

Haushaltsplan  
Gemeinde Spiekeroog  
Doppelhaushalt  
2020 / 2021  
mit integrierten Eigenbetrieb

# Ergebnishaushalt

**Erträge** **10.864.170 €**

*2021* *5.287.660 €*

*2022* *5.577.160 €*

**Aufwendungen** **11.283.720 €**

*2021* *5.659.840 €*

*2022* *5.623.880 €*

**Ergebnis** **-419.950 €**

*2021* *-373.030 €*

*2022* *-46.920 €*

# Finanzhaushalt

## 1. *Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*

<b>Einzahlungen</b>	<b>10.737.160 €</b>
2021	5.222.780 €
2022	5.514.380 €
<b>Auszahlungen</b>	<b>10.595.060 €</b>
2021	5.305.180 €
2022	5.289.880 €
<b>Saldo</b>	<b>142.100 €</b>
2021	-82.400 €
2022	224.500 €

# Finanzhaushalt

## 2. *Ein- und Auszahlungen aus Investitionen*

<b>Einzahlungen</b>	<b>910.000 €</b>
2021	910.000 €
2022	0 €
<b>Auszahlungen</b>	<b>1.661.500 €</b>
2021	407.000 €
2022	1.254.500 €
<b>Saldo</b>	<b>-748.000 €</b>
2021	506.500 €
2022	-1.254.500 €

# Finanzhaushalt

## **3. Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**

<b>Einzahlungen</b>	<b>100.000 €</b>
2021	0 €
2022	100.000 €
<b>Auszahlungen</b>	<b>262.200 €</b>
2021	124.800 €
2022	137.400 €
<b>Saldo</b>	<b>-162.200 €</b>
2021	-124.800 €
2022	-37.400 €

# Finanzhaushalt

## 4. *Entwicklung Liquidität*

	2021	2022
<b>Zahlungsmittel 01.01</b>	<b>1.047.004 €*</b>	<b>1.096.304 €</b>
<b>Saldo lauf.V.</b>	<b>-82.400 €</b>	<b>224.500 €</b>
<b>Saldo Invest.</b>	<b>506.500 €</b>	<b>-1.254.500 €</b>
<b>Saldo Finanzierung</b>	<b>-124.800 €</b>	<b>-37.400 €</b>
<b>Rücklage Achter d´Diek</b>	<b>-250.000 €</b>	
<b><u>Zahlungsmittel 31.12</u></b>	<b><u>1.096.304 €</u></b>	<b><u>28.904€</u></b>

\*davon 250 T€ gebunden für Achter d´Diek 5a-5d

# Investitionen über 10.000 €

	<i>2021</i>	<i>2022</i>
<u>Einnahmen:</u>		
Verkauf Grundstück	910 T€	
<u>Ausgaben:</u>		
Bau Gebäude:		910 T€
Umsetzung FFW	60 T€	190 T€
Raten Sportplatz	28 T€	28 T€
EDV		15 T€
Bauhof Gebäude	20 T€	100 T€
Straßen	300 T€	0 T€ (Änderung zu 2020)

# Investitionen Mittelfristige Planung

	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
FFw	86 T€	6 T€	6 T€
Raten Sportplatz	28 T€		
Spielplatz	25 T€		
Förderung KMU	5 T€	5 T€	5 T€

