



1. Entwurf Haushaltssatzung 2018 mit Haushaltsplan



Allgemeine Haushaltsgrundsätze

§ 63 KVerfBbg: Allgemeine Haushaltsgrundsätze

- (1) Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Dabei ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts Rechnung zu tragen.
- (2) Die Haushaltswirtschaft ist sparsam und wirtschaftlich zu führen.
- (3) Die Haushaltswirtschaft ist nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung zu führen.
- (4) Das Ergebnis aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen ist in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren in Plan und Rechnung auszugleichen. Es ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der ordentlichen Aufwendungen erreicht oder übersteigt.
- (5) Ist ein Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses nach Absatz 4 trotz Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten und Ausschöpfung aller Ertragsmöglichkeiten sowie nach Verwendung von Rücklagemitteln und von Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses nicht möglich, ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin der Zeitraum festzulegen, innerhalb dessen der Haushaltsausgleich wieder erreicht wird. Im Haushaltssicherungskonzept sind die Maßnahmen darzustellen, durch die der im Ergebnishaushalt ausgewiesene Fehlbedarf abgebaut und das Entstehen eines neuen Fehlbedarfs im Ergebnishaushalt künftiger Jahre vermieden wird. Das Haushaltssicherungskonzept dient dem Ziel, im Rahmen einer geordneten Haushaltswirtschaft die künftige dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu erreichen. Es wird von der Gemeindevertretung gesondert beschlossen und bedarf der Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden.



Gemeinde Hoppegarten

Rahmenbedingungen für die Aufstellung des 1. Entwurfes des Haushaltes 2018:

- Keine geprüfte Eröffnungsbilanz, keine Jahresabschlüsse
- Einschätzung und Berechnung der Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Sonderposten nach pflichtgemäßem Ermessen und Vorsichtsprinzip
- Noch kein Vorliegen von Orientierungsdaten des Landes Brandenburg
- Annahme, dass die Kreisumlage mit 43,8 v.H. wie 2017 beibehalten wird
- Beibehaltung der Hebesätze für gemeindliche Steuern wie 2017 und Vorjahre
- Fast alle Mittelanmeldungen der Fachbereiche wurden eingearbeitet
- Erweiterung der Lenné-Oberschule nach derzeitiger Beschlusslage eingearbeitet – Änderungen wahrscheinlich mit neuem Beschluss (Hinweis: derzeit sind die dafür eingeplanten Mittel in 2017 gesperrt)

Gemeinde Hoppegarten



Eckwerte der Haushaltssatzung 2018 - Ergebnishaushalt

ordentliche Erträge	35.385.300 €	
dar. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit		35.382.300 €
Zinsen u. sonst. Finanzerträge		3.000 €
ordentliche Aufwendungen	34.708.200 €	
dar. Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		33.657.200 €
Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen		51.000 €
<hr/>		
ordentliches Jahresergebnis	677.100 €	
außerordentliches Jahresergebnis	0 €	
<hr/>		
Gesamtergebnis	677.100 €	

