



## **2. 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
- 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 damaliger Beschlusslage eingearbeitet – Änderungen nach neuem Beschluss (DS 265/2017/14-19- vom 06.06.2017) müssen noch eingearbeitet werden (Entscheidung Kauf oder Miete Container ist noch nicht endgültig gefallen)

# Gemeinde Hoppegarten



## Eckwerte der Haushaltssatzung 2018 – Ergebnishaushalt

	<u>2. Entwurf</u>	<u>1. Entwurf</u>
ordentliche Erträge	36.052.500 €	<del>35.385.300 €</del>
dar. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.996.500 €	<del>35.382.300 €</del>
Zinsen u. sonst. Finanzerträge	56.000 €	<del>3.000 €</del>
ordentliche Aufwendungen	35.589.400 €	<del>34.708.200 €</del>
dar. Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.539.400 €	<del>34.657.200 €</del>
Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	50.000 €	<del>51.000 €</del>
<hr/>		
<b>ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>463.100 €</b>	<del>677.100 €</del>
außerordentliches Jahresergebnis	0 €	<del>-0 €</del>
<hr/>		
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>463.100 €</b>	<del>677.100 €</del>



## Eckwerte der Haushaltssatzung 2018 – Finanzhaushalt

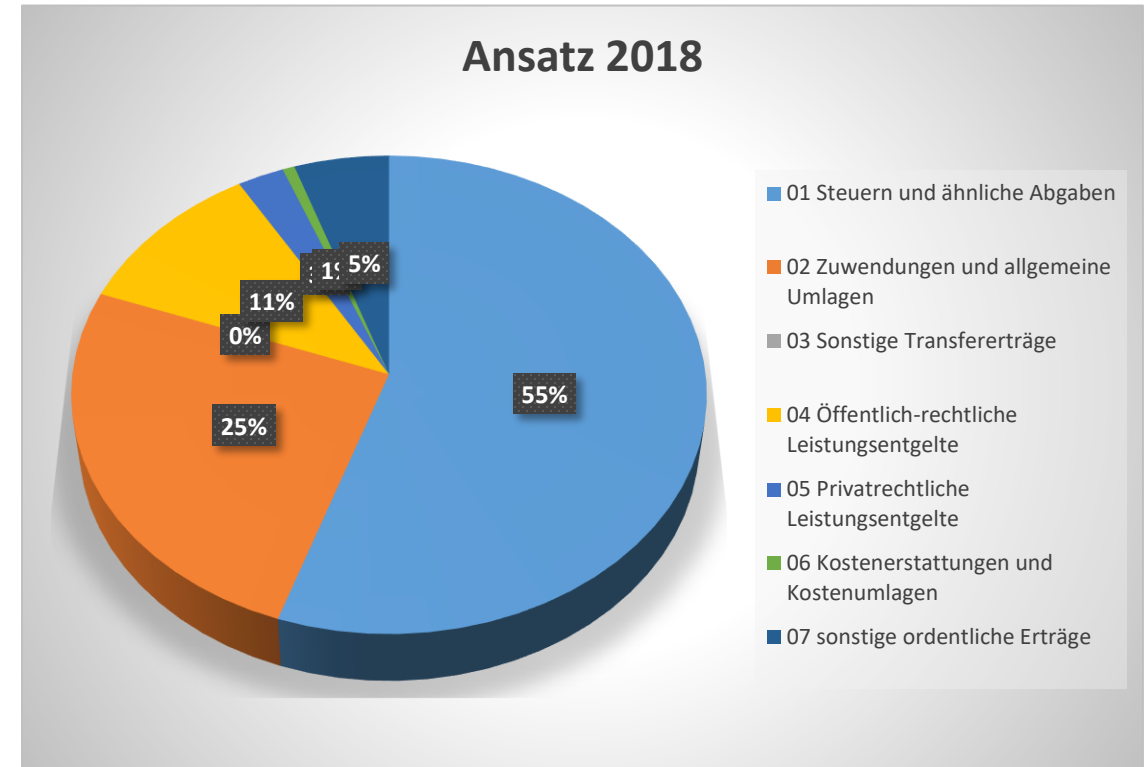
	<u>2. Entwurf</u>	<u>1. Entwurf</u>
Einzahlungen	35.462.100 €	34.059.100 €
dar. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.681.000 €	33.013.700 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.781.100 €	1.045.400 €
Auszahlungen	45.169.400 €	42.165.500 €
dar. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.412.100 €	31.530.900 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	11.257.300 €	9.134.600 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.500.000 €	1.500.000 €
<b>Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln</b>	<b>- 9.707.300 €</b>	<b>-8.106.400 €</b>

