Haushaltsplan 2016

Haushaltsrede des Bürgermeisters
(Zusammenfassung)

Stadtverordnetenversammlung
am 14. Dezember 2015

Michelstadt

Zusammenfassung Haushalt 2016:

- Zum 2. Mal im Erfolgsplan ausgeglichen: Überschuss 296.155,00 €
- Investitionen in Höhe von 1.660.000 €
- Netto-Schuldentilgung von 850.000 € im Kernhaushalt (Gesamt: 1 Mio. €)
- Senkung des Kassenkredits auf ca. 6,9 Mio. € (von 7,5 Mio. €)
- Senkung des Höchstbetrages der Kassenkredite auf 10 Mio. €
- Weiterhin unterdurchschnittliche Hebesätze für Grundsteuer und Gewerbesteuer

Für die Diskussion im Rahmen der Haushaltsberatungen (

- Mehrzweck-Sportfeld verschoben auf das Jahr 2017
- Straßenbau-Schwerpunkte ab 2017 – 2019 (Friedhof, Kellereibergstr.,…)
- Freiwillige Projekte: Bauwagen, Radweg, Fahrradständer, Musikförderung
- Vereinsförderung für Jugendsport u.ä. – Satzung notwendig
- Investitionsprogramm Bund/Land (1,83 Mio.) bis 2018/2020 (Maßnahmenkatalog bis 30.06.2016)

Besondere Projekte und Veränderungen im Ergebnishaushalt

• Erstellung eines Baumkatasters für die öffentlichen Flächen	20.000 €
• Musikalische (bzw. künstlerische) Früherziehung	20.000 €
• Sanierung einer Toilettenanlage (Wiesenweg/Löwenhof)	50.000 €
• Stadtmuseum Michelstadt (Aufwand)	50.000 €
• Erhöhung der Zuschüsse an Kindergärten (freie Träger)	55.000 €
• Anpassung der Bauhof-Stundensätze	90.000 €
• Verlustausgleich Eigenbetrieb Schwimmbäder	410.000 €

Eigenbetrieb „Bebauen und Verwalten von Liegenschaften“

• Sanierung der Toilettenanlage im Amtshaus/Kellerei	25.000 €
• Lärmschutzmaßnahmen im Kindergarten Weiten-Gesäß	20.000 €
• Sanierung Waschräume u. Raumakustik Kindergarten Würzberg	50.000 €
• Bürgerbüro Stadthaus	160.000 €
• Sanierung Dach, Fenster u. Fassade Löwenhofreite	350.000 €

Investitionen im Finanzhaushalt 2016

• 2 Geschwindigkeitsanzeigegeräte	10.000 €
• Ersatzbeschaffung Blitzer-Fahrzeug Ordnungsamt (gebraucht)	10.000 €
• Stele Gemeinschaftsgrabfeld Friedhof Michelstadt	15.000 €
• Anlegung Baustraße für Neues Grabfeld Friedhof Michelstadt	20.000 €
• Umgebauter Bauwagen für Naturkindergarten „Feuersalamander“	38.000 €
• Dorferneuerung Steinbach (Nachfinanzierung)	50.000 €
• Stadtmuseum in der Kellerei (1. Abschnitt)	70.000 €
• Radweg-Ausbau von Conti-Straße (THW) bis B47	90.000 €
• Fahrradständer-Erweiterung am Bahnhof	25.000 €
• Anschaffung von 2 Feuerwehr-Fahrzeugen (von 2013)	264.000 €
• Straßenbau (Planung Friedhofstraße, Kurpfälzer Straße)	265.000 €
• Erschließung Grätz-Markersdorfer-Straße (Teilausbau)	525.000 €
• Neubau Kindergarten (6-gruppig) ab 2017: Teilbetrag	1.500.000 €

Rechtlicher Rahmen des Haushaltsplanes 2016 - Schuldenbremse -

Erlasse des Innenministers zur Haushaltskonsolidierung vom 03. März 2014, 29. Oktober 2014 und 28. Januar 2015

Künftig gilt für die Genehmigung von kommunalen Haushalten:

- Haushaltssicherungskonzepte werden nur akzeptiert, wenn sie realistische Einsparmaßnahmen für den zeitnahen Haushaltsausgleich benennen.
- Rückstände bei der Aufstellung von Jahresabschlüssen müssen beseitigt werden (Genehmigung Haushalt 2016 nur bei vorgelegtem Jahresabschluss 2014).

