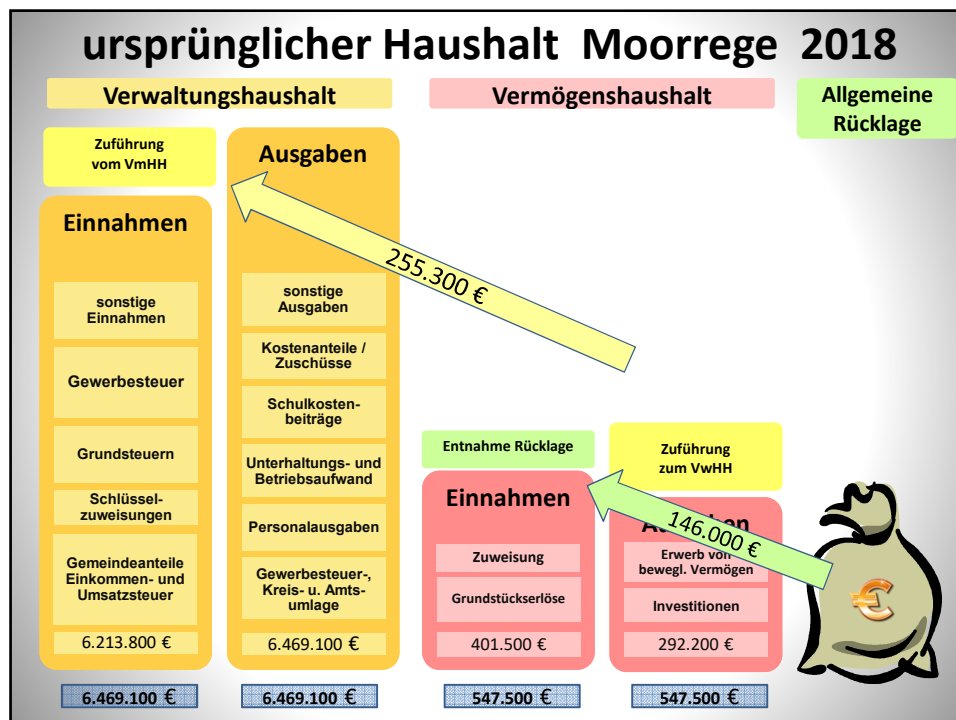


Nachtragshaushalt 2018

Gemeinde Moorrege



Veränderungen Verwaltungshaushalt

- Mehreinnahmen VwHH = 338.800 €

160.400 € Einkommensteueranteile

120.800 € Schlüsselzuweisungen

27.900 € Sonderzuweisung für Infrastruktur

8.000 € Elternbeiträge Betreuungsschule

3.500 € Konzessionsabgabe

sonstige Mehreinnahmen (Umsatzsteueranteile, Hundesteuer, Versicherungsleistungen, Zuweisungen Schulsozialarbeit ...)

- Minderausgaben VwHH = 30.200 €

26.800 € Zuschüsse für Kindergärten

- Mehrausgaben VwHH = 279.600 €

68.200 € Kostenanteil Sporthalle Himmelsbarg

35.000 € Unterhaltung von Straßen und Wegen

17.000 € Gebäudeunterhaltung Himmelsbarg

13.000 € Gebäudeunterhaltung Sportanlagen

10.000 € Gebäudeunterhaltung Kindergarten

5.500 € Gerichts- u. Rechtsanwaltskosten

78.500 € Umlagen (Kreis, Amt u. Schulverband)

divers: Kinderspielplätze, Niederschlagswasserabgabe, Gebäude Feuerwehr, Geschäftsausgaben, kirchlicher Friedhof, Waldflächen ...

