

Gemeinde Mariental

Verwaltungsvorlage				Vorlagen-Nr.: 165			
Fachbereich: Finanzen				Vorlage ist öffentlich Datum: 24.10.2017			
Tagesordnungspunkt Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2018 einschl. Haushaltsplan 2018 und weiterer Anlagen							
<i>Vorgesehene Beratungsfolge:</i>				<i>Beschluss geändert</i>		<i>Abstimmungsergebnis</i>	
<i>Datum</i>	<i>Gremium</i>			<i>Ja</i>	<i>Nein</i>	<i>Ja</i>	<i>Nein</i>
16.11.2017	VA Mariental						
07.12.2017	GR Mariental						

<i>Finanzielle Auswirkungen</i>				<i>Verantwortlichkeit</i>	
Ergebnishaushalt	☐	Kosten		EUR	gefertigt:
Finanzhaushalt	☐	Produkt			Gemeinde- direktor:
Kostenstelle		Sachkonto			gez. Schulz
Ansatz		EUR	verfügbar		(Schulz)
				EUR	(Rietz)

Beschlussvorschlag:

- Der Gemeinderat Mariental beschließt die Haushaltssatzung 2018 einschl. Haushaltsplan 2018 in der aktuell beratenen Version (Anlage 1).
- Das Haushaltssicherungskonzept 2015 und Folgejahre wird in der vorliegenden Form – Fortschreibung 2018 – beschlossen (vgl. HH-Entwurf 2018).
- Der Stellenplan 2018 wird zustimmend zur Kenntnis genommen (siehe HH-Entwurf 2018).
- Die Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2019 – 2021 wird zur Kenntnis genommen. (vgl. Anlage 2)
- Das Investitionsprogramm 2019 – 2021 wird zustimmend zur Kenntnis genommen (vgl. HH-Entwurf 2018).

Sach- und Rechtslage:

Die Gemeinde Mariental muss gemäß § 112 NKomVG für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung erlassen.

Der Haushaltsplanentwurf 2018 wurde den Mitgliedern des Gemeinderats Anfang November 2017 zur Verfügung gestellt. Die zwischenzeitlich eingetretenen Veränderungen sind der Veränderungsliste zu entnehmen (wird bei Bedarf nachgereicht). Die nachfolgenden Angaben bilden daher den Stand vom **25.10.2018** ab.

Grundsätzlich wird zur Vermeidung von Wiederholungen auf den bereits vorliegenden Vorbericht zum Haushaltsplanentwurf 2018 verwiesen. Alle wesentlichen und beschlussrelevanten Erläuterungen und Anlagen sind dort zu entnehmen.

Ergebnishaushalt 2018

Der Ergebnishaushalt 2018 stellt sich – Stand 26.10.2017 – wie folgt dar:

Haushaltsjahr	2016 vorl. Erg.	2017 Ansatz	2018 Ansatz	2019 Planung	2020 Planung	2021 Planung
Ordentl. Ertrag	748.729 €	1.106.300 €	1.325.000 €	1.157.200 €	1.178.900 €	1.188.700 €
Ordentl. Aufwand	945.856 €	1.132.400 €	1.517.000 €	1.248.300 €	1.231.500 €	1.232.800 €
Ordentl. Ergebnis	-197.127 €	-26.100 €	-192.000 €	-91.100 €	-52.600 €	-44.100 €
Unterdeckung in %	-20,8%	-2,3%	-12,7%	-7,3%	-4,3%	-3,6%

Die Eckdaten zum Haushalt 2018 wurden in der gemeinsamen Fraktionssitzung am 02.11.2017 vorab erläutert

Insgesamt hat sich die Ertragssituation gegenüber dem Vorjahr 2017 verbessert. Dies hat seinen Grund auch in der einmaligen Veranschlagung von rd. 204.900 € an Bedarfszuweisungen des Landes Niedersachsen aus dem Antragsverfahren 2017 bei den Erträgen. Aber auch die allgemeine Entwicklung bei den Steuern sowie die im Jahr 2018 avisierte Erhöhung der Hebesätze um 7,5 % bei der Grundsteuer A und B sowie um 2,5 % bei der Gewerbesteuer verbessern die Ertragslage nachhaltig.