Gemeinde Hoppegarten



Eckwerte der Haushaltssatzung 2018 – Finanzhaushalt

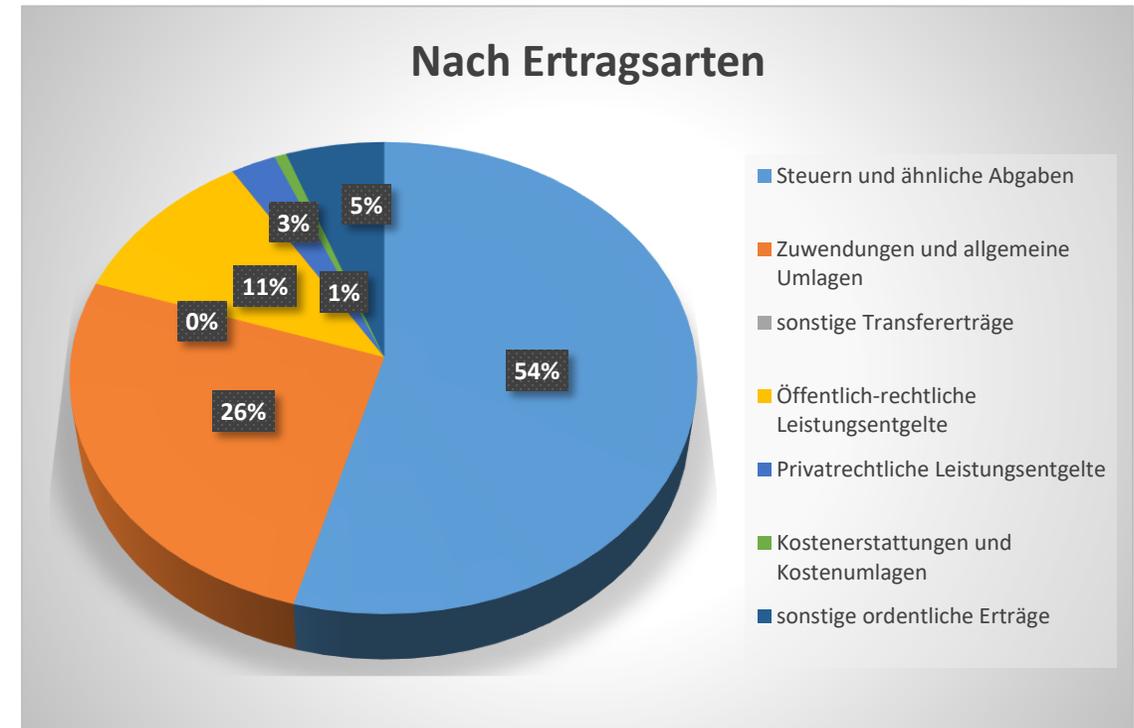
Einzahlungen	34.059.100 €	
dar. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		33.013.700 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.045.400 €
Auszahlungen	42.165.500 €	
dar. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		31.530.900 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit		9.134.600 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		1.500.000 €
<hr/>		
Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	- 8.106.400 €	

Gemeinde Hoppegarten



Ergebnis-Haushalt – Erträge nach Ertragsarten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.199.800
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.184.800
03	+ Sonstige Transfererträge	400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.907.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	897.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239.200
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.953.300
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.382.300

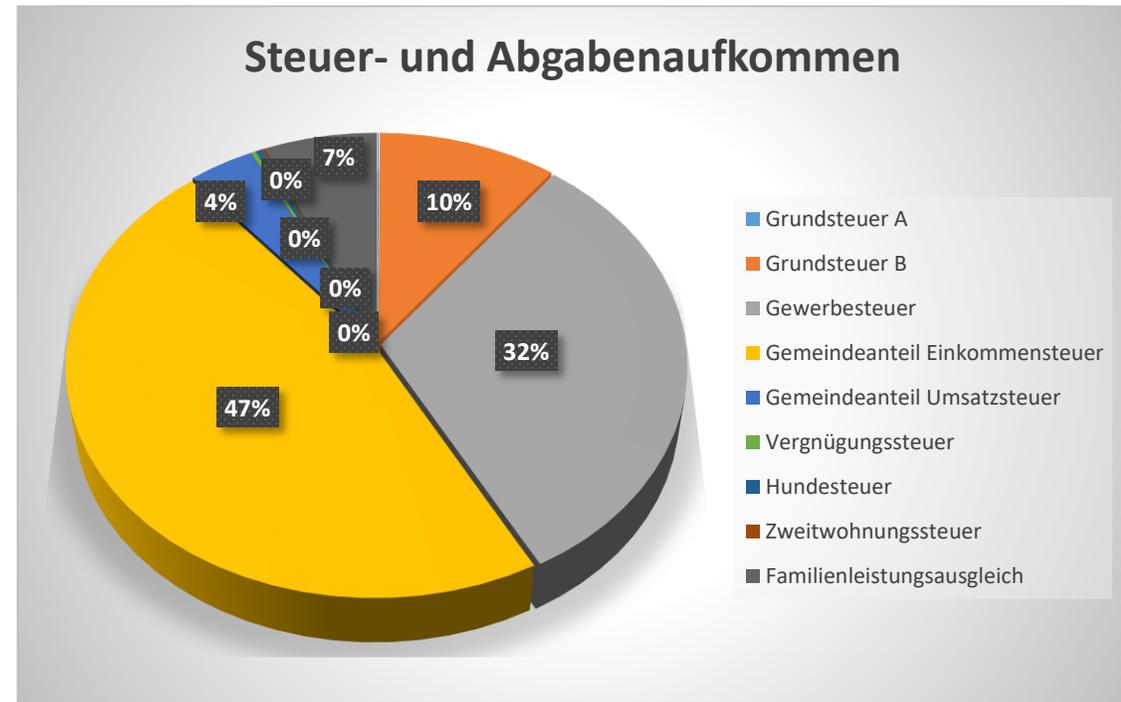


Gemeinde Hoppegarten



Ergebnis-Haushalt: die größte Ertragsart - Steuern und ähnliche Abgaben

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.199.800
	setzen sich wie folgt zusammen:	
	Grundsteuer A	14.000
	Grundsteuer B	1.970.000
	Gewerbsteuer	6.100.000
	Gemeindeanteil Einkommensteuer	9.000.000
	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	720.000
	Vergnügungssteuer	52.800
	Hundesteuer	68.000
	Zweitwohnungssteuer	25.000
	Familienleistungsausgleich	1.250.000

