
4.000.000 €
3.500.000 €
3.000.000 €
2.500.000 €
2.000.000 €
1.500.000 €
1.000.000 €
500.000 €
0 €
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015

Investitonsauszahlungen

Einzahlungen	**1.698.365 €**	**Auszahlungen**	**1.789.275 €**
Investive Zuwendungen	936.165 €	Erwerb v. Grundstücken	169.000 €
Veräußerung von Sachanlagen	424.000 €	Baumaßnahmen	1.232.150 €
Beiträge u.ä. Entgelte	338.200 €	Erwerb bewegl. Vermögen	222.500 €
		Erwerb Finanzanlagen	165.625 €
		Aktivierbare Zuwendungen	0 €
Einzelpositionen:		**Einzelpositionen:**	
Verkauf Grundstücke (WG)	313.000 €	Grunderwerb	169.000 €
(GW)	75.000 €	Einrichtung Fachraum Verbundschule	59.000 €
(SO)	34.900 €	Anlegung Generationenparks	43.000 €
Allg. Inv.-Pauschale	589.220 €	Kanalbaumaßnahmen	632.000 €
Schulpauschale	200.000 €	Alleenradweg	175.900 €
Sportpauschale	40.000 €	Baustraße Haus Holtwick, II. BA.. 2. Teilbereich	63.000 €
Feuerschutzpauschale	53.500 €		

Rosendahl

Holtwick Osterwick Darfeld

Gesamtfinanzplan	Ergebnis	Haushaltsansatz		Planung	Planung	Planung
Jahresergebnis	**2010** - vorläufig -	**2011**	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-874.753,31	-1.246.245	-168.670	616.845	977.705	999.530
Saldo aus Investitionstätigkeit	-69.913,73	-1053.505	-259.580	680.640	1.511.635	1.197.660
Saldo aus Finan-zierungstätigkeit	-171.009,53	-250.375	-286.845	-288.620	-278.900	-320.535
Änderung Liquiditätsbestand	**-1115.676,57**	**-1.303.880**	**-546.425**	**392.020**	**1.232.735**	**877.125**
Anfangsbestand			rd. 500.000	-46.425	345.595	1.578.330
Liquide Mittel		**rd. 500.000**	**-46.425**	**345.595**	**1.578.330**	**2.455.455**

Vielen

Dank !!

Rosendahl

Holtwick Osterwick Darfeld