Der Fehlbedarf 2018 beträgt noch **-192.000 €**. Zwar erhöht sich die Unterdeckung 2018 gegenüber dem Vorjahr wieder deutlich, allerdings liegen die Gründe hierfür in stark steigenden Ansätzen für Kreisumlage und Samtgemeindeumlage begründet.

Der Ergebnishaushalt ist unverändert leider nicht ausgeglichen. Die Unterdeckung im Ergebnishaushalt beträgt 2018 zwar noch rd. 13,0 %, gleichzeitig sinkt nach heutiger Planung die Unterdeckung in den Folgejahren wieder auf rd. 50.000 € pro Jahr.

Die dauernde (finanzielle) Leistungsfähigkeit der Gemeinde Mariental gem. § 23 KomHKVO ist aktuell und auch im Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum 2019 bis 2021 unverändert nicht gegeben.

Ordentliche Erträge

Ertragsart	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Grundsteuer A	9.599 €	10.000 €	10.700 €	10.700 €	11.400 €	11.400 €
Grundsteuer B	113.460 €	111.000 €	120.500 €	120.500 €	129.100 €	129.100 €
Gewerbsteuer	-73.080 €	250.000 €	306.200 €	306.200 €	313.800 €	313.800 €
Einkommensteuer	349.958 €	360.000 €	375.000 €	380.000 €	385.000 €	390.000 €
Umsatzsteuer	130.228 €	140.000 €	155.000 €	155.000 €	155.000 €	160.000 €
Vergnügungssteuer	46 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Hundesteuer	3.542 €	3.400 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €
Gesamt	533.753 €	874.400 €	971.900 €	976.900 €	998.800 €	1.008.800 €
Anteil an Erträgen	71,29%	79,04%	73,35%	84,42%	84,72%	84,87%

Sonstige ordentl. Erträge	2016	2017	2018	2019	2020	2021
---------------------------	------	------	------	------	------	------

Schlüsselzuweisungen	56.303 €	75.800 €	0 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €
Bedarfszuweisungen	0 €	0 €	204.900 €	0 €	0 €	0 €
Sonst. Zuwendungen/ Umlagen	39.614 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	14.917 €	14.600 €	10.800 €	2.900 €	2.700 €	2.500 €
Öffentl.-rechtl. Entgelte	54.344 €	66.400 €	61.900 €	61.900 €	61.900 €	61.900 €
Privatrechtl. Entgelte	13.832 €	6.200 €	5.600 €	5.600 €	5.600 €	5.600 €
Kostenerstattungen/ Umlagen	0 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Zinsen/äbnl. Finanzerträge	142 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €
Sonstige ordentl. Erträge	35.823 €	32.400 €	33.400 €	33.400 €	33.400 €	33.400 €
Gesamt	214.975 €	231.900 €	353.100 €	180.300 €	180.100 €	179.900 €
Anteil an Gesamterträgen	28,71%	20,96%	26,65%	15,58%	15,28%	15,13%