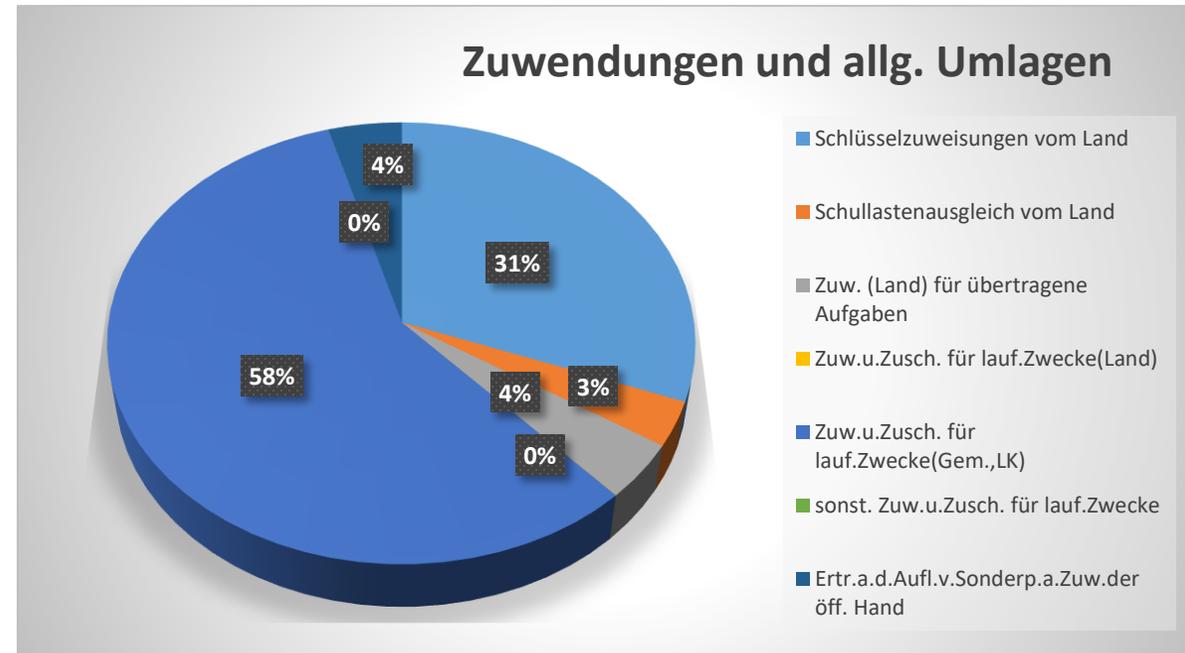


Gemeinde Hoppegarten



Ergebnis-Haushalt: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018
02	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	9.184.800
	setzen sich wie folgt zusammen:	
	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.820.000
	Schullastenausgleich vom Land	300.000
	Zuw. (Land) für übertragene Aufgaben	380.000
	Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke(Land)	1.500
	Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke(Gem.,LK)	5.275.300
	sonst. Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke	1.000
	Ertr.a.d.Aufl.v.Sonderp.a.Zuw.der öff. Hand	407.000

