

Vorbericht

Die Aufstellung der 1. Nachtragshaushaltssatzung 2017 ist aus folgenden Gründen erforderlich:

1. Für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses Kappeln sind die Planungskosten für die ersten Leistungsstufen veranschlagt worden.
2. Die Mittel für die erweiterte Rettungszufahrt am Sportplatz Hindenburgstraße wurden bereitgestellt.
3. Die Erhöhung der Investitionszuweisung an den TSV Kappeln für den Neubau eines Umkleidegebäudes mit sanitären Einrichtungen wurde eingeplant.
4. Die Zuweisung an den Museumshafenverein für die Restsanierung der Hafenanlage wurde veranschlagt.
5. Der Erwerb einer Strandreinigungsmaschine wurde eingeplant.
6. Die Mehrkosten für den Erwerb des Einsatzleitwagens wurden bereitgestellt.
7. Die Ansätze für Personal- und Versorgungsaufwendungen mussten für die höheren Zuführungen zu den Beihilferückstellungen angehoben werden.
8. Für Baumpflegemaßnahmen durch den Baumkletterer werden zusätzliche Haushaltsmittel benötigt.
9. Die Haushaltsansätze für bereits bewilligte über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen wurden entsprechend angepasst.

Ergebnisplan

Der Gesamtbetrag der Erträge erhöht sich um 429.100 Euro. Insbesondere sind dies:

die Grundsteuer B	+ 32,0 TEUR,
die Vergnügungssteuer	+ 20,0 TEUR,
die Zweitwohnungssteuer	+ 40,0 TEUR,
die Fehlbetragszuweisung	+ 77,0 TEUR,
die Mieten und Pachten	+ 20,0 TEUR,
die Erstattungen von KiTa- Trägern	+ 26,0 TEUR,
der Verkauf von Grundstücken	+ 165,5 TEUR,
der Verkauf von beweglichem Vermögen	+ 13,7 TEUR.

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen erhöht sich um 636.600 Euro. Insbesondere sind dies:

die Personalaufwendungen	+ 220,0 TEUR,
die Versorgungsaufwendungen	+ 141,2 TEUR,
die Abschreibungen	+ 171,0 TEUR,
die sonstigen ordentlichen Aufwendungen	+ 106,1 TEUR.

Finanzplan

Der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit erhöht sich um 223.200 Euro. Dies sind:

Einzahlungen

aus Zuweisungen	+ 44,0 TEUR,
aus Veräußerungen von Grundstücken	+ 165,5 TEUR,
aus Veräußerungen von bewegl. Anlagevermögen	+ 13,7 TEUR.

Der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit erhöht sich um 213.100 Euro. Dies sind:

Auszahlungen

für Zuweisungen für Investitionen	+ 38,7 TEUR,
für den Erwerb von Grundstücken	+ 4,5 TEUR,
für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	+ 85,4 TEUR,
für den Erwerb von Finanzanlagen	+ 5,3 TEUR,
für Baumaßnahmen	+ 54,6 TEUR,
sonstige Investitionsauszahlungen	+ 24,6 TEUR.

Im Übrigen wird auf die einzelnen Erläuterungen in den Teilergebnis- und Teilfinanzplänen sowie auf die Darstellung der erheblichen Investitionen verwiesen.

Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzaufweisungen sowie die Umlagen

(gem. § 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO - Doppik)

	Rechnungsergebnis						Ansatz des Haushaltsjahres			
	2013		2014		2015		2016		2017	
	€	%	€	%	€	%	€	%	€	%
Grundsteuer A	67.020	0,6	61.889	0,5	68.670	0,5	67.000	0,6	65.000	0,5
Grundsteuer B	1.399.862	13,0	1.579.197	13,31	1.698.790	13,0	1.640.000	14,3	1.682.000	13,7
Gewerbsteuer	2.370.581	22,1	2.738.189	23,1	3.341.911	25,5	2.900.000	25,3	3.000.000	24,4
Anteil Einkommensteuer	2.203.145	20,5	2.303.704	19,4	2.388.861	18,2	2.475.000	21,6	2.608.500	21,2
Anteil Umsatzsteuer	247.115	2,3	253.512	2,136	322.061	2,5	330.000	2,9	416.000	3,4
Vergnügungssteuer	117.806	1,1	127.523	1,075	136.985	1,0	150.000	1,3	170.000	1,4
Hundesteuer	75.335	0,7	77.292	0,7	79.520	0,6	78.500	0,7	80.000	0,6
Zweitwohnungssteuer	223.317	2,1	270.445	2,279	277.861	2,1	260.000	2,3	340.000	2,8
Leistungen nach d.Familien- leistungsausgleich § 31a FAG	207.732	1,9	229.128	1,931	220.692	1,7	228.000	2,0	238.000	1,9
Allg. Schlüsselzuweisungen	2.052.108	19,1	2.115.720	17,83	2.585.748	19,7	1.660.000	14,5	2.092.500	17,0
Sonderschlüsselzuweisungen	387.108	3,6	370.944	3,1	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Fehlbetragszuweisung	550.000	5,1	736.000	6,202	678.000	5,2	400.000	3,5	157.000	1,3
Schlüsselzuweisung für übergemeindl. Aufgaben	842.016	7,8	1.003.560	8,457	1.308.312	10,0	1.271.000	11,1	1.471.000	11,9
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	10.743.145	100	11.867.103	100	13.107.411	100	11.459.500	100	12.320.000	100
Kreisumlage	2.760.322	25,7	2.906.417	24,5	2.974.694	22,7	3.010.000	26,3	3.148.400	25,6
Gewerbsteuerumlage	448.841	4,2	516.993	4,4	622.977	4,8	530.000	4,6	560.000	4,5
Summe der Umlagen	3.209.163	29,9	3.423.410	28,8	3.597.671	27,4	3.540.000	30,9	3.708.400	30,1
Überschuss Produkt 611	7.533.982	70,1	8.443.693	71,2	9.509.740	72,6	7.919.500	69,1	8.611.600	69,9

Darstellung der erheblichen Investitionen und

Investitionsförderungsmaßnahmen in 2017

(§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik)

Maßnahmen	Ansatz 2017 in Euro	Nachtrag 2017 in Euro
Investitionsförderungsmaßnahmen		
1. Zuweisung Dachsanierung Kindergarten Fröbelweg	55.000	
2. Zuweisung Anbau Waldorfkindergarten	200.000	
3. Zuweisung Sanierung und Neubau TSV Kappeln	83.000	20.100
4. Zuweisung an Sondervermögen Städtebauförderung	168.800	
5. Zuweisung Museumshafenverein für Hafenanlage		18.600
Erwerb bewegliches Anlagevermögen		
6. Rathaus	11.000	8.000
7. Bauverwaltung: Buch		300
8. Überwachung ruhender Verkehr: Handy, Drucker		1.500
9. Fahrzeug Jugendfeuerwehr	25.000	
10. Mehrkosten Einsatzleitwagen		42.000
11. Gymnasium: Zeiterfassungsanlage	65.100	500
12. Bücherei: Router	5.800	500
13. Spielplätze: Zaun	20.000	3.300
14. BEZ / HCA-Schule	700	600
15. Sportstätten: Ballfangzaun und Zaun Rettungzufahrt		9.200
16. Bäder: DLRG Boot u. Außenbordmotor, Hinweisschilder		7.000
17. Bäder: Strandreinigungsmaschine		10.000
18. Gemeindestraßen: Sperrpfosten		2.500
19. Bauhof	86.500	
Erwerb von Finanzanlagen		
20. Wirtschaftsförderung: Erhöhung Kapitalrücklage WTK		5.300
Baumaßnahmen		
21. Flüchtlingsunterkunft	200.000	-3.300
22. Planungskosten Feuerwehr Schanze		35.000
23. Heringszaun	56.000	
24. Kunstrasen Hindenburgstraße	70.000	
25. Rettungszufahrt Sportplatz		20.000
26. Umweltschutzmaßnahmen: Grundstücksvermessung		4.500
27. Straßenbeleuchtung: Ersatzbeschaffung		600
28. Bäume	5.000	2.300
29. Ortseingangsschilder	13.200	
sonstige Investitionsauszahlungen		
30. Datenbankmanagementsystem + Internetseite	27.000	
31. barrierefreie Internetseite		5.000
32. Ausschreibungsprogramm Bauamt		9.200
33. Anpassung Software Parkausweise		1.300
34. Baumkataster		9.100
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Haushalt 2017	1.092.100	213.100
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Nachtrag 2017	213.100	
35. Tilgung Kredite	147.600	
Gesamtbetrag	1.452.800	

Finanzierung	in Euro	
Zuschüsse für Investitionen		
1. Jugendfeuerwehr für das Fahrzeug	5.000	
2. Zuweisung für den Einsatzleitwagen aus Feuerschutzst.		44.000
3. Verschönerungsverein für den Heringszaun	16.000	
4. Nahbereichsschulverband für den Kunstrasen	35.000	
5. AktivRegion für die Orteingangsschilder	6.000	
6. Grundstücksverkäufen	195.000	165.500
7. Verkäufe von bewegl. Vermögen		13.700
8. Tilgung gewährter Darlehen	6.800	
9. Ausbaubeiträge	150.000	
10. Kreditaufnahme	400.000	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Haushalt 2017	813.800	223.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Nachtrag 2017	223.200	
11. Eigenmittel	415.800	
Gesamtbetrag	1.452.800	

Anmerkung:

Die liquiden Mittel der Stadt Kappeln betragen zum 31.12.2016: 1.917.620,01 €

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik)

Haus- halts- jahre	Allg. Rück- lage am 31.12. in TEUR	Sonder- rücklage am 31.12. in TEUR	Ergebnis- rücklage am 31.12. in TEUR	vorgetragenener Jahresfehl- betrag in TEUR	Jahresüber- schuss/ Jahres- fehlbetrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12. ¹ in TEUR	Bilanz- summe am 31.12. in TEUR	Anteil des Eigen- kapitals an der Bilanzsumme ² in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Eöb 2010	5.857,4	0,0	878,6	0,0	-488,2	6.247,8	33.395,1	18,71
2010	5.857,4	0,0	387,9	0,0	-1.443,0	4.802,3	34.149,5	14,06
2011	5.783,7	0,0	0,0	-1.055,1	-1.079,4	3.649,2	32.269,6	11,31
2012	5.779,1	220,0	0,0	-2.134,5	-306,0	3.558,6	32.273,7	11,03
2013	5.984,7	300,0	0,0	-2.440,5	-482,6	3.361,6	31.719,4	10,60
2014	6.282,3	0,0	0,0	-2.923,1	1.198,2	4.557,4	32.616,6	13,97
2015	7.127,3		0,0	-1.724,8	1.037,8	6.440,3	35.109,5	18,34
2016	7.466,6	0,0	0,0	-687,0	660,3	7.439,9	37.921,0	19,62
2017	7.466,6	0,0	0,0	-26,7	290,6	7.730,5	37.921,0	20,39
2018	7.466,6	0,0	263,9	0,0	198,2	7.928,7	37.921,0	20,91
2019	7.466,6	0,0	462,1	0,0	271,0	8.199,7	37.921,0	21,62
2020	7.466,6	0,0	733,1	0,0	467,2	8.666,9	37.921,0	22,86

¹ Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6.

² (Spalte 7 / Spalte 8) x 100