

VORBERICHT

zum

Haushaltsplan

der Stadt Kappeln

für das

Haushaltsjahr 2018

1. Entwicklung der Zahl der Einwohner

		Einwohner	je qkm Fläche: 42,93
nach der Volkszählung am	17.05.1939	4.666	109
	13.09.1950	9.183	214
	06.06.1961	7.910	184
	27.05.1970	9.195	214
	25.05.1987	9.999	233
lt.Statistischem Landesamt am	01.01.1974	10.912	254
	31.03.1980	11.452	267
	31.03.1985	12.079	281
	31.03.1990	10.321	240
	31.03.2000	10.114	236
	31.03.2005	9.831	229
	31.03.2010	9.644	225
	31.03.2011	9.652	225
	31.03.2012	9.621	224
	31.03.2013 (auf VZ 87)	9.556	223
	31.03.2013 (auf Zensus)	8.801	205
31.03.2014 (auf Zensus)	8.684	202	
31.03.2015 (auf Zensus)	8.722	203	

Aufgrund der Volkszählung vom 25. Mai 1987 und der Bevölkerungsfortschreibung des Statistischen Landesamtes verringerte sich die Einwohnermeldezahl zum 31. März 1988 auf 9.874.

Dies sind 2.620 Einwohner bzw. rd. 21% weniger; der Verlust liegt damit weit über dem Landesdurchschnitt erwarteten Verlust von 2,5%.

Nach dem **Zensus** beträgt die Einwohnerzahl am 09.05.2011 nur noch **8.921** Einwohner und bleibt damit um 731 Einwohner hinter der alten Fortschreibung zurück.

Bevölkerung am 01.01	Stand	Geburten	Sterbefälle	Geburtenüberschuss	Zuzüge	Fortzüge	Wanderungssaldo	Veränderung insgesamt
1974	10.912	140	106	+ 34	1.365	1.160	+ 205	+ 239
1980	11.432	140	83	+ 57	974	1.009	- 35	+ 22
1985	12.005	114	107	+ 7	1.286	1.007	+ 279	+ 286
1990	10.135	117	94	+ 23	1.223	1.107	+ 116	+ 139
1995	10.104	89	89	--	1.068	1.044	+ 24	+ 24
2000	10.138	66	105	-39	732	872	-141	-180
2003	9.940	79	134	-55	678	756	- 78	-133
2005	9.799	54	125	-71	691	634	+ 57	-14
2007	9.855	74	109	-35	637	641	-4	-39
2008	9.816	60	115	-55	563	556	+ 7	- 48
2009	9.768	48	123	-75	631	661	- 30	- 105
2010	9.663	67	125	-58	595	533	+ 62	4
2011	9.667	62	122	-60	563	542	+ 21	-39
2012	9.628	bis hier nach VZ 1987			nachfolgend nach Zensus 2011			
2012	8.878	65	120	-55	576	606	-30	-85
2013	8.793	62	118	-56	609	582	27	-29
2014	8.764	57	158	-101	580	560	20	-81
2015	8.687	55	112	-57	659	580	79	+ 22
2016	8.709							

Da das Statistkamt Nord Probleme mit der EDV hat, gibt es z.Z. keine fortgeschriebenen Einwohnerzahlen

2. Aufgliederung des Gewerbesteueraufkommens

Von den Gewerbebetrieben zahlten Gewerbesteuer jährlich:	2017		2016		2015	
	Anzahl der Betriebe	in %	Anzahl der Betriebe	in %	Anzahl der Betriebe	in %
keine Gewerbesteuer	774	77,09	742	76,26	726	76,50
bis 500 Euro	17	1,69	19	1,95	31	3,27
501 Euro bis 5.000 Euro	98	9,76	123	12,64	106	11,17
5.001 Euro bis 50.000 Euro	102	10,16	81	8,32	77	8,11
über 50.000 Euro	13	1,29	8	0,82	9	0,95
Gewerbebetriebe insgesamt:	1004	100	973	100	949	100

3. Steuerkraft bzw. Steuerschwäche

Kappeln gehört nach wie vor zu den steuerschwächeren Städten im Lande. Die Steuerkraft ist im Verhältnis zum Landesdurchschnitt aller Gemeinden im Schnitt der letzten drei Jahren ca. 20% niedriger.

Entwicklung der Steuerkraft

Haus- halts- jahr	Steuerkraftzahlen				Steuerkraft je Einwohner			Verhältnis Sp.6 zu Sp.8 in v.H.
	Grund- steuer A + B TEUR	Gewerbe- steuer TEUR	Einkommen- steuer incl. USt.+§ 31a FAG TEUR	insgesamt TEUR	Kappeln €	Landesdurchschnitt aller Gemeinden €	Gemeinden zw. 10. -20.000 Ew €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1978	320	635	1.051	2.005	178,29	222,74	231,79	-23,08
1988	497	946	1.735	3.178	254,37	370,43	405,93	-37,34
1998	728	779	2.563	4.070	396,80	535,61	565,98	-29,89
2000	811	1.115	2.773	4.699	460,30	581,16	616,21	-25,30
2001	816	674	2.669	4.159	407,49	594,50	640,46	-36,38
2002	844	751	2.510	4.105	411,82	572,82	627,14	-34,33
2003	817	596	2.467	3.880	388,89	542,59	587,86	-33,85
2004	870	456	2.392	3.718	376,08	570,47	628,83	-40,19
2005	872	884	2.182	3.938	399,32	528,31	561,04	-28,83
2006	896	929	2.166	3.991	406,01	576,64	592,17	-31,44
2007	912	875	2.125	3.912	399,55	616,64	629,82	-36,56
2008	930	885	2.243	4.058	412,42	679,09	695,72	-40,72
2009	900	821	2.451	4.172	424,87	708,81	754,05	-43,65
							Gemeinden zw. 5. -10.000 Ew	
2010	1.097	886	2.538	4.521	464,54	711,03	725,60	-35,98
2011	996	987	2.419	4.402	456,42	675,62	695,00	-34,33
2012	1.065	1.385	2.696	5.146	533,12	739,73	802,89	-33,60
2013	1.058	1.624	2.479	5.161	536,41	750,73	813,03	-34,02
2014	1.234	1.670	2.612	5.516	600,96	796,85	846,00	-28,96
2015	1.200	1.681	2.723	5.604	611,78	829,35		-26,23
2016	1.453	2.303	2.863	6.619	746,97	874,51		-14,58
2017	1.491	2.100	2.985	6.576	755,05	927,10		-18,56
2018	1.389	2.202	3.222	6.813	782,40			

4. Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzaufwendungen sowie die Umlagen

