

HAUSHALTSPLAN

Gemeinde Kastorf

Haushaltsjahr

2009

1 Vorbericht

- siehe Inhaltsübersicht

2 Haushaltssatzung einschl.

- Budgetübersicht
- Budgetringe
- Budgetregeln

3 Verwaltungshaushalt

- blau

4 Vermögenshaushalt

- rosa

5 Einzelplanzusammenstellung

6 Gruppierungsübersicht

- gelb

7 Stellenplan einschl.

- etwaiger Veränderungsliste

8 Finanzplan

- orange

9 Investitionsprogramm

- grün

Vorbericht
zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2009
für die
Gemeinde Kastorf

- 1 Entwicklung Einwohnerzahlen**
- 2 Erhebliche Investitionen und deren Auswirkungen**
gemäß § 3 Ziffer 6 GemHVO
- 3 Abweichung Haushaltsplan vom Finanzplan**
gemäß § 3 Ziffer 7 GemHVO
- 4 Übernommene Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen**
gemäß § 3 Ziffer 3 GemHVO
- 5 Mitgliedschaften in Zweckverbänden**
gemäß § 3 Ziffer 8 Buchstabe b) sowie Ziffer 9 GemHVO
- 6 Beteiligungen an Gesellschaften**
gemäß § 3 Ziffer 8 Buchstabe c) sowie Ziffer 9 GemHVO
- 7 Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung**
gemäß § 3 Ziffer 10 GemHVO
- 8 Abschluss der kostenrechnenden Einrichtungen**
gemäß Verfügung Landrat als Kommunalaufsicht
- 9 Entwicklung der wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten**
gemäß § 3 Ziffer 1 GemHVO
- 10 Voraussichtlicher Stand der Schulden zu Beginn des HHJahres**
gemäß § 3 Ziffer 2 GemHVO
- 11 Voraussichtlicher Stand der Rücklagen zu Beginn des HHJahres**
gemäß § 3 Ziffer 4 GemHVO
- 12 Freier Finanzspielraum**
gemäß § 3 Ziffer 5 GemHVO
- 13 Informationen gemäß Ausführungsanweisungen zur GemHVO**
 - Größe des Gemeindegebietes und Struktur
 - Sonderlasten
 - Entwicklung der Kassenlage
 - Aufgliederung Gewerbesteueraufkommen
 - Jahresrechnungsergebnisse der letzten drei abgeschlossenen Jahre
 - Darstellung bereinigte Ausgaben Verwaltungshaushalt
- 14 Darstellung der bereinigten Ausgaben des Verwaltungshaushaltes**
- 15 Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde zum 31. Dezember**
Gemäß Ziff. III. 35 des Erlasses zur Haushaltskonsolidierung und Gewährung von Fehrbetragszuweisungen vom 14. Januar 2008

1 Entwicklung Einwohnerzahlen

25. Mai 1987 (letzte Volkszählung)	:	624
31. März 2000	:	1021
31. März 2008	:	1196

2 Erhebliche Investitionen und deren Auswirkungen

HH-Stelle	Maßnahme	EUR/jährl.
	- keine -	

3 Abweichung Haushaltsplan vom Finanzplan

entfällt

4 Übernommene Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen

entfällt

5 Mitgliedschaften in Zweckverbänden

Die Gemeinde ist Mitglied in nachstehenden Zweckverbänden*:

- 1 Gewässerunterhaltungsverband
- 2 Wasserbeschaffungsverband Kastorf *

** Die Haushaltspläne werden durch das Amt Berkenthin aufgestellt;
die Anforderungen nach § 3 Ziffer 9 GemHVO können dort direkt eingesehen werden!*

6 Beteiligungen an Gesellschaften

entfällt

7 Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

entfällt *

** gleichwohl werden Maßnahmen geprüft und durchgeführt -
auch wenn diese hier nicht dargestellt werden!*

8 Abschluss der kostenrechnenden Einrichtungen

Einrichtungen nach § 11 GemHVO

Gewässer-Unterh.	Einnahmen	Ausgaben	Abschluss
2009	7.500,00 €	7.500,00 €	- €
2008	7.500,00 €	7.500,00 €	- €
2007	7.521,79 €	7.248,30 €	273,49 €
2006	7.485,56 €	7.276,11 €	209,45 €
2005	7.616,78 €	7.276,11 €	340,67 €
2004	6.743,92 €	7.276,11 €	-532,19 €
			291,42 €

Abwasser	Einnahmen	Ausgaben	Abschluss
2009	121.800,00 €	121.800,00 €	- €
2008	121.400,00 €	121.400,00 €	- €
2007	108.386,42 €	102.208,02 €	6.178,40 €
2006	129.044,03 €	170.927,57 €	-41.883,54 €
2005	106.110,92 €	111.772,36 €	-5.661,44 €
2004	114.243,42 €	107.398,87 €	6.844,55 €
			-34.522,03 €

Kultur- und Freizeitzentrum	Einnahmen	Ausgaben	Abschluss
2009	44.600,00 €	50.200,00 €	-5.600,00 €
2008	44.300,00 €	62.200,00 €	-17.900,00 €
2007	44.892,41 €	47.369,78 €	-2.477,37 €
2006	44.823,55 €	45.376,81 €	-553,26 €
2005	44.339,41 €	37.535,69 €	6.803,72 €
2004	28.855,54 €	39.471,48 €	-10.615,94 €
			-30.342,85 EUR

Kindergarten	Einnahmen	Ausgaben	Abschluss
2009	120.000,00 €	213.200,00 €	-93.200,00 €
2008	134.200,00 €	211.100,00 €	-76.900,00 €
2007	132.262,71 €	216.122,02 €	-83.859,31 €
2006	138.896,89 €	221.890,18 €	-82.993,29 €
2005	145.089,30 €	209.933,70 €	-64.844,40 €
2004	116.578,00 €	180.038,20 €	-63.460,20 €
			-465.257,20 €

9. Entwicklung der wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten

Gemeinde Kastorf		2009	2008	2007	2006	2005
90.0000	Grundsteuer A	10.500,00 €	10.400,00 €	10.459,19 €	10.101,04 €	10.552,74 €
90.0010	Grundsteuer B	94.300,00 €	94.400,00 €	92.414,37 €	92.256,10 €	94.537,21 €
90.0030	Gewerbesteuer	180.000,00 €	150.000,00 €	152.587,00 €	243.839,95 €	184.985,85 €
90.0100	Anteile Einkommensteuer	362.000,00 €	310.000,00 €	307.663,00 €	271.246,00 €	229.295,00 €
90.0120	Anteile Umsatzsteuer	9.400,00 €	9.400,00 €	8.940,00 €	8.047,00 €	7.613,00 €
90.0220	Hundesteuer	2.700,00 €	2.800,00 €	2.865,00 €	2.170,00 €	3.525,00 €
90.0410	Schlüsselzuweisungen	226.800,00 €	267.200,00 €	168.096,00 €	163.248,00 €	199.884,00 €
90.0910	Familienleistungsausgleich	334.500,00 €	27.000,00 €	28.776,00 €	23.940,00 €	25.620,00 €
91.2050	Zinsen Allgemeine Rücklage	1.000,00 €	12.000,00 €	16.618,84 €	4.537,13 €	14,27 €
810.2200	Konzessionsabgabe Strom	36.000,00 €	36.000,00 €	37.823,66 €	36.867,79 €	34.014,23 €
Summe allgemeine Deckungsmittel		1.257.200,00 €	919.200,00 €	826.243,06 €	856.253,01 €	790.041,30 €
90.8100	Gewerbesteuerumlage	37.500,00 €	34.800,00 €	25.346,00 €	74.172,00 €	62.448,00 €
90.8320	Kreisumlage (2009 = 36,40 v.H.)	327.400,00 €	306.900,00 €	264.688,78 €	250.056,35 €	238.660,24 €
90.8321	Amtsumlage (2008 = 15,95 v.H.)	143.500,00 €	140.100,00 €	127.257,96 €	125.717,03 €	111.462,20 €
UA 13	Zuschussbedarf Feuerwehr	34.800,00 €	27.300,00 €	27.698,24 €	28.817,67 €	23.574,11 €
21.7120	Schulverbandsumlage	120.200,00 €	120.200,00 €	98.262,57 €	85.156,99 €	85.883,71 €
21..29.6720	Schulkostenbeiträge	85.100,00 €	87.700,00 €	60.751,22 €	55.444,84 €	53.225,57 €
464.6729	Kostenausgleich § 25a KiTaG	9.000,00 €	13.500,00 €	13.102,94 €	13.191,33 €	11.349,28 €
UA 4640	Zuschuss Kindergarten	84.200,00 €	62.900,00 €	70.756,37 €	69.801,96 €	53.495,12 €
63.5100	Unterhaltung Gemeindestraßen	3.000,00 €	3.000,00 €	1.041,49 €	3.255,69 €	3.693,52 €
UA 67	Zuschussbedarf Straßenbeleuchtung	11.500,00 €	9.500,00 €	15.699,65 €	6.610,89 €	8.680,28 €
UA 69	Zuschussbedarf Gewässerunterhaltung	- €	- €	-273,49 €	-209,45 €	-340,67 €
UA 700	Zuschussbedarf Abwasser	- €	- €	-6.178,40 €	41.883,54 €	5.661,44 €
UA 760	Zuschussbedarf Kultur- und Freizeitzent.	5.600,00 €	17.900,00 €	2.477,37 €	553,26 €	-6.803,72 €
UA 771	Ausgaben Bauhof	47.500,00 €	43.700,00 €	42.406,98 €	41.011,89 €	37.222,70 €
78.5100	Unterhaltung Wirtschaftwege	1.000,00 €	1.000,00 €	1.932,25 €	2.232,40 €	- €
Summe Ausgaben		910.300,00 €	868.500,00 €	744.969,93 €	797.696,39 €	688.211,78 €

10. Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Schulden

		TEUR	EUR/Einw.
			1.196
1.	voraussichtlicher Stand der Schulden zu Beginn des Haushaltsjahres (Summe 1 zu 9.) 01.01.2009	311	260,03 EUR
	+ geplante Kreditaufnahmen	0	
	- geplante Tilgung	27	
	+ Restkreditermächtigung aus Vorjahren	0	
	voraussichtlicher Stand der Schulden am Ende des Haushaltsjahres	284	237,46 EUR

2.	+ geplante Kreditaufnahmen im ersten, dem Haushaltsjahr folgenden Jahr (2010)	0	0,00 EUR
	- geplante Tilgung	31	
	voraussichtlicher Stand der Schulden am Ende des ersten, dem Haushaltsjahr folgenden Jahr	253	211,54 EUR

3.	+ geplante Kreditaufnahmen im zweiten, dem Haushaltsjahr folgenden Jahr (2011)	0	0,00 EUR
	- geplante Tilgung	32	
	voraussichtlicher Stand der Schulden am Ende des zweiten, dem Haushaltsjahr folgenden Jahr	221	184,78 EUR

4.	+ geplante Kreditaufnahmen im dritten, dem Haushaltsjahr folgenden Jahr (2012)	0	0,00 EUR
	- geplante Tilgung	31	
	voraussichtlicher Stand der Schulden am Ende des letzten Jahres der Finanzplanung	190	158,86 EUR

11. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen - in TEUR -

	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2008)	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2009)	Zuführungen		Entnahmen	voraussichtl. Stand zum Ende des Haushaltsjahres
			Zuführungsbetrag	Überschuss 2008 / Zinsen *		
1 Allgemeine Rücklage	443	202			186	16
2 Sonderrücklagen § 19 Abs. 4 Nr. 1						
3 Sonderrücklagen § 19 Abs. 4 Nr. 2						
3.1 Feuerwehr	41	0	0			0
3.2 Abwasserbeseitigung	141	123	26			149
3.3 Klärschlamm	0	5	5			10
3.4 Bauhof	13	18	3			21
4 Sonderrücklagen § 19 Abs. 4 Nr. 3						
4.1 Abwasserbeseitigung	6	6				6
4.2						
4.3						
5 sonstige Sonderrücklagen						
5.1						
5.2						
Gesamtsumme Rücklagen	644	354	34	0	186	202

* Zinsen werden im allgemeinen Haushalt vereinnahmt.

13. Informationen gem. Ausführungsanweisung zur GemHVO

Größe des Gemeindegebietes:

Gesamtfläche 6,9 qkm

Struktur:

Nach dem Regionalplan I, in dessen Bereich sich die Gemeinde Kastorf befindet, gehört sie zum Nahbereich der Gemeinde Berkenthin (= ländlicher Zentralort). Aufgrund der besonderen örtlichen Gegebenheiten ist der Gemeinde im Regionalplan für den Planungsraum I eine ergänzende überörtliche Versorgungsfunktion zuerkannt worden. Gemischte Gemeinde mit landwirtschaftlichen Betrieben, kleiner und mittlerer Gewerbebetriebe und Wohngebieten.

Sonderlasten:

(Siehe Kennzahlenvergleich der Finanzabteilung des Amtes Berkenthin)

Entwicklung der Kassenlage

Entfällt, da durch Amtskasse geführt (siehe Amtshaushalt).

Aufgliederung Gewerbesteueraufkommen 2007:

50 Betriebe, die keine Gewerbesteuer zahlen
4 Betriebe bis 500 €
7 Betriebe von 501 € bis 5.000 €
2 Betriebe von 5.001 € bis 50.000 €
0 Betriebe über 50.000 €

Jahresrechnungsergebnisse der letzten drei abgeschlossenen Jahre

Verwaltungshaushalt:

2005	Fehlbetrag	-19.970,30 €
2006	Fehlbetrag	-17.633,54 €
2007	Überschuss	81.038,22 €

Zuführung/Deckung:

Vermögenshaushalt
Vermögenshaushalt
Vermögenshaushalt

Vermögenshaushalt:

2005	Überschuss	97.420,29 €
2006	Überschuss	121.891,44 €
2007	Überschuss	142.175,22 €

Allg. Rücklage
Allg. Rücklage
Allg. Rücklage

Darstellung der bereinigten Ausgaben des Verwaltungshaushaltes

Gemeinde Kastorf

	<i>2007</i>	<i>2008</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>
Haushaltsvolumen	1.567.422,80	2.325.900,00	2.157.000,00	1.782.000,00	1.745.000,00	1.777.000,00
Zuführung zum VMH	141.238,22	67.900,00	145.800,00	139.000,00	144.000,00	147.000,00
Innere Verrechnungen	44.752,12	44.800,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
kalkulatorische Kosten	82.150,33	91.100,00	64.600,00	64.600,00	64.600,00	64.600,00
Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bereinigte Ausgaben	1.299.282,13	2.122.100,00	1.898.600,00	1.530.400,00	1.488.400,00	
Zuwachs in %		63,33	-10,53	-19,39	-2,74	-100,00
Zulässige Steigerungsrate lt. Haushaltserlass		1,50	1,00	1,00	1,00	1,00

