

## VERMERK

---

Haushaltssituation der Gemeinde Krumbek am 18.08.2015

Zum TOP 7 der Sitzung des Finanz- und Wirtschaftsausschusses der Gemeinde Krumbek am 03.09.2015 (KRUMM/FA/02/2015) wird die beigefügte Übersicht über die gegenwärtige Haushaltssituation der Gemeinde Krumbek vorgelegt.

Im Gesamtergebnis zeigt sich der Haushaltsverlauf positiv. Durch deutliche Mehreinnahmen im Bereich der Gewerbesteuern (+25.000 € nach Abzug der Gewerbesteuerumlage) und der Einkommensteueranteile (vermutlich + 9.000 €) bei gleichzeitig geringeren Ausgaben für den Winterdienst (-4.000 €) lassen sich die Mehrausgaben für die Zusatzausrüstung des neuen FF-Fahrzeuges (+ 7.000 € nach Abzug der Spenden) sowie bei der Kindertagespflege (+2.600 €) gegenfinanzieren. Das gilt auch für den Ausgleich des negativen Jahresabschlusses 2014 (4.300 €).

Die Abrechnungen der Schul- und Kindergartenkosten erfolgen jedoch erst zum Jahresende. Insofern kann es in diesen Bereichen durchaus noch zu Verwerfungen kommen.

Zur Gegenfinanzierung der neuen Feuerwehr-Fahrzeughalle sind Verkaufserlöse aus dem Verkauf des Altgrundstückes von 25.000 € etatisiert. Ob sich diese Erlöse erzielen lassen ist gegenwärtig nicht absehbar. Insofern ist hier durchaus ein gewisses Haushaltsrisiko vorhanden.

Die gegenwärtigen hohen Steuereinnahmen lassen einerseits die derzeitige Finanzsituation in einem positiven Licht erscheinen, andererseits führt die gestiegene Finanzkraft zu deutlichen Mindereinnahmen im kommenden Haushaltsjahr bei den Schlüsselzuweisungen und zu erhöhten Umlageverpflichtungen bei der Kreis- und Amtsumlage.

Erschwerend kommt hinzu, dass sich die Berechnungsgrundlage für die Berechnung der Amtsumlage ab dem Haushaltsjahr 2016 grundlegend verändern wird. Dieses wurde so im sog. Fusionsvertrag aus dem Jahre 2006 vertraglich geregelt.

Die Amtsumlagen-Finanzierung erfolgt dann wieder klassisch nach der Finanzkraft der Gemeinden. Die Gemeinde Krumbek muss mit an dieser Stelle mit Mehrausgaben von mindestens 10.000 € rechnen.

Die hohen Investitionen beim Schulverband Probstei werden ebenfalls ihren Niederschlag finden. Erste Prognosen und Hochrechnungen haben eine Kostensteigerung in den nächsten drei Jahren von etwa 135 € pro Schüler und Jahr ergeben. Im Schnitt besuchen etwa 50 Krumbeker Kinder die Schulen des Schulverbandes Probstei. Daraus ergeben sich Mehrkosten von etwa 6.700 €.

M.Hirsch

## Haushaltssituation der Gemeinde Krumbek am 18.08.2015

GKZ	HHST-NR.	Bezeichnung	HH-Ansatz	verfügt	verfügbar
10	0000.40000*	Aufwendungen f. ehrenamtliche Tätigkeit	6.000,00 €	3.470,25 €	2.529,75 €
10	0000.44800	sonstige Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	300,00 €	128,03 €	171,97 €
10	0000.53000*	Dienstzimmer-/Telefonkostenpauschale	200,00 €	200,00 €	- €
10	0000.59200*	Ehrungen, Repräsentation	300,00 €	478,77 €	178,77 €
10	0000.66000	Verfüugungsmittel	200,00 €	- €	200,00 €
10	0200.15000	Vermischte Einnahmen	- €	- €	- €
10	0200.41400	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	6.200,00 €	3.312,50 €	2.887,50 €
10	0200.43400	VBL Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	- €	- €	- €
10	0200.44400	Beitrag Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen und Ar	1.900,00 €	917,08 €	982,92 €
10	0200.64000*	Versicherungen	400,00 €	268,96 €	131,04 €
10	0200.65000	Geschäftsausgaben incl. Kopierkosten	100,00 €	- €	100,00 €
10	0200.65500*	Gerichts- und Anwaltskosten	- €	66,66 €	66,66 €
10	0200.66100*	Beiträge und Zuschüsse	600,00 €	541,06 €	58,94 €
10	0200.66200	Vermischte Ausgaben	- €	- €	- €
10	0200.67200	Verwaltungskosten Kreisbesoldungsstelle	300,00 €	- €	300,00 €
10	0520.15000	Vermischte Einnahmen Wahlen	- €	- €	- €
10	0520.40000*	Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	- €	43,30 €	43,30 €
10	1300.11000	Gebühren	- €	- €	- €
10	1300.15000	Vermischte Einnahmen	500,00 €	- €	500,00 €
10	1300.16800	Kostenbeteiligung der Gemeinde Bendfeld am MTW der	- €	- €	- €
10	1300.17600	Spenden	- €	- €	- €
10	1300.34000	Verkaufserlöse	- €	- €	- €
10	1300.36200	Kreiszuschuss	29.000,00 €	- €	29.000,00 €
10	1300.36800	Spenden f. FF-Fahrzeug	- €	4.428,22 €	4.428,22 €
10	1300.40000*	Aufwendungen f. ehrenamtliche Tätigkeit	2.200,00 €	2.172,00 €	28,00 €
10	1300.50000	Unterhaltungskosten	500,00 €	- €	500,00 €
10	1300.54000*	Bewirtschaftungskosten	2.500,00 €	700,09 €	1.799,91 €
10	1300.58000*	Sachkosten Feuerwehr - Budget	7.000,00 €	4.599,27 €	2.400,73 €
10	1300.58100*	Jugendfeuerwehrbudget Krumbek/Bendfeld	500,00 €	93,68 €	406,32 €
10	1300.64000*	Versicherung der Wehrangehörigen	800,00 €	782,48 €	17,52 €
10	1300.71700*	Zuschuss an Kameradschaftskasse und an die Jugendfeu	300,00 €	300,00 €	- €
10	1300.93200*	Grunderwerbskosten	7.500,00 €	28,50 €	7.471,50 €
10	1300.93500*	Fahrzeugbeschaffung	86.962,36 €	98.215,15 €	11.252,79 €
10	1300.93510*	Geräte und Ausrüstung	- €	857,93 €	857,93 €
10	1300.93520	Digitalalarmierung und Meldeempfänger	- €	- €	- €
10	1300.93530	Ersatzbeschaffung Handsprechfunkgeräte	- €	- €	- €
10	1300.93540	Umstellung auf Digitalfunk	13.000,00 €	- €	13.000,00 €
10	1300.95000*	Neubau eines Feuerwehrgerätehauses	120.000,00 €	1.093,31 €	118.906,69 €
10	2000.67210	Schulkostenbeiträge Grundschulen	700,00 €	- €	700,00 €
10	2000.67220	Schulkostenbeiträge Regionalschulen	- €	- €	- €
10	2000.67230*	Schulkostenbeiträge Gymnasien	13.500,00 €	395,87 €	13.104,13 €
10	2000.67270*	Schulkostenbeiträge an Förderzentren	5.100,00 €	3.215,54 €	8.315,54 €
10	2000.67280	Schulkostenbeiträge Gemeinschaftsschulen	6.000,00 €	- €	6.000,00 €
10	2000.67290	Kostenerstattungen an den Kreis	500,00 €	- €	500,00 €
10	2000.71300	Schulverbandsumlage	88.400,00 €	88.323,97 €	76,03 €
10	3400.15000	Vermischte Einnahmen	- €	- €	- €
10	3400.15110	Verkaufserlöse Wappen, Flaggen, Chroniken etc.	- €	- €	- €
10	3400.17600	Spenden	- €	- €	- €
10	3400.57000	Wappen, Flaggen, Chroniken	- €	- €	- €
10	3400.59000*	Gemeindeveranstaltungen	1.500,00 €	1.011,69 €	488,31 €
10	3400.71700	Zuschüsse zu Veranstaltungen	- €	- €	- €
10	3520.71200	Zuschuss Kreisfahrbücherei	1.100,00 €	- €	1.100,00 €
10	3600.15100	Einnahmen aus Grünabfällen	- €	- €	- €
10	3600.16600	Kostenanteil FC Krumbek	500,00 €	- €	500,00 €
10	3600.17800	Spenden für Grünlagerplatz	- €	- €	- €
10	3600.51000*	Denkmalspflege, Ortsverschönerung	500,00 €	328,53 €	171,47 €

10	3600.51100	Umweltschutzmaßnahmen	- €	- €	- €
10	3600.53000*	Mieten	1.900,00 €	1.896,00 €	4,00 €
10	3600.54000*	Bewirtschaftungskosten Gemeindeobjekte und Abfallbe	100,00 €	110,03 €	10,03 €
10	3600.55000*	Haltung der Fahrzeuge	1.500,00 €	955,10 €	544,90 €
10	3600.93500	Gemeindeanteil am Rasenmähertraktor	- €	- €	- €
10	4310.59000	Seniorenbetreuung	- €	- €	- €
10	4540.70000*	Zuschüsse für Kindertagespflege	7.000,00 €	9.606,86 €	2.606,86 €
10	4640.15000	Sonst. Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen	- €	- €	- €
10	4640.70000*	Zuschüsse an Kindergärten	50.000,00 €	6.402,47 €	43.597,53 €
10	5600.15000	Vermischte Einnahmen	- €	- €	- €
10	5600.16600	Erstattung von Stromkosten	- €	- €	- €
10	5600.51000	Unterhaltungskosten	- €	120,07 €	120,07 €
10	5600.54000*	Bewirtschaftungskosten	600,00 €	740,27 €	140,27 €
10	5600.70700	Zuschuss an Sportverein	- €	- €	- €
10	5810.51000*	Unterhaltungskosten Kinderspielplatz	500,00 €	104,13 €	395,87 €
10	5810.54000	Bewirtschaftungskosten Kinderspielplatz	- €	- €	- €
10	6100.16600	Kostenerstattung Planungskosten	- €	- €	- €
10	6100.36600	Kostenerstattungen für B-Pläne	- €	- €	- €
10	6100.65000	Ortsplanung	- €	336,18 €	336,18 €
10	6300.51000*	Unterhaltungskosten	1.000,00 €	1.917,01 €	917,01 €
10	6300.51100	Winterdienst	4.000,00 €	- €	4.000,00 €
10	6300.52000	Geräte und Ausstattung	500,00 €	- €	500,00 €
10	6300.71300*	Umlage Schwarzdeckenunterhaltungsverband	2.800,00 €	2.747,75 €	52,25 €
10	6300.95000	Straßenbaumaßnahmen	- €	- €	- €
10	6300.95100	Bau Straßenablauf Paul-Jäger-Str.	- €	- €	- €
10	6700.15000	Sonst. Verw. - u. Betriebseinnahmen Straßenbeleuchtung	- €	- €	- €
10	6700.51000*	Unterhaltungskosten	500,00 €	805,56 €	305,56 €
10	6700.57000*	Stromkosten	3.500,00 €	4.210,21 €	710,21 €
10	6700.93500	Neue Verteilung Ratjendorf u. Krummbek	- €	- €	- €
10	6900.11000	Benutzungsgebühren Gewässerunterhaltung	4.300,00 €	4.327,68 €	27,68 €
10	6900.67200	Verwaltungskostenbeiträge Gewässerunterhaltung	200,00 €	- €	200,00 €
10	6900.71300*	Umlage an Wasser- und Bodenverbände	5.100,00 €	4.806,38 €	293,62 €
10	7000.11000	Schmutzwassergebühren	50.600,00 €	52.365,98 €	1.765,98 €
10	7000.15000	Sonst. Verw. - u. Betriebseinnahmen Abwasserbeseitigung	- €	- €	- €
10	7000.26100	Einnahmen aus Geb. ausgleichsrücklage	7.200,00 €	- €	7.200,00 €
10	7000.27000*	Abschreibungen ( Beitragsauflösungen )	9.600,00 €	9.548,00 €	52,00 €
10	7000.27500	Verzinsung Anlagekapital	- €	- €	- €
10	7000.27900	Einnahmen aus Rückstellungen	- €	- €	- €
10	7000.35000	Anschlußbeiträge	- €	- €	- €
10	7000.51000*	Unterhaltungskosten Schmutzwasserkanal	6.500,00 €	2.825,58 €	3.674,42 €
10	7000.54000*	Bewirtschaftung Abwasserbeseitigung	35.000,00 €	17.387,81 €	17.612,19 €
10	7000.65500	Gerichts- und Anwaltskosten	- €	- €	- €
10	7000.67200	Verwaltungskostenbeiträge Amt	2.900,00 €	- €	2.900,00 €
10	7000.68000*	Abschreibungen	15.300,00 €	15.279,00 €	21,00 €
10	7000.68010	Zuführung zur Gebührenausgleichsrücklage	- €	- €	- €
10	7000.68500*	Verzinsung Anlagekapital	2.200,00 €	2.128,95 €	71,05 €
10	7000.68900	Rückstellungen	5.500,00 €	- €	5.500,00 €
10	7000.71100	Abwasserabgabe	- €	- €	- €
10	7000.93500	Umrüstung Pumpstationen Funkstörmeldung und Anschl	- €	- €	- €
10	7000.95000	Baukosten Ortsentwässerung	- €	- €	- €
10	7010.51000	Unterhaltung Regenwasserkanalisation	500,00 €	- €	500,00 €
10	7010.67200	Verwaltungskostenbeitrag	200,00 €	- €	200,00 €
10	7010.71100*	Regenwasserabgabe	600,00 €	536,86 €	63,14 €
10	7900.15000	Sonst. Verw. - u. Betriebseinnahmen Tourismus	- €	- €	- €
10	7900.66100*	Förderung des Fremdenverkehrs	800,00 €	657,77 €	142,23 €
10	7900.71200*	Kostenanteil Fremdenverkehrsverband	400,00 €	367,20 €	32,80 €
10	8100.22000*	Konzessionsabgabe (E.ON)	10.000,00 €	8.028,95 €	1.971,05 €
10	8130.22000*	Konzessionsabgabe Gas	800,00 €	194,95 €	605,05 €
10	8800.14000*	Mieten und Pachten	200,00 €	200,00 €	- €
10	8800.34000	Verkaufserlöse	25.000,00 €	- €	25.000,00 €

10	8800.51000	Unterhaltungskosten	- €	- €	- €
10	8800.54000*	Bewirtschaftungskosten	200,00 €	118,23 €	81,77 €
10	8800.95000	Abrisskosten Kuhstall	- €	- €	- €
10	9000.00000	Grundsteuer A	17.500,00 €	17.628,69 €	128,69 €
10	9000.00100	Grundsteuer B	51.000,00 €	50.418,19 €	581,81 €
10	9000.00300	Gewerbesteuer	130.000,00 €	163.757,24 €	33.757,24 €
10	9000.01000*	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	114.400,00 €	61.296,00 €	53.104,00 €
10	9000.01200*	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.200,00 €	2.694,00 €	4.506,00 €
10	9000.02200	Hundesteuer	4.700,00 €	4.475,83 €	224,17 €
10	9000.04100	Schlüsselzuweisungen	96.200,00 €	95.916,00 €	284,00 €
10	9000.05200	Fehlbetragszuweisung vom Kreis Plön	- €	- €	- €
10	9000.09100	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgle	10.500,00 €	11.328,00 €	828,00 €
10	9000.26500	Nachzahlungszinsen	100,00 €	1.497,00 €	1.397,00 €
10	9000.81000*	Gewerbesteuerumlage	25.700,00 €	19.606,00 €	6.094,00 €
10	9000.83200	Kreisumlage	140.400,00 €	139.032,00 €	1.368,00 €
10	9000.83220*	Amtsumlage	54.700,00 €	55.065,00 €	365,00 €
10	9000.83230	Zusatzamtsumlage	- €	- €	- €
10	9000.84500	Erstattungszinsen	100,00 €	- €	100,00 €
10	9100.20500	Zinsen von Sparkassen	- €	- €	- €
10	9100.26100	Stundungszinsen	- €	- €	- €
10	9100.27000*	Abschreibungen	15.300,00 €	15.279,00 €	21,00 €
10	9100.27500*	Verzinsung Anlagekapital	2.200,00 €	2.128,95 €	71,05 €
10	9100.28000	Zuführung vom Vermögenshaushalt	12.500,00 €	- €	12.500,00 €
10	9100.28100	Zuf. Gebührenaussgleich v. Verm.HH	- €	- €	- €
10	9100.30000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	11.200,00 €	- €	11.200,00 €
10	9100.31000	Entnahme aus Rücklage	23.000,00 €	- €	23.000,00 €
10	9100.37780	Einnahmen aus Krediten	100.000,00 €	- €	100.000,00 €
10	9100.68000*	Abschreibung ( Beitragsauflösungen )	9.600,00 €	9.548,00 €	52,00 €
10	9100.68500	Verzinsung Anlagekapital	- €	- €	- €
10	9100.80800	Zinsen an den Kreditmarkt	6.600,00 €	6.501,12 €	98,88 €
10	9100.84100	Zinsen	- €	- €	- €
10	9100.86000	Zuführung zum Vermögenshaushalt	11.200,00 €	- €	11.200,00 €
10	9100.90000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	12.500,00 €	- €	12.500,00 €
10	9100.90100	Zuf. Gebührenaussgleich an Verw.HH	- €	- €	- €
10	9100.91000	Zuführung an Rücklage	- €	- €	- €
10	9100.97780	Tilgung von Darlehen	11.200,00 €	11.133,88 €	66,12 €
10	9110.30000	Zuführung Sonderrücklage (Abschreibungs- rücklage) vo	100,00 €	- €	100,00 €
10	9110.31200	Entnahme aus der Sonderrücklage ( Abschreibungsrückl	- €	- €	- €
10	9110.86000	Zuführung Sonderrücklage (Abschreibungs- rücklage) zu	100,00 €	- €	100,00 €
10	9110.91200	Zuführung an die Sonderrücklage ( Abschreibungsrückla	100,00 €	- €	100,00 €
10	9120.27100	Gebührenaussgleich von UA 7000	- €	- €	- €
10	9120.28000	Zuführung Gebührenaussgleich vom VermHH	7.200,00 €	- €	7.200,00 €
10	9120.30000	Zuführung Gebührenaussgleich vom VerwHH	- €	- €	- €
10	9120.31300	Entnahme aus der Gebührenaussgleichs- rücklage	7.200,00 €	- €	7.200,00 €
10	9120.80980	Zinsanteil f. Gebührenaussgleichsrücklage	- €	- €	- €
10	9120.84100	Zuführung Gebührenaussgleich an UA 7000	7.200,00 €	- €	7.200,00 €
10	9120.86000	Zuführung Gebührenaussgleich zum Vermögenshaushalt	- €	- €	- €
10	9120.90000	Zuführung Gebührenaussgleich zum VerwHH	7.200,00 €	- €	7.200,00 €
10	9120.91300	Zuführung zur Gebührenaussgleichsrücklage	- €	- €	- €
10	9130.27100	Rückstellungen von UA 7000	5.500,00 €	- €	5.500,00 €
10	9130.28000	Rückstellungen vom Vermögenshaushalt	- €	- €	- €
10	9130.30000	Zuführung Rückstellungen vom VerwHH	5.500,00 €	- €	5.500,00 €
10	9130.31100	Entnahme aus Rückstellungen	- €	- €	- €
10	9130.80980	Zinsanteil f. Rückstellungen	- €	- €	- €
10	9130.84100	Rückstellungen an UA 7000	- €	- €	- €
10	9130.86000	Zuführung Rückstellungen zum VermHH	5.500,00 €	- €	5.500,00 €
10	9130.90000	Zuführung Rückstellungen zum VerwHH	- €	- €	- €
10	9130.91100	Zuführung zu Rückstellungen	5.500,00 €	- €	5.500,00 €
10	9200.29200	Deckung von Fehlbeträgen	- €	- €	- €
10	9200.29500	Ist-Überschuß	- €	- €	- €