# Stellenplanänderungen

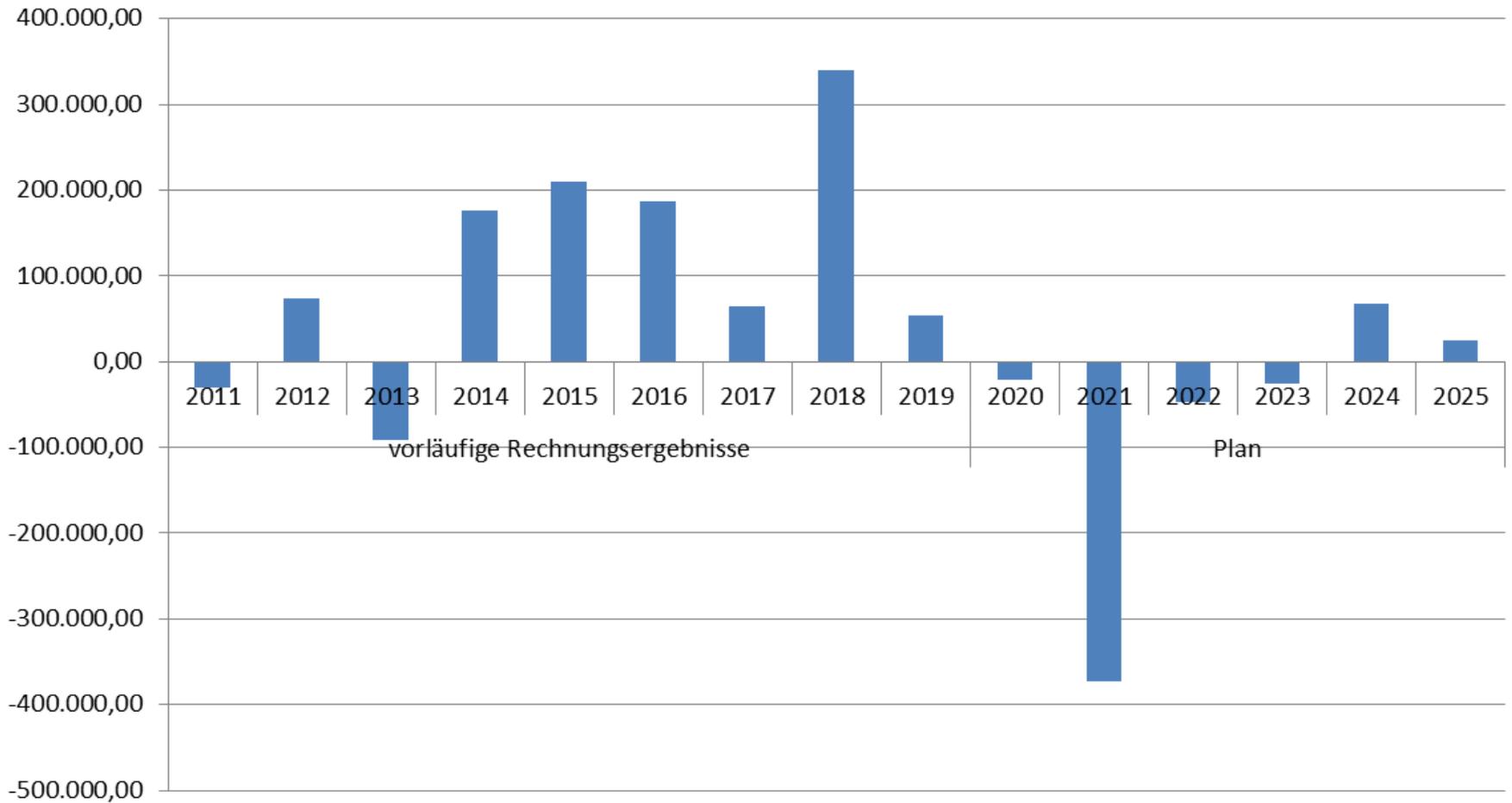
Aufwertung einer EG 8 auf EG 9b im FB II

Gliederungs- Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Einteilung der Kopfspalten nach den Entgeltgruppen und Sondertarifen								
		EG12	EG 10	EG 9b	EG 8	EG 4	EG 1	SuE 9b	SuE 8a	SuE 4
1	1.1.1.02 Innere Verwaltungsangelegenheiten	1	1	1	5				0,1 VZ	
2	3.6.5.01 Kindergarten						0,25 VZ	1	3,5 VZ	1
3	5.7.3.01 Bauhof					2				