Ordentliche Aufwendungen

Aufwandsart	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Personalaufwand	80.142 €	90.000 €	92.400 €	94.700 €	96.800 €	99.000 €
Kreisumlage	270.247 €	235.900 €	521.800 €	400.000 €	400.000 €	400.000 €
Samtgemeindeumlage	303.214 €	281.800 €	418.600 €	355.000 €	355.000 €	355.000 €
Gewerbesteuerumlage	-20.839 €	44.000 €	52.500 €	52.500 €	52.500 €	52.500 €
Sach- und Dienstleistungen	81.186 €	182.700 €	165.500 €	90.600 €	75.600 €	75.600 €
Abschreibungen	51.396 €	56.000 €	52.600 €	45.200 €	44.800 €	44.000 €
Zinsen u. äbnl. Aufwendungen	19.436 €	22.600 €	20.800 €	20.000 €	16.500 €	16.400 €
Übrige Transferaufwendungen	135.567 €	168.400 €	142.000 €	139.500 €	139.500 €	139.500 €
Sonst. ordentl. Aufwendungen	25.507 €	51.000 €	50.800 €	50.800 €	50.800 €	50.800 €
Gesamt	945.856 €	1.132.400 €	1.517.000 €	1.248.300 €	1.231.500 €	1.232.800 €
Änderung in € zum Vorjahr	-100.520 €	186.544 €	384.600 €	-268.700 €	-16.800 €	1.300 €
Änderung in %	-9,6%	19,7%	34,0%	-17,7%	-1,3%	0,1%
davon Änderung NFAG	-144.852 €	9.078 €	431.200 €	-185.400 €	0 €	0 €
Anteil NFAG in %	-13,8%	1,0%	38,1%	-12,2%	0,0%	0,0%

Insgesamt steigen die Aufwendungen im Ergebnishaushalt 2018 im Vergleich zum Vorjahr um **384.600 €** oder **34 %** deutlich an.

Dabei ergeben sich im Vergleich zum Vorjahr folgende Veränderungen:

Aufwandsart	2017	2018	Änderung	in %
-------------	------	------	----------	------

Personalaufwand	90.000 €	92.400 €	2.400 €	3%
Kreisumlage	235.900 €	521.800 €	285.900 €	121%
Samtgemeindeumlage	281.800 €	418.600 €	136.800 €	49%
Gewerbesteuerumlage	44.000 €	52.500 €	8.500 €	19%
Sach- und Dienstleistungen	182.700 €	165.500 €	-17.200 €	-9%
Abschreibungen	56.000 €	52.600 €	-3.400 €	-6%
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	22.600 €	20.800 €	-1.800 €	-8%
Übrige Transferaufwendungen	168.400 €	142.000 €	-26.400 €	-16%
Sonst. ordentl. Aufwendungen	51.000 €	50.800 €	-200 €	0%
Gesamt	1.132.400 €	1.517.000 €	384.600 €	34%

Die Aufwandssteigerungen ergeben sich mithin nahezu ausschließlich aus Steigerungen bei der Kreisumlage (+285.900 €), bei der Samtgemeindeumlage (+136.800 €) und einer in Abhängigkeit zum Gewerbesteueraufkommen leicht erhöhten Gewerbesteuerumlage. Das Saldo aus diesen Veränderungen beträgt 431.200 €. Alle übrigen Aufwandspositionen verlaufen sinkend. Die leichte Steigerung bei den Personalaufwendungen wird nachfolgend noch erläutert.

Finanzhaushalt 2018

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	724.405 €	1.091.700 €	1.314.200 €	1.154.300 €	1.176.200 €	1.186.200 €
Einzahlungen Investitionstätigkeit	6.993 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	9.069 €	60.000 €	14.300 €	2.800 €	2.800 €	2.800 €
Summe Einzahlungen	740.467 €	1.151.700 €	1.328.500 €	1.157.100 €	1.179.000 €	1.189.000 €
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	843.207 €	1.076.400 €	1.464.400 €	1.203.100 €	1.186.700 €	1.188.800 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	13.652 €	60.000 €	14.300 €	2.800 €	2.800 €	2.800 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	34.401 €	36.200 €	39.700 €	40.100 €	41.800 €	42.500 €
Summe Auszahlungen	891.261 €	1.172.600 €	1.518.400 €	1.246.000 €	1.231.300 €	1.234.100 €
Finanzmitteländerung	-150.794 €	-20.900 €	-189.900 €	-88.900 €	-52.300 €	-45.100 €

Ermächtigung für Liquiditätskredite 2018

Die Ermächtigung für Liquiditätskredite in § 4 der Haushaltssatzung 2018 kann wegen der sich abzeichnenden Verbesserungen im laufenden Jahr 2017 **unverändert** mit **2,3 Mio. €** festgesetzt werden und die bestehende Ermächtigung muss **nicht** weiter erhöht werden.