Defizitäre Kommunen haben zusätzlich folgende Bedingungen zu erfüllen:

- Kostendeckende Gebühren für Wasser, Abwasser, Abfall und Straßenreinigung
- Straßenbeitragssatzungen
- Steuerhebesätzen müssen sich an den Durchschnittswerten der Gemeindegrößenklasse orientieren (Grundsteuer B = 412 %)

Reform des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) ab 2016

Neue Nivellierungshebesätze für Grundsteuer A und B und Gewerbesteuer

- Grundsteuer B: 365 % (Michelstadt: bisher 350 %)
- Gewerbesteuer: 357 % (Michelstadt bisher 350 %)

Neue Hebesätze wurden in der Stadtverordnetenversammlung am 24. November 2015 beschlossen.

Übersicht über die Realsteuerhebesätze im Odenwaldkreis

Stadt / Gemeinde	Größen-klasse	Grundsteuer B (in %) 2012	2013	2014	2015	2016
Bad König	4	300	350	350	450	490
Beerfelden	4	270	285	303	365	
Brensbach	4	258	285	300	**450**	
Breuberg	4	**250**	**250**	300	**300**	
Brombachtal	3	**250**	**250**	270	360	
Erbach	5	300	**400**	**400**	400	
Fränkisch-Crumbach	3	285	285	350	400	
Hesseneck	1	300	380	380	380	
Höchst	5	300	300	330	360	
Lützelbach	4	290	290	315	360	
Michelstadt	5	**315**	315	350	350	365
Mossautal	2	255	255	**255**	320	
Reichelsheim	4	270	270	270	360	
Rothenberg	2	280	280	350	365	
Sensbachtal	1	300	300	300	365	

Übersicht über die Realsteuerhebesätze im Odenwaldkreis

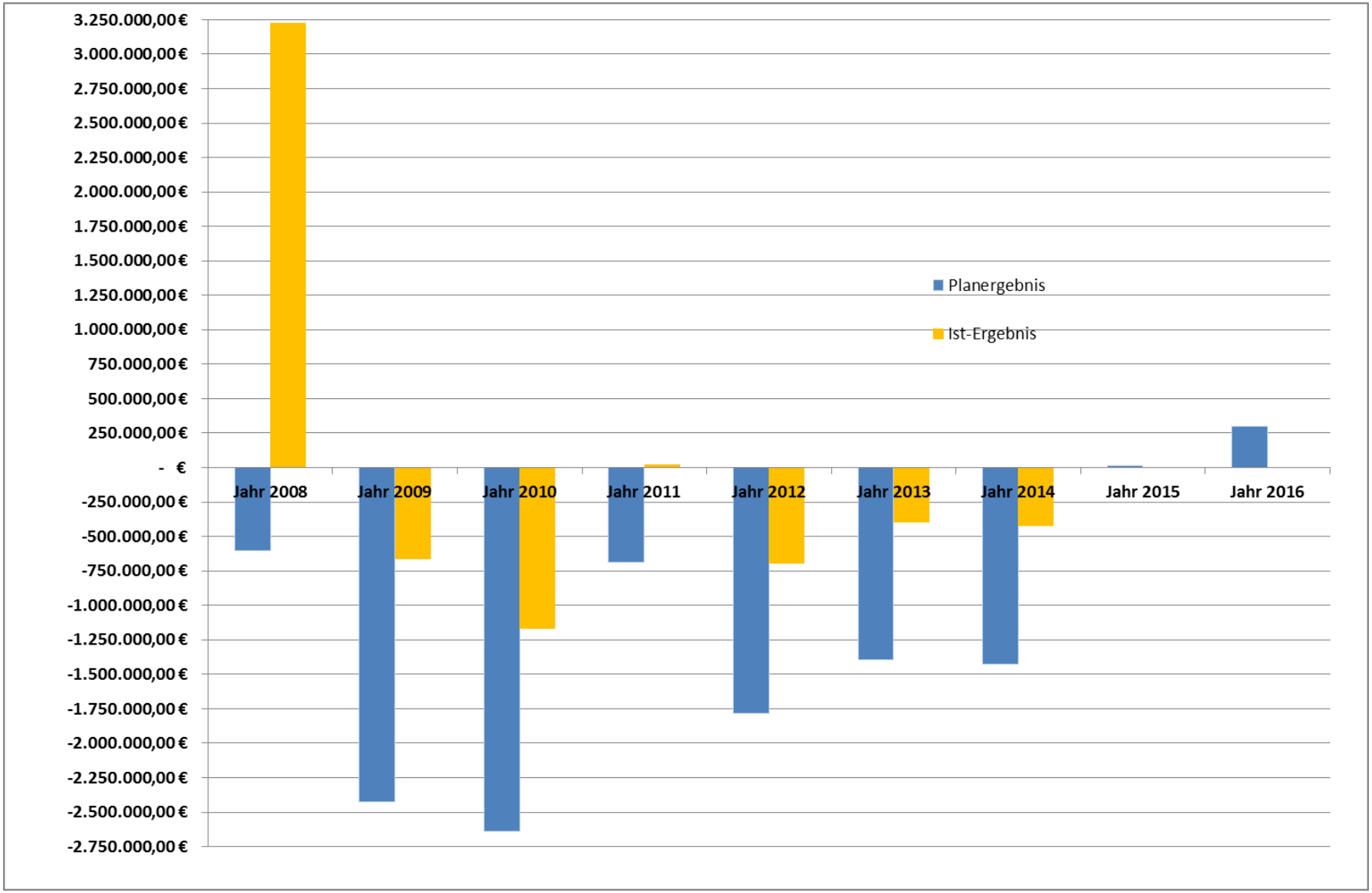
Stadt / Gemeinde	Größen-klasse	Gewerbesteuer (in %) 2012	2013	2014	2015	2016
Bad König	4	**350**	360	360	370	380
Beerfelden	4	340	360	360	380	
Brensbach	4	**350**	350	360	360	
Breuberg	4	**350**	350	365	365	
Brombachtal	3	**350**	350	350	350	
Erbach	5	**350**	**390**	**390**	**390**	
Fränkisch-Crumbach	3	**350**	350	350	375	
Hesseneck	1	**320**	380	380	380	
Höchst	5	**350**	350	355	355	
Lützelbach	4	**350**	350	350	350	
Michelstadt	5	**350**	350	350	350	357
Mossautal	2	335	335	**335**	**335**	
Reichelsheim	4	340	360	360	375	
Rothenberg	2	**320**	**320**	350	380	
Sensbachtal	1	330	330	330	380	