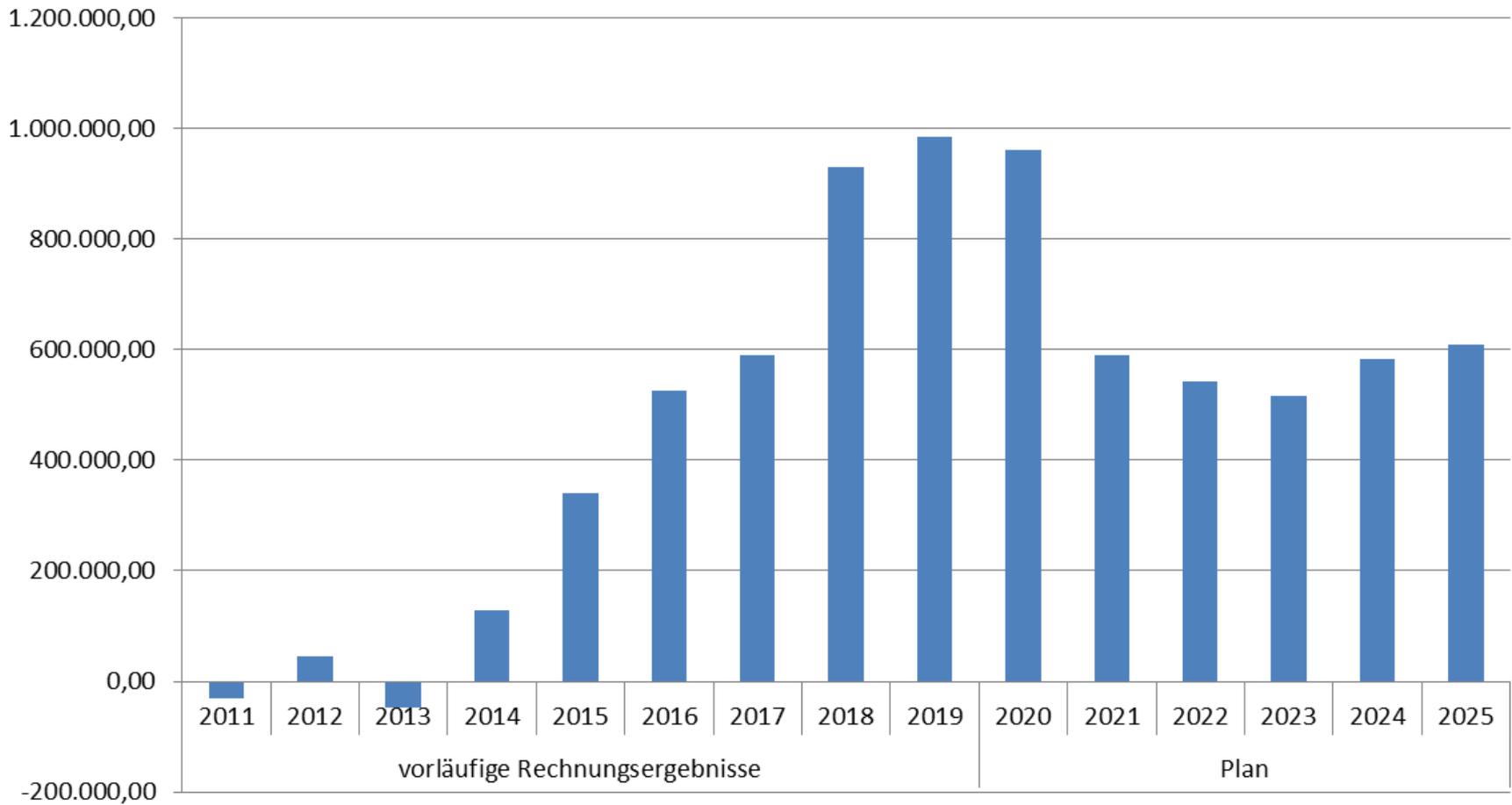
# Ergebnishaushalt mit Teilhaushalten

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))	Außer-ordentliche Erträge	Außer-ordentliche Aufwendungen	Außer-ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
<b>Teilhaushalt (1) Jahr 21/22</b>	<b>8.805.060</b>	<b>9.183.170</b>	<b>-378.110</b>	<b>0</b>	<b>400</b>	<b>-400</b>
Periode 1 (2021)	4.263.530	4.610.240	-346.710	0	200	-200
Periode 2 (2022)	4.541.530	4.572.930	-31.400	0	200	-200
<b>Teilhaushalt (2) Jahr 21/22</b>	<b>648.060</b>	<b>873.100</b>	<b>-225.040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Periode 1 (2021)	320.130	438.350	-118.220	0	0	0
Periode 2 (2022)	327.930	434.750	-106.820	0	0	0
<b>Teilhaushalt (3) Jahr 21/22</b>	<b>1.366.700</b>	<b>906.350</b>	<b>460.350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Periode 1 (2021)	681.000	451.250	229.750	0	0	0
Periode 2 (2022)	685.700	455.100	230.600	0	0	0
<b>Teilhaushalt (4) Jahr 21/22</b>	<b>400</b>	<b>220.800</b>	<b>-220.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Periode 1 (2021)	200	109.850	-109.650	0	0	0
Periode 2 (2022)	200	110.950	-110.750	0	0	0
<b>Teilhaushalt (5) Jahr 21/22</b>	<b>43.950</b>	<b>100.300</b>	<b>-56.350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Periode 1 (2021)	22.150	50.150	-28.000	0	0	0
Periode 2 (2022)	21.800	50.150	-28.350	0	0	0
<b>Summe Jahr 21/22</b>	<b>10.864.170</b>	<b>11.283.720</b>	<b>-419.550</b>	<b>0</b>	<b>400</b>	<b>-400</b>
Periode 1 (2021)	5.287.010	5.659.840	-372.830	0	200	-200
Periode 2 (2022)	5.577.160	5.623.880	-46.720	0	200	-200

