DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Haushaltsplan 2018

- Einbringung -

Achtung
Baustelle

-938.400 €

-477.500 €

1. Baustelle

Fehlbeträge aus Vorjahren

DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

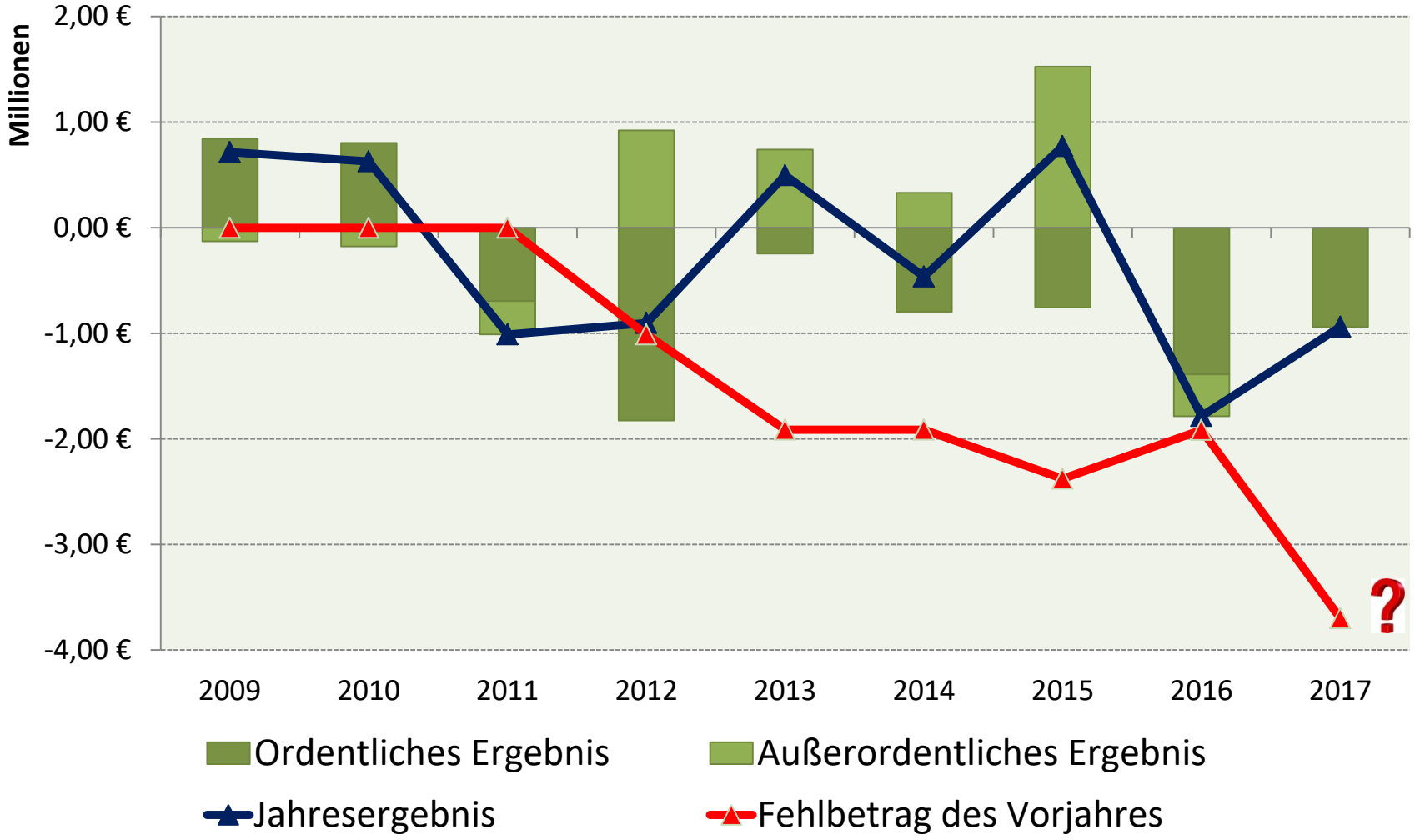
Entwicklung des Jahresergebnisses

Jahr	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Fehlbetrag des Vorjahres
2009	844.437,- €	-129.425,- €	715.012,- €	0,- €
2010	801.843,- €	-175.537,- €	626.305,- €	0,- €
2011	-694.971,- €	-315.265,- €	-1.010.236,- €	0,- €
2012	-1.824.329,- €	921.135,- €	-903.193,- €	-1.010.237,- €
2013	-243.757,- €	740.956,- €	497.198,- €	-1.913.430,- €
2014	-794.775,- €	331.170,- €	-463.604,- €	-1.913.430,- €
2015	-755.830,- €	1.526.058,- €	770.227,- €	-2.377.035,- €
2016	-1.388.342,- €	-395.984,- €	-1.784.326,- €	-1.914.621,- €

Fehlbetrag 2017: -3.698.947 €

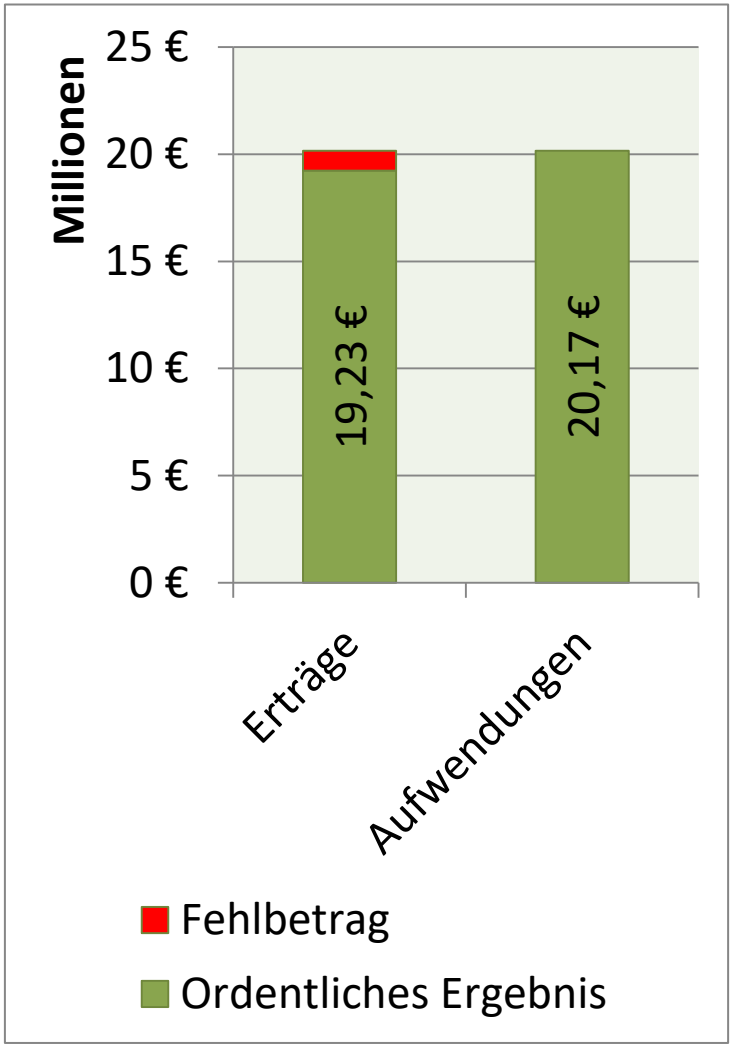
DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Entwicklung des Jahresergebnisses



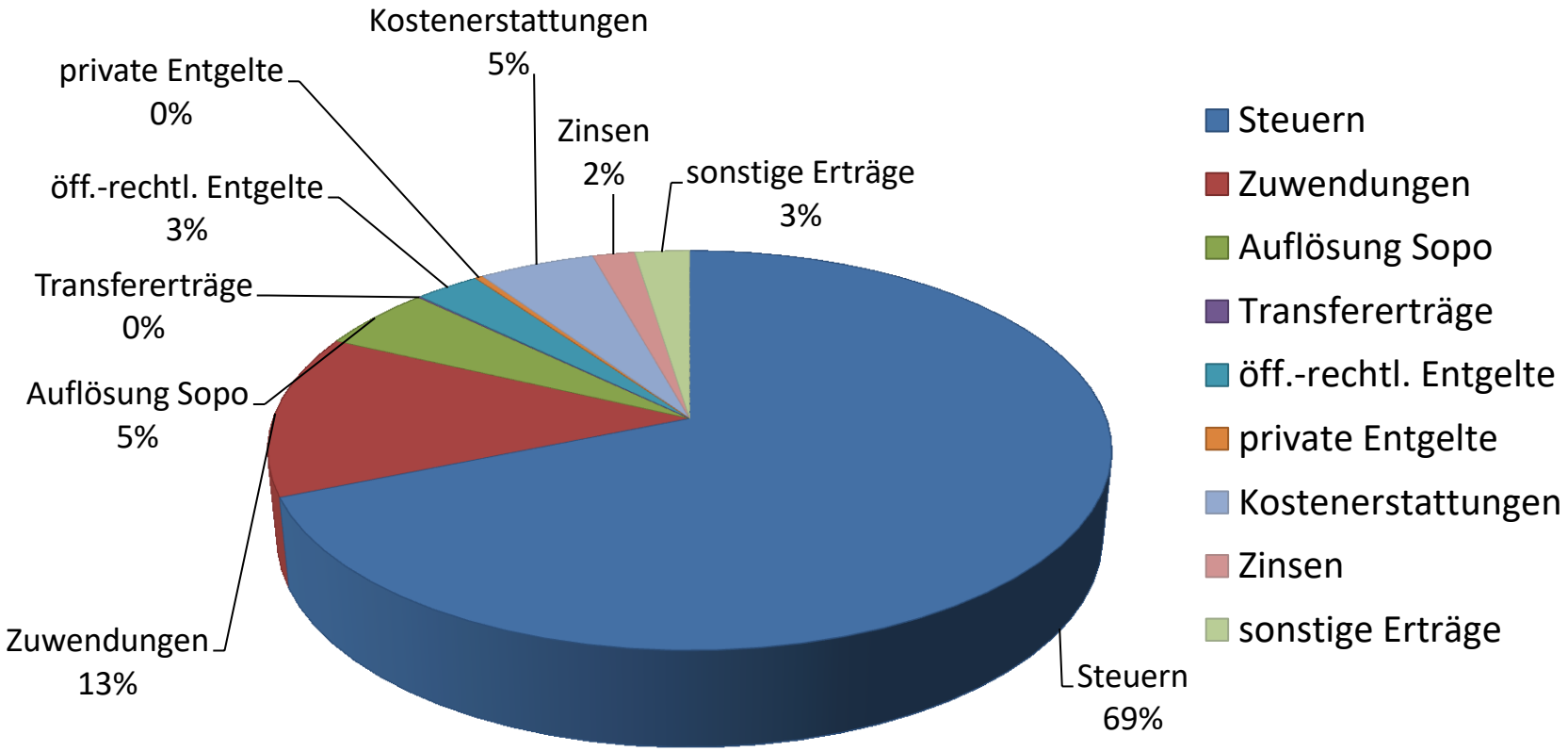
DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Ergebnishaushalt - Übersicht