# Gemeinde Hoppegarten



## Ergebnis-Haushalt – Erträge nach Ertragsarten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.879.500
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.154.800
03	+ Sonstige Transfererträge	400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.907.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	928.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239.200
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.886.800
10	= Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.996.500

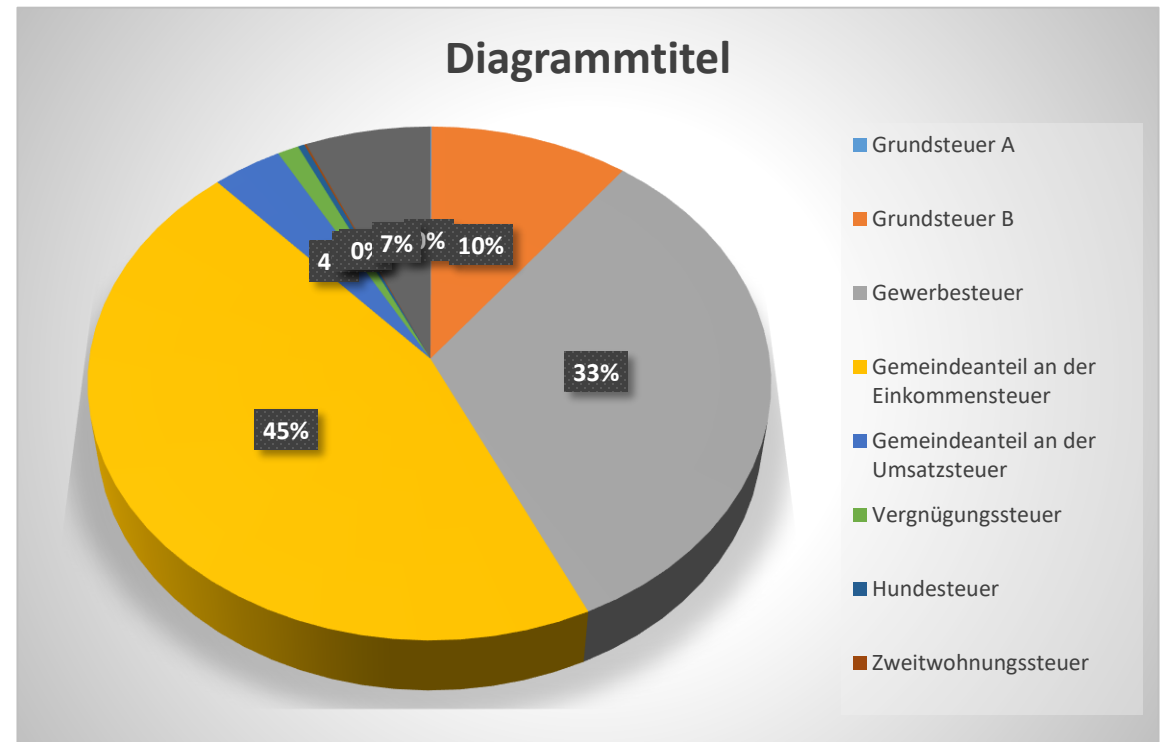


# Gemeinde Hoppegarten



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

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018
01	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>19.879.500</b>
	setzen sich wie folgt zusammen:	
	Grundsteuer A	11.000
	Grundsteuer B	2.050.000
	Gewerbesteuer	6.500.000
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.000.000
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	720.000
	Vergnügungssteuer	220.000
	Hundesteuer	68.500
	Zweitwohnungssteuer	20.000
	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.290.000