# Entwicklung Jahresergebnis seit 2011



## Aufsummierte Jahresergebnisse seit 2011



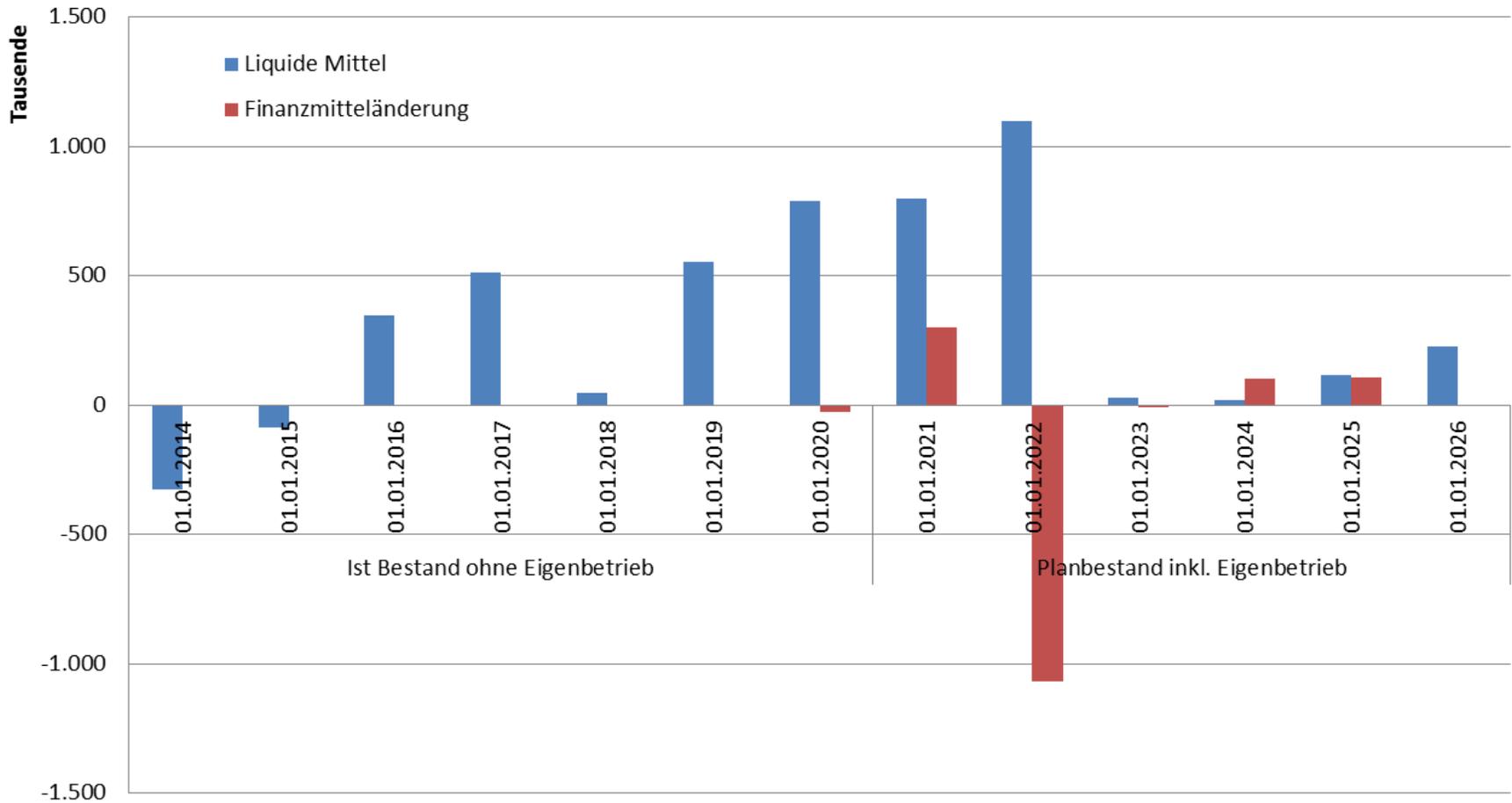
# Finanzhaushalt mit Teilhaushalten

Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Teilhaushalt (1) Jahr 21/22</b>	8.699.060	8.755.010	- 55.950	-	578.500	- 578.500	100.000	262.200	- 162.200	-
Periode 1 (2021)	4.209.980	4.386.180	- 176.200	-	367.000	- 367.000	-	124.800	- 124.800	-
Periode 2 (2022)	4.489.080	4.368.830	120.250	-	211.500	- 211.500	100.000	137.400	- 37.400	-
<b>Teilhaushalt (2) Jahr 21/22</b>	634.000	824.250	- 190.250	3.500	63.000	- 59.500	-	-	-	-
Periode 1 (2021)	313.100	413.850	- 100.750	3.500	35.000	- 31.500	-	-	-	-
Periode 2 (2022)	320.900	410.400	- 89.500	-	28.000	- 28.000	-	-	-	-
<b>Teilhaushalt (3) Jahr 21/22</b>	1.363.700	702.800	660.900	910.000	910.000	-	-	-	-	-
Periode 1 (2021)	679.500	349.200	330.300	910.000	-	910.000	-	-	-	-
Periode 2 (2022)	684.200	353.600	330.600	-	910.000	- 910.000	-	-	-	-
<b>Teilhaushalt (4) Jahr 21/22</b>	400	219.300	- 218.900	-	100.000	- 100.000	-	-	-	-
Periode 1 (2021)	200	109.100	- 108.900	-	-	-	-	-	-	-
Periode 2 (2022)	200	110.200	- 110.000	-	100.000	- 100.000	-	-	-	-
<b>Teilhaushalt (5) Jahr 21/22</b>	40.000	93.700	- 53.700	-	10.000	- 10.000	-	-	-	-
Periode 1 (2021)	20.000	46.850	- 26.850	-	5.000	- 5.000	-	-	-	-
Periode 2 (2022)	20.000	46.850	- 26.850	-	5.000	- 5.000	-	-	-	-
<b>Summe Jahr 21/22</b>	10.737.160	10.595.060	142.100	913.500	1.661.500	- 748.000	100.000	262.200	- 162.200	-
Periode 1 (2021)	5.222.780	5.305.180	- 82.400	913.500	407.000	506.500	-	124.800	- 124.800	-
Periode 2 (2022)	5.514.380	5.289.880	224.500	-	1.254.500	- 1.254.500	100.000	137.400	- 37.400	-

# Einzahlungen / Auszahlungen

<b>Zusammenfassung</b>	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
	Jahr 21/22	Jahr 21/22	Periode 1 (2021)	Periode 1 (2021)	Periode 2 (2022)	Periode 2 (2022)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Laufende Verwaltungstätigkeit	10.737.160	10.595.060	5.222.780	5.305.180	5.514.380	5.289.880
Investitionstätigkeit	913.500	1.661.500	913.500	407.000	-	1.254.500
Finanzierungstätigkeit	100.000	262.200	-	124.800	100.000	137.400
<b>Summe</b>	11.750.660	12.518.760	6.136.280	5.836.980	5.614.380	6.681.780

