

Diskussionspapier zum Haushaltsplan 2019

Zweiter Doppischer Haushalt
der Gemeinde Malsch

Erfolgsplan	2019	2020	2021	2022
	T€	T€	T€	T€
Ordentliche Erträge	40.247	39.275	39.921	40.358
Ordentl. Aufwendungen	-39.230	-39.491	-41.363	-40.799
Ordentl. Ergebnis	1.017	-216	-1.442	-441
Sonderergebnis	0	0	0	0
Gesamtergebnis	1.017	-216	-1.442	-441
Abschreibungen	-3.757	-3.805	-3.977	-3.959
Auflösungen	683	693	769	788
Nettoabschreibungen	-3.074	-3.112	-3.208	-3.171

Abschreibungen werden 2019 voll erwirtschaftet

Überschuss Erfolgsplan reicht für Kredittilgung

Mittelfristig werden Abschreibungen nicht voll erwirtschaftet.

- Vortrag Fehlbetrag in bis zu drei Folgejahre

- Bei Nichtabdeckung Verrechnung gegen Basiskapital

- Eigenkapital 31.12.16 = 125 Mio. Euro

An nicht erwirtschafteten Abschreibungen ist schon nach altem

Recht keine Gemeinde in Konkurs gegangen.

Mittelfristige Überlegungen

Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragskraft des Erfolgsplans

- Erhöhung der laufenden Einnahmen (Steuern, Gebühren...)**
- Reduzierung der lfd. Ausgaben (Personal, Sachkosten, Betriebskostenzuschüsse...)**

Finanzhaushalt 2019	Summe	Saldo
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.564.600	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.473.200	
Zahlungsmittelüberschuss		4.091.400
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.135.600	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.495.700	
Saldo Investitionstätigkeit		-7.360.100
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.700.000	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-989.000	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		2.711.000
Gesamteinzahlungen Finanzhaushalt	49.400.200	
Gesamtauszahlungen Finanzhaushalt	-49.957.900	
Gesamtsaldo Finanzhaushalt	-557.700	-557.700
Verminderung Liquidität		557.700

Finanzhaushalt 2020	Summe	Saldo
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.582.200	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.686.700	
Zahlungsmittelüberschuss		2.895.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.493.000	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.594.200	
Saldo Investitionstätigkeit		-6.101.200
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.000.000	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.024.000	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		2.976.000
Gesamteinzahlungen Finanzhaushalt	46.075.200	
Gesamtauszahlungen Finanzhaushalt	-46.304.900	
Gesamtsaldo Finanzhaushalt	-229.700	-229.700
Verminderung Liquidität		229.700

Finanzhaushalt 2021	Summe	Saldo
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.151.700	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-37.385.700	
Zahlungsmittelüberschuss		1.766.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.270.000	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.148.200	
Saldo Investitionstätigkeit		-4.878.200
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.500.000	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.085.000	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		2.415.000
Gesamteinzahlungen Finanzhaushalt	44.921.700	
Gesamtauszahlungen Finanzhaushalt	-45.618.900	
Gesamtsaldo Finanzhaushalt	-697.200	-697.200
Verminderung Liquidität		697.200

Finanzhaushalt 2022	Summe	Saldo
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.570.100	
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-36.839.800	
Zahlungsmittelüberschuss		2.730.300
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.655.000	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.338.200	
Saldo Investitionstätigkeit		-4.683.200
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.500.000	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.139.000	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		1.361.000
Gesamteinzahlungen Finanzhaushalt	43.725.100	
Gesamtauszahlungen Finanzhaushalt	-44.317.000	
Gesamtsaldo Finanzhaushalt	-591.900	-591.900
Verminderung Liquidität		591.900

Damoklesschwert Verpflichtungsermächtigungen?					
		2019	2020	2021	2022
Investitionen	In T€	13.496	9.594	7.148	6.338
davon Verpflichtungsermächt.			6.326	3.000	1.500
Manöviermasse bei Engpass			3.268	4.148	4.838
dazu Haushaltsreste 18		3.300			
Invest <> Personal		16.796			
Im Nachtragshaushalt 2018 wurden			7.373	VE genehmigt.	

Damoklesschwert Neuverschuldung?						
		2019	2020	2021	2022	
Nettoneuverschuldung	13.325	2.711	2.976	2.415	1.361	22.788
Prokopffverschuldung	916 €	1102 €	1306 €	1472€	1566€	1566€
Liquidität	5.316	2.451	2.222	1.525	933	
Gesetzl. Mindestliquid.					724	

Verschuldung

Thesen der Rechtsaufsicht:

- Stetige Aufgabenerfüllung und dauerhafte Leistungsfähigkeit muss gewährleistet sein.
- Feste Verschuldungsgrenze gibt es nicht.
- Situation ist individuell und jährlich neu zu beurteilen.

Unwägbarkeiten			in T€	
	2019	2020	2021	2022
Grundsteuerreform	1.990	1.940	1.960	1.980
Abschwächung konjunkturelles Wachstum:				
Einkommensteuer	10.184	10.831	11.440	12.049
Gewerbesteuer	9.000	8.500	8.500	8.500
Schlüsselzuweis.	6.524	5.725	5.555	5.278
FAG-Umlage	-6.140	-7.176	-7.563	-7.629
Kreisumlage	-6.140	-7.176	-7.563	-7.629
1 % = 204 T€	30%	30,5	30,5	30,5
Personalkosten	10.141	10.288	10.549	10.546
Tarifabschlüsse ?		1,5%	2,5%	0,0%

- Unwägbarkeiten
- Beitragsfreier Kindergarten - 950.000 Euro, Essensgeld 150.000 Euro
- Lange konjunkturelle Aufwärtsentwicklung (Einnahmen)
- Zuschuss Kindergartenneubau, Programm überzeichnet
- Baupreissteigerungen künftige Module Hochwasserschutz
- Zinsentwicklung künftige Darlehen (aktuell 30 Jahre 1,45 %)

Prognosen für das Jahr 2019			
	Volumen	Kredit-	
	VmHH	aufnahmen	
HHPI. 2016, letztes Jahr Mittelfristig	4.668	3.600	
HHPI. 2017, zweites Jahr Mittelfristig	9.677	6.000	
HHPI. 2018, erstes Jahr Mittelfristig	10.937	3.302	
HHPI. 2019, Planzahlen	14.475	3.700	
Anpacken, auf Sicht fahren, auf Änderungen zeitnah reagieren			

Villa Federbach		
Auszahlungsstand		5.440.000
Aus Nachtragshaushalt 2018 verfügbar		
I3140-1005	Hochbau	650.000
I3140-1006	Außenanlagen	180.000
I5310-1001	Photovoltaikanlage	21.000
I1133-1002	Baugrundvorbereitung	120.000
		971.000

**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit**