



Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
der
Gemeinde Wangerland
2015

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2013 - Euro -	Ansatz 2014 - Euro -	Ansatz 2015 - Euro -	Ansatz 2016 - Euro -	Ansatz 2017 - Euro -	Ansatz 2018 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	7.757.472,63	7.785.000	8.208.500	8.297.200	8.388.500	8.458.200
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.986.163,49	2.784.100	2.675.644	2.310.264	2.233.108	2.188.424
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		806.767	825.238	837.507	826.893	820.142
04. sonstige Transfererträge	18,45	100	100	100	100	100
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.121.425,94	4.071.300	4.024.200	4.242.000	4.241.800	4.241.700
06. privatrechtliche Entgelte	155.907,85	169.930	198.400	166.560	166.760	166.560
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	798.390,09	857.645	846.520	818.140	817.020	833.720
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	21.144,35	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
09. aktivierte Eigenleistung		14.500	10.000	5.500	3.500	2.000
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	575.045,94	575.600	577.185	538.168	519.324	504.573
12.= Summe ordentliche Erträge	16.415.568,74	17.084.242	17.385.087	17.234.739	17.216.305	17.234.719
Ordentliche Aufwendungen						
13. Aufwendungen für aktives Personal	-4.818.772,57	-5.123.300	-5.460.036	-5.566.354	-5.671.217	-5.776.937
14. Aufwendungen für Versorgung	-26.462,45	-30.000	-25.200	-26.000	-27.000	-28.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.270.296,53	-5.410.825	-5.359.810	-5.296.100	-5.287.900	-5.285.950
16. Abschreibungen	-31.926,04	-1.189.306	-1.217.732	-1.260.293	-1.271.617	-1.255.625
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-233.313,27	-228.800	-208.800	-204.200	-199.600	-194.500
18. Transferaufwendungen	-4.308.640,39	-4.604.800	-4.660.250	-4.599.194	-4.597.558	-4.602.488
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-439.077,00	-443.100	-437.300	-427.900	-419.000	-437.300
20. Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO		-54.111	-15.959			
21.= Summe ordentliche Aufwendungen	-15.128.488,25	-17.084.242	-17.385.087	-17.380.041	-17.473.892	-17.580.800
22. ordentliches Ergebnis	1.287.080,49	0	0	-145.302	-257.587	-346.081
23. außerordentliche Erträge	25.214,45	6.100	60.600	6.100	6.100	6.100
24. außerordentliche Aufwendungen	-5.249,20	-15.700	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
25. Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO			-55.400			
26. Summe aus Zeile 24 und 25	-5.249,20	-15.700	-60.600	-5.200	-5.200	-5.200
27. außerordentliches Ergebnis	19.965,25	-9.600	0	900	900	900
28. Jahresergebnis	1.307.045,74	-9.600	0	-144.402	-256.687	-345.181
29. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 GemHKVO						
Fortgeschriebenes Jahresergebnis	1.307.045,74	-9.600	0	-144.402	-256.687	-345.181

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013 - Euro -	Ansatz 2014 - Euro -	Ansatz 2015 - Euro -	Ansatz 2016 - Euro -	Ansatz 2017 - Euro -	Ansatz 2018 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	7.743.777,57	7.785.000	8.208.500	8.297.200	8.388.500	8.458.200
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.020.748,55	2.784.100	2.675.644	2.310.264	2.233.108	2.188.424
03. sonstige Transfereinzahlungen	1.573.811,86	100	100	100	100	100
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.092.218,54	4.071.300	4.024.200	4.242.000	4.241.800	4.241.700
05. privatrechtliche Entgelte	194.015,69	170.030	198.500	166.660	166.860	166.660
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	803.143,90	857.645	846.520	818.140	817.020	833.720
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.174,35	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
08. Einzahl. aus d. Veräußerung geringwert. Vermögensgegenstände	1.322,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
09. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.198.681,17	514.000	513.800	472.800	447.800	422.800
10. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.632.893,63	16.202.475	16.487.564	16.327.464	16.315.488	16.331.904
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. Auszahlungen für aktives Personal	-4.818.483,10	-5.078.200	-5.396.000	-5.494.000	-5.597.700	-5.702.400
12. Auszahlungen für Versorgung	-25.715,72	-30.000	-25.200	-26.000	-27.000	-28.000
13. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	-5.292.296,05	-5.450.825	-5.359.810	-5.296.100	-5.287.900	-5.285.950
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-259.838,81	-228.800	-208.800	-206.100	-201.500	-196.400
15. Transferauszahlungen	-4.351.473,72	-4.604.800	-4.660.250	-4.599.194	-4.597.558	-4.602.488
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.100.011,31	-458.600	-442.500	-433.100	-424.200	-442.500
17. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.847.818,71	-15.851.225	-16.092.560	-16.054.494	-16.135.858	-16.257.738
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.785.074,92	351.250	395.004	272.970	179.630	74.166

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2013 - Euro -	Ansatz 2014 - Euro -	Ansatz 2015 - Euro -	Ansatz 2016 - Euro -	Ansatz 2017 - Euro -	Ansatz 2018 - Euro -
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	733.622,96	458.900	221.100	31.900	29.400	29.400
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	16.898,19	12.000	320.000	5.000	5.000	5.000
21. Veräußerung von Sachvermögen	207.451,66	116.500	202.850	146.000	139.078	85.300
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
23. sonstige Investitionstätigkeit	3.067,75	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	961.040,56	590.400	746.950	185.900	176.478	122.700
Auszahlungen für Investitionstätigkeiten						
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-296.500	-43.600	-30.000	-30.000	-30.000
26. Baumaßnahmen	-328.630,29	-379.700	-251.650	-110.000	-110.000	-290.000
27. Erwerb von beweglichen Sachvermögen	-266.811,02	-337.600	-443.050	-277.400	-292.400	-255.900
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-9.473,91	-7.900	-8.000	-8.300	-8.400	-8.700
29. Aktivierbare Zuwendungen	-953.805,00	-614.500	-647.500	-77.500	-189.500	-77.500
30. Sonstige Investitionstätigkeit						
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-1.558.720,22	-1.636.200	-1.393.800	-503.200	-630.300	-662.100
32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-597.679,66	-1.045.800	-646.850	-317.300	-453.822	-539.400
33. Finanzierungsmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	2.187.395,26	-694.550	-251.846	-44.330	-274.192	-465.234
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		1.790.250	2.267.500	1.400.200	826.200	820.600
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	-342.435,53	-1.095.700	-2.015.700	-1.645.700	-1.074.900	-1.072.400
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-342.435,53	694.550	251.800	-245.500	-248.700	-251.800
37. Summe der Salden aus Zeile 33 und 36	1.844.959,73	0	-46	-289.830	-522.892	-717.034
38. voraussichtl. Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres		-203.606	-297.500	-297.546	-587.376	-1.110.268
39. voraussichtl. Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.844.959,73	-203.606	-297.546	-587.376	-1.110.268	-1.827.302

Übersicht Ergebnishaushalt

Ordentliche und außerordentliche Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Zentrale Dienste	73.985	-1.105.320	-1.031.335	9.500		9.500
Finanzen	14.654.564	-9.238.211	5.416.353			
Bauen	767.933	-2.530.639	-1.762.706	50.600		50.600
Schulen, Jugend, Kultur und Soziales	1.122.500	-2.781.593	-1.659.093	0	-5.200	-5.200
Ordnung und Straßen	766.105	-1.713.365	-947.260	500		500
Summe	17.385.087	-17.369.128	15.959	60.600	-5.200	55.400

Übersicht Finanzhaushalt

Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 GemHKVO

Teilhaushalt	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln	Verpflichtungsermächtigungen
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo für Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit		
1	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Zentrale Dienste	10.600	-1.024.400	-1.013.800		-32.500	-32.500					
Finanzen	14.434.464	-9.185.550	5.248.914	3.000	-5.000	-2.000	2.267.500	-2.015.700	251.800	-1.046.300	
Bauen	726.800	-2.403.110	-1.676.310	711.450	-888.950	-177.500				5.498.714	
Schulen, Jugend, Kultur und Soziales	1.085.200	-2.673.500	-1.588.300	30.000	-78.550	-48.550				-1.853.810	
Ordnung und Straßen	230.500	-806.000	-575.500	2.500	-388.800	-386.300				-1.636.850	
Summe	16.487.564	-16.092.560	395.004	746.950	-1.393.800	-646.850	2.267.500	-2.015.700	251.800	-961.800	-46

Zusammenfassung Finanzhaushalt 2015

Bezeichnung	Beträge
Einzahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.487.564
Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.092.560
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	395.004
Der Zahlungsmittelsaldo aus der laufender Verwaltungstätigkeit wird auch als "cash-flow für laufende Verwaltungstätigkeit" bezeichnet und gibt Aufschluss darüber, inwieweit die Gemeinde quasi "aus eigener Kraft" in der Lage ist, ihre laufenden Auszahlungen durch laufende Einzahlungen zu decken	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	746.950
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.393.800
Saldo aus Investitionstätigkeit	-646.850
Der Saldo aus Investitionstätigkeit beschreibt den Höchststrahlen der Kreditaufnahme. Zu berücksichtigen ist allerdings, dass ein <u>positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</u> (abzüglich der Auszahlungen für die Tilgung von Krediten) davon noch abzusetzen ist.	
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.267.500
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.015.700
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	251.800
Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit lässt erkennen, inwieweit der Gemeinde Investitionskredite netto (nach Abzug von Tilgungen) verbleiben, um den Zahlungsmittelbedarf des Haushaltes insgesamt decken zu können.	

Haushaltssatzung

Gemeinde Wangerland

Haushaltsjahr 2015

Aufgrund des § 112 des Nieders. Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Wangerland in der Sitzung am 17. März 2015 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2015 wird

1. im **Ergebnishaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	17.385.087 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	17.385.087 €
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	60.600 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	60.600 €

2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.487.564 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.092.560 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	746.950 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.393.800 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	2.267.500 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	2.015.700 €

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	19.502.014 €
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	19.502.060 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 494.600 € festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag bis zu dem im Haushaltsjahr 2015 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.500.000 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2015 wie folgt festgesetzt.

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 400 v.H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) 400 v.H.

2. Gewerbesteuer 400 v.H.

Wangerland, den 17. März 2015

Mühlena
Bürgermeister