Investitionen 2018

Folgende Investitionen sind für 2018 geplant:

Lfd. Nr.	Nr.	Bezeichnung	Auszahlung 2018	Einzahlung 2018	Kreditbedarf
1	5730-18-03	Gasanschluss Gemeindezentrum	5.000 €	0 €	5.000 €
2	3660-16-02	Spielgeräte Spielplätze Mariental	2.500 €	0 €	7.500 €
3	4240-18-04	Aufsitzrasenmäher Sportanlage	6.000 €	0 €	13.500 €
4	5410-17-03	Campingplatz Diverses	800 €	0 €	14.300 €
		Gesamt	14.300 €	0 €	

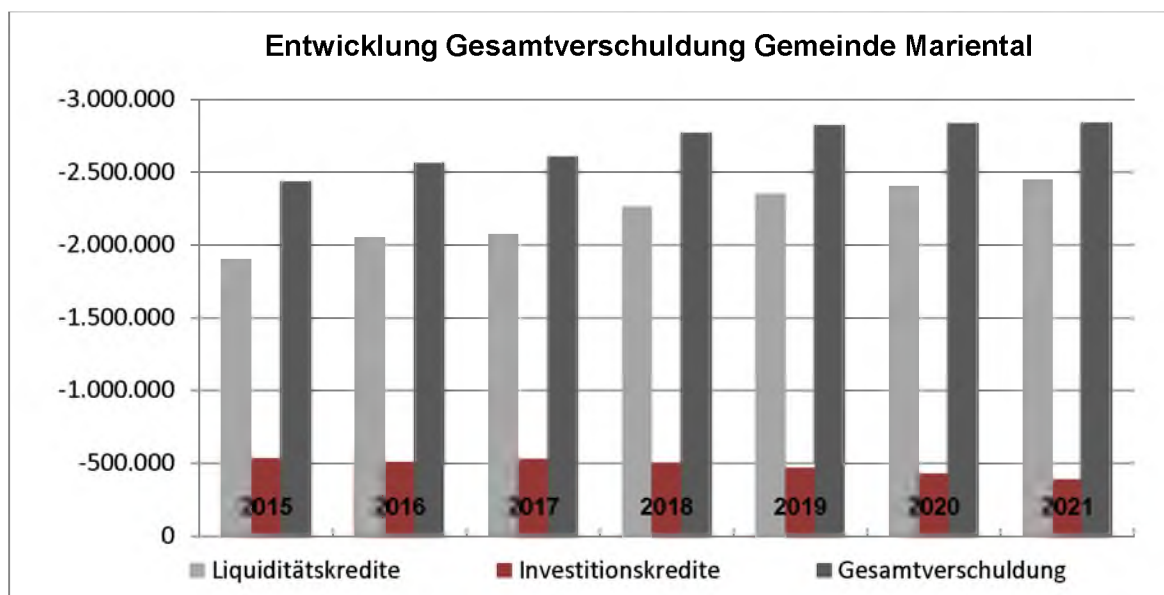
Kreditermächtigung für Investitionskredite 2018

Bei Umsetzung der vorstehenden Investitionen ergibt sich ein Kreditbedarf von **14.300 €** gem. § 2 der Haushaltssatzung 2018.

Entwicklung der Verschuldung

Die Verschuldung der Gemeinde Mariental insgesamt ist – insbesondere aufgrund des Bedarfs an Liquiditätskrediten – unverändert hoch. Zusammenfassend muss betont werden, dass gerade die Dynamik der letzten Jahre bei den Liquiditätskrediten hierfür verantwortlich ist. Ein wirksames Gegensteuern ist aber aus der eigenen Lage heraus derzeit unmöglich.