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

	Rechnungsergebnis						Ansatz des Haushaltsjahres			
	2014		2015		2016		2017		2018	
	€	%	€	%	€	%	€	%	€	%
Grundsteuer A	61.889	0,5	68.670	0,5	60.238	0,5	65.000	0,5	61.000	0,5
Grundsteuer B	1.579.197	13,3	1.698.790	13,0	1.647.579	14,2	1.682.000	13,7	1.670.000	12,9
Gewerbsteuer	2.738.189	23,1	3.341.911	25,5	2.897.464	25,1	3.000.000	24,4	3.000.000	23,2
Anteil Einkommensteuer	2.303.704	19,4	2.388.861	18,2	2.499.326	21,6	2.608.500	21,2	2.714.300	21,0
Anteil Umsatzsteuer	253.512	2,1	322.061	2,5	332.814	2,9	416.000	3,4	639.800	5,0
Vergnügungssteuer	127.523	1,1	136.985	1,0	165.445	1,4	170.000	1,4	170.000	1,3
Hundesteuer	77.292	0,7	79.520	0,6	80.312	0,7	80.000	0,6	81.000	0,6
Zweitwohnungssteuer	270.445	2,3	277.861	2,1	327.826	2,8	340.000	2,8	377.000	2,9
Leistungen nach d.Familienleistungsausgleich § 31a FAG	229.128	1,9	220.692	1,7	233.580	2,0	238.000	1,9	243.300	1,9
Allg. Schlüsselzuweisungen	2.115.720	17,8	2.585.748	19,7	1.744.992	15,1	2.092.500	17,0	2.436.000	18,9
Sonderschlüsselzuweisungen	370.944	3,1	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Fehlbetragszuweisung	736.000	6,2	678.000	5,2	305.000	2,6	157.000	1,3	0	0,0
Schlüsselzuweisung für übergemeindl. Aufgaben	1.003.560	8,5	1.308.312	10,0	1.271.064	11,0	1.471.000	11,9	1.525.500	11,8
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	11.867.103	100	13.107.411	100	11.565.640	100	12.320.000	100	12.917.900	100
Kreisumlage	2.906.417	24,5	2.974.694	22,7	3.037.772	26,3	3.148.400	25,6	3.443.800	26,7
Gewerbsteuerumlage	516.993	4,4	622.977	4,8	551.146	4,8	560.000	4,5	555.500	4,3
Summe der Umlagen	3.423.410	28,8	3.597.671	27,4	3.588.918	31,0	3.708.400	30,1	3.999.300	31,0
Überschuss Produkt 611	8.443.693	71,2	9.509.740	72,6	7.976.722	69,0	8.611.600	69,9	8.918.600	69,0

5. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten

(ohne Umschuldung)

(§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik)

Stadt Kappeln

Ew. 31.03.11:	9.652
Ew. 31.03.12:	9.621
Ew. 31.03.13:	8.801 (Zensus)
Ew. 31.03.14:	8.684 (Zensus)
Ew. 31.03.15:	8.722 (Zensus)
Ew. 31.12.15:	8.709

nachrichtl.:

Haushalts- jahre	Stand am 01.01. TEUR	+ Kredit- aufnahmen TEUR	- Tilgung TEUR	Schuldenstand am 31.12.		Restkrediter- mächtigungen(2) TEUR
				TEUR	€/Ew.	
1	2	3	4	5	6	9
Ist - 2007	2.711	1.124	217	3.618	368	0
Ist - 2008	3.618	0	758	2.860	291	0
Ist - 2009	2.860	0	226	2.634	273	0
Ist - 2010	2.634	263	339	2.558	266	0
Ist - 2011	2.558	0	234	2.324	264	0
Ist - 2012	2.324	0	217	2.107	243	0
Ist - 2013	2.107	2.968	226	4.849	551	0
Ist - 2014	4.849	0	223	4.626	533	0
Ist - 2015	4.626	400	584	4.442	509	0
Ist - 2016	4.442	5.300	3.115	6.627	761	0
Soll - 2017	6.627	400	148	6.879	789	
Soll - 2018	6.879	360	128	7.111	817	
Soll - 2019	7.111	0	109	7.002	804	
Soll - 2020	7.002	0	109	6.893	791	
Soll - 2021	6.893	0	5.410	1.483	170	

(2) Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird

Im Haushaltsjahr 2016 wurde ein Kredit bis 2021 in Höhe von 5.300 TEUR zur Finanzierung der Aktien SH-Netz AG aufgenommen.

**6. Übersicht über die übernommenen Bürgschaften,
Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie
Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen**

(§ 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik)

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe in TEUR	Voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres in TEUR
I. Bürgschaften				
1) Abwasserentsorgung Kappeln GmbH	01.02.2017	Bau von Abwasseranlagen	800	800
2) TSV Kappeln	01.02.2017	Anbau Sanitärbereich	150	150
3) Museumshafenverein		Sanierung Hafenanlage	40	40
4) Verein für Waldorfpädagogik Kappeln		Erweiterungsbau 2 Krippengruppen	250	250
Summe			1.240	1.240
II. Verpflichtungen				
1) DRK KV Schleswig	04.11.2005	Kindertagesstätte Fröbelweg (6,5 Gruppen)	Fehlbetragsabdeckung	465
2) Kirchengem. Ellenberg	02.09.2005	Kindertagesstätte Ellenberg (5 Gruppen)	90% des Fehlbetrages	392
3) Kirchengem. Kappeln	02.09.2005	Kinderhort Christophorushaus (2 Gruppe)	90% des Fehlbetrages	206
4) Verein für Waldorfpädagogik Kappeln	26.08.2005	Kindertagesstätte Schulstraße (2 Gruppen)	Fehlbetragsabdeckung	184
Summe				1.247

7. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik)

		Stand zu Beginn des Vorvor- jahres ¹ 2016 in TEUR	Stand zu Beginn des Vorjahres 2017 in TEUR	Stand zum Beginn des Haushalts- jahres 2018 in TEUR	Zuführung in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2018 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sonderrücklagen						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse						
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3	Stellplatzrücklage						
1.4	Zwischensumme zu 1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	316,7	300,4	306,6	337,8	20,1	624,3
2.2	aufzulösende Zuweisungen	10.378,7	10.372,3	9.743,7	276,8	684,5	9.336,0
2.3	aufzulösende Beiträge	127,4	133,0	277,0	84,0	7,0	354,0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge						
2.5	Gebührenaussgleich	1.031,6	797,5	688,4	0,0	320,0	368,4
2.6	Treuhandvermögen						
2.7	Dauergrabpflege						
2.8	Sonstige Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.9	Zwischensumme zu 2	11.854,4	11.603,2	11.015,7	698,6	1.031,6	10.682,7
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						
3.1	Pensionsrückstellungen	7.471,2	7.656,0	7.629,7	137,0	157,3	7.609,4
3.2	Beihilferückstellungen	1.067,6	1.162,9	1.378,6	35,2	15,2	1.398,6
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	229,7	194,6	98,7	0,0	98,3	0,4
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten						
3.5	Altlastenrückstellung						
3.6	Steuerrückstellungen						
3.7	Verfahrensrückstellungen						
3.8	Finanzausgleichsrückstellungen	650,0	650,0	500,0	0,0	0,0	500,0
3.9	Instandhaltungsrückstellungen						
3.10	Rückstellungen für Verbindlich- keiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen u. Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist.						
3.11	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO-Doppik						
3.12	Zwischensumme zu 3	9.418,5	9.663,5	9.607,0	172,2	270,8	9.508,4

¹ Ist-Wert

8. Darstellung der erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in 2018
(§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

Maßnahmen	in Euro	Beschlussvorlage
Investitionsförderungsmaßnahmen		
1. Zuweisung Rudervereinigung Kappeln für ein Boot	6.000	2017/246
2. Zuweisung Schützenverein Kappeln	2.700	2017/230
3. Zuweisung an das Sondervermögen Städtebauförderung	167.500	2016/240 + 2016/313
4. Zuweisung an das Land für den Verkehrskreisel	260.000	2017/164 + 2017/191
Erwerb bewegliches Anlagevermögen		
5. Rathaus	22.000	2017/245 + 2017/307
6. Feuerwehr	10.800	
7. Gymnasium	77.200	2017/248
8. Gymnasium Ausstattung Bio- und Chemieraum	100.000	2017/278
9. Archiv: Scanner	800	2017/279
10. Bücherei: neue Medien	29.800	
11. Bücherei: Möblierung	80.000	2016/163
12. Spielplätze	20.000	2016/213
13. Buntes Haus	5.000	2017/279
14. Mobile DLRG-Rettungsstation	43.000	2017/123
15. Gemeindestraßen: 2 Displaymessgeräte	7.000	2017/112
16. Straßenbeleuchtung: Umrüstung auf LED	100.000	2017/283
17. Bauhof	47.800	2017/244
Erwerb von Finanzanlagen		
18. Stammeinlage Interkommunales Gewerbegebiet	108.600	2017/065
Baumaßnahmen		
19. Feuerwehr Gerätehaus Kappeln	640.000	2017/046/1
20. Heringszaun	394.500	2016/2016
21. Neubau einer Kindertagesstätte: Planungskosten	50.000	2017/280
22. Barrierefreier Zugang Strand Weidefeld	102.000	2017/276
23. Lichtzeichenanlage-Jugendherberge Umrüstung auf LED	16.500	2017/233
24. Ausweichparkplatz Ellenberg	432.000	2017/062
25. Bäume	8.000	2016/207
26. Erneuerung Grillplatz	76.000	2017/285
sonstige Investitionsauszahlungen		
27. Dokumentenmanagementsystem	40.000	2017/245
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.847.200	
28. Tilgung Kredite	128.200	
Gesamtbetrag	2.975.400	

Finanzierung	in Euro
Zuschüsse für Investitionen	
1. Sonderbedarfszuweisung ELW 1	90.000
2. Zuweisung vom Kreis für ELW 1	40.000
3. Sonderbedarfszuweisung Feuerwehrgerätehaus	315.000
4. Zuweisung für Projekte in der Bücherei	8.800
5. Fördermittel für den Heringszaun	337.800
6. Zuweisung für den Eigenanteil Verkehrskreisel	208.000
7. Zuweisung für LED-Umrüstung	20.000
8. Tilgung gewährter Darlehen	6.900
9. Ausbaubeiträge	84.000
10. Kreditaufnahme	360.000
11. Eigenmittel	1.504.900
Gesamtbetrag	2.975.400

Anmerkung:

Die liquiden Mittel der Stadt Kappeln betragen zum 31.12.2016:

1.917.620,01 €

9. Ermittlung der rechnerischen Kreditobergrenze nach Ziffer 2.2 Krediterlass im Haushaltsjahr 2018

lfd. Nr.	Bezeichnung	Kto.	in €
1	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	781	436.200
2	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0
3	Erwerb von beweglichen Sachen des AV	783	543.400
4	Börsennotierte Aktien	7842	0
5	Nichtbörsennotierte Aktien	7843	0
6	Sonstige Anteilsrechte	7844	108.600
7	Baumaßnahmen	785	1.719.000
8	Gewährung von Ausleihungen	786	0
9	Summe Auszahlungen (Zeile 1 bis 8)		2.807.200

10	Investitionszuwendungen	681	614.600
11	Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0
12	Veräußerung von beweglichen Sachen des AV	683	0
13	Börsennotierte Aktien	6842	0
14	Nichtbörsennotierte Aktien	6843	0
15	Sonstige Anteilsrechte	6844	0
16	Abwicklung von Baumaßnahmen	685	0
17	aus Rückflüssen von Ausleihungen	686	6.900
18	Beiträge und ähnliche Entgelte ohne Ablösebeträge für Stellplätzen	688	84.000
19	Summe Einzahlungen (Zeile 10 bis 18)		705.500
20	rechnerische Kreditobergrenze (Zeile 9 - 19)		2.101.700

10. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik)

Haushalts- jahre	Fortge- schriebener Planansatz	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächti- gungen	in das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kredit- ähnlicher Rechtsgeschäfte
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2014	867,6	568,8	25,4	273,4	0,0	
2015	1.554,1	1.489,2	13,9	51,0	6,3	
2016	7.243,3	6.677,0	-	566,3	30,0	
2017	1.305,2	-	-	-	-	
HH-Jahr	2.847,2	-	-	-	-	
2019	410,2					
2020	240,2					
2021	255,2					

11. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik)

	Ifd.Nr.	Bezeichnung	2016 ²	2017 ³	2018 ⁴	2019 ⁴	2020 ⁴	2021 ⁴
			in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.332	17.411	18.764	17.840	17.848	17.991
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	551	560	556	284	284	284
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0	0	0	0	0	0
7372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis -	3.038	3.148	3.444	3.513	3.759	3.947
	5	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.743	13.703	14.764	14.043	13.805	13.760
	6	Veränderung Vorjahr (in %)	0,6	7,5	7,7	-4,9	-1,7	-0,3
	7	Empfehlung (in%)⁵	bis 2,5	bis 2,5	+ 1,5	+ 1,5	+ 1,5	+ 1,5

¹ Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

² Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

³ Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Ansätze der Haushaltsplanung der dem Haushaltsjahr folgenden Jahre