Ordentliche Erträge	19.230.700 €
Ordentliche Aufwendungen	20.169.100 €
Ordentliches Ergebnis	**-938.400 €**
Außerord. Erträge	0 €
Außerord. Aufwendungen	0 €
Außerord. Ergebnis	**0 €**
Gesamtergebnis	***-938.400 €***

Ergebnishaushalt - Erträge

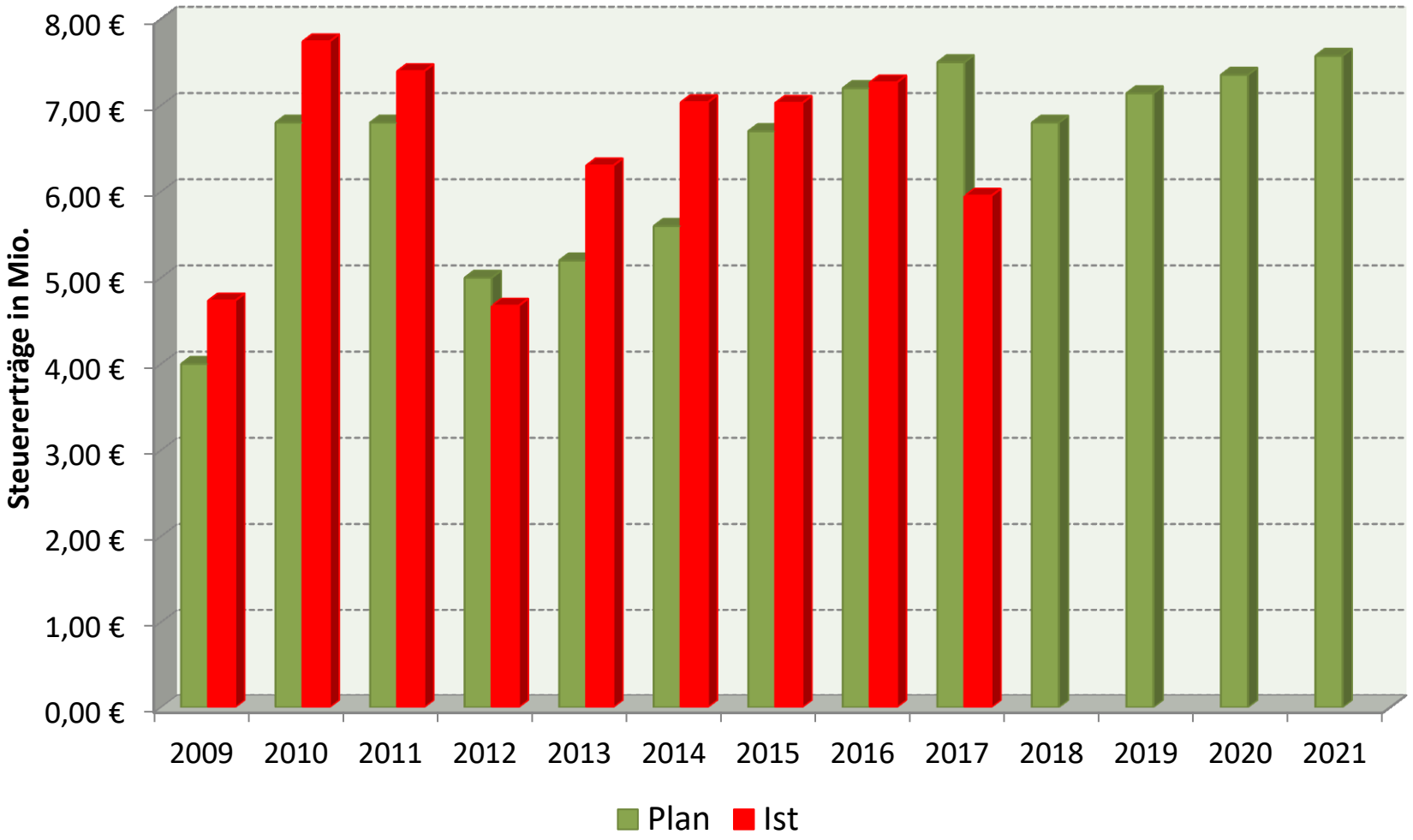


2. Baustelle

Einbruch der Gewerbesteuer

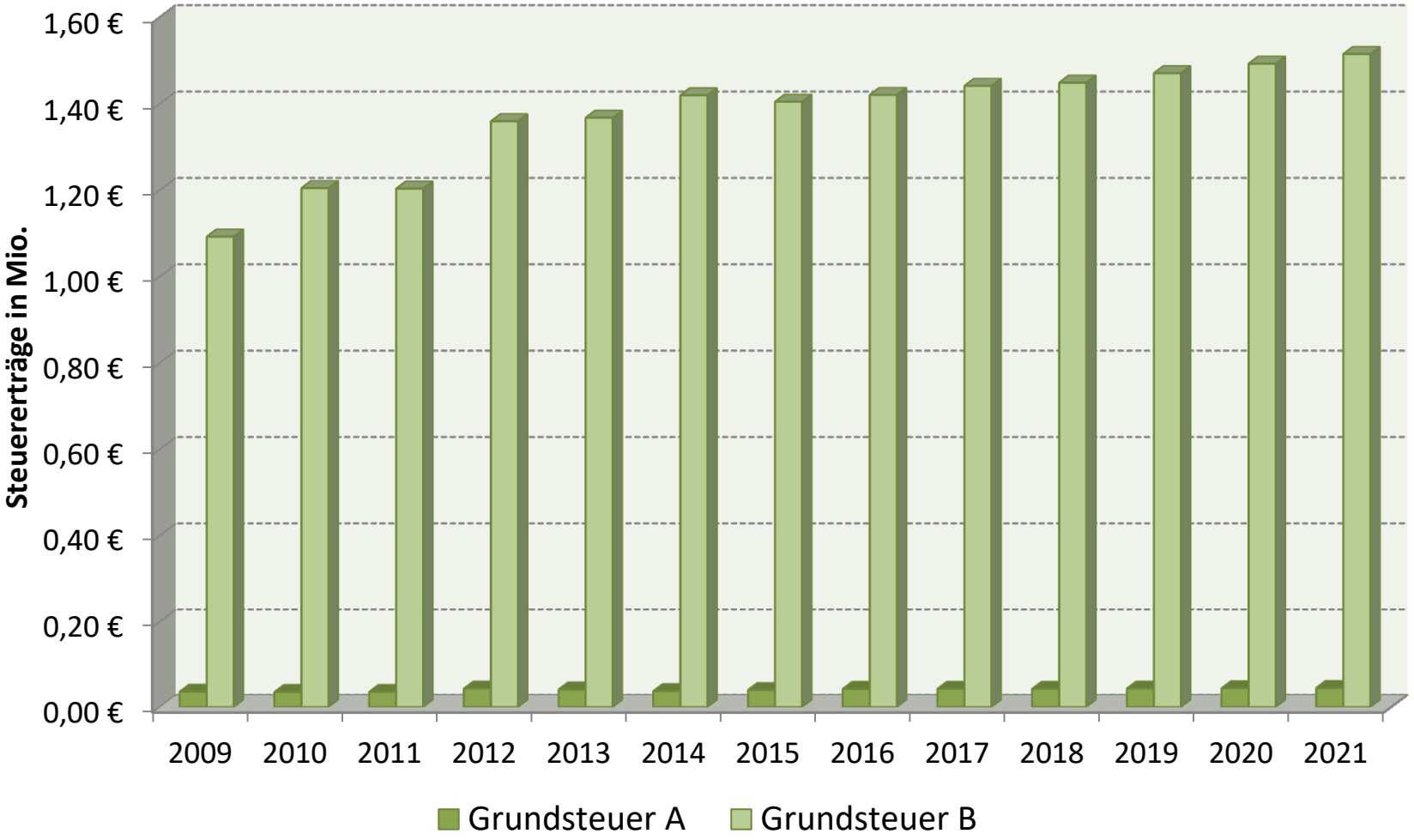
DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Entwicklung der Gewerbesteuer