## Bestand liquide Mittel 2014 bis 2025

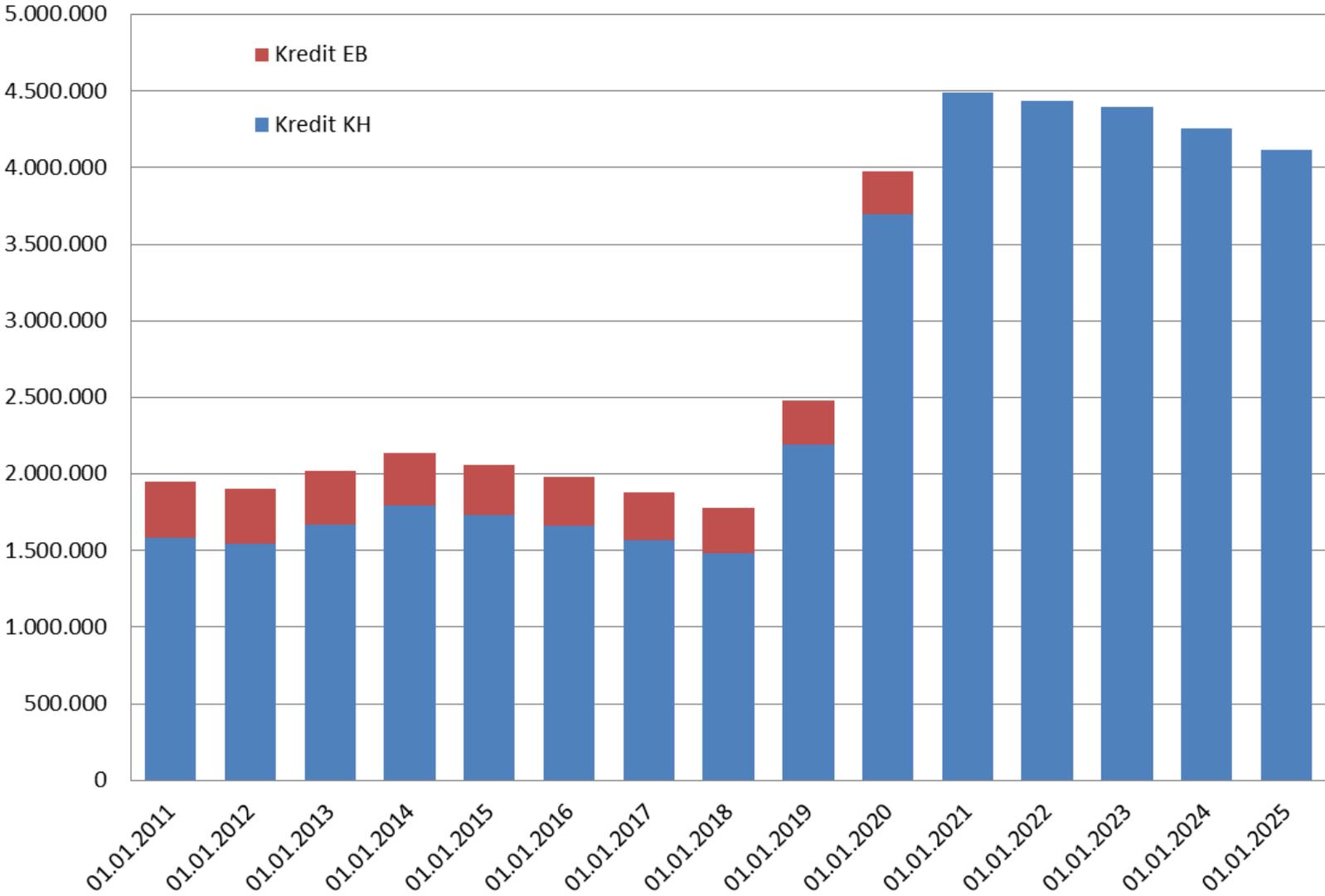


# Liquide Mittel in Zahlen

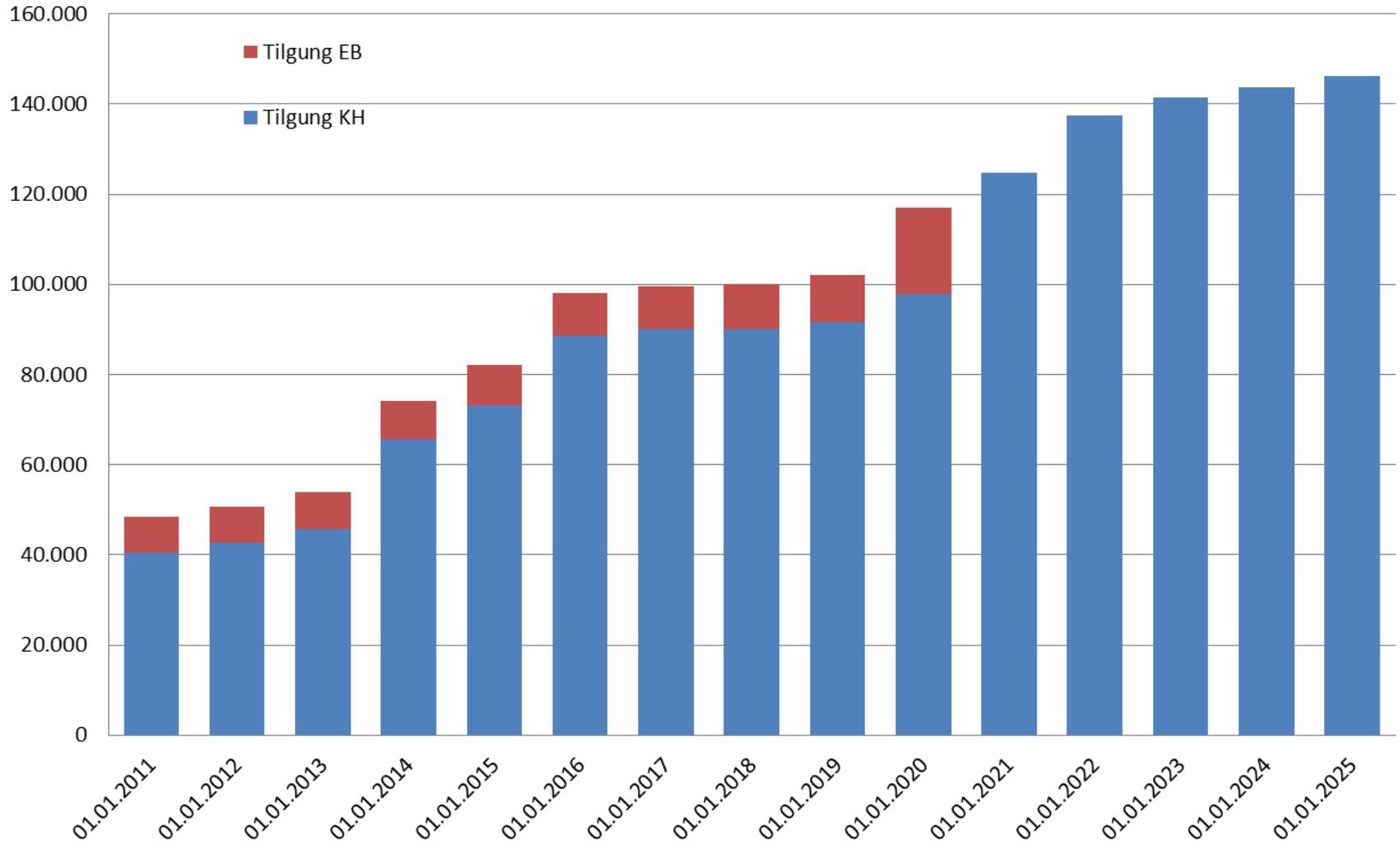
	Ist Bestand ohne Eigenbetrieb						
	01.01.2014	01.01.2015	01.01.2016	01.01.2017	01.01.2018	01.01.2019	01.01.2020
Liquide Mittel	-325.300	-89.050	345.100	513.150	46.300	552.250	788.600
Finanzmitteländerung							-29.050