⁵ im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen

12. Kennzahlen / Eckwerte

	in EURO				Bemerkungen
	HH 2016 R-Ergebnis	HH 2017 Planung Nachtrag	HH 2018 Planung	Auswirkung 2018 zu 2017	
ERTRÄGE					
Steuern und ähnliche Abgaben	8.244.583	8.599.500	8.956.400	356.900	
Grundsteuer A	60.238	65.000	61.000	-4.000	Hebesatz: 390 %
Grundsteuer B	1.647.579	1.682.000	1.670.000	-12.000	Hebesatz: 390 %
Gewerbesteuer	2.897.464	3.000.000	3.000.000	0	Hebesatz: 370 %
Gem.anteil an der EkSt.	2.499.326	2.608.500	2.714.300	105.800	1.278 Mio. Euro x 0,0021239
Gem.anteil an der Umsatzsteuer	332.814	416.000	639.800	223.800	193 Mio. Euro x 0,003315101 (SZ Kappeln)
Vergnügungssteuer	165.445	170.000	170.000	0	
Zweitwohnungssteuer	327.826	340.000	377.000	37.000	Ist 2017 sind 404 TEUR
Leistung n.d.Familienl.-ausgleich	233.580	238.000	243.000	5.000	114,6 Mio. Euro x 0,0021239
Zuwendungen und allge. Umlagen	4.653.413	4.686.600	5.331.500	644.900	
Schlüsseluweisungen	1.744.992	2.092.500	2.436.000	343.500	
Zuw.f.übergemeindl.Aufgaben	1.271.064	1.471.000	1.525.500	54.500	
Fehlbetragszuweisung	305.000	157.000	0	-157.000	
Sonderbedarfszuweisung	340.000	0	405.000	405.000	90 TEUR ELW, 315 TEUR Fw Schanze
sonstige Transfererträge	15.613	15.100	14.600	-500	
öffentliche Leistungsentgelte	2.137.444	2.014.500	2.108.100	93.600	
privatrechtliche Leistungsentgelte	102.990	119.500	90.400	-29.100	
Kostenerstattungen und Umlagen	2.512.086	2.633.100	2.881.100	248.000	
aktivierte Eigenleistungen	3.287	8.200	0	-8.200	
sonstige ordentliche Erträge	901.633	1.347.800	1.004.200	-343.600	
Konzessionsabgabe Strom/Gas	386.241	312.800	306.600	-6.200	Ist 2017 sind 312,8 TEUR
Auflösung FAG-Rückstellung	0	150.000	0	-150.000	
Finanzerträge	478.308	203.500	215.100	11.600	
Gewinnanteile AKG + Netz AG	475.539	200.800	212.500	11.700	
außerordentliche Erträge	455.943				
Gesamterträge	19.505.300	19.627.800	20.601.400	973.600	

Kennzahlen / Eckwerte

	in EURO				Bemerkungen
	HH 2016 R-Ergebnis	HH 2017 Planung Nachtrag	HH 2018 Planung	Auswirkung 2018 zu 2017	
AUFWENDUNGEN					
Personalaufwendungen	4.977.359	5.310.600	5.333.800	23.200	
Versorgungsaufwendungen	199.057	286.900	159.900	-127.000	
Aufw. Sach- und Dienstleistungen	2.245.651	2.533.900	2.847.900	314.000	
Bauunterhaltung	396.013	508.900	402.600	-106.300	
besondere Bauunterhaltung KHS	0	0	286.000	286.000	
Unterhaltung sonstiges Vermögen	189.229	238.000	196.000	-42.000	
Unterhaltung Straßen, Wege pp.	460.705	400.000	470.000	70.000	
Unterhaltung der Straßenentwässerung	0	0	85.000	85.000	
Besondere Verwaltungs- u. Betriebs.	360.359	407.000	394.500	-12.500	
Kosten der Flüchtlingshilfe	40.503	100.000	100.000	0	
Aufwendungen für sonstige Dienstl.	57.424	57.000	68.300	11.300	
Abschreibungen	2.028.749	1.446.900	1.360.800	-86.100	10 TEUR Ehrenamtsfest
Transferaufwendungen	6.512.885	6.778.000	7.307.500	529.500	
Schulverbandsumlagen	1.243.427	1.223.300	1.260.700	37.400	
Zuschüsse an Kindergärten	1.210.467	1.363.900	1.546.700	182.800	Gesamturnlage ist von 1.700 TEUR auf 1.800 TEUR gestiegen
Verlustausgleich Hafen	65.805	10.200	74.000	63.800	
Gewerbesteuerumlage	551.146	560.000	555.500	-4.500	69 % Umlage
Kreisumlage	3.037.772	3.148.400	3.443.800	295.400	37,23%
sonstige ordentliche Aufwendungen	2.825.842	2.915.000	3.188.000	273.000	
Kosten Bauleitplanung	80.470	446.100	442.000	-4.100	Planung IGN 290.000 €
Sachverständigenkosten	22.855	45.700	48.500	2.800	6,5 TEUR Bewohnerparkzone
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	55.504	65.900	61.400	-4.500	
Gesamtaufwendungen	18.845.047	19.337.200	20.259.300	922.100	
Ergebnis	660.253	290.600	342.100	51.500	

Stand: 29.11.2017
- Finanzen -

13. Übersicht über die ab 2015 umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

(§ 6 Abs.1 Nr.8a GemHVO-Doppik)

Ifd.Nr.	Bausteine	Erläuterung	Finanzielle Auswirkung in €				
			2016	2017	2018	2019	2020
I. Verbesserung der Erträge							
14	Hundesteuer	Anhebung ab 2015 auf 120 € f.d. 1. Hund	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
15	Grundsteuer A	Hebesatzerhöhung ab 2015 von 360 % auf 390%	4.600	5.000	4.700	4.700	4.700
16	Grundsteuer B	Hebesatzerhöhung ab 2015 von 380 % auf 390%	42.000	43.200	43.000	43.100	43.100
17	Gewerbesteuer	Hebesatzerhöhung ab 2015 von 360 % auf 370%	79.000	80.000	80.000	80.000	80.000
18	Vergünstigungssteuer auf Automaten	Anhebung auf 15% d.Bruttokasse	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
19	Verwaltungsgebühren	Anhebung der Sätze nunmehr in 2016	5.500	6.800	4.000	4.000	4.000
20	Zinserträge - Dividende S-H Netz AG	Kauf von Aktien in 2013 + 2016	473.400	200.800	200.800	200.800	200.800
Summe Mehrerträge			637.000	374.300	371.000	371.100	371.100

14. Übersicht über Zuschüsse und Zuweisungen an Vereine und Verbände

(§ 6 Abs. 1 Nr. 8c GemHVO-Doppik)

Produkt-konto	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Erläuterungen
---------------	-------------	---------------	-------------	-------------	---------------

Hauptausschuss

12600. 531800	Zusch. Kameradschafts-kassen Feuerwehr	1.720	1.800	1.800	250 € je Wehr 6 OrtsFW + JugendFW
	Summe:	1.720	1.800	1.800	

Ausschuss für Jugend, Kultur, Sport und Schulen

28100. 531200	Zuschuss an Kreis-musikschule	300	300	300	Vertrag, f. Instrumente
27100. 531800	Zuschuss für Volkshochschule	5.000	7.500	5.000	
27100. 531800	Zuschuss f.d. dänische Volkshochschule	700	700	700	
36220. 531800	Zuschüsse zu Jugend-erhöhungsmaßnahmen	5.865	6.000	6.000	Solidarpakt mit d. Kreis
36220. 531800	Zuschüsse an Jugend-gruppen (Jugendferienwerk)	880	1.700	1.700	
42100. 531800	Zuschüsse an Sportvereine	33.212	33.300	33.300	
	Summe:	45.956	49.500	47.000	