grün = geringster Hebesatz im Odenwaldkreis
rot = höchster Hebesatz im Odenwaldkreis

Eckdaten des Haushalts 2016

	2016	2015
Erfolgsplan:		
Gesamtbetrag der Erträge	31.645.040,00 EUR	29.479.740,00 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen	31.572.835,00 EUR	29.474.950,00 EUR
Ordentliches Ergebnis	+72.205,00 EUR	+4.790,00 EUR
Außerordentlicher Ertrag	223.950,00 EUR	8.950,00 EUR
Überschuss	+296.155,00 EUR	+13.740,00 EUR
Finanzhaushalt:		
Investitionen	1.660.000,00 EUR	649.000,00 EUR
Kreditaufnahmen	149.900,00 EUR	0,00 EUR
Tilgungen	400.100,00 EUR	478.700,00 EUR
Zahlungsmittelüberschuss	602.015,00 EUR	291.020,00 EUR
Kassenkredite:	10.000.000,00 EUR	11.000.000,00 EUR
Hebesätze Grundsteuer A/B,	365 v.H.	350 v.H.
Gewerbesteuer	357 v.H.	350 v.H.

Jahresergebnisse seit 2008



Bei den Jahresergebnissen ab dem Jahr 2010 handelt es sich um vorläufige Werte.

Entwicklung der Erträge im Kernhaushalt 2016

Erträge	Plan 2016	Plan 2015	Ist 2014	Abweichung
				2016 zu 2015
	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	534.260,00	577.610,00	580.452,98	-43.350,00
2. Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	4.975.800,00	4.931.300,00	4.955.206,18	44.500,00
3. Kostenerstattungen u. Umlagen	408.770,00	402.470,00	453.868,15	6.300,00
4. Steuern u. ähnliche Abgaben	15.343.200,00	15.105.700,00	14.584.778,56	237.500,00
5. Erträge aus Transferleistungen	473.300,00	503.200,00	470.287,85	-29.900,00
6. Zuwendungen f. lfd. Zwecke	8.236.600,00	6.323.000,00	5.057.059,07	1.913.600,00
7. Auflösung von Sonderposten	737.900,00	696.300,00	813.372,21	41.600,00
8. Sonstige ordentliche Erträge	854.810,00	876.660,00	889.205,00	-21.850,00
9. Finanzerträge	80.400,00	63.500,00	79.603,27	16.900,00
10. Außerordentliche Erträge	223.950,00	8.950,00	71.775,00	215.000,00
Summe:	31.868.990,00	29.488.690,00	27.955.608,27	2.380.300,00

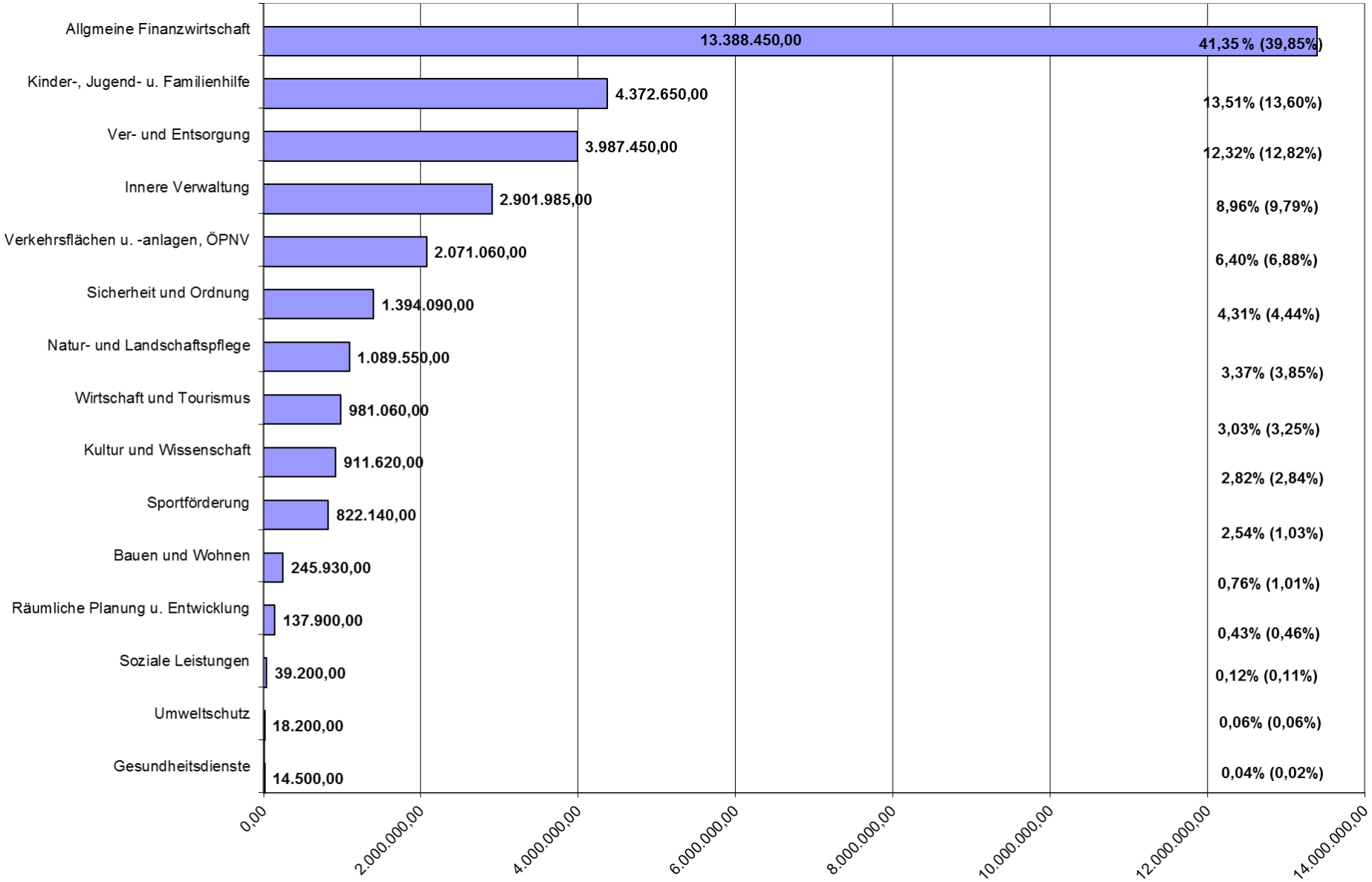
Entwicklung der Erträge im Kernhaushalt 2016

Steuererträge	**Plan 2016**	**Plan 2015**	**Ist 2014**	**Abweichung**
				2016 zu 2015
	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
Gemeindeanteil ESt	6.878.200,00	6.909.600,00	6.573.249,50	-31.400,00
Gemeindeanteil USt	690.000,00	645.100,00	619.018,49	44.900,00
Grundsteuer A	57.000,00	54.000,00	49.258,64	3.000,00
Grundsteuer B	1.990.000,00	1.970.000,00	1.982.365,23	20.000,00
Gewerbesteuer	5.600.000,00	5.400.000,00	5.232.160,16	200.000,00
Spielapparatesteuer	82.000,00	82.000,00	82.049,04	0,00
Hundesteuer	46.000,00	45.000,00	46.677,50	1.000,00
S U M M E	15.343.200,00	15.105.700,00	14.584.778,56	237.500,00

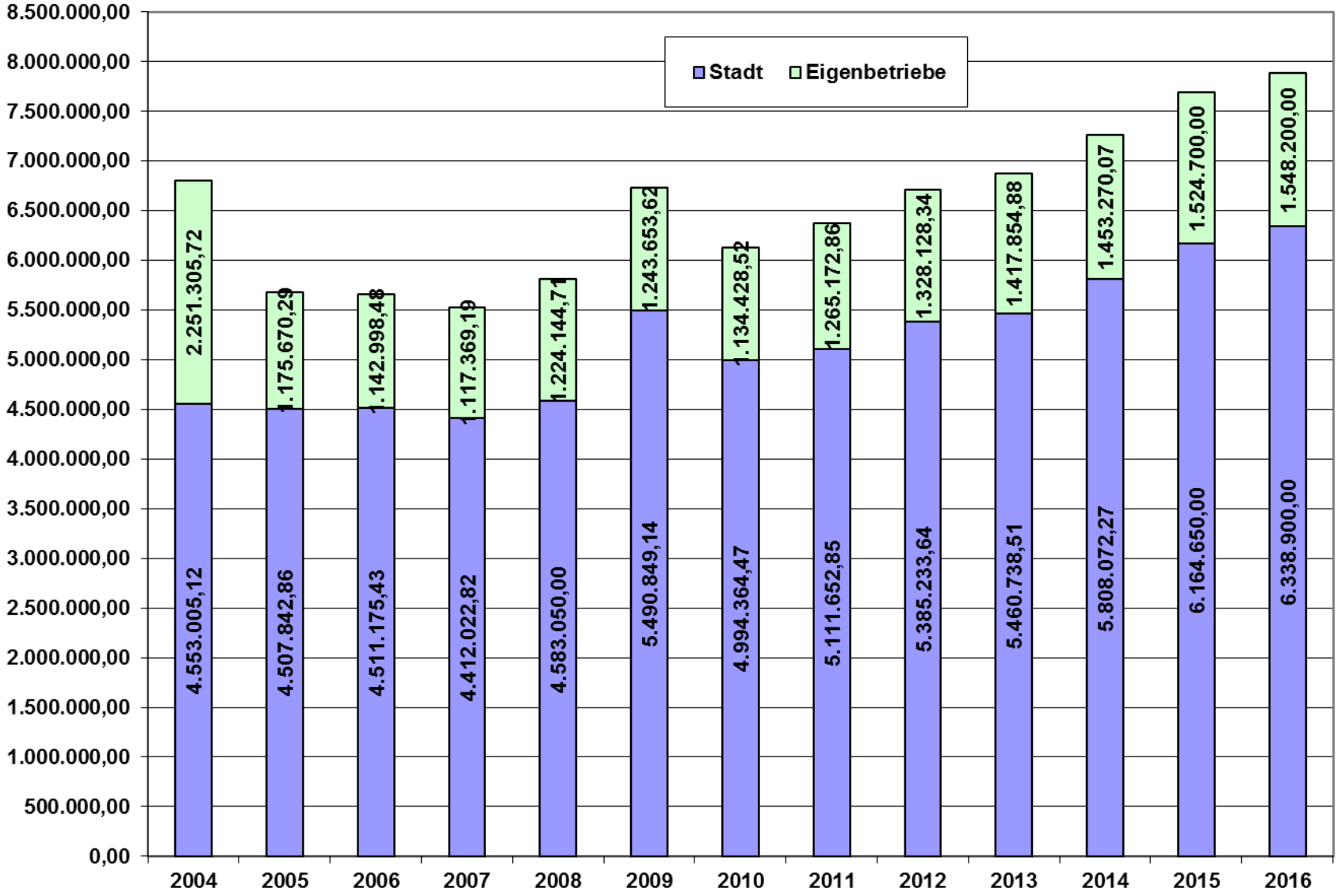
Entwicklung der Aufwendungen im Kernhaushalt 2016

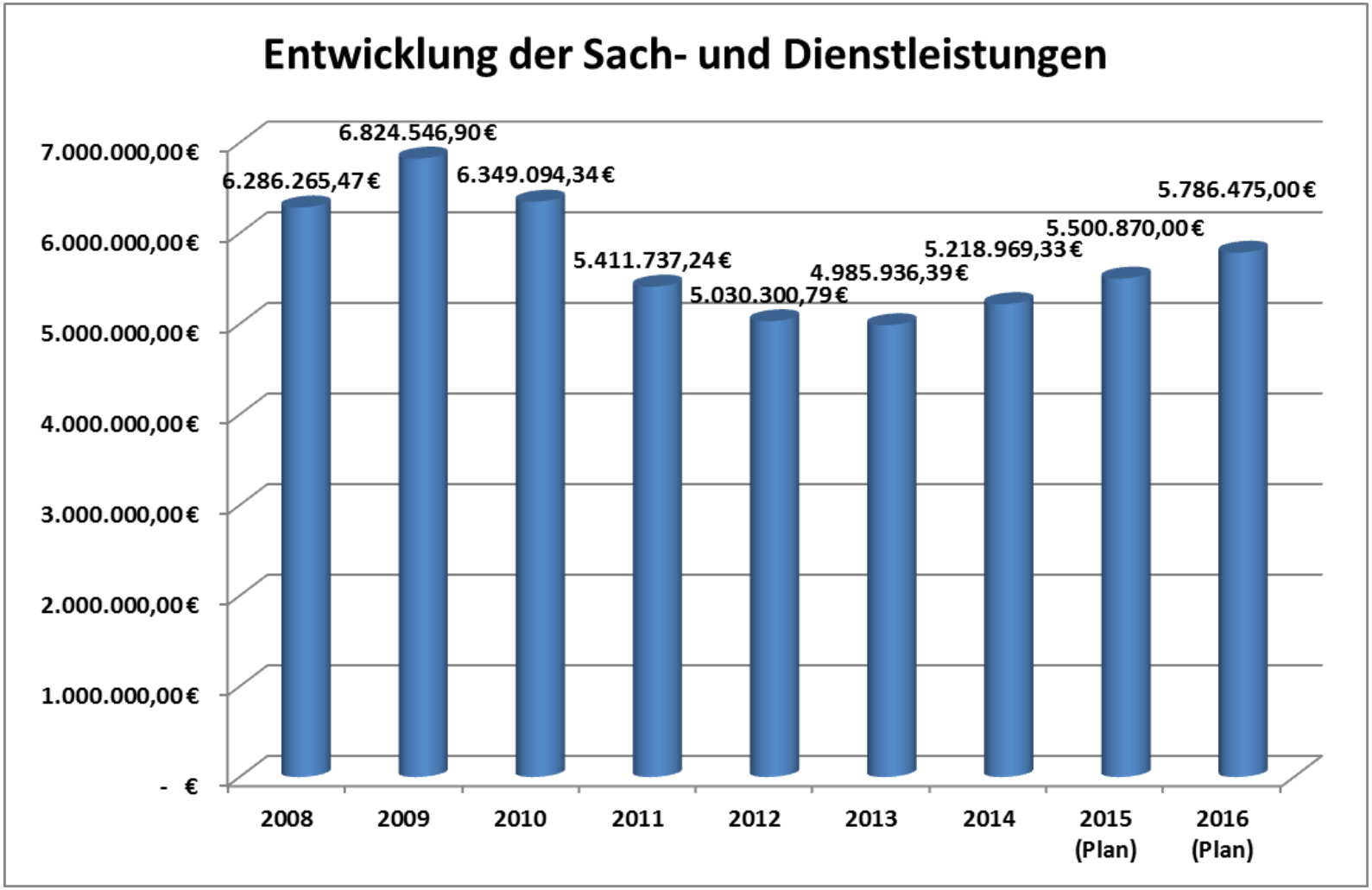
Aufwendungen	Plan 2016	Plan 2015	Ist 2014	Abweichung
				2016 zu 2015
	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
1. Personalaufwendungen	5.609.700,00	5.424.050,00	5.224.504,04	185.650,00
2. Versorgungsaufwendungen	729.200,00	740.600,00	583.568,23	-11.400,00
3. Sach- u. Dienstleistungen	5.786.475,00	5.500.870,00	5.218.969,33	285.605,00
4. Abschreibungen	1.526.160,00	1.316.380,00	1.920.663,08	209.780,00
5. Zuweisungen u. Zuschüsse	3.159.600,00	4.805.400,00	3.982.921,82	-1.645.800,00
6. Steuern u. gesetzl. Umlagen	14.554.150,00	11.474.600,00	11.044.412,58	3.079.550,00
7. Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.950,00	6.350,00	6.057,44	600,00
8. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	200.600,00	206.700,00	226.345,37	-6.100,00
Summe:	31.572.835,00	29.474.950,00	28.207.441,89	2.097.885,00

Aufwendungen im Kernhaushalt 2016 nach Produktbereichen

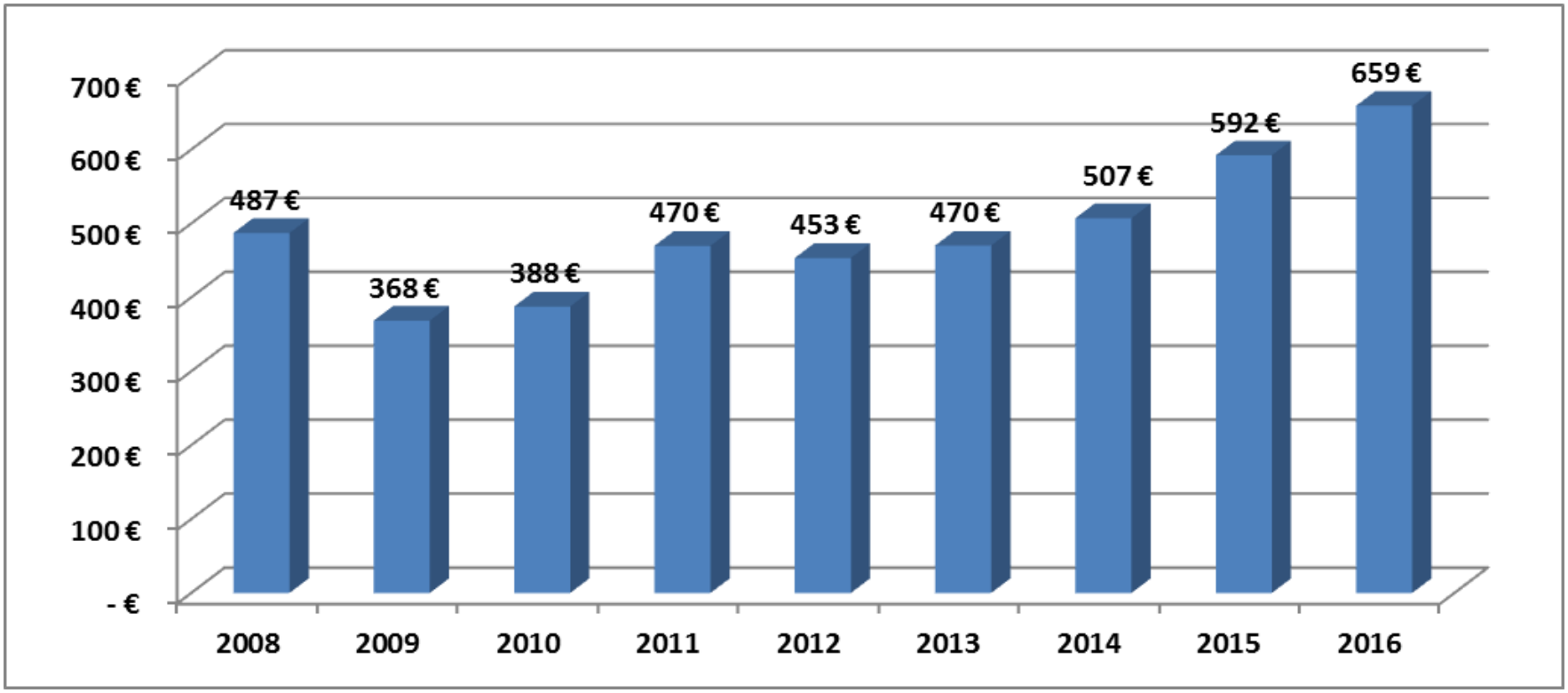


Entwicklung der Personalkosten




Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen
7.000.000,00 €
6.000.000,00 €
5.000.000,00 €
4.000.000,00 €
3.000.000,00 €
2.000.000,00 €
1.000.000,00 €
- €
6.286.265,47 €
6.824.546,90 €
6.349.094,34 €
5.411.737,24 €
5.030.300,79 €
4.985.936,39 €
5.218.969,33 €
5.500.870,00 €
5.786.475,00 €
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015 (Plan)
2016 (Plan)

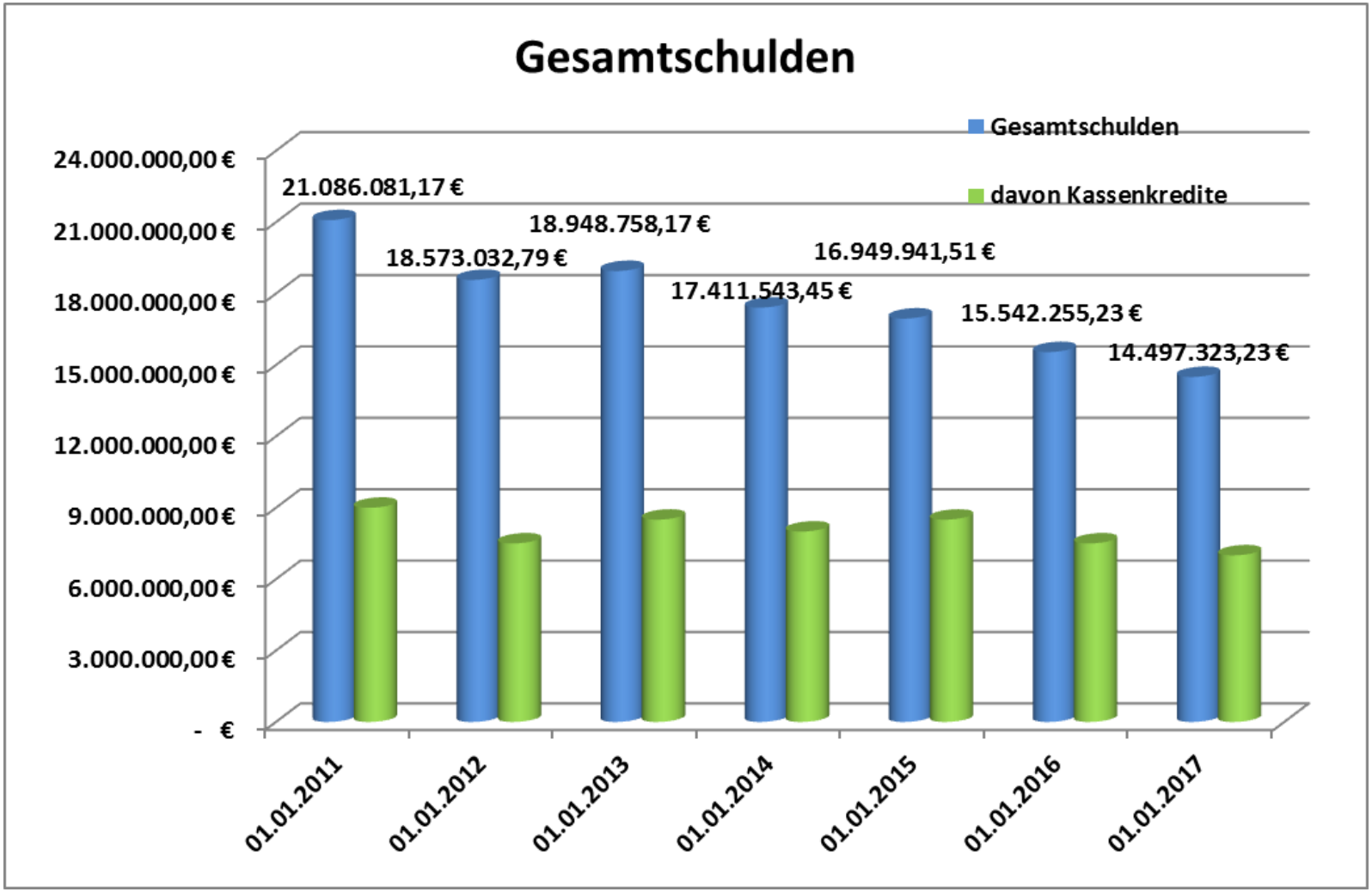
Verfügbare allgemeine Deckungsmittel je Einwohner



Erläuterungen zum Gesamtfinanzhaushalt 2016

Pos.	Bezeichnung	-Gesamt- Euro
01	Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	296.155
02	+ Abschreibungen (AfA)	1.524.160
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO	-737.900
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	113.700
05	+/-Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlageverm.	-215.000
06	Ansparraten	19.000
07	Einzelwertberichtigungen	2.000
09	**Finanzmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**1.002.115**
10	Zuschüsse, Beiträge, Investitionspauschalen	1.207.100
11	+ Einz. aus Abgängen von Sachanlageverm. (Erlöse), z. B. Grundstücke	265.000
12	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen lt. Investitionsplan	-1.660.000
13	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlageverm.	
	Gewährte Investitionsfondsdarlehen an AWO (Tilgung)	50.000
14	Versorgungsrücklage Beamte bei VK	-12.000
15	**Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit**	**-149.900**
16	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten	149.900
17	- Auszahlung aus der Tilgung von Krediten	-400.100
18	**Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit**	**-250.200**
19	**Finanzmittelüberschuss/ - Finanzmittelfehlbedarf**	**602.015**

Entwicklung der Gesamtschulden und Kassenkredite seit 2011
Städt. Haushalt, Eigenbetriebe und Stadtwerke GmbH



Zusammenfassung Haushalt 2016:

- Zum 2. Mal im Erfolgsplan ausgeglichen: Überschuss 296.155,00 €
- Investitionen in Höhe von 1.660.000 €
- Netto-Schuldentilgung von 850.000 € im Kernhaushalt (Gesamt: 1 Mio. €)
- Senkung des Kassenkredits auf ca. 6,9 Mio. € (von 7,5 Mio. €)
- Senkung des Höchstbetrages der Kassenkredite auf 10 Mio. €
- Weiterhin unterdurchschnittliche Hebesätze für Grundsteuer und Gewerbesteuer

Für die Diskussion im Rahmen der Haushaltsberatungen:

- Mehrzweck-Sportfeld verschoben auf das Jahr 2017
- Straßenbau-Schwerpunkte ab 2017 – 2019 (Friedhof, Kellereibergstr.,…)
- Freiwillige Projekte: Bauwagen, Radweg, Fahrradständer, Musikförderung
- Vereinsförderung für Jugendsport u.ä. – Satzung notwendig
- Investitionsprogramm Bund/Land (1,83 Mio.) bis 2018/2020 (Maßnahmenkatalog bis 30.06.2016)

Die nächsten Beratungen für den Haushalt 2016:

2. Februar 2016, 18:30 Uhr: Haupt- und Finanzausschuss
Stadthaus – Kleiner Sitzungssaal

16. Februar 2016, 20:00 Uhr: Stadtverordnetenversammlung
Stadthaus – Großer Sitzungssaal

Die Sitzungen sind öffentlich und Sie sind herzlich eingeladen.

Stephan Kelbert
Bürgermeister