Veränderungen Vermögenshaushalt

- Mehrausgaben VmHH = 301.900 €

180.000 € Flachdachsanierung Gaststätte

40.000 € Fußwegsanierung Kastanienallee

8.000 € Straßenbeleuchtung Kastanienallee

25.000 € Erneuerung Heizungsanlage Grundschule

37.400 € Sanitäranlagen Grundschule

3.400 € Parkplatz an der Grundschule

3.100 € restliche Baukosten Betreuungsschule

5.000 € div. Erwerb von beweglichem Vermögen

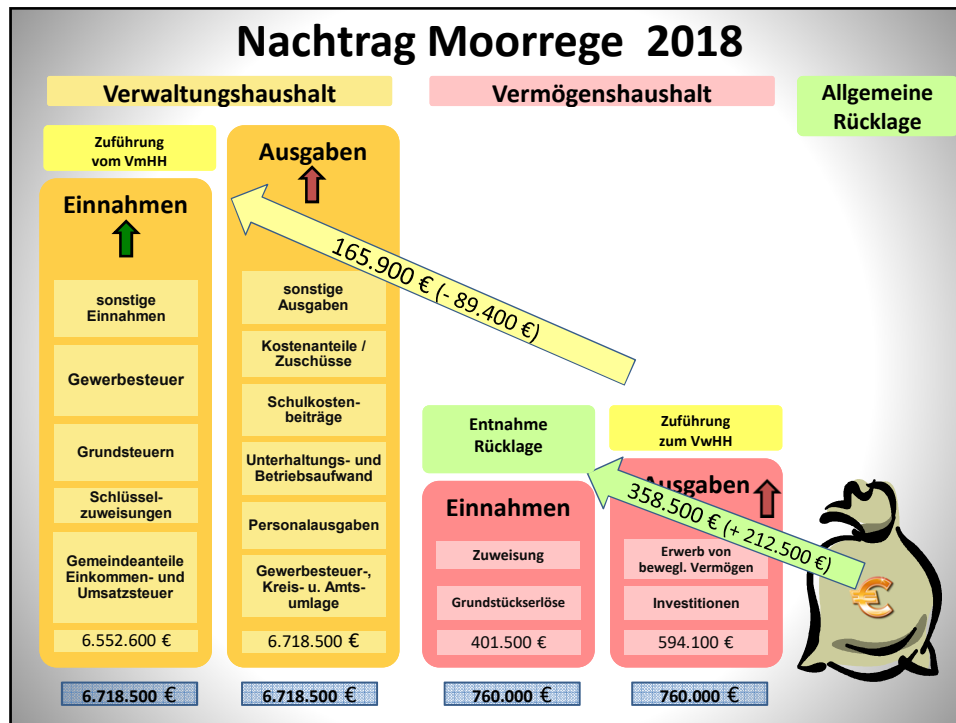
Zusammenfassung Nachtrag 2018

- | | | |
|-----------------------------------|---|-------------|
| • Mehreinnahmen VwHH = 338.800 € | } | 89.400 € |
| • Minderausgaben VwHH = 30.200 € | | |
| • Mehrausgaben VwHH = - 279.600 € | | |
| • Mehrausgaben VmHH = - 301.900 € | } | - 301.900 € |
| | | |

Veränderung: - 212.500 €

Fazit:

Die Entnahme aus der allgemeinen Rücklage erhöht sich
von bisher 146.000 € auf 358.500 € !



Allgemeine Rücklage

„Allgemeine Rücklage / Sparbuch“
für Investitionen

Stand: 1.1.2018
= 1.542.839 €



Entnahme 2018
Plan = - 146.000 €
Nachtrag = - 212.500 €
- 358.500 €

Stand 31.12.2018
1.184.339 €

+/- Abschluss 2018 ?