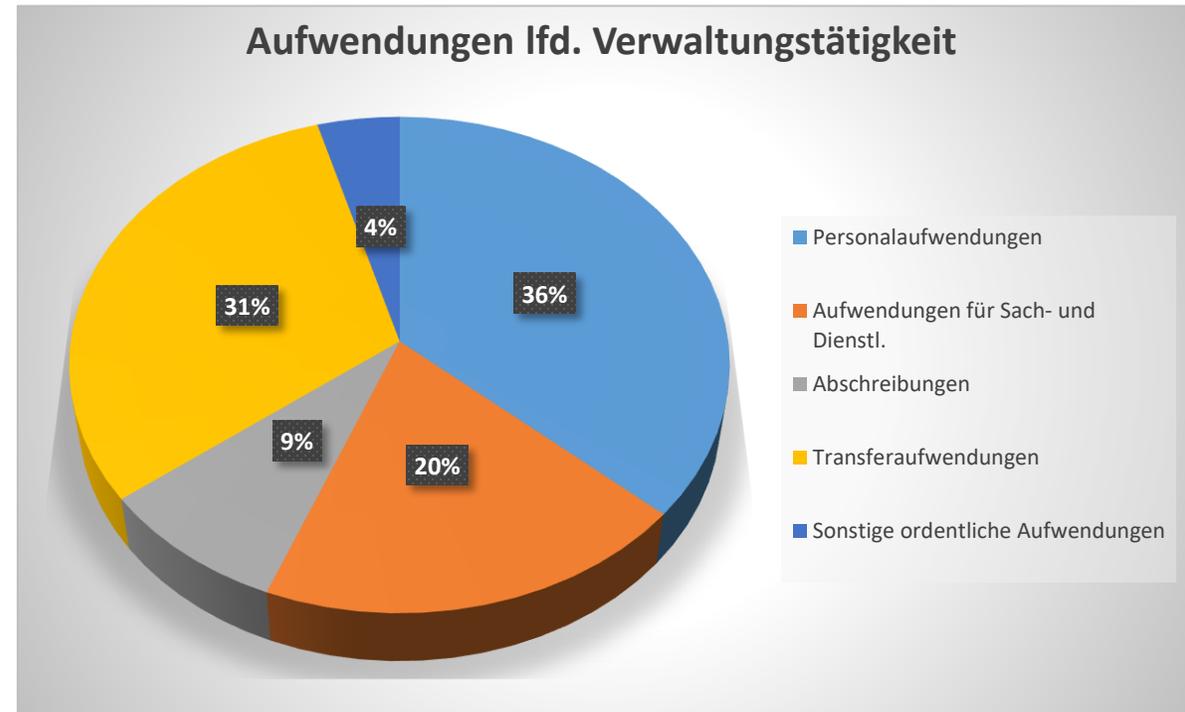


Gemeinde Hoppegarten



Ergebnis-Haushalt: Aufwendungen nach Aufwandsarten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018
11	Personalaufwendungen	12.632.400
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstl.	6.776.200
14	Abschreibungen	3.005.200
15	Transferaufwendungen	10.715.600
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.527.800
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstät.	34.657.200





Ergebnis-Haushalt: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstl.	6.776.200
	setzen sich wie folgt zusammen:	
	Unterhalt (Grundst., baul. Anlagen, ...)	2.575.600
	Mieten, Pachten, Betriebskosten	233.000
	Gerätemiete und Leasing	419.100
	Bewirtschaftung Grundst. u. Gebäude	1.151.200
	Haltung von Fahrzeugen	135.600
	Besondere Aufwendg. Beschäftigte	157.700
	Straßenbeleuchtung	340.000
	Straßenreinigung/Winterdienst	530.000
	Repräsentation, Partnerschaftsbeziehg.	
	Öffentlichkeitsarbeit, Heimatfeste	211.300
	Feriengestaltg., Schwimmen, Lehrmittel	125.900
	Essenversorgung Kinder	590.100
	Bücher, Zeitschriften, Medien	18.300
	ordnungsbehördliche Maßnahmen	54.000
	Spiel-/Beschäftigungsmaterial	54.900
	Sonstiges	179.500

Gemeinde Hoppegarten



Ergebnis-Haushalt:

Aufwendungen für Unterhalt: 2.575.600 €

Beinhaltet:

1. Unterhalt Grundstücke und bauliche Anlagen	1.124.000 €
2. Unterhalt sonstiges unbewegliches Vermögen	1.246.200 €
3. Unterhalt Geräte, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenstände	205.400 €



Gemeinde Hoppegarten

Ergebnis-Haushalt:

Aufwendungen für Unterhalt Grundstücke und bauliche Anlagen: 1.124.000 €

Große Positionen sind:

- Unterhalt bei verwalteten Wohngebäuden
(detaillierte Darstellung im Vorbericht) 370.000 €
- Unterhalt Verwaltungsgebäude 91.000 €
- Dachsanierung, Fassaden, Beseitigung von Feuchteschäden
an der Lenne`-Oberschule 350.000 €
- Unterhalt an kommunalen Kitas,
einschl. Wartungen und Reparaturen 174.000 €
- Unterhalt Grimm-Schule 60.000 €
- Unterhalt Liegenschaften der Feuerwehr 21.000 €
- Unterhalt nicht verwalteter Liegenschaften 38.500 €

Gemeinde Hoppegarten



Ergebnis-Haushalt:

Aufwendungen für Unterhalt sonstiges unbewegliches Vermögen: 1.246.200 €

Große Positionen sind:

- | | |
|--|-----------|
| • Regenentwässerung | 130.000 € |
| • Straßenbeleuchtung | 190.000 € |
| • Straßenbegleitgrün | 160.000 € |
| • Straßen, Wege, Plätze | 220.000 € |
| • Öffentliche Grünanlagen | 390.000 € |
| • Schulen, Kitas | 38.700 € |
| • Weiteres
(Straßenschilder, Verkehrssicherung, ÖPNV,
Baumpflege, Spielplätze, Friedhöfe, Kriegsgräber,
Forstwirtschaft, Tourismus) | 117.500 € |

Gemeinde Hoppegarten



Finanz-Haushalt: die größten Investitionsvorhaben in 2018*

• Mehrere Grundstückserwerbe (Grunderwerb für Festplatz in Hönow, Verkehrsflächenbereinigungsgesetz, Ankäufe Splitterflächen)	123.300 €
• Aufrüstung Server und Lizenzen für Anwenderprogramme	95.000 €
• Telekommunikationssystem in der Verwaltung	60.000 €
• Weiterführung Bauvorhaben Feuerwehrgerätehaus Hönow	3.150.000 €
• Einsatzfahrzeug Feuerwehr Dahlwitz-Hoppegarten	420.000 €
• Ausrüstungsgegenstände für die drei Feuerwehren	73.300 €
• Planungsleistungen Grimm-Grundschule	300.000 €
• Erweiterung Lenne´-Oberschule (bisherige Beschlusslage)	3.000.000 €
• Fortsetzung Sanierung Kaiserbahnhof	Auszahlung Einzahlung FÖM
	643.300 € 482.400 €

* Die zeitliche Abfolge der Vorhaben und die jeweiligen jährlichen finanziellen Werte sind in der Maßnahmenübersicht dargestellt.



Gemeinde Hoppegarten

Finanz-Haushalt: die größten Investitionsvorhaben in 2018* (Fortsetzung)

• Bau Radweg an der L 338	23.000 €
• Zufahrt Lenné-Schule zur L 339	50.000 €
• Straßenbeleuchtung - Einzelleuchten	30.000 €
• Ausbau Hegelstraße	30.000 €
• Ausbau Buchenstraße	80.000 €
• Brücken und Durchlässe SEW Hönow	534.000 €
• L 33 – 2. Bauabschnitt	100.000 €
• Parkplatz am Dorfanger in Hönow	25.000 €
• Tourismus-Leitsystem	39.200 €

* Die zeitliche Abfolge der Vorhaben und die jeweiligen jährlichen finanziellen Werte sind in der Maßnahmenübersicht dargestellt.

Gemeinde Hoppegarten



Zusammenfassung

Ergebnis-Haushalt:

1. Der primäre Haushaltsausgleich ist 2018 und in der mittelfristigen Planung erreicht.
2. Das ordentliche Jahresergebnis 2018 ist mit 1,9 v.H. der ordentlichen Erträge als gering einzuschätzen.
3. Personalaufwendungen steigen jährlich auch prozentual gemessen an den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.
4. Abschreibungen steigen mit jedem Erwerb von Vermögensgegenständen.

Finanz-Haushalt:

1. Durch hohe Auszahlungen und geringe Einzahlungen verringern sich die liquiden Mittel schnell.
(2018: 42.165.500 € Auszahlungen, 34.059.100 Einzahlungen = Zahlungsmittelveränderung – 8.106.400 €)
2. Geplanter Überschuss im Finanzhaushalt aus der lfd. Verwaltungstätigkeit deckt nicht die Tilgung des Kredites SEW Hönow (1,5 Mio €)

Insgesamt:

Die Haushaltsdiskussion 2018 sollte genutzt werden

- zur Analyse der Erträge/Einzahlungen
- zur Analyse der Aufwendungen/Auszahlungen
- zum Überdenken von Investitionsvorhaben
- Möglichkeiten zu finden, nicht benötigtes Anlagevermögen zu veräußern
- sparsames und wirtschaftliches Handeln weiter zu qualifizieren.



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit.

Wir freuen uns auf eine inhaltsreiche und ergebnisorientierte
Haushaltsdiskussion.