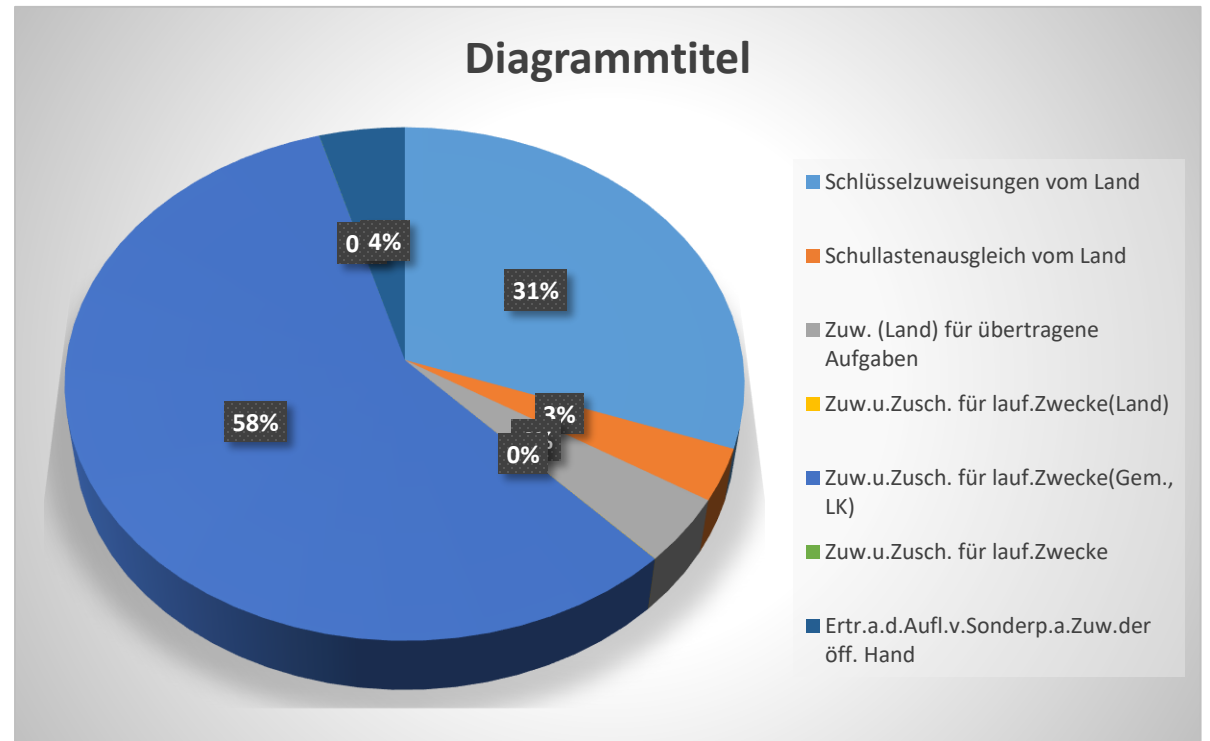


# Gemeinde Hoppegarten



## Ergebnis-Haushalt: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

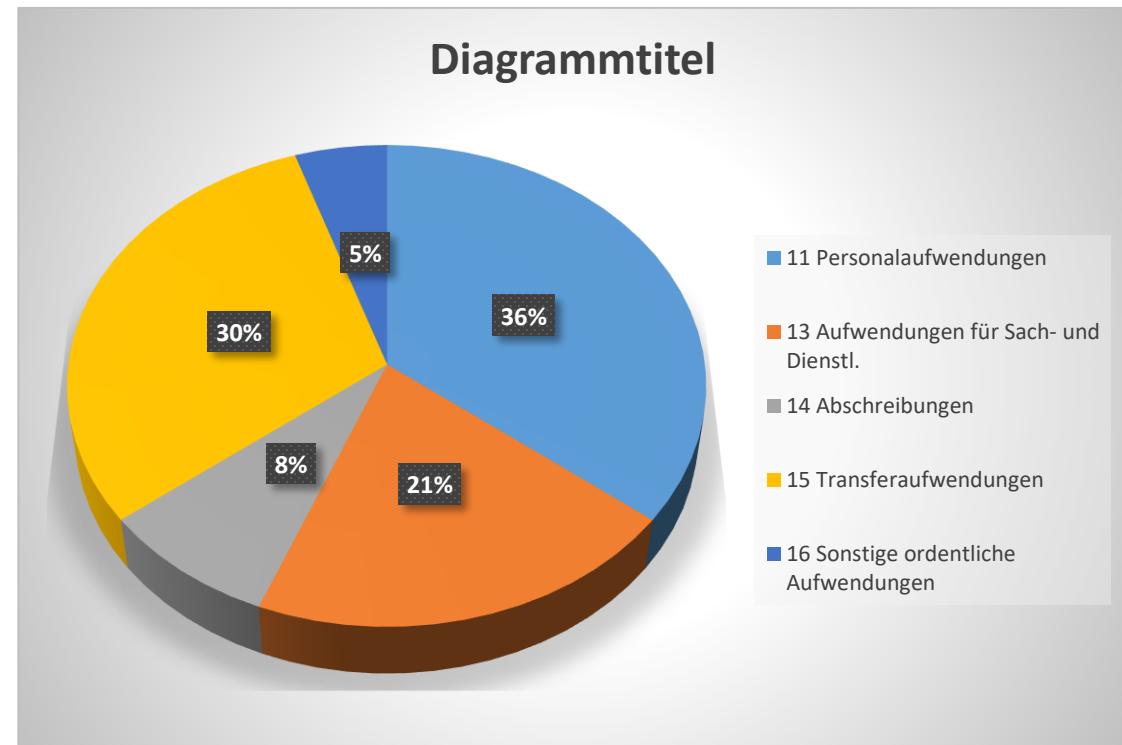
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018
02	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>9.154.800</b>
	setzen sich wie folgt zusammen:	
	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.790.000
	Schullastenausgleich vom Land	300.000
	Zuw. (Land) für übertragene Aufgaben	380.000
	Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke(Land)	1.500
	Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke(Gem., LK)	5.275.300
	Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke	1.000
	Ertr.a.d.Aufl.v.Sonderp.a.Zuw.der öff. Hand	407.000





## Ergebnis-Haushalt: Aufwendungen nach Aufwandsarten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018
11	Personalaufwendungen	12.632.400
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstl.	7.274.200
14	Abschreibungen	3.005.200
15	Transferaufwendungen	10.821.600
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.806.000
17	= Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstät.	35.539.400