Nachtragshaushaltssatzung 2018

Verwaltungshaushalt bisher

Einnahmen	6.469.100 €
Ausgaben	6.469.100 €

Verwaltungshaushalt neu

Einnahmen	6.718.500 €
Ausgaben	6.718.500 €

Vermögenshaushalt bisher

Einnahmen	547.500 €
Ausgaben	547.500 €

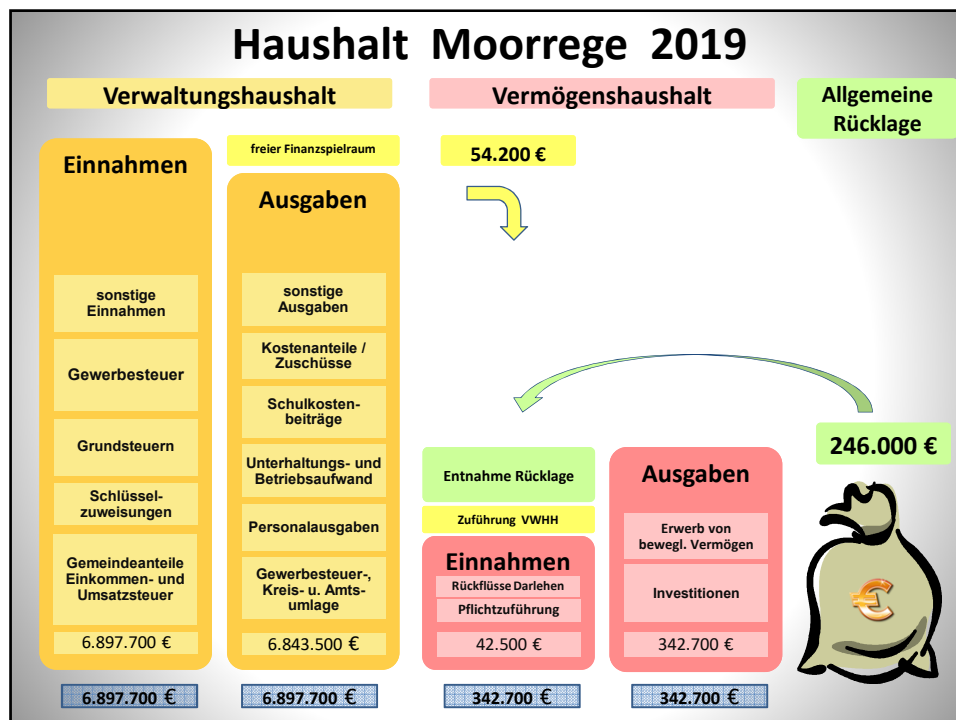
Vermögenshaushalt neu

Einnahmen	760.000 €
Ausgaben	760.000 €

Beschlussempfehlung:
***„Die GV beschließt
 die vorliegende
 Nachtragshaushaltssatzung
 2018“***