Sozialausschuss

36500. 531800	Zuschuss an Kindergärten	1.210.467	1.363.900	1.546.700	Unterschussabdeckung Betreuung unter 3 Jahre
33100. 531800	Zuschüsse an soziale Vereine u. Verbände	31.000	34.900	34.900	gem. neuer Richtlinien ab 2009
	Summe:	1.241.467	1.398.800	1.581.600	

Ausschuss für Wirtschaft und Touristik

57100. 545600	WiREG Schleswig-Flbg	8.861	10.000	11.000	
57100. 531700	WTK Kappeln GmbH	49.835	52.000	45.000	
57100. 545800	AktivRegion Schlei-Ostsee	6.720	11.000	11.000	
57500. 531800	Zuschuss zur Erhaltung der Museumsbahn	8.000	20.000	20.000	
57500. 545600	OstseeFjordSchlei GmbH	61.539	62.500	60.200	
57500. 545600	Naturpark Schlei e.V.	3.173	3.200	3.200	
	Summe:	138.127	158.700	150.400	
	Gesamtsumme:	1.427.271	1.608.800	1.780.800	
darin enthalten:	Zuschüsse an KiTas	1.210.467	1.363.900	1.546.700	
	ohne Kinderbetreuung	216.804	244.900	234.100	

15. Übersicht über die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden

(gem. § 6 Absatz 1 Nr. 8d GemHVO-Doppik)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Beitrag 2016	Beitrag 2017	Beitrag 2018
1	Arbeitsgemeinschaft der Kommunalkassenverwalter	20,00	20,00	20,00
2	Architekten- und Ingenieurkammer	68,00	68,00	68,00
3	Bund der Vollziehungs- und Vollstreckungsbeamten	30,00	30,00	30,00
4	Bund Deutscher Schiedsmänner	222,00	251,00	260,00
5	Büchereizentrale Schleswig-Holstein	45,00	45,00	45,00
6	Fachverband der Hauptverwaltungsbeamten der Ämter S-H	160,00	160,00	160,00
7	Fachverband der Kommunalkassenverwalter	50,00	50,00	50,00
8	Fachverband der Kämmerer	15,00	15,00	15,00
9	Forstbetriebsgemeinschaft Angeln	86,27	86,27	87,00
10	Gesellschaft für Schleswig-Holsteinische Geschichte, Kiel	30,00	30,00	30,00
11	Schleswig-Holsteinischer Heimatbund	51,10	51,10	60,00
12	Heimatverein der Landschaft Angeln e.V.	15,00	15,00	15,00
13	Heimatgemeinschaft Eckernförde e.V.	18,00	18,00	18,00
14	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGST)	950,00	950,00	950,00
15	Kommunaler Arbeitgeberverband	1.081,00	1.221,00	1.221,00
16	Kreisfeuerwehrverband	1.629,05	1.744,60	1.800,00
17	AG der Personalräte Nord	55,00	55,00	55,00
18	Landesarbeitsgemeinschaft der Personalräte	130,00	130,00	130,00
19	Deutscher Grenzverein e.V.	51,50	51,50	52,00
20	Landesverband der Standesbeamten	180,00	225,00	225,00
21	Landesarbeitsgemeinschaft der ehrenamtlichen kommunalen Gleichstellungsbeauftragten	30,00	30,00	30,00
22	Lorenz von Stein-Gesellschaft	35,00	35,00	35,00
23	Naturpark Schlei	3.172,77	3.172,77	3.173,00
24	Städtebund Schleswig-Holstein	5.560,00	5.573,76	5.574,00
25	Städtebund Schleswig-Holstein Schulumlage	1.709,00	1.690,09	1.700,00
26	Vereinigung der hauptamtl. Bgm. + Landräte	50,00	50,00	50,00
27	Volksheimstättenwerk	210,00	210,00	210,00
28	Verein Creditreform Flenburg e.V.	389,13	403,41	420,00
29	Verein zur Erhaltung der Wind- und Wassermühlen	50,00	50,00	50,00
30	Vereinigung für Niederdeutsche Sprache	55,00	55,00	55,00
	Summe	16.147,82	16.486,50	16.588,00

16. Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen in den Vorjahren und im Haushaltsjahr

(§ 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO -Doppik)

2015

Einrichtung	Einnahmen	Ausgaben	+ Überschuss - Zuschussbedarf	Kostendeck-
	€	€	€	%
Klärgrubenreinigung	18.671,72	19.130,53	-219,57	97,60
Abwasserbeseitigung	1.891.899,88	1.891.899,88	0,00	100,00

2016

Einrichtung	Einnahmen	Ausgaben	+ Überschuss - Zuschussbedarf	Kostendeck- ungsgrad
	€	€	€	%
Klärgrubenreinigung	22.344,91	22.344,91	0,00	100,00
Abwasserbeseitigung	1.823.981,00	1.823.981,00	0,00	100,00

2017

Einrichtung	Einnahmen	Ausgaben	+ Überschuss - Zuschussbedarf	Kostendeck- ungsgrad
	€	€	€	%
Klärgrubenreinigung	27.400,00	27.400,00	0,00	100,00
Abwasserbeseitigung	1.623.900,00	1.623.900,00	0,00	100,00

2018

Einrichtung	Einnahmen	Ausgaben	+ Überschuss - Zuschussbedarf	Kostendeck- ungsgrad
	€	€	€	%
Klärgrubenreinigung	25.800,00	25.800,00	0,00	100,00
Abwasserbeseitigung	1.875.800,00	1.875.800,00	0,00	100,00

**17. Verwendung der Schlüsselzuweisungen für
übergemeindliche Aufgaben nach § 18 FAG**
(§ 6 Abs. 1 Nr. 11 GemHVO-Doppik)

<u>Teil-Ergebnispläne</u>	Ausgaben für zentral- örtl. Einrichtungen (Zuschussbedarf) in €	davon zentralörtl. Interessenanteil in €	davon zentralörtl. Interessenanteil in v. H.
Brandschutz (12600)	327.300	163.650	50
Gymnasium (21700)	526.100	263.050	50
Kulturpflege (25200 + 28100))	33.400	16.700	50
Volksbildung (27100 + 27200)	172.400	43.100	25
Soziale Verbände (33100)	44.900	22.450	50
Einrichtungen Jugendhilfe (46)			
- Jugendzentrum (36610)	265.700	66.425	25
- Kindertagesstätten	1.442.700	144.270	10
Förderung d. Sports (42100,42400)	54.200	21.680	40
Park- u. Gartenanlagen (56100)	50.700	25.350	50
Verkehrseinrichtungen (541-546)	1.080.100	324.030	30
Öffentliche Toiletten (53810)	95.700	47.850	50
Bauhof mit Fuhrpark (57300)	1.085.300	325.590	30
Tourismus (57500)	138.900	69.450	50
Wirtschaftsförderung (57100)	72.000	36.000	50
Hafenbetrieb Kappeln (53500)	74.000	37.000	50
	5.463.400	1.606.595	

<u>Teil-Finanzpläne</u> Investitionen	Ausgaben für zentrale örtlich. Einrichtungen (Zuschussbedarf) in €	davon zentralörtl. Interessenanteil in €	davon zentralörtl. Interessenanteil in v.H.
Brandschutz (12600)	205.800	102.900	50
Gymnasium (21700)	177.200	88.600	50
Kulturpflege (25200 + 28100))	57.500	28.750	50
Kindertagesstätten (36500)	50.000	5.000	10
Förderung d. Sports (42100,42400)	153.700	46.110	30
Park- und Gartenanlagen (56100)	8.000	4.000	50
Orts- u. Regionalplanungen, Stadtsanierung (51100)	167.500	50.250	30
Gemeindestraßen/ÖPNV (54100))	59.000	17.700	30
Wirtschaftsförderung (57100)	108.600	54.300	50
Bauhof/Fuhrpark (57300)	47.800	14.340	30
Tourismus (57500)	76.000	38.000	50
	1.111.100	449.950	

18. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO-Doppik)

Name	Stammkapital	Anteil der Stadt am Stammkapital		Gewinnabführung(+) Verlustdeckung (-) Umlagen (-)		
	TEUR	TEUR	%	Vorvorjahr TEUR	Vorjahr TEUR	Haushaltsjahr TEUR
I. Sondervermögen						
1) Hafetrieb und Wasserkwerk der Stadt Kappeln	1.023	1.023	100	-66	-10	-74
II. Zweckverbände						
1) WBV Mehlyby-Faulück				--	--	--
2) WBV Nordschwansen				--	--	--
3) Nahbereichsschulverband				-1.244	-1.223	-1.260
4) Schwarzdeckenunterhaltungsverband Süd				-27	-28	-29
III. Gesellschaften						
1) Abwasserentsorgung Kappeln GmbH	51	38	75,00	+2	+2	+2
2) Wirtschaft und Touristik Kappeln GmbH	61	31	50,50	-50	-52	-45
3) WiREG SL-FL mbH	102	1	1,35	-9	-10	-11
4) Ostseefjord- Schlei GmbH	72	2	2,08	-68	-68	-68
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO						

19. Übersicht über die Gesamtverschuldung¹ der Stadt Kappeln jeweils zum 31. Dezember

(gem. § 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO-Doppik)

Haushaltsjahre	Kredite nach § 95 g GO	Kassenkredite nach § 95 i GO	Eigenbetriebe und andere Sondervermögen ²	Kommunalunternehmen (>50 %) ³	andere Anstalten	Zweckverbände (>50 %)	Gesellschaften	Gesamt I (Summe Spalte 2 bis 8)	Kommunalunternehmen (20% bis 50 %)	Zweckverbände (20% bis 50 %)	andere Gesellschaften	Gesamt II (Summe Spalten 2 bis 8 und 11 bis 13)	kreditähnliche Rechtsschäfte	Bürgerschaften					
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/Erw.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
2014	4,626	0,000	0,484		2,454	2,454	3,712	11,276	1,298			11,276	1,298			11,276	1,298	0,000	0
2015	4,442	0,000	0,436		2,365	2,365	3,584	10,827	1,243			10,827	1,243			10,827	1,243	0,000	0
2016	6,627	0,000	0,386		2,276	2,276	3,456	12,745	1,463			12,745	1,463			12,745	1,463	1,920	220
2017	6,879	1,500	0,334		2,185	2,185	5,461	16,359	1,878			16,359	1,878			16,359	1,878	1,000	115
2018	7,111	1,000	0,294		2,036	2,036	5,271	15,712	1,804			15,712	1,804			15,712	1,804	1,240	142
2019	7,002	1,000	0,267		1,898	1,898	5,082	15,249	1,751			15,249	1,751			15,249	1,751	1,750	201
2020	6,893	1,000	0,243		1,771	1,771	4,897	14,804	1,700			14,804	1,700			14,804	1,700	0,000	0
2021	1,483	1,000	0,218		1,644	1,644	4,779	9,124	1,048			9,124	1,048			9,124	1,048	0,000	0

¹ Kredite und Kassenkredite des Kernhaushalts sowie (anteilige) Kreditverschuldung der Aufgabenträger, gemeinsamen Kommunalunternehmen, Zweckverbände und Gesellschaften nach § 95o Abs. 1-3 GO

² Eigenbetriebe nach § 106 GO und andere Sondervermögen nach § 97 GO sowie Kommunalunternehmen nach § 106a GO, die von der Gemeinde getragen werden

³ Kommunalunternehmen nach § 106a, die von der Gemeinde getragen werden und gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50% beigetragen hat

20. Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen in den letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahren, im Vorjahr und im Haushaltsjahr

	Rechnungsergebnis						Ansatz des Haushaltsjahres			
	2014		2015		2016		2017		2018	
	€	%	€	%	€	%	€	%	€	%
Personalaufwand	4.927.209	27,7	5.122.364	26,5	4.977.359	26,5	5.310.600	27,6	5.333.800	26,4
Gebäudeunterhaltung (521)	347.368	2,0	250.347	1,3	396.013	2,1	508.900	2,6	402.600	2,0
Straßenunterhaltung (522)	275.850	1,5	490.661	2,5	460.704	2,5	400.000	2,1	470.000	2,3
Bewirtschaftungskosten	573.975	3,2	516.334	2,7	513.868	2,7	566.900	2,9	580.200	2,9
Schulverbandsumlagen	1.245.640	7,0	1.247.530	6,5	1.243.427	6,6	1.223.300	6,3	1.260.700	6,2
Sozialhilfeaufwand-KdU	349.064	2,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Zuschüsse an Kindergärten	1.137.095	6,4	1.210.181	6,3	1.210.467	6,4	1.363.900	7,1	1.546.700	7,7
Verlustabdeckung Hafen	70.123	0,4	26.421	0,1	65.805	0,4	10.200	0,1	74.000	0,4
Entsorgungsentgelt AKG	1.703.799	9,6	1.633.639	8,5	1.705.961	9,1	1.468.300	7,6	1.739.600	8,6
Gewerbesteuerumlage	516.993	2,9	622.977	3,2	551.146	2,9	560.000	2,9	555.500	2,8
Kreisumlage	2.906.417	16,3	2.974.693	15,4	3.037.772	16,2	3.148.400	16,3	3.443.800	17,1
Abschreibungen	1.404.277	7,9	1.792.841	9,3	2.028.749	10,8	1.446.900	7,5	1.360.800	6,7
sonstige Aufwendungen	2.348.813	13,2	3.409.407	17,7	2.598.273	13,8	3.263.900	16,9	3.430.200	17,0
Summe der ordentlichen Aufwendungen	17.806.623	100	19.297.395	100	18.789.543	100	19.271.300	100	20.197.900	100
Zinsaufwand	123.833		76.882		55.504		65.900		61.400	

21. Entwicklung des Personalaufwands der Stadt Kappeln

	Rechnungs- ergeb. 2014	Rechnungs- ergeb. 2015	Rechnungs- ergeb. 2016	Haushalts- soll 2017	Haushalts- soll 2018
Besoldung Beamte	396.377	455.504	465.784	501.800	488.500
Entgelte Beschäftigte	3.043.030	2.924.111	2.964.354	3.150.500	3.298.200
Beschäftigungsentgelte	32.454	33.584	30.984	30.500	
Zwischensumme Löhne	3.471.861	3.413.199	3.461.122	3.682.800	3.786.700
VAK-Beiträge f. Beamte	275.528	282.484	293.278	294.300	318.400
VBL-Beiträge f. Beschäftigte	270.899	228.306	205.736	283.400	296.700
Zwischensumme Versorgung	546.427	510.790	499.014	577.700	615.100
Soz. Vers. Beiträge f. Beschäftigte	608.753	592.310	585.977	628.600	659.700
Beihilfen	25.178	24.169	18.395	25.700	40.000
Zwischensumme Sozialvers.	633.931	616.479	604.372	654.300	699.700
gesetzl. Unfallversicherung	25.178	25.144	25.066	26.500	26.500
Summe hauptamtl. Personal	4.677.397	4.565.612	4.589.574	4.941.300	5.128.000
Steigerung gegenüber Vorjahr:	1,86%	-2,39%	0,52%	7,66%	3,78%

22. Entwicklung der Gebühren, Entgelte und zweckgebundenen Abgaben

	2015		2016		2017		2018	
	EUR	%	EUR	%	EUR	%	EUR	%
Verwaltungsgebühren	228.434	100,0	281.306	100,0	237.800	100,0	243.100	100,0
davon:								
Bauamt	4.701	2,1	5.425	1,9	5.300	2,2	600	0,2
Liegenschaften	2.275	1,0	4.523	1,6	2.500	1,1	2.500	1,0
Ordnungsamt	16.900	7,4	31.587	11,2	30.000	12,6	30.000	12,3
Fischereierlaubnisse	129.593	56,7	161.041	57,2	130.000	54,7	140.000	57,6
Einwohnermeldeamt	55.594	24,3	57.893	20,6	50.000	21,0	50.000	20,6
Standesamt	19.371	8,5	20.837	7,4	20.000	8,4	20.000	8,2
Benutzungsgebühren	1.492.246	100,0	1.386.797	100,0	1.342.400	100,0	1.403.800	100,0
davon:								
Inanspruchnahme Feuerwehr	2.311	0,2	0	0,0	2.000	0,1	2.000	0,1
Elternbeiträge f. Fahrschüler	37.515	2,5	33.350	2,4	32.000	2,4	33.000	2,4
Büchereigebühren	16.130	1,1	17.077	1,2	15.000	1,1	16.000	1,1
Sanitärgebäude Südhafen	3.042	0,2	3.099	0,2	3.000	0,2	3.000	0,2
Klärgrubenreinigung	18.672	1,3	22.345	1,6	27.400	2,0	25.800	1,8
Abwassergebühren	1.267.088	84,9	1.187.256	85,6	1.130.000	84,2	1.200.000	85,5
Niederschlagswassergebühr	140.162	9,4	123.085	8,9	127.000	9,5	124.000	8,8
Erlös aus Stromeinspeisung	7.326	0,5	585	0,0	6.000	0,4	0	0,0
Sondernutzung Straßen pp.	60.510		75.521		65.000		70.000	
Eintrittsgelder f. Veranstaltungen	8.203		10.135		8.500		8.500	
Fremdenverkehrsabgabe	134.364		137.845		145.000		140.000	
Gesamtsumme:	1.923.757		1.891.604		1.798.700		1.865.400	

**23. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

(§ 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)

Verpflichtungs- ermächtigung im Haushaltsplan des Jahres ⁽¹⁾	Voraussichtlich fällige Ausgaben ⁽²⁾ in TEUR				
	2018	2019	2020	2021	2022 ff
1	2	3	4	5	6
2015	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0
Summe⁽³⁾	0	0	0	0	0
<u>Nachrichtlich</u> im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungs- kredite)	0	0	0	0	0

(1) In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und mindestens die drei vorangehenden Jahre aufzuführen; soweit aus früheren Jahren Verpflichtungsermächtigungen in den dem Haushaltsjahr folgenden Jahren kassenwirksam werden, sind diese Jahre zusätzlich aufzuführen.

(2) In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalte 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen; die Spalte 6 erfasst die Angaben zu den Jahren, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt.

(3) Bei Nachtragshaushaltsplänen sollten in einer weiteren Zeile "Nachtrag +/-" die Änderungen deutlich gemacht werden.

24. Wesentliche Zielsetzungen der Planungen für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre

(§ 6 Abs. 2 GemHVO-Doppik)

Durch die positiven Jahresabschlüsse von 2014 bis 2016 konnte der vorgetragene Fehlbetrag fast vollständig abgebaut werden. Da mit dem Nachtragshaushalt 2017, dem Haushalt 2018 und auch mit der mittelfristige Finanzplanung für die Jahre 2019 bis 2021 positive Jahresergebnisse geplant sind, kann auch wieder die nach dem Gemeindehaushaltsrecht vorgesehene Ergebnisrücklage aufgebaut werden. Die Ergebnisrücklage soll mindestens 10% und höchstens 33% der Allgemeinen Rücklage betragen.

Mit dem vorliegenden Haushalt wird nochmals in den Brandschutz investiert. Ein neues Feuerwehrgerätehaus soll in der Schanze gebaut werden und ein Feuerwehreinsatzfahrzeug erworben werden. Mit dem Städtebauförderungsprogramm Kleine Städte und Gemeinden wird die städtebauliche Gesamtmaßnahme "Zukunftsgestaltung Daseinsvorsorge" in Zusammenarbeit mit den Umlandgemeinden weiter entwickelt. Der Zweckverband für das Interkommunale Gewerbegebiet Nordschwansen wird mit den Umlandgemeinden in 2018 gegründet. Und zur besseren Versorgung der Bürger mit schnellem Internet hat die Stadt Kappeln mit den Gemeinden des Amtes Schlei-Ostsee einen Breitbandzweckverband gebildet. Die Schleswiger Stadtwerke haben die ersten Gemeinden des Breitbandzweckverbandes an ein leistungsstarkes Glasfasernetz angeschlossen. Für Teile des Stadtgebietes Kappeln ist der Anschluss in den nächsten Jahren geplant. Im Bereich der Infrastruktur ist in den nächsten Jahren eine umfangreiche Sanierung der Straßen vorgesehen und bei der Straßenbeleuchtung sollen weitere Straßenzüge auf LED umgerüstet werden. Für eine bessere Versorgung mit Kindergartenplätzen wird der Neubau einer Kindertagesstätte in Ellenberg geplant.

25. 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	vorgetragener 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	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	660,2	7.439,8	37.920,9	19,62
2017	7.466,6	0,0	0,0	-26,8	290,6	7.730,4	37.920,9	20,39
2018	7.466,6	0,0	263,8	0,0	342,1	8.072,5	37.920,9	21,29
2019	7.466,6	0,0	605,9	0,0	529,9	8.602,4	37.920,9	22,69
2020	7.466,6	0,0	1.135,8	0,0	1.068,9	9.671,3	37.920,9	25,50
2021	7.466,6	0,0	2.204,7	0,0	1.384,1	11.055,4	37.920,9	29,15

¹ Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6.

² (Spalte 7 / Spalte 8) x 100

26. Bilanzentwicklung

Stadt Kappeln

Eröffnungsbilanz 2010			
Aktiva	Mio. €	Passiva	Mio. €
1. Anlagevermögen	28,46	1. Eigenkapital	6,25
2. Umlaufvermögen	1,49	2. Sonderposten	15,95
3. ARAP (gewährte Zuschüsse)	3,44	3. Rückstellungen	7,47
		4. Verbindlichkeiten	3,72
Summe	33,39	Summe	33,39

Schlussbilanz 2010			
	Mio. €		Mio. €
1. Anlagevermögen	28,87	1. Eigenkapital	4,80
2. Umlaufvermögen	1,88	2. Sonderposten	16,36
3. ARAP (gewährte Zuschüsse)	3,40	3. Rückstellungen	7,95
		4. Verbindlichkeiten	5,04
Summe	34,15	Summe	34,15

Schlussbilanz 2011			
	Mio. €		Mio. €
1. Anlagevermögen	28,17	1. Eigenkapital	3,65
2. Umlaufvermögen	0,75	2. Sonderposten	16,03
3. ARAP (gewährte Zuschüsse)	3,35	3. Rückstellungen	8,20
		4. Verbindlichkeiten	4,39
Summe	32,27	Summe	32,27

Schlussbilanz 2012

	Mio. €		Mio. €
1. Anlagevermögen	26,63	1. Eigenkapital	3,56
2. Umlaufvermögen	2,42	2. Sonderposten	15,36
3. ARAP (gewährte Zuschüsse)	3,22	3. Rückstellungen	8,37
		4. Verbindlichkeiten	4,98
Summe	32,27	Summe	32,27

Schlussbilanz 2013

	Mio. €		Mio. €
1. Anlagevermögen	27,47	1. Eigenkapital	3,36
2. Umlaufvermögen	2,14	2. Sonderposten	12,95
3. ARAP (gewährte Zuschüsse)	2,11	3. Rückstellungen	8,31
		4. Verbindlichkeiten	7,10
Summe	31,72	Summe	31,72

Schlussbilanz 2014

	Mio. €		Mio. €
1. Anlagevermögen	26,87	1. Eigenkapital	4,56
2. Umlaufvermögen	3,88	2. Sonderposten	12,42
3. ARAP (gewährte Zuschüsse)	1,87	3. Rückstellungen	8,19
		4. Verbindlichkeiten	7,45
Summe	32,62	Summe	32,62

Schlussbilanz 2015

	Mio. €		Mio. €
1. Anlagevermögen	26,76	1. Eigenkapital	6,44
2. Umlaufvermögen	6,66	2. Sonderposten	11,85
3. ARAP (gewährte Zuschüsse)	1,69	3. Rückstellungen	9,42
		4. Verbindlichkeiten	7,4
Summe	35,11	Summe	35,11

Schlussbilanz 2016

	Mio. €		Mio. €
1. Anlagevermögen	31,58	1. Eigenkapital	7,44
2. Umlaufvermögen	4,74	2. Sonderposten	11,6
3. ARAP (gewährte Zuschüsse)	1,6	3. Rückstellungen	9,66
		4. Verbindlichkeiten	9,22
Summe	37,92	Summe	37,92

27. Übersicht über die gebildeten Budgets

(§ 1 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

Ergebnisplan

Budget Nr.	Bezeichnung	zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne	
1	Innere Verwaltung	11110	Gemeindeorgane
		11120	Verwaltungsleitung, Bürgermeister, Vorzimmer, Büroleiter
		11130	Gleichstellungsbeauftragte
		11140	Innere Verwaltungsangelegenheiten
		11150	Personalamt
		11160	Finanzverwaltung
		11170	Kasse und Steueramt
		11180	Bauverwaltung
		11190	Liegenschaftsverwaltung
2	Sicherheit und Ordnung	12100	Statistik und Wahlen
		12200	Ordnungsamt
		12210	Meldeamt
		12220	Standesamt
		12230	Überwachung ruhender Verkehr
		12600	Brandschutz
3	Schulträgeraufgaben	21700	Gymnasium
		21820	Gemeinschaftsschulen
		22100	Förderschulen
		24100	Schülerbeförderung
		24300	Allgemeine Schulverwaltung
4	Kultur und Wissenschaft	25200	Stadtarchiv
		27100	Volkshochschulen
		27200	Büchereien
		28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege
5	Soziales und Jugend	31540	Obdachlosenunterkunft, Notunterkunft
		33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
		36220	Kinder und Jugenderholung
		36500	Tageseinrichtungen für Kinder
		36600	Kinderspielplätze
		36610	Begegnungszentrum
6	Sportförderung	42100	Förderung des Sports
		42400	Sportstätten und Bäder
7	Gestaltung der Umwelt	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
		54100	Gemeindestraßen
		54110	Straßenbeleuchtung
		54600	Parkplätze und Bushaltsstellen (auch ZOB)
		56100	Umweltschutzmaßnahmen
		57300	Bauhof
8	Ver- und Entsorgung	53500	Kombinierte Versorgung (Hafen, Strom und Gas)
		53700	Klärgrubenreinigung
		53800	Abwasserbeseitigung
		53810	Öffentliche Toiletten

Ergebnisplan

Budget Nr.	Bezeichnung	zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne	
9	Wirtschaft und Touristik	57100	Wirtschaftsförderung
		57500	Tourismus
10	Allgemeine Finanzwirtschaft	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Finanzplan

Im Finanzplan bilden die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Teilpläne jeweils ein Budget.

28. Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit

(§ 22 und § 23 GemHVO-Doppik)

Die Aufwendungen und die Auszahlungen eines Budgets sind, mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführung zu Rückstellungen und Rücklagen, gegenseitig deckungsfähig.

Eine unechte Deckungsfähigkeit ist zwischen der Gewerbesteuer und der Gewerbesteuerumlage, zwischen der Schlüsselzuweisung und der Kreisumlage, sowie zwischen der Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen eingerichtet worden.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen innerhalb der o.g. Budgets sind ebenfalls gegenseitig Deckungsfähig.

Soweit Aufwendungen und Auszahlungen nicht aufgrund § 23 Abs. 1 oder Abs. 2 GemHVO-Doppik übertragbar sind, werden sie mit Ausnahme der Verfügungsmittel, internen Leistungsbeziehungen, Abschreibungen, Zuführung zu Rückstellungen und Rücklagen nach §23 Abs1. Nr. 3 GemHVO-Doppik für übertragbar erklärt.