Dies zeigt auch die nachfolgende Grafik:



Haushaltssicherungskonzept – Fortschreibung 2018

Das fortgeschriebene Haushaltssicherungskonzept 2018 war dem übersandten Haushaltsentwurf 2018 bereits beigefügt. Hierauf wird zunächst verwiesen.

Für den Planungszeitraum 2017 bis 2021 benennt die Gemeinde Mariental die in der Anlage 1 zum Haushaltssicherungskonzept dargestellten Maßnahmen. Für die einzelnen Planungsjahre ergeben sich folgende Ertragsverbesserungen bzw. Aufwandsminderungen:

Haushaltsjahr	Ertragsverbesserung	Aufwandsminderung	Gesamtvolumen
2016	27.500 €	8.410 €	35.910 €
2017	27.500 €	45.410 €	72.910 €
2018	53.100 €	55.410 €	108.510 €
2019	53.100 €	63.410 €	116.510 €
2020	68.700 €	63.410 €	132.110 €
2021	68.700 €	63.500 €	132.200 €
Gesamt	298.600 €	299.550 €	598.150 €

Wesentliche Maßnahme in der Vergangenheit war die Erhöhung der Hebesätze für die Grundsteuern A und B sowie für die Gewerbesteuer ab dem Jahr 2014 auf einheitlich 390 %.

Im Rahmen der neu abzuschließenden Zielvereinbarung mit dem Land Niedersachsen über die Gewährung von Bedarfszuweisungen im Antragsverfahren 2017 war erneut die gleichzeitige Forderung des Landes zur Erbringung eines „kommunalen Eigenanteils“ zur dauerhaften Ergebnisverbesserung umzusetzen.

Die relevante Maßnahme hieraus ist die Erhöhung der Hebesätze für die Realsteuern in zwei Schritten in den Jahren **2018** und **2020**. Die Auswirkungen hieraus wurden vorstehend schon erläutert. Insgesamt werden so ab dem Jahr 2018 jährlich rd. 15.000 € und ab dem Jahr 2020 rd. 30.000 € ertragswirksam und senken den Grad der Unterdeckung entsprechend.

Aufwandsreduzierend wirkt sich ab dem Jahr 2017 auch die neu geschlossene Vereinbarung mit dem Landkreis Helmstedt über den Betrieb von Kindertagesstätten aus. Hier sehen die Planungen eine jährliche Aufwandsreduzierung von 55.000 € ab dem Jahr 2019 vor.

Weitere Maßnahmen mit Ergebnisrelevanz sind im Haushalt der Gemeinde Mariental nicht mehr enthalten. Dies zeigt auch die bereits jetzt bestehende „Kleinteiligkeit“ der Maßnahmen im Haushaltssicherungskonzept. Eine nochmalige Fortschreibung kann daher nicht mehr erfolgen. Rat und Verwaltung sind sich in der Bewertung darüber hinaus einig, dass die wenigen verbliebenen freiwilligen Leistungen der Gemeinde Mariental ein Mindestmaß an gemeindlicher „Infrastruktur“ erhalten und hier keine weiteren Kürzungen vorgenommen werden können. Der daraus resultierende Schaden im „Gemeinwesen Gemeinde“ wird höher bewertet als eine marginale Ergebnisverbesserung im Ergebnishaushalt.

Die Wiedererlangung der dauerhaften Leistungsfähigkeit der Gemeinde Mariental ist ohne eine Änderung der bisherigen kommunalen Strukturen und bei Beibehaltung der hohen Umlagelasten nicht aus eigener Kraft möglich. Erträge wurden – soweit eigenverantwortlich gestaltbar, bereits überdurchschnittlich erhöht (vgl. hier Hebesätze zu den Realsteuern). Die Aufwendungen beschränken sich nur noch in geringen Prozentwerten auf freiwillige Aufgaben der kommunalen Selbstverwaltung und sind ansonsten überwiegend durch Umlagelasten geprägt. Eine überbordende kommunale Infrastruktur wurde auch in der Vergangenheit noch nie vorgehalten.