Haushalt 2019

Gemeinde Moorrege



Allgemeine Rücklage

„Allgemeine Rücklage / Sparbuch“
für Investitionen

voraussichtlicher
Stand: 1.1.2019
= **1.184.339 €**



Entnahme 2019
= **246.000 €**

Stand 31.12.2019
938.339 €

+/- Abschluss 2018

Sonderrücklagen



Stand: 01.01.2019
+/- Abschluss 2018



„Gebührenaussgleich“

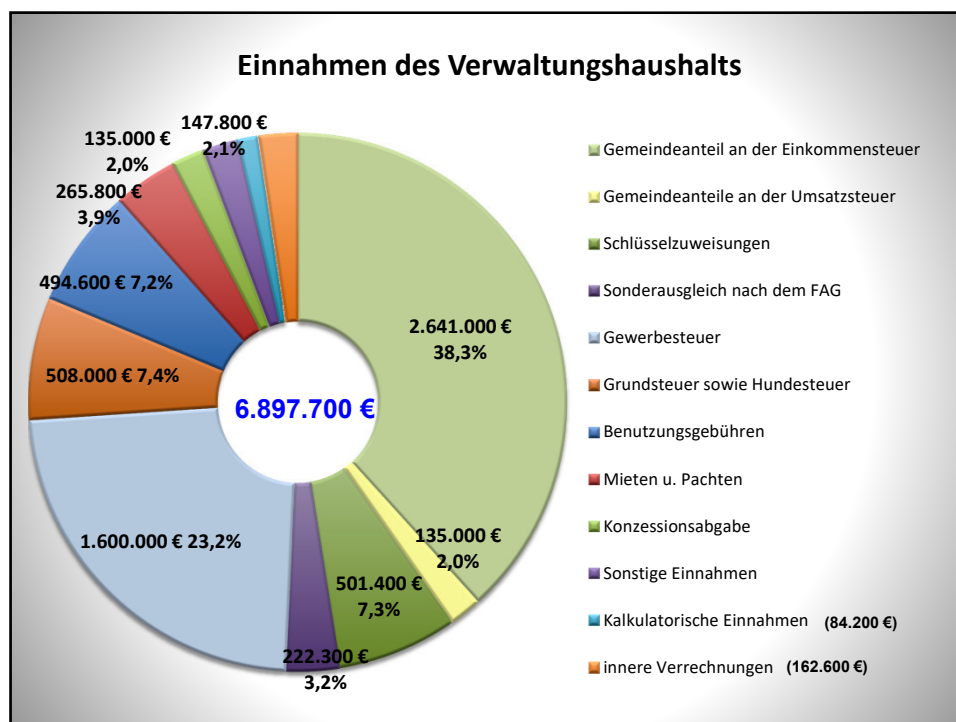
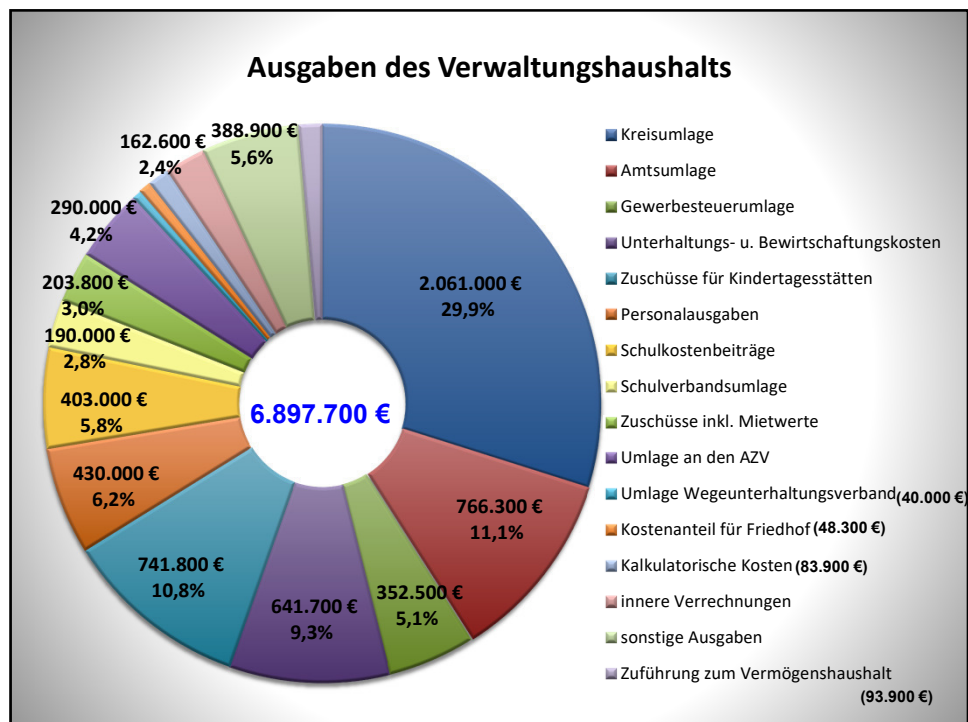
Ortsentwässerung
= **100.299 €**