# Gemeinde Hoppegarten



## Ergebnis-Haushalt: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018
13	<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstl.</b>	<b>7.274.200</b>
	setzen sich wie folgt zusammen:	
	Unterhalt (Grundst., baul. Anlagen, ...)	2.899.100
	Mieten, Pachten, Betriebskosten	231.500
	Gerätemiete und Leasing	419.100
	Bewirtschaftung Grundst. u. Gebäude	1.158.700
	Haltung von Fahrzeugen	133.500
	Besondere Aufwendg. Beschäftigte	157.700
	Straßenbeleuchtung	340.000
	Straßenreinigung/Winterdienst	700.000
	Repräsentation, Partnerschaftsbeziehg.	
	Öffentlichkeitsarbeit, Heimatfeste	216.800
	Feriengestaltg., Schwimmen, Lehrmittel	125.900
	Essenversorgung Kinder	590.700
	Bücher, Zeitschriften, Medien	18.300
	ordnungsbehördliche Maßnahmen	54.000
	Spiel-/Beschäftigungsmaterial	54.900
	Sonstiges	174.000

# Gemeinde Hoppegarten



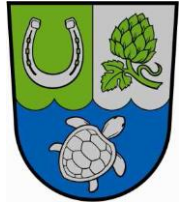
## Ergebnis-Haushalt:

### Aufwendungen für Unterhalt: 2.899.100 €

Beinhaltet:

1. Unterhalt Grundstücke und bauliche Anlagen	1.255.000 €
2. Unterhalt sonstiges unbewegliches Vermögen	1.438.700 €
3. Unterhalt Geräte, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenstände	205.400 €

# Gemeinde Hoppegarten



## Ergebnis-Haushalt:

### Aufwendungen für Unterhalt Grundstücke und bauliche Anlagen: 1.255.000 €

Große Positionen sind:

- |  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| • Unterhalt bei verwalteten Wohngebäuden<br>(detaillierte Darstellung im Vorbericht)                               | 363.000 € |           |
| • Unterhalt Verwaltungsgebäude   | 93.000 €  |           |
| • Asbestdacherneuerung Halle Bauhof auf Verwaltungsgelände   | 30.000 €  |           |
| • Dachsanierung, Fassaden, Beseitigung von Feuchteschäden<br>an der Lenne`-Oberschule einschl. lfd. Instandhaltung |           | 430.000 € |
| • Unterhalt an kommunalen Kitas,<br>einschl. Wartungen und Reparaturen   |           | 176.000 € |
| • Unterhalt Grimm-Schule   | 40.000 €  |           |
| • Unterhalt Liegenschaften der Feuerwehr   | 19.000 €  |           |
| • Unterhalt öffentl. Spielplätze   |           | 35.000 €  |
| • Unterhalt nicht verwalteter Liegenschaften   | 38.500 €  |           |



# Gemeinde Hoppegarten

## Ergebnis-Haushalt:

### Aufwendungen für Unterhalt sonstiges unbewegliches Vermögen: 1.438.700 €

Große Positionen sind:

- |   |           |
|---|-----------|
| • Regenentwässerung   | 180.000 € |
| • Straßenbeleuchtung  | 190.000 € |
| • Straßenbegleitgrün  | 160.000 € |
| • Straßen, Wege, Plätze   | 260.000 € |
| • Öffentliche Grünanlagen   | 390.000 € |
| • Unterhalt öffentl. Spielplätze  | 80.000 €  |
| • Schulen, Kitas  | 38.700 €  |
| • Weiteres<br>(Straßenschilder, Verkehrssicherung, ÖPNV,<br>Baumpflege, Friedhöfe, Kriegsgräber,<br>Forstwirtschaft, Tourismus) | 140.000 € |

# Gemeinde Hoppegarten



## Finanz-Haushalt: die größten Investitionsvorhaben in 2018\*

• Mehrere Grundstückserwerbe (Grunderwerb für Festplatz in Hönow, Grunderwerb Teilfl. Ehem. KWO-Gelände, Verkehrsflächenbereinigungsgesetz, Ankäufe Splitterflächen)		1.929.600 €
• 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		500.000 €
• Ausrüstungsgegenstände für die drei Feuerwehren		73.300 €
• Planungsleistungen Grimm-Grundschule		300.000 €
• <b>Erweiterung Lenne'-Oberschule</b>		<b>3.000.000 €</b>
• Fortsetzung Sanierung Kaiserbahnhof	Auszahlung	643.300 €
	Einzahlung FÖM	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 2017\* (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 €
• Ausführungs- und Genehmigungsplanung Alte Berliner Straße	40.000 €
• Brücken und Durchlässe SEW Hönow	534.000 €
• L 33 – 2. Bauabschnitt	100.000 €
• Jugendspielplatz	50.000 €
• Spielplatz im Park am S-Bahnhof	44.000 €
• Parkplatz am Dorfanger in Hönow	25.000 €
• Halbanonyme Grabstelle Friedhof Hönow	50.000 €
• 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 erreicht. Der Gesamtüberschuss beträgt 463.000 €.
2. Das ordentliche Jahresergebnis 2018 in Höhe von 463.100 € ist mit 1,3 v.H. der ordentlichen Erträge als gering einzuschätzen.
3. Personalaufwendungen steigen jährlich nominal an und haben 2018 einen Anteil von 35,5 v.H. der Aufwendungen aus lfd. Verwaltung.
4. Abschreibungen steigen mit jedem Erwerb von Vermögensgegenständen.

Finanz-Haushalt:

1. Durch hohe Auszahlungen und geringe Einzahlungen verringern sich die liquiden Mittel schnell.  
(2018: 45.169.400 € Auszahlungen, 35.462.100 € Einzahlungen = Zahlungsmittelveränderung – 9.707.300 €)
2. Geplanter Überschuss im Finanzhaushalt aus der lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.268.900 € deckt nicht die Tilgung des Kredites SEW Hönow (1,5 Mio €).

## Insgesamt:

Die Haushaltsdiskussion 2018 ff 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.