Es wird empfohlen, wie vorgeschlagen zu beschließen.

Anlage:

- Anlage 1 - Entwurf Haushaltssatzung 2018 einschl. Veränderungsliste
- Anlage 2 – Ergebnis und Finanzplanung bis zum Jahr 2021

Elektronische Version, im Original unterzeichnet.

Entwurf – Stand 03.11.2017
Haushaltssatzung der Gemeinde Mariental für das Haushaltsjahr 2018

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Mariental in der Sitzung am 07.12.2017 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

1. im Ergebnishaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1	der ordentlichen Erträge auf	1.345.600 €
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	1.518.200 €
	Saldo	(-172.600 €)
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	0 €
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €

2. im Finanzhaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.334.800 €
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.465.600 €
	Saldo	(-130.800 €)
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	0 €
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	14.300 €
	Saldo	(-14.300 €)
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	14.300 €
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	39.700 €
	Saldo	(-25.400 €)

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf **14.300 €** festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2018 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **2.150.000 €** festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2018 wie folgt festgesetzt:

- | | |
|---|-----------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 420 v. H. |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 420 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer | 400 v. H. |

Mariental, den 07.12.2017

Der Gemeindedirektor

(Rietz)

Ergebnishaushalt

THH	Produkt	Nr. / Erg.Gl.	Bez.	Ansatz alt	Erträge mehr/weniger	Aufwend. mehr/weniger	Ansatz neu	Erläuterung
	lt. Entwurf				1.325.000	1.517.000		
2.	61100	3032000	Hundesteuer	4.500	600		5.100	Anpassung an Vorlage 164 - Änderung der Hundesteuersatzung
2.	61100	3022000	Gemeindeant. an Umsatzsteuer	155.000	20.000		175.000	Anpassung aufgr. aktueller Schlüsselzahlen
2.	61100	4372200	Samtgemeindeumlage	418.600		1.200	419.800	Anpassung aufgr. aktueller Daten
	Summe Änderungen:				20.600	1.200		
	neu				1.345.600	1.518.200		
	Jahresergebnis					-172.600		

Änderungen zum Haushaltsplanentwurf 2017

Finanzhaushalt / Investitionen

THH	Produkt	Nr. / Erg.Gl.	Bez.	Ansatz alt	Einz.	Ausz.	Ansatz neu	Saldo	Erläuterung
					mehr/weniger	mehr/weniger			
			Einz. u. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit lt. Entwurf		1.314.200	1.464.400			
2.	61100	6032000	Hundesteuer	4.500	600		5.100		Anpassung an Vorlage 164 - Änderung Hundesteuersatzung
2.	61100	6022000	Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	155.000	20.000		175.000		Anpassung aufgrund aktueller Schlüsselzahlen
2.	61100	7372200	Samtgemeindeumlage	418.600		1.200	419.800		Anpassung aufgrund aktueller Daten
					1.334.800	1.465.600		-130.800	
			Einz.- u. Ausz. für Investitionen lt. Entwurf		0	14.300			
					0	14.300		-14.300	
			Einz.- u. Ausz. für Finanzierung lt. Entwurf		14.300	39.700			
					14.300	39.700		-25.400	
			Finanzmittelveränderung:					-170.500	