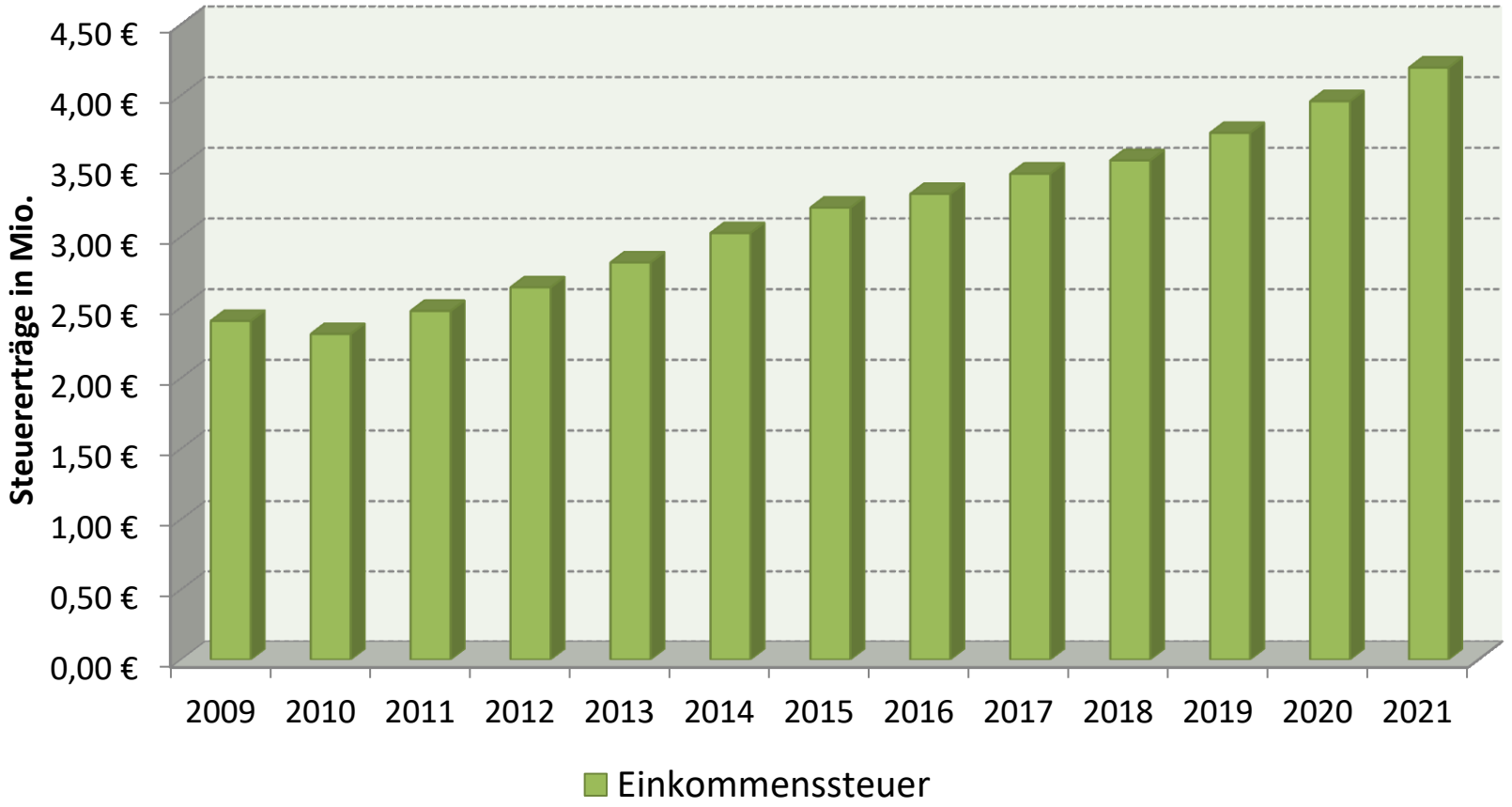
DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Entwicklung der Grundsteuern



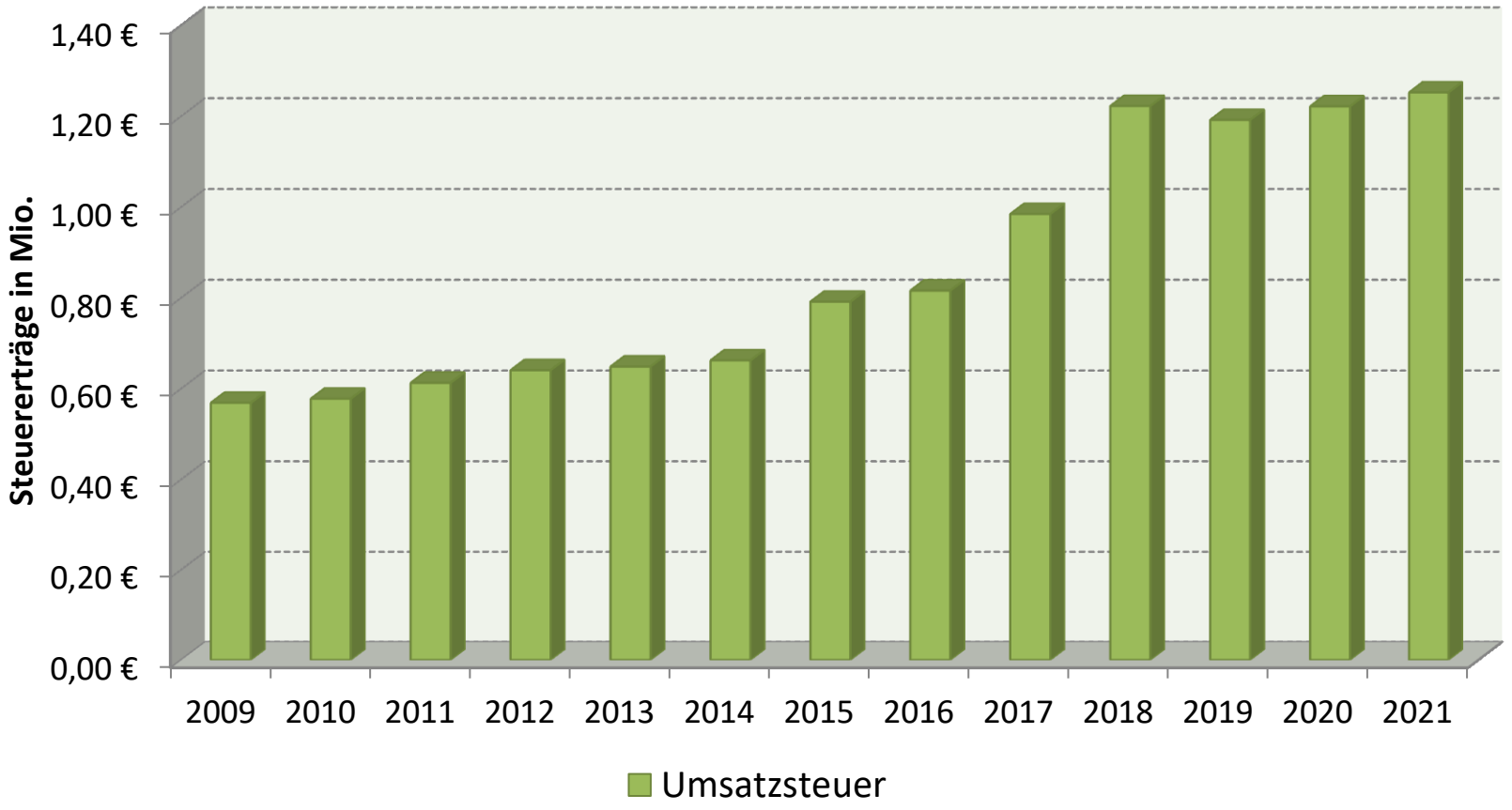
DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Entwicklung des Einkommensteueranteils



DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Entwicklung des Umsatzsteueranteils



DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Schlüsselzahlen Anteile an Einkommen- und Umsatzsteuer

Veränderung der Schlüsselzahlen für die Jahre 2018-2020

Einkommensteuer:

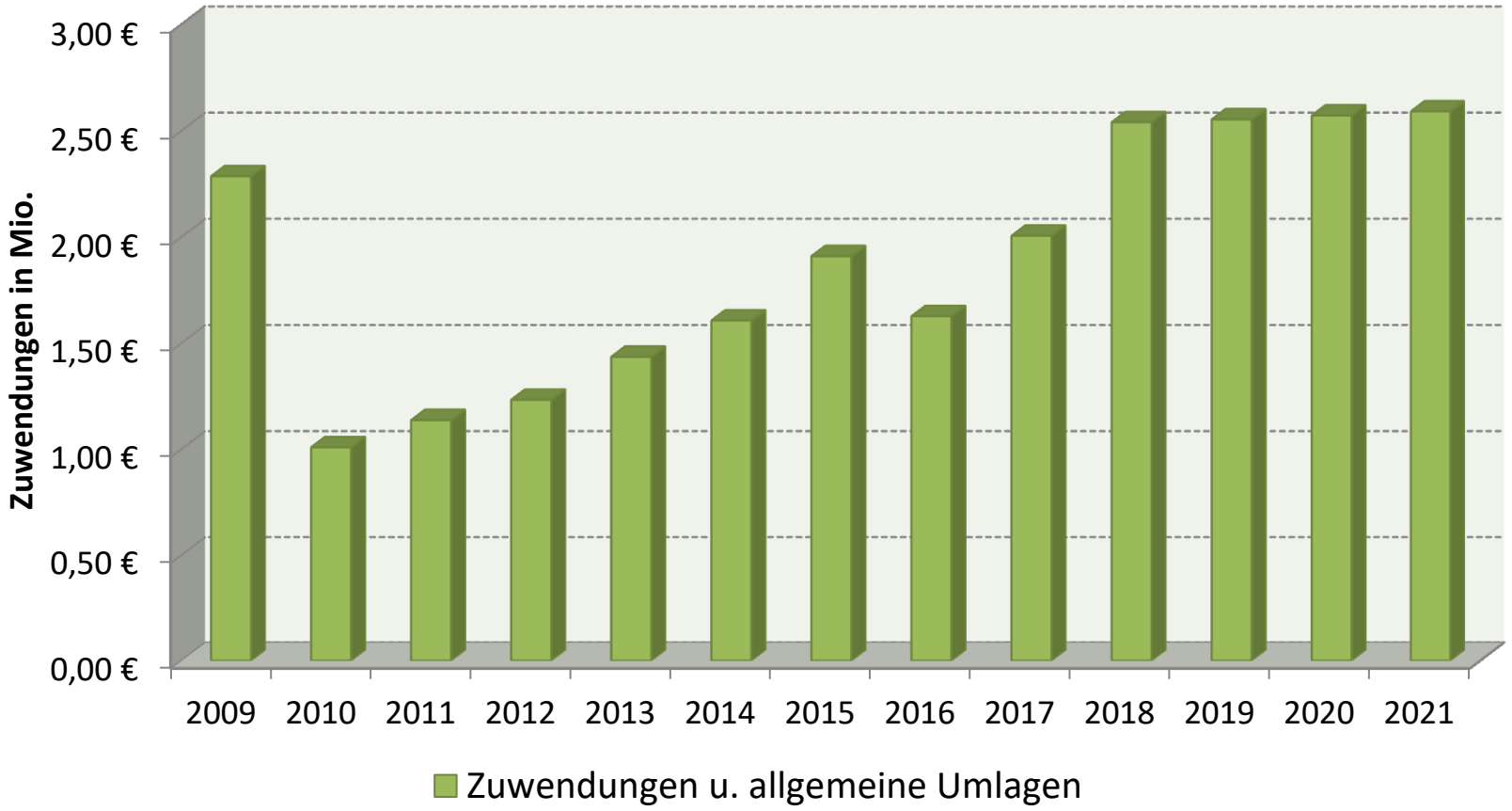
- Bisherige Schlüsselzahl: 0,0010646
- Neue Schlüsselzahl: 0,0010385 (-2,5 %)

Umsatzsteuer:

- Bisherige Schlüsselzahl: 0,002017333
- Neue Schlüsselzahl: 0,002098775 (+4,0 %)

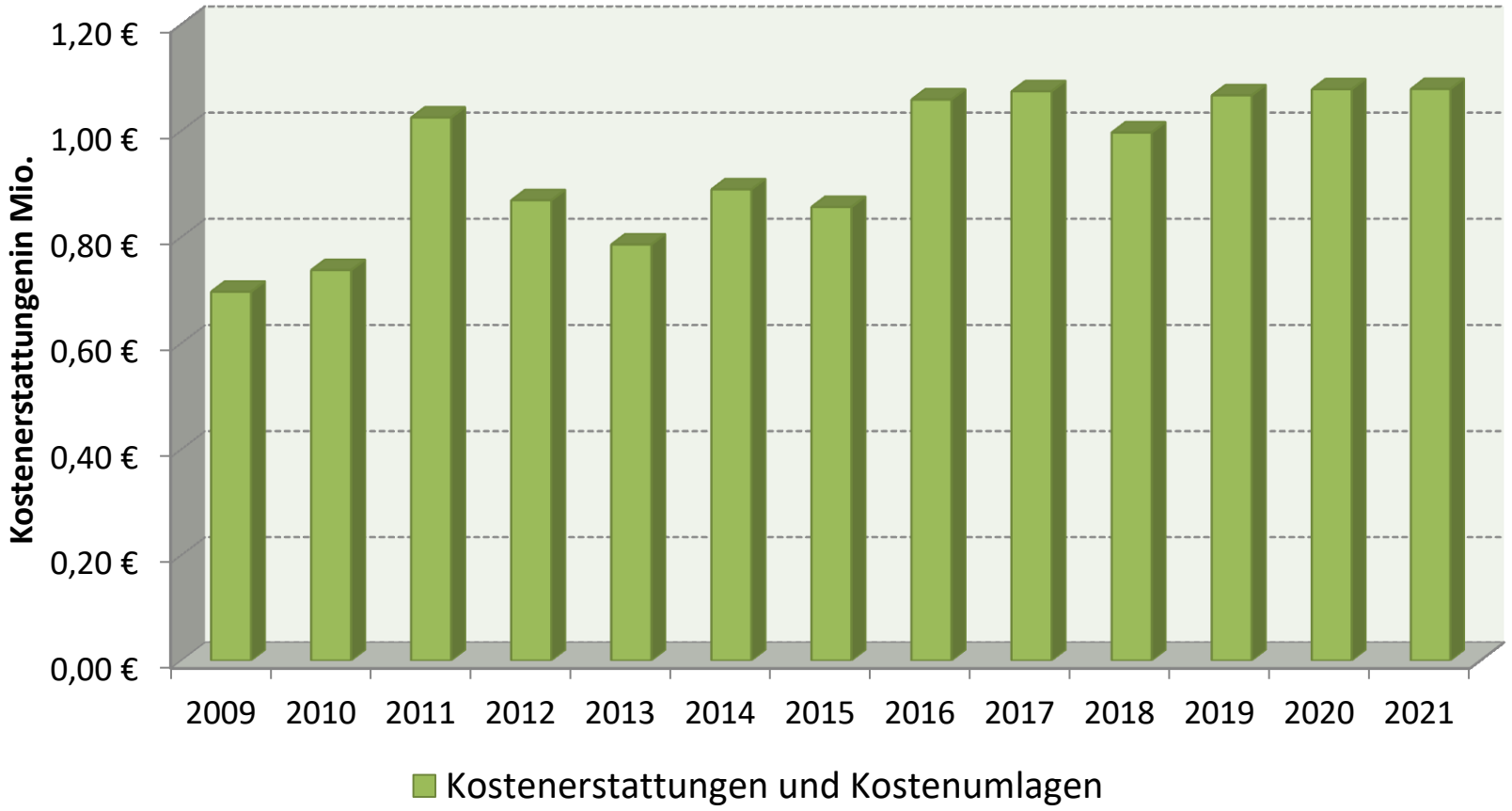
Per Saldo: Ergebnisverschlechterung von rd. 42 T€

Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

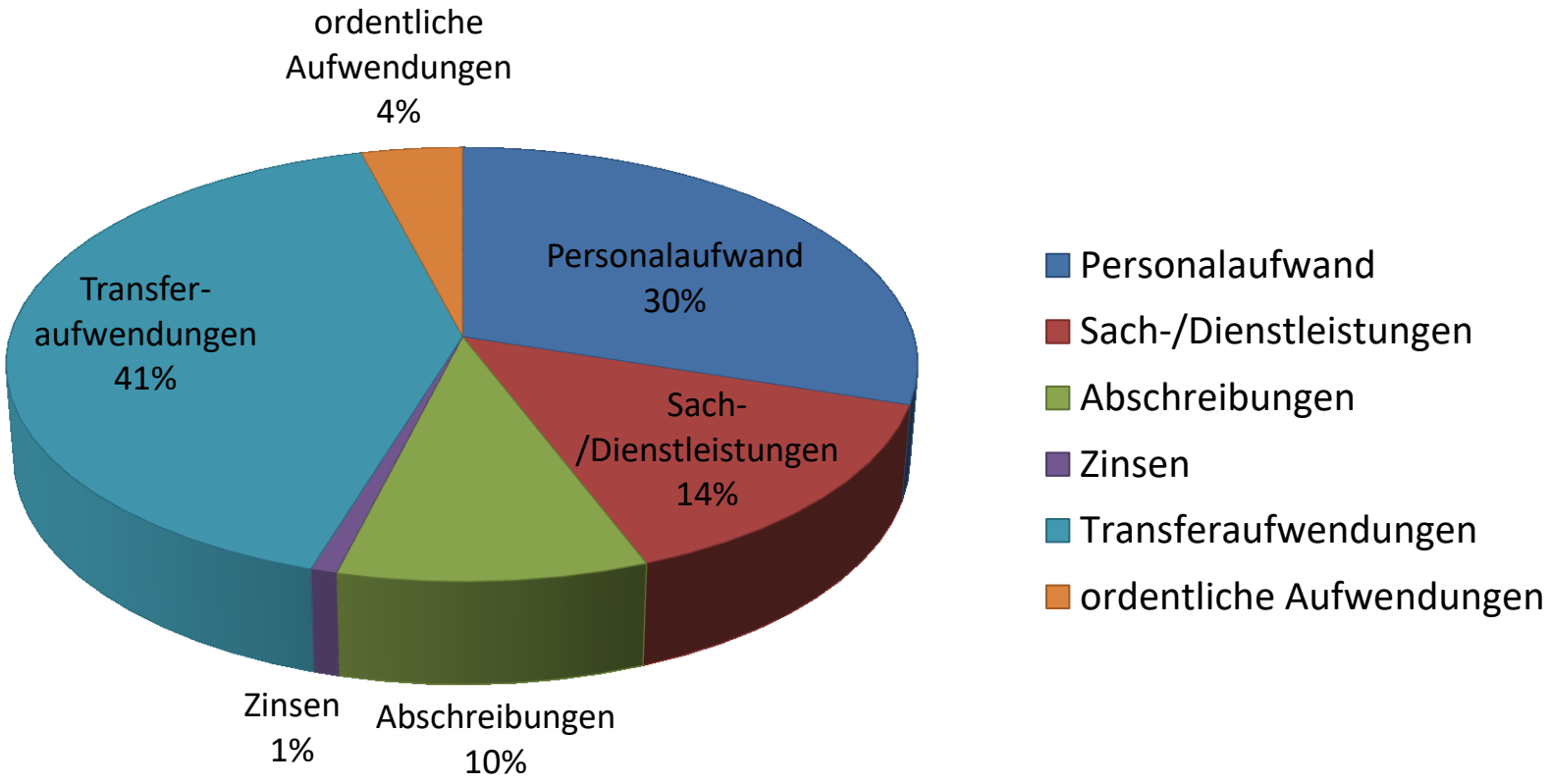


DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Entwicklung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen



Ergebnishaushalt – Aufwendungen



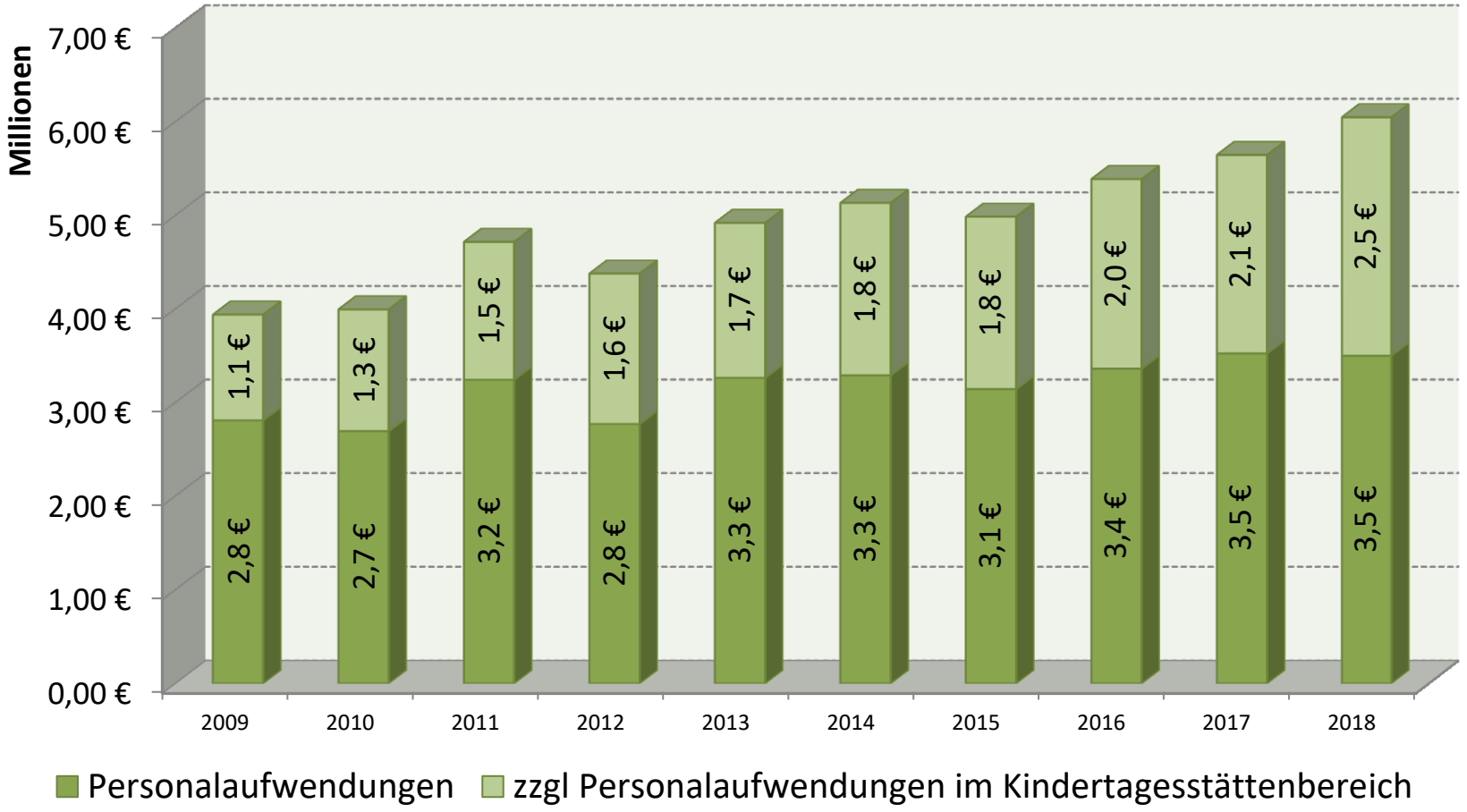
DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

3. Baustelle

Personalkosten-steigerungen in Kitas

DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Personalaufwendungen

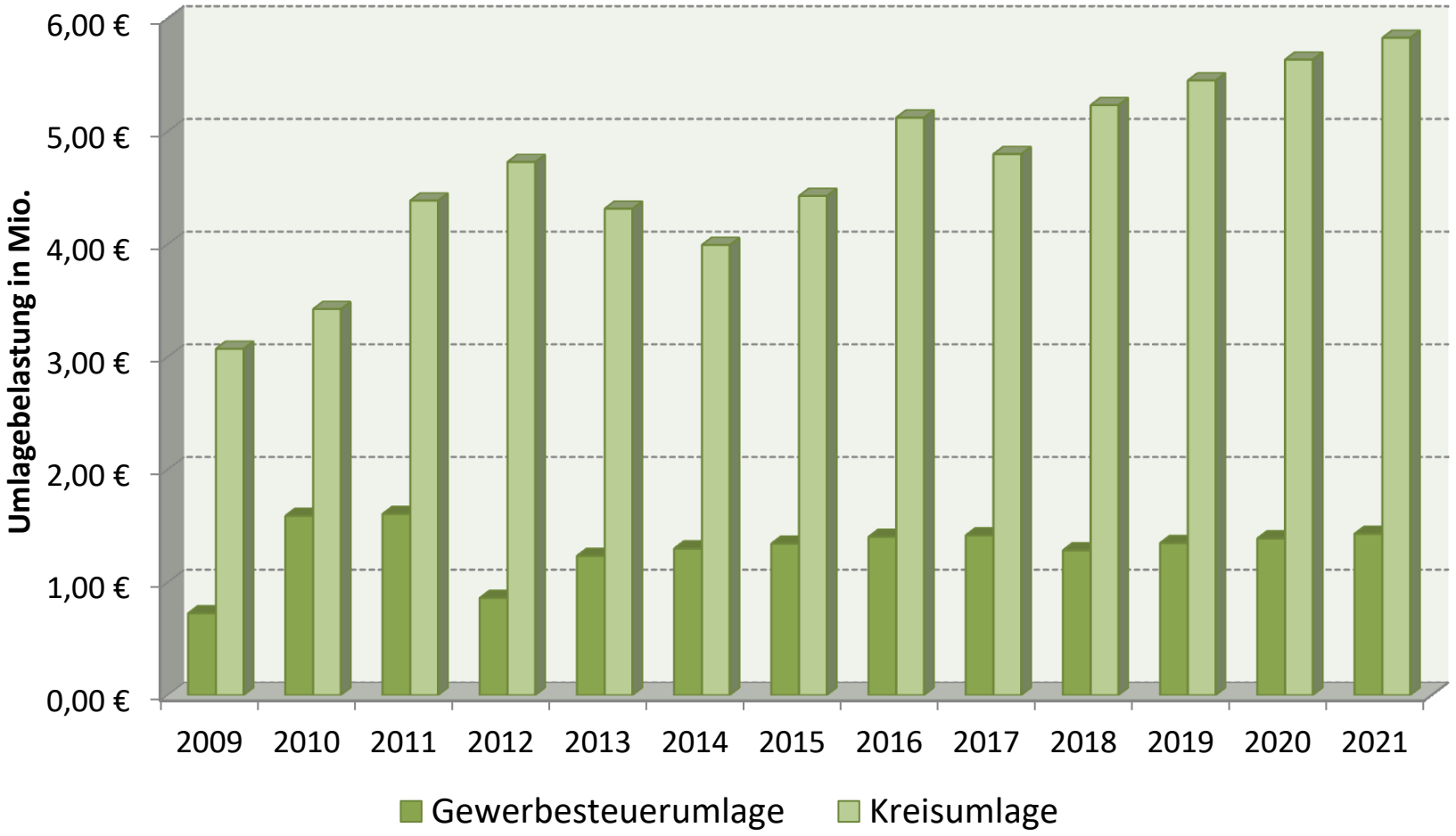


4. Baustelle

Hohe Umlagebelastung

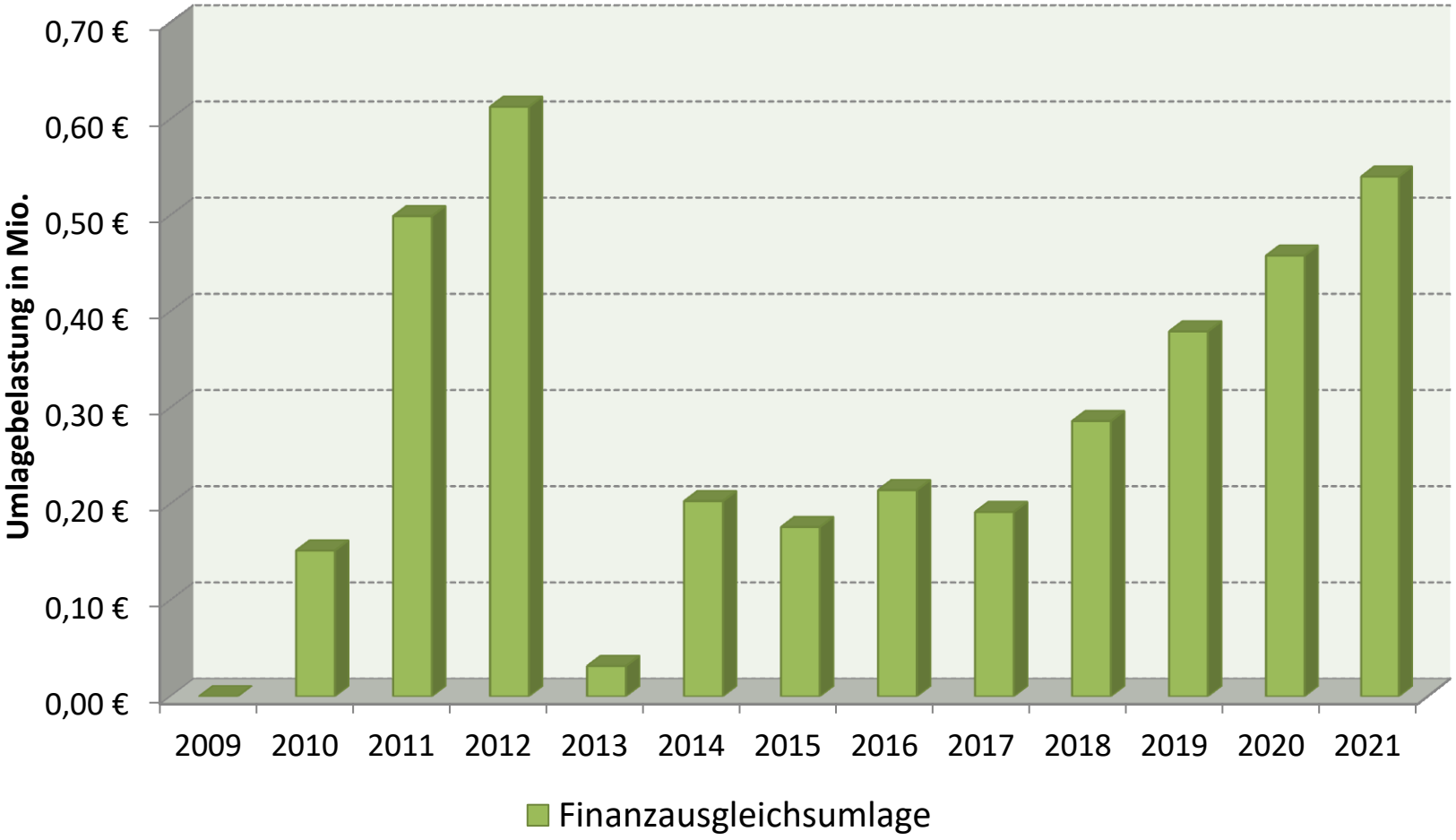
DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Gewerbesteuer- und Kreisumlage



DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Finanzausgleichsumlage

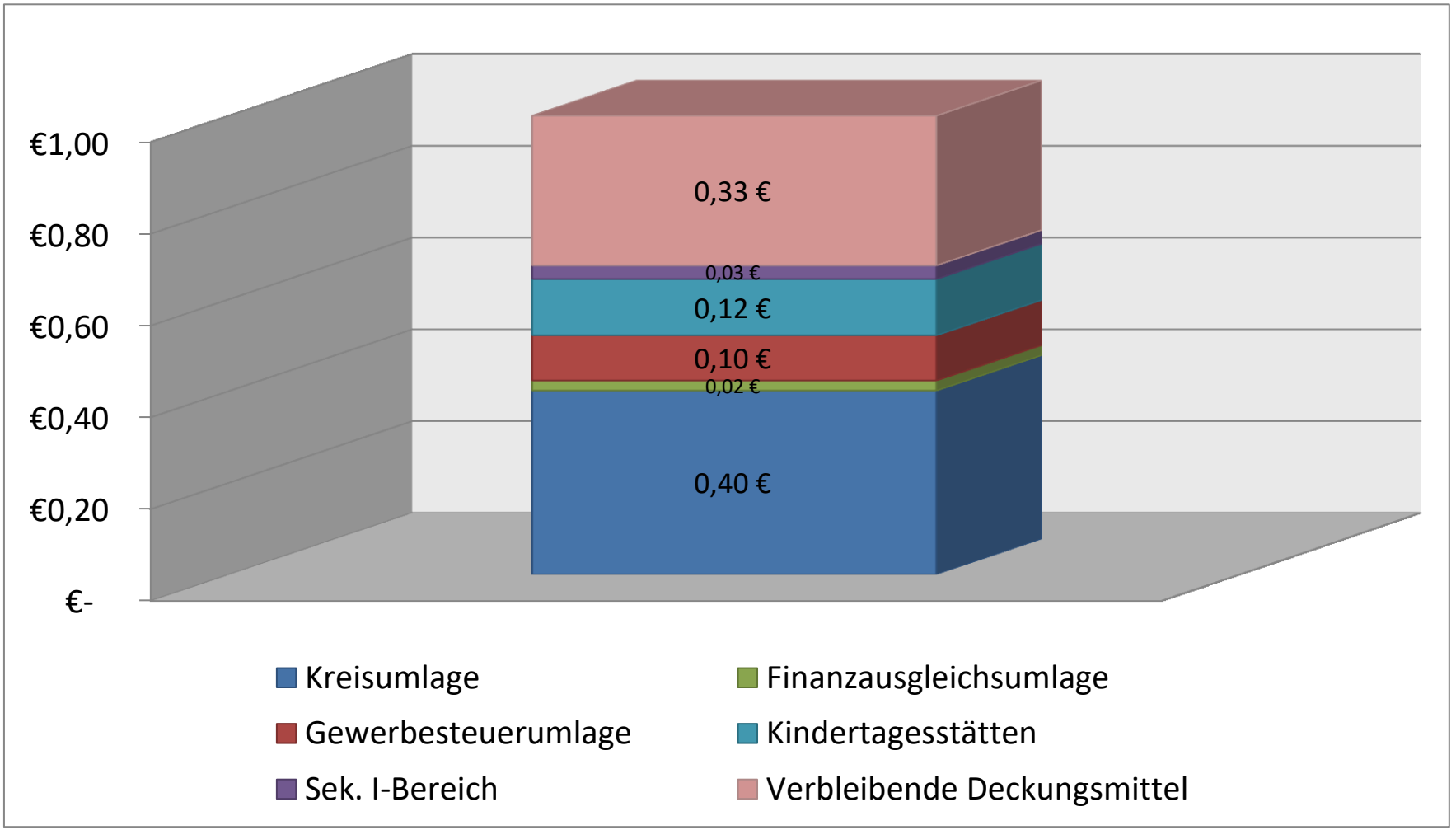


5. Baustelle

Geringe Deckungsmittel

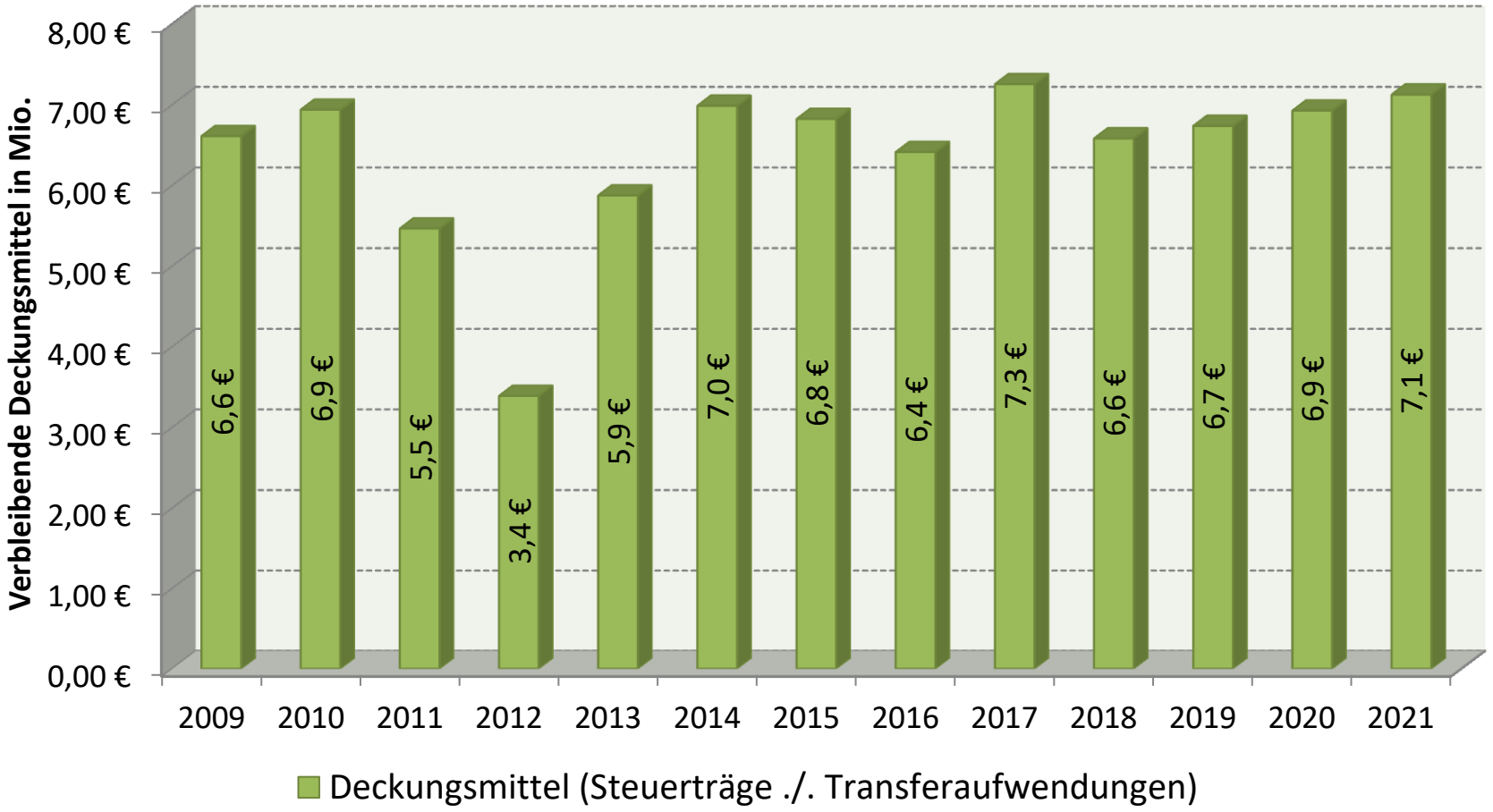
DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Umlagebelastung



DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Verbleibende Deckungsmittel



DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Ergebnishaushalt - Risiken

Haushalt 2018 nicht ausgeglichen wegen

- eines Einbruchs bei der Gewerbesteuer
- massiven Aufwandssteigerungen im Kita- und Krippenbereich durch wachsenden Bedarf an Plätzen
- hohe Umlagebelastung durch Kreis-, Gewerbesteuer- und Finanzausgleichsumlage
- geringe verbleibende Deckungsmittel (49 %)

DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

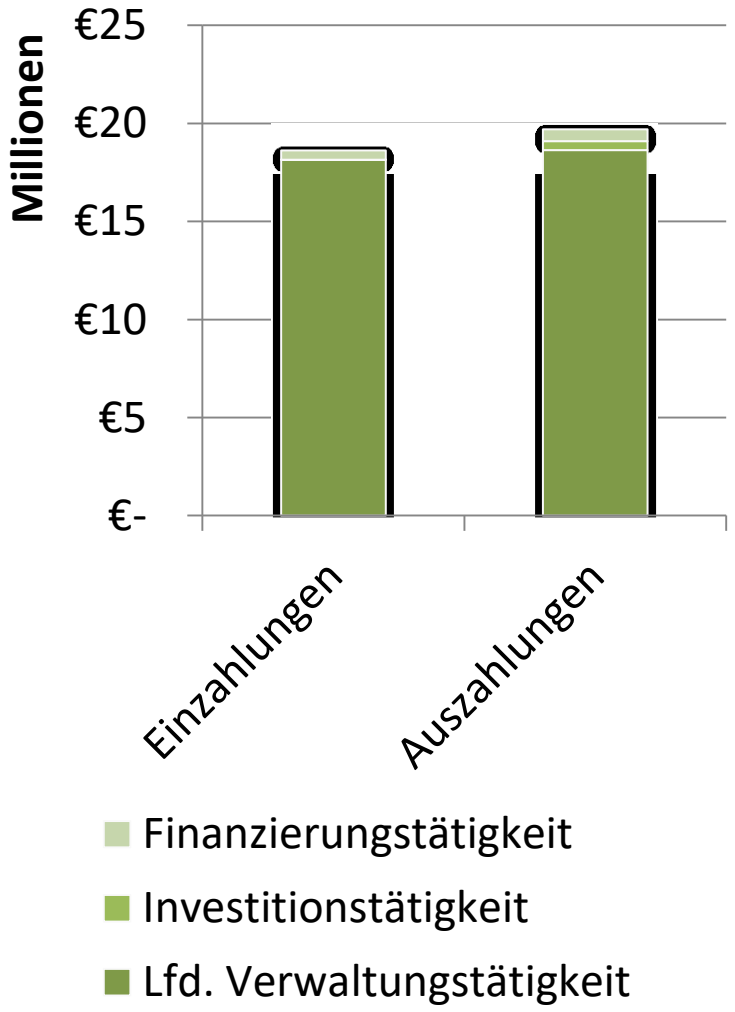
Ergebnishaushalt - Entlastungen

Entlastungen durch Landkreis Osnabrück steigen

- Erhöhtes Budget für Schulsachkostenerstattungen (6,4 Mio. €)
  Dissen: rd. 357 T€
- Unterstützungen im Bereich Kindertagespflege u. Kindertagesstätten (24,7 Mio. €)
  Dissen: rd. 700 T€ (einschl. bereits bestehender Förderung für Kindertagespflege)
- **Tendenz steigend!**

DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

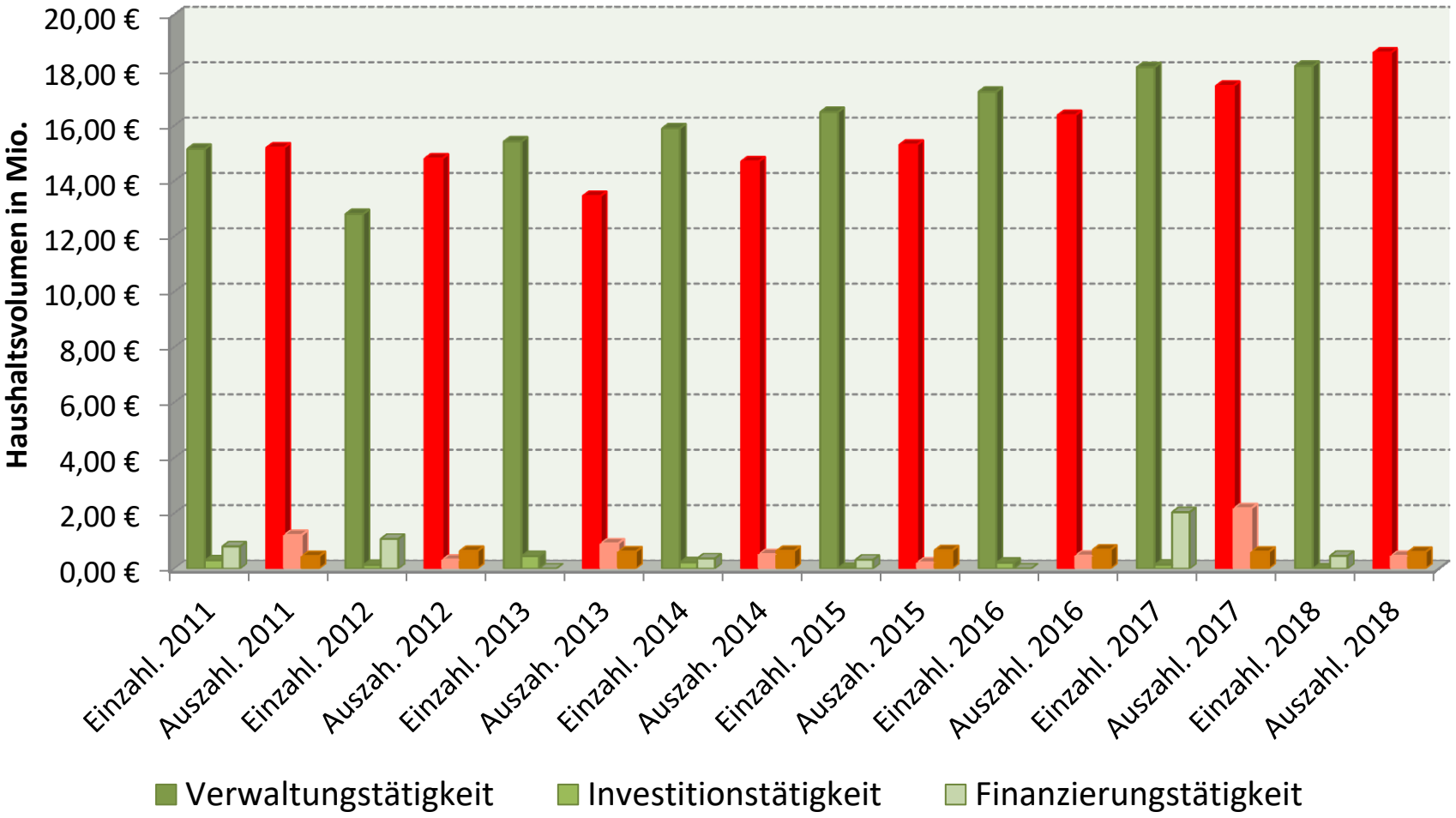
Finanzhaushalt - Übersicht



Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	18.157.000 €
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	18.634.500 €
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	**-477.500 €**
Einzahlungen Investitionstätigkeit	600 €
Auszahlungen Investitionstätigkeit	458.900 €
Saldo Investitionstätigkeit	**-458.300 €**
Einzahlungen Finanzierungstätigkeit	458.300 €
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	602.000 €
Saldo Finanzierungstätigkeit	**143.700€**

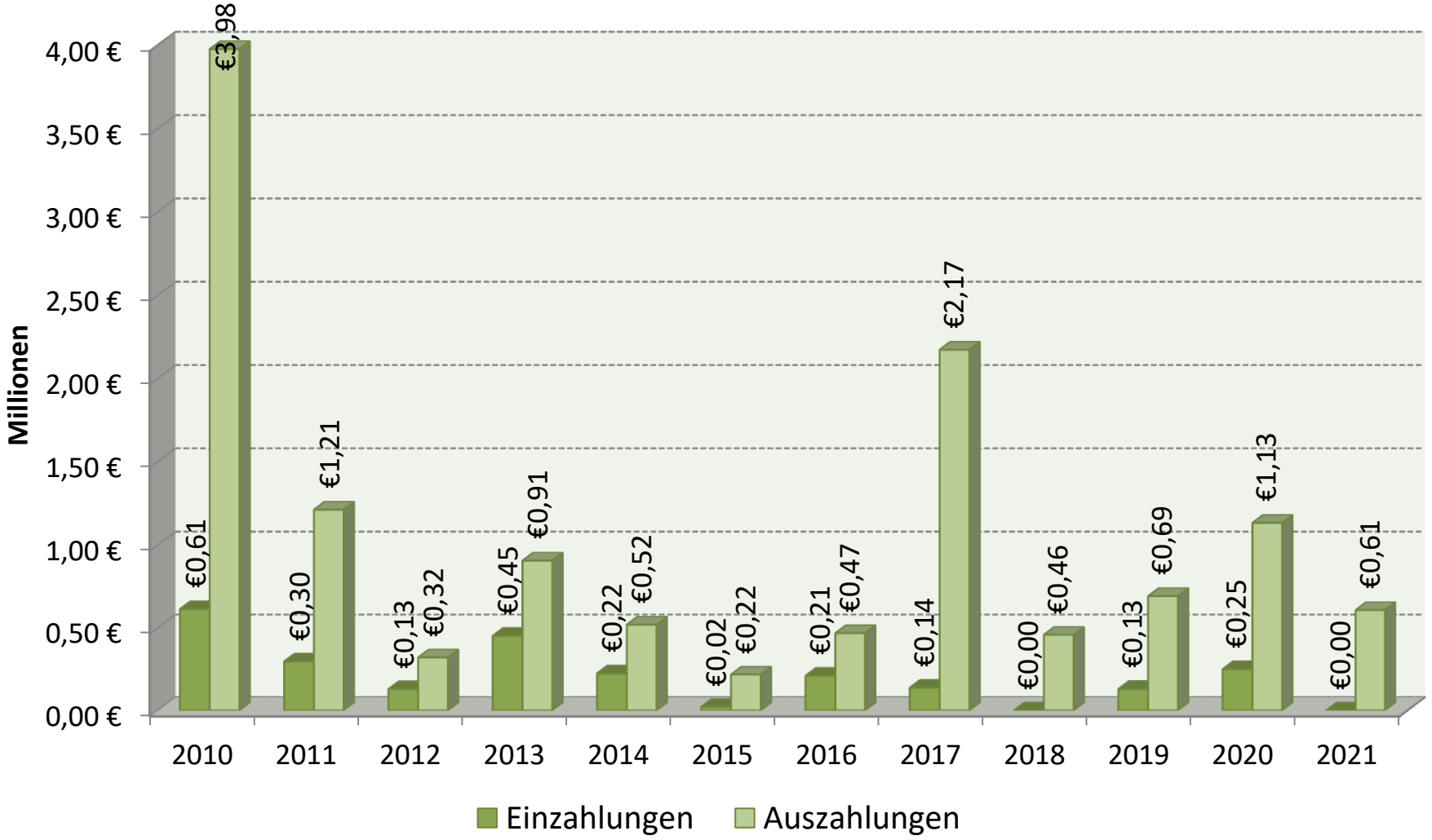
DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Finanzhaushalt - Übersicht



DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

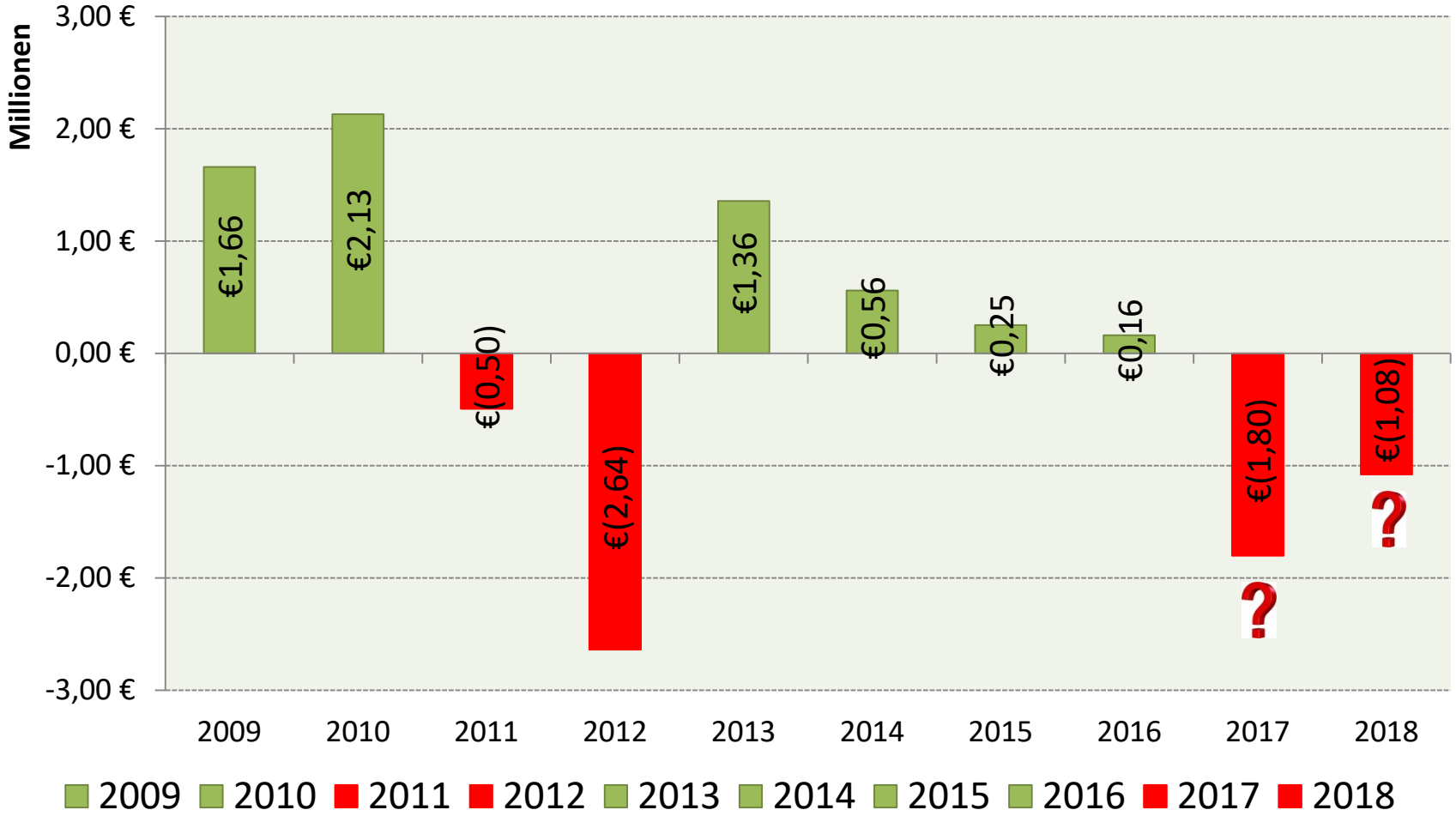
Finanzhaushalt - Investitionstätigkeit



6. Baustelle

Mangelnde Deckungsfähigkeit der ordentlichen Tilgung

Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit ./. Ordentliche Tilgung



DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

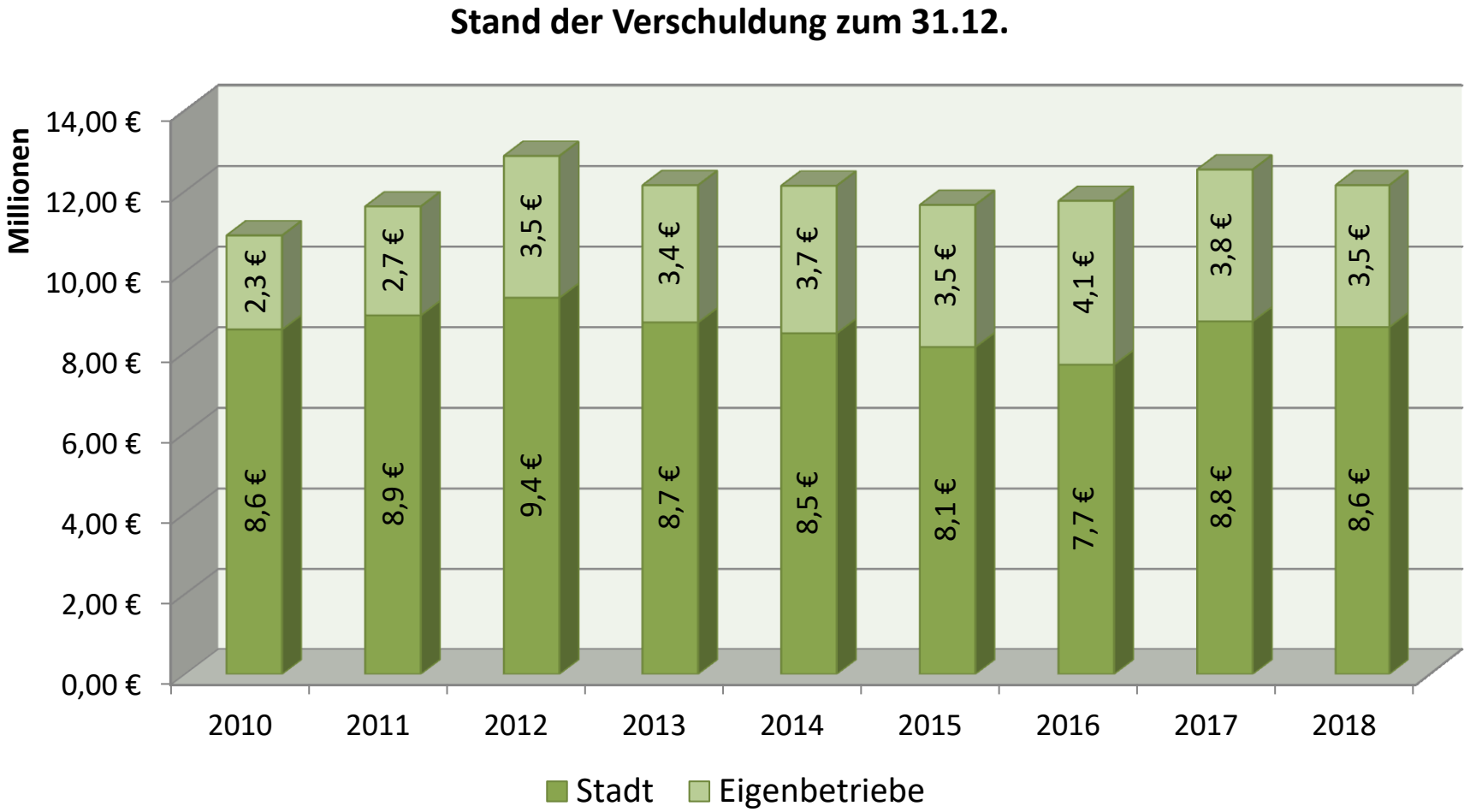
Finanzhaushalt - Risiken

Finanzmittel fehlen

- Ordentliche Tilgung kann nicht durch Mittel aus lfd. Verwaltungstätigkeit bedient werden
- Höchstbetrag für die Aufnahme von Liquiditätskrediten muss wegen fehlender Finanzmittel auf 4,5 Mio. € erhöht werden
- Kreis- und Finanzausgleichsumlage durch gute Steueraufkommen aus Vorjahren auf Rekordhoch

DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Schuldenentwicklung



DISSEN
Lebensmittelpunkt im Grünen

Abschlussbemerkungen

Es gibt noch viel zu tun!

- Haushaltslage kritisch
- Haushaltssicherungskonzept droht
- Ideen und Vorschläge sind gefragt

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!