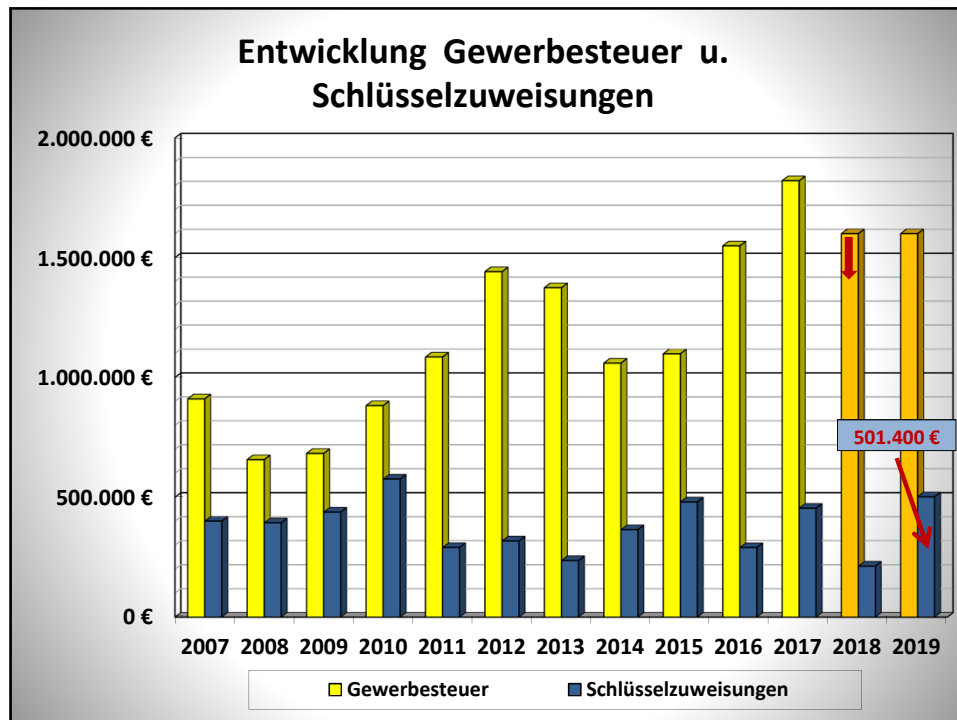
„Abschreibung“

Ortsentwässerung
= **418.168 €**

Kegelbahn
= **45.591 €**

Summe Rücklagen (inkl. allgem. Rücklage):
1.748.397 €





Investitionen

gemäß Inv.-Plan = 298.000 €



- 25.000 €** **Feuerwehr**
- 10.000 €** **Ausstattung Grundschule**
- 10.000 €** **EDV-Ausstattung Grundschule**
- 10.000 €** **Spielgeräte für Kinderspielplätze**
- 45.000 €** **Bauwagen für Waldkindergarten**
- 20.000 €** **Verbesserung von Fußwegen**
- 20.000 €** **Ergänzung Straßenbeleuchtung**
- 42.500 €** **Baukosten E-Ladestation**
- 100.000 €** **Brandschutzkonzept Grundschule**

Betreuungsschule, Schulturnhalle, Reetdachförderung, Bauhof

Brandschutz Grundschule **Schätzkosten rd. 500.000 €**



100.000 € Umsetzung Sofortmaßnahmen in 2019

- restl. Umsetzung in Bauabschnitten -

200.000 € Verpflichtungsermächtigung 2020

200.000 € Verpflichtungsermächtigung 2021

„Die Verpflichtungsermächtigung berechtigt zur Vergabe von Aufträgen und sichert die Bereitstellung der Mittel in den Folgejahren.“

Eckpunkte zum Haushalt 2019



- ausgeglichener Haushalt
- geringer Überschuss VwHH / freier Finanzspielraum
- Mehreinnahmen aus Einkommensteueranteilen
- höhere Schlüsselzuweisungen (501.400 € ; 2018: 212.200 €)
- Investitionsvolumen 298.000 €
- geplante Entnahme aus der Rücklage 246.000 €
- Minderung des Rücklagenbestandes
- niedrige Hebesätze