Gemeinde Mariental Haushaltsplan 2018

Gesamtergebnishaushalt							
Gemeinde Mariental							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
000	Ordentliche Erträge						
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	533.753,41	874.400,00	992.500,00	997.500,00	1.019.400,00	1.029.400,00
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	95.917,33	110.800,00	239.900,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	14.916,99	14.600,00	10.800,00	2.900,00	2.700,00	2.500,00
040	4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	54.344,48	66.400,00	61.900,00	61.900,00	61.900,00	61.900,00
060	6. privatrechtliche Entgelte	13.831,90	6.200,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	142,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	11. sonstige ordentliche Erträge	35.822,50	32.400,00	33.400,00	33.400,00	33.400,00	33.400,00
120	12. = Summe ordentliche Erträge	748.728,61	1.106.300,00	1.345.600,00	1.177.800,00	1.199.500,00	1.209.300,00
130	Ordentliche Aufwendungen						
131	13. Personalaufwendungen	80.141,63	90.000,00	92.400,00	94.700,00	96.800,00	99.000,00
140	14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	15. Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	81.179,71	182.700,00	165.500,00	90.600,00	75.600,00	75.600,00
160	16. Abschreibungen	51.396,06	56.000,00	52.600,00	45.200,00	44.800,00	44.000,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.435,61	22.600,00	20.800,00	20.000,00	16.500,00	16.400,00
180	18. Transferaufwendungen	688.188,80	730.100,00	1.136.100,00	947.000,00	947.000,00	947.000,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	25.507,02	51.000,00	50.800,00	50.800,00	50.800,00	50.800,00
200	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	945.848,83	1.132.400,00	1.518.200,00	1.248.300,00	1.231.500,00	1.232.800,00
210	21. Ordentliches Ergebnis	-197.120,22	-26.100,00	-172.600,00	-70.500,00	-32.000,00	-23.500,00
220	22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240	24. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	25. Jahresergebnis	-197.120,22	-26.100,00	-172.600,00	-70.500,00	-32.000,00	-23.500,00
300	26. Summe Jahr.Fehlbetr. aus Vorj. § 2 VI KomHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gemeinde Mariental Haushaltsplan 2018

Gesamtfinanzhaushalt							
Gemeinde Mariental							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	522.456,37	874.400,00	992.500,00	997.500,00	1.019.400,00	1.029.400,00
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	95.917,33	110.800,00	239.900,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	53.587,73	66.400,00	61.900,00	61.900,00	61.900,00	61.900,00
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	11.581,90	6.200,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	622,81	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	40.238,85	32.400,00	33.400,00	33.400,00	33.400,00	33.400,00
1000	10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	724.404,99	1.091.700,00	1.334.800,00	1.174.900,00	1.196.800,00	1.206.800,00
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1101	11. Personalauszahlungen	81.963,92	90.000,00	92.400,00	94.700,00	96.800,00	99.000,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	79.619,12	182.700,00	165.500,00	90.600,00	75.600,00	75.600,00
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	19.582,92	22.600,00	20.800,00	20.000,00	16.500,00	16.400,00
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	628.127,78	730.100,00	1.136.100,00	947.000,00	947.000,00	947.000,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	33.912,99	51.000,00	50.800,00	50.800,00	50.800,00	50.800,00
1700	17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	843.206,73	1.076.400,00	1.465.600,00	1.203.100,00	1.186.700,00	1.188.800,00
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-118.801,74	15.300,00	-130.800,00	-28.200,00	10.100,00	18.000,00
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	6.993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2400	24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	6.993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2600	26. Baumaßnahmen	12,14	27.500,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.640,34	32.500,00	9.300,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3100	31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	13.652,48	60.000,00	14.300,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.659,48	-60.000,00	-14.300,00	-2.800,00	-2.800,00	-2.800,00
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/Fehlbetrag	-125.461,22	-44.700,00	-145.100,00	-31.000,00	7.300,00	15.200,00

Gemeinde Mariental Haushaltsplan 2018

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Mariental

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
3401	34. Einz. Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.	9.068,87	60.000,00	14.300,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
3500	35. Ausz. Tilg. v. Kred. u. Rückz.v. inn. Darl.	34.401,32	36.200,00	39.700,00	40.100,00	41.800,00	42.500,00
3600	36. Saldo Finanzierungstätigkeit	-25.332,45	23.800,00	-25.400,00	-37.300,00	-39.000,00	-39.700,00
3700	37. Finanzmittelveränderung	-150.793,67	-20.900,00	-170.500,00	-68.300,00	-31.700,00	-24.500,00