Planbestand inkl. Eigenbetrieb						
01.01.2021	01.01.2022	01.01.2023	01.01.2024	01.01.2025	01.01.2026	
797.004	1.096.304	28.904	18.104	118.054	226.504	Liquide Mittel
299.300	-1.067.400	-10.800	99.950	108.450		Finanzmitteländerung

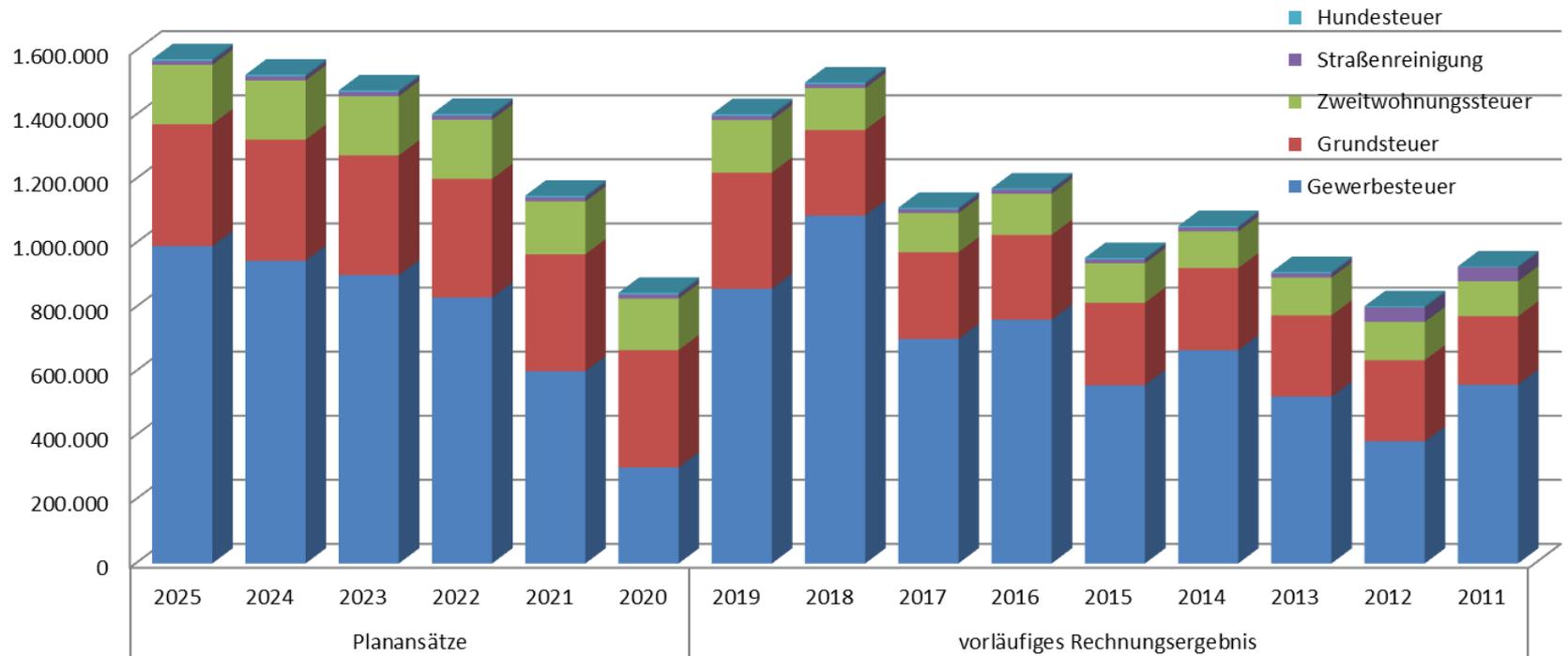
# Schuldenstatistik seit 2011



# Tilgung seit 2011

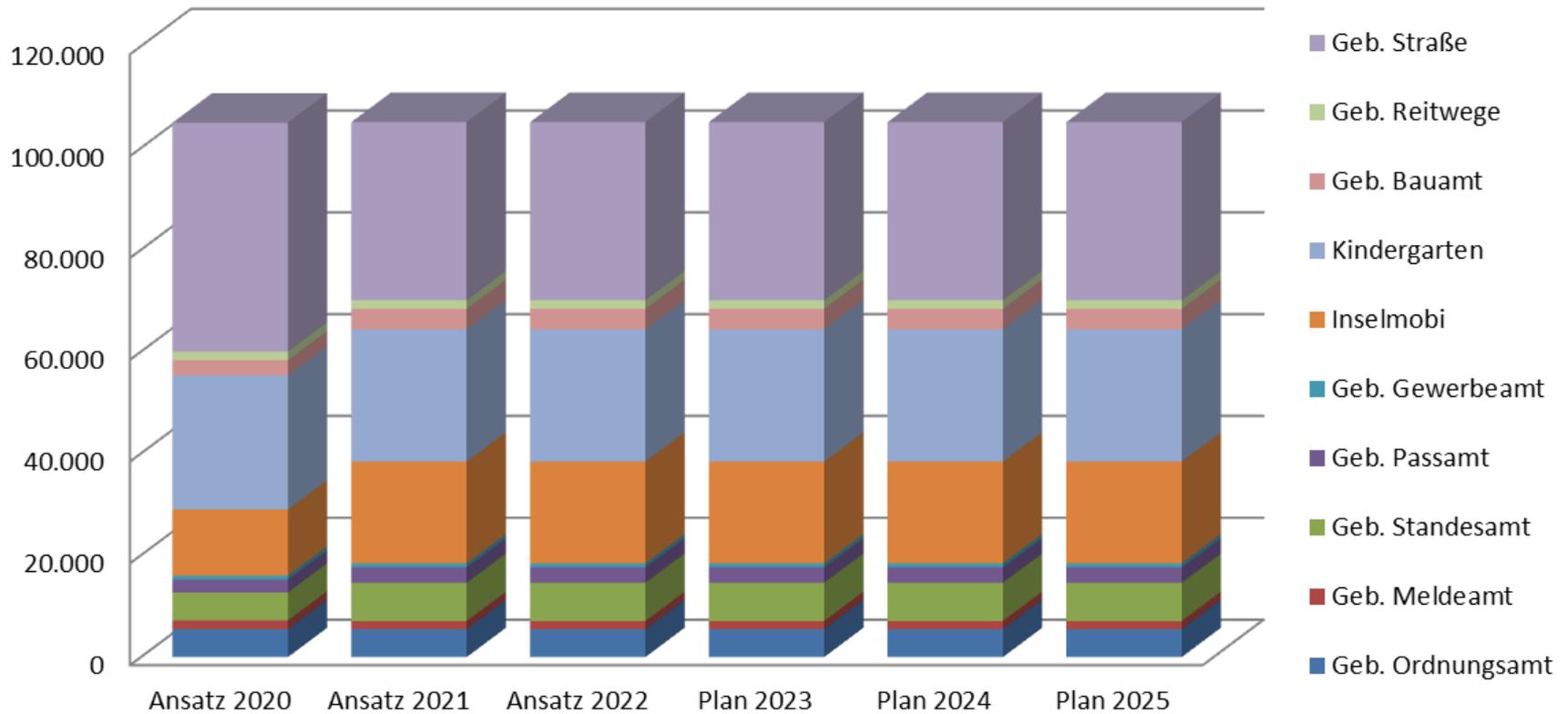


## Entwicklung der wichtigsten Steuereinnahmen