Haushaltssatzung 2019

Verwaltungshaushalt

Einnahmen	6.897.700 €
Ausgaben	6.897.700 €

Vermögenshaushalt

Einnahmen	342.700 €
Ausgaben	342.700 €

Realsteuerhebesätze

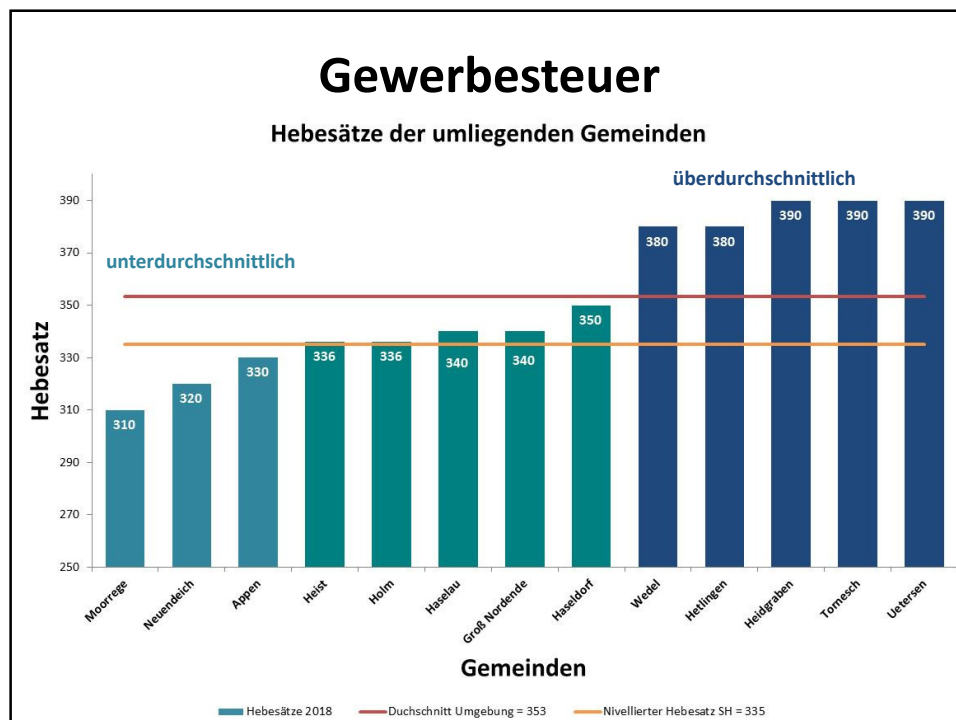
Grundsteuer A	260 %
Grundsteuer B	260 %
Gewerbesteuer	310 %

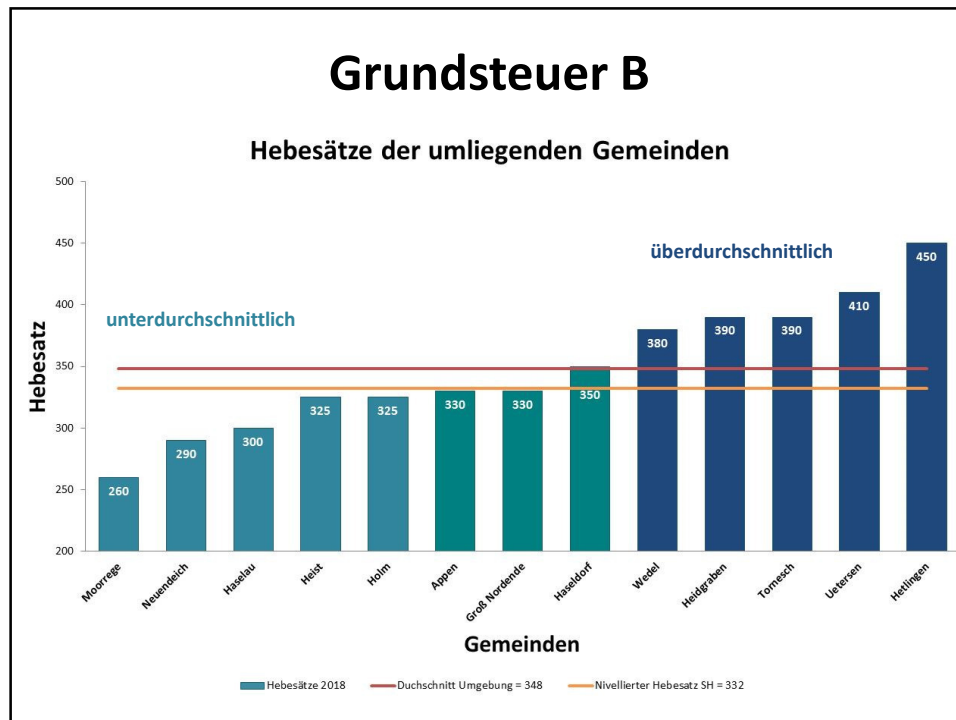
Gesamtzahl der Stellen lt. Stellenplan: **7,45 Stellen**
 Gesamtbetrag Verpflichtungsermächtigungen: **400.000 €**

Beschlussempfehlung:

***„Die GV beschließt
 die vorliegende
 Haushaltssatzung für das
 Haushaltsjahr 2019“***

Vergleich der Realsteuerhebesätze





Veränderung der Grundsteuer B

am Beispiel zweier Einfamilienhäuser

Baujahr 1970

Messbetrag: 78 €



Baujahr 2000

Messbetrag: 112 €



Hebesatz	Betrag	Pro Jahr	Pro Monat
260 %	203 €	-	-
270 %	211 €	8 €	0,65 €
280 %	218 €	15 €	1,30 €
290 %	226 €	23 €	1,95 €
332 %	259 €	56 €	4,67 €

Hebesatz	Betrag	Pro Jahr	Pro Monat
260 %	291 €	-	-
270 %	302 €	11 €	0,95 €
280 %	314 €	23 €	1,88 €
290 %	325 €	34 €	2,82 €
332 %	372 €	81 €	6,75 €

Vergleich Steueraufkommen Hebesätze Moorrege / Nivellierungssätze

tatsächliche Steuer- einnahmen				angerechnete Steuerkraft im Finanzausgleich	
	Mess- beträge	Hebesatz Moorrege	Ansatz 2019	Hebesatz nivelliert	angerechnet lt. FAG
Grundsteuer A	8.500 €	260 %	22.000 €	332 %	28.000 €
Grundsteuer B	180.000 €	260 %	468.000 €	332 %	598.000 €
Gewerbsteuer	516.000 €	310 %	1.600.000 €	335 %	1.729.000 €
			2.090.000 €		2.355.000 €
./. Gewerbe- steuerumlage	516.000 €	68 %	-350.000 €	68 %	-350.000 €
netto verbleibt			1.740.000 €		2.005.000 €
Mehreinnahmen / Jahr			265.000 €		

Vergleich Steueraufkommen Hebesätze Moorrege / + 20 Prozentpunkte

tatsächliche Steuer- einnahmen				Hebesatzanpassung um 20 Punkte	
	Mess- beträge	Hebesatz Moorrege	Ansatz 2019	Hebesatz 20 %	Steuer- aufkommen
Grundsteuer A	8.500 €	260 %	22.000 €	280 %	24.000 €
Grundsteuer B	180.000 €	260 %	468.000 €	280 %	504.000 €
Gewerbsteuer	516.000 €	310 %	1.600.000 €	330 %	1.703.000 €
			2.090.000 €		2.231.000 €
Gewerbsteuer- umlage	516.000 €	68 %	-350.000 €	68 %	-350.000 €
netto verbleibt			1.740.000 €		1.881.000 €
Mehreinnahmen / Jahr			141.000 €		