

## Gemeinde Merzen

### 1. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2018 - Zeitraum 01.01.18 bis 05.11.18

#### 1.1 Ergebnishaushalt 2018 - wesentliche Positionen

Aufwendungen	Ansatz	Ergebnis (Stand: 05.11.18)
- Kreisumlage	1.397.900 €	1.066.917 €
- Samtgemeindeumlage	1.293.800 €	1.078.170 €
- Gewerbesteuerumlage	276.200 €	241.653 €
- Zinsaufw. an Kreditinstitute	15.000 €	8.965 €
- Unterhaltungszuschuss Kindertagesstätte	350.000 €	568.734 €
- Straßenunterhaltung	60.000 €	40.593 € <sup>1</sup>
<b>Erträge</b>		
- Grundsteuer A	139.600 €	129.913 €
- Grundsteuer B	390.600 €	402.276 €
- Gewerbesteuer	1.543.000 €	2.037.691 €
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.280.200 €	1.035.152 €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	119.400 €	110.349 €
- Vergnügungssteuer	10.000 €	8.800 €
- Hundesteuer	9.000 €	9.113 €
- Konzessionsabgabe	105.000 €	65.782 €

Die meisten Ist-Zahlen im Ergebnishaushalt zum o.g. Stand orientieren sich nah an den Planansätzen. Aufgrund der Mehrerträge bei der Gewerbesteuer fällt die Gewerbesteuerumlage etwas höher aus als geplant. Der Ergebnishaushalt 2018 wird voraussichtlich mit einem positiven Ergebnis abschließen. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2018 sind jedoch Änderungen aufgrund der noch ausstehenden Buchungen von Sonderposten, Abschreibungen und Rückstellungen möglich.

#### 1.2 Finanzhaushalt 2018 – wesentliche Positionen

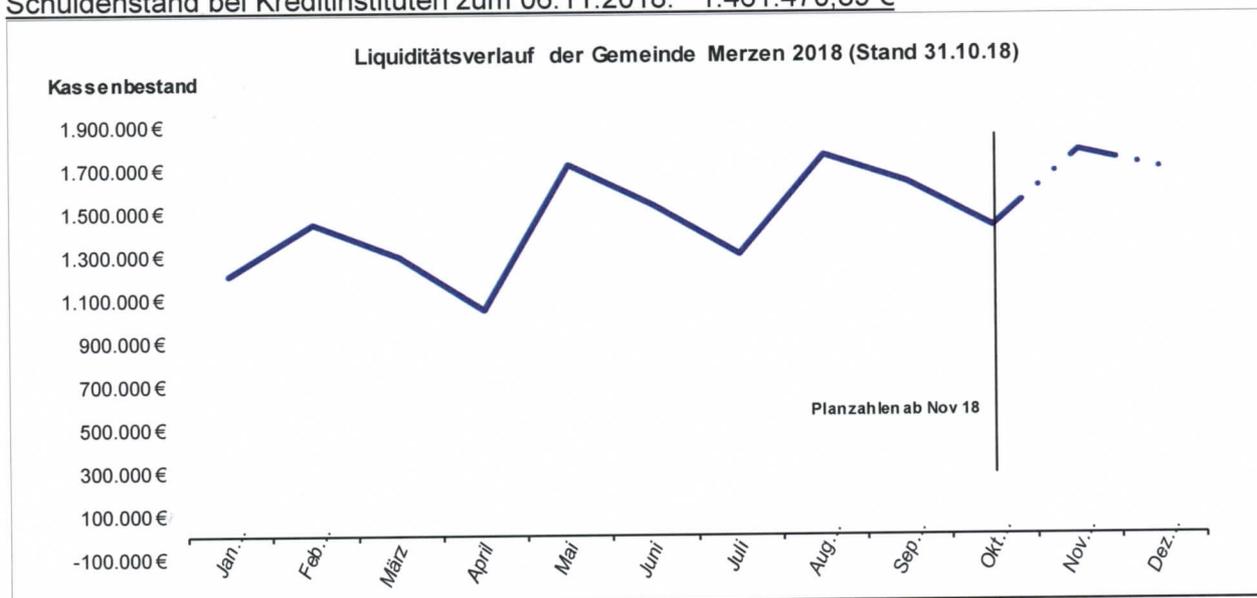
Auszahlungen	Ansatz	Ergebnis (Stand: 05.11.18)
- Kreisumlage	1.397.900 €	1.066.917 €
- Samtgemeindeumlage	1.293.800 €	1.078.170 €
- Gewerbesteuerumlage	276.200 €	241.653 €
- Zinsauszahl. an Kreditinstitute	15.000 €	8.964 €
- Unterhaltungszuschuss Kindertagesstätte	350.000 €	568.734 €
- Straßenunterhaltung	60.000 €	40.605 € <sup>2</sup>
- Tilgung von Krediten	200.000 €	119.551 €
<b>Einzahlungen</b>		
- Grundsteuer A	139.600 €	98.503 €
- Grundsteuer B	390.600 €	323.218 €
- Gewerbesteuer	1.543.000 €	1.730.757 €
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.280.200 €	1.035.152 €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	119.400 €	110.349 €
- Vergnügungssteuer	10.000 €	8.800 €
- Hundesteuer	9.000 €	8.945 €
- Konzessionsabgabe	105.000 €	65.782 €

<sup>1</sup> als vorläufiges Ergebnis zu berücksichtigen, da die zunächst von der Samtgemeinde Neuenkirchen bezahlten Splittkosten zum Ende des Haushaltsjahres auf die Mitgliedsgemeinden umgelegt werden

<sup>2</sup> s.o.

Den Erträgen und Aufwendungen stehen mit Ausnahme von Abschreibungen und Sonderposten im Finanzhaushalt 2018 i.d.R. auch entsprechende Ein- und Auszahlungen gegenüber.

Schuldenstand bei Kreditinstituten zum 06.11.2018: 1.461.470,89 €



Quelle der Beträge: Kassenbestand am letzten Tag im Monat

Die Liquiditätsplanung ab November 2018 beinhaltet als Auszahlungen die Umlagen und als Einzahlungen die Steuern sowie die Konzessionsabgabe. Hierbei ist zu beachten, dass die Aus- und Einzahlungen für Investitionen nicht berücksichtigt wurden.

Kassenbestand am 05.11.2018: rd. 1.679.459 €

## 2. Haushaltsplan 2019

### 2.1 Ergebnishaushalt 2019 - wesentliche Positionen

	Ansatz	Diff. z. Vorjahr
<b>Aufwendungen</b>		
- Kreisumlage	1.536.600 €	+138.700 €
- Samtgemeindeumlage	1.422.200 €	+128.400 €
- Gewerbesteuerumlage	348.200 €	+72.000 €
- Zinsaufw. an Kreditinstitute	15.000 €	+/-0 €
- Unterhaltungszuschuss Kindertagesstätte	350.000 €	+/-0 €
- Straßenunterhaltung	60.000 €	+/-0 €
- Gemeinschaftshaus	193.200 €	+/-0 € <sup>3</sup>
<b>Erträge</b>		
- Grundsteuer A	131.500 €	-8.100 €
- Grundsteuer B	410.300 €	+19.700 €
- Gewerbesteuer	1.945.600 €	+402.600 €
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.475.300 €	+195.100 €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	145.300 €	+25.900 €
- Vergnügungssteuer	10.000 €	+/-0 €
- Hundesteuer	9.000 €	+/-0 €
- Konzessionsabgabe	105.000 €	+/-0 €
- Gemeinschaftshaus	217.800 €	+/-0 € <sup>3</sup>

<sup>3</sup> Quelle: Unterlagen/ Mitteilung des Geschäftsführers Herrn B. Burbank; die Aufwendungen und Auszahlungen enthalten den Betrag laut Defizitausgleichsvereinbarung

**2.2 Finanzhaushalt 2019 – wesentliche Positionen**

	<b>Ansatz</b>	<b>Diff. z. Vorjahr</b>
<b>Auszahlungen</b>	1.536.600 €	+138.700 €
- Kreisumlage	1.422.200 €	+128.400 €
- Samtgemeindeumlage	348.200 €	+72.000 €
- Gewerbesteuerumlage	15.000 €	+/-0 €
- Zinsauszahl. an Kreditinstitute	350.000 €	+/-0 €
- Unterhaltungszuschuss Kindertagesstätte	60.000 €	+/-0 €
- Straßenunterhaltung	113.500 €	+/-0 € <sup>3</sup>
- Gemeinschaftshaus	200.000 €	+/-0 €
- Tilgung v. Krediten		
<b>Einzahlungen</b>	131.500 €	-8.100 €
- Grundsteuer A	410.300 €	+19.700 €
- Grundsteuer B	1.945.600 €	+402.600 €
- Gewerbesteuer	1.475.300 €	+195.100 €
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	145.300 €	+25.900 €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	10.000 €	+/-0 €
- Vergnügungssteuer	9.000 €	+/-0 €
- Hundesteuer	105.000 €	+/-0 €
- Konzessionsabgabe	216.700 €	+/-0 € <sup>3</sup>
- Gemeinschaftshaus		

Mit Ausnahme von Abschreibungen und der Auflösung von Sonderposten stehen den Erträgen und Aufwendungen i.d.R. auch entsprechende Ein- und Auszahlungen gegenüber. Ein wesentlicher Betrag bei den Auszahlungen, die sich im laufenden Jahr nicht im Ergebnishaushalt finden sind die Auszahlungen für die getätigten Investitionen und die Einzahlungen aus ggf. aufgenommenen Krediten.

**2.3 Investitionsplan 2019**

Maßnahmen	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anschaffung Spielgeräte für Spielplätze	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
Bau von Wartehallen	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
Ersterschließung Alte Heerstraße II. BA	600.000,00 €			
Wirtschaftswegebau	53.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Auszahlungen	356.000,00 €			
Einzahlungen (v. Land)	224.000,00 €			
Einzahlungen (v. Anlieger)	79.000,00 €			
Gemeinschaftshaus - Übertrag	10.000,00 €			
Ortsdurchfahrt B218 Gemeindeanteil	30.000,00 €			
Breitbandausbau	79.500,00 €			
Gestaltung Ortszentrum	50.000,00 €			
<b>Summe</b>	<b>828.500,00 €</b>	<b>26.000,00 €</b>	<b>26.000,00 €</b>	<b>26.000,00 €</b>

Merzen, den 26.11.18  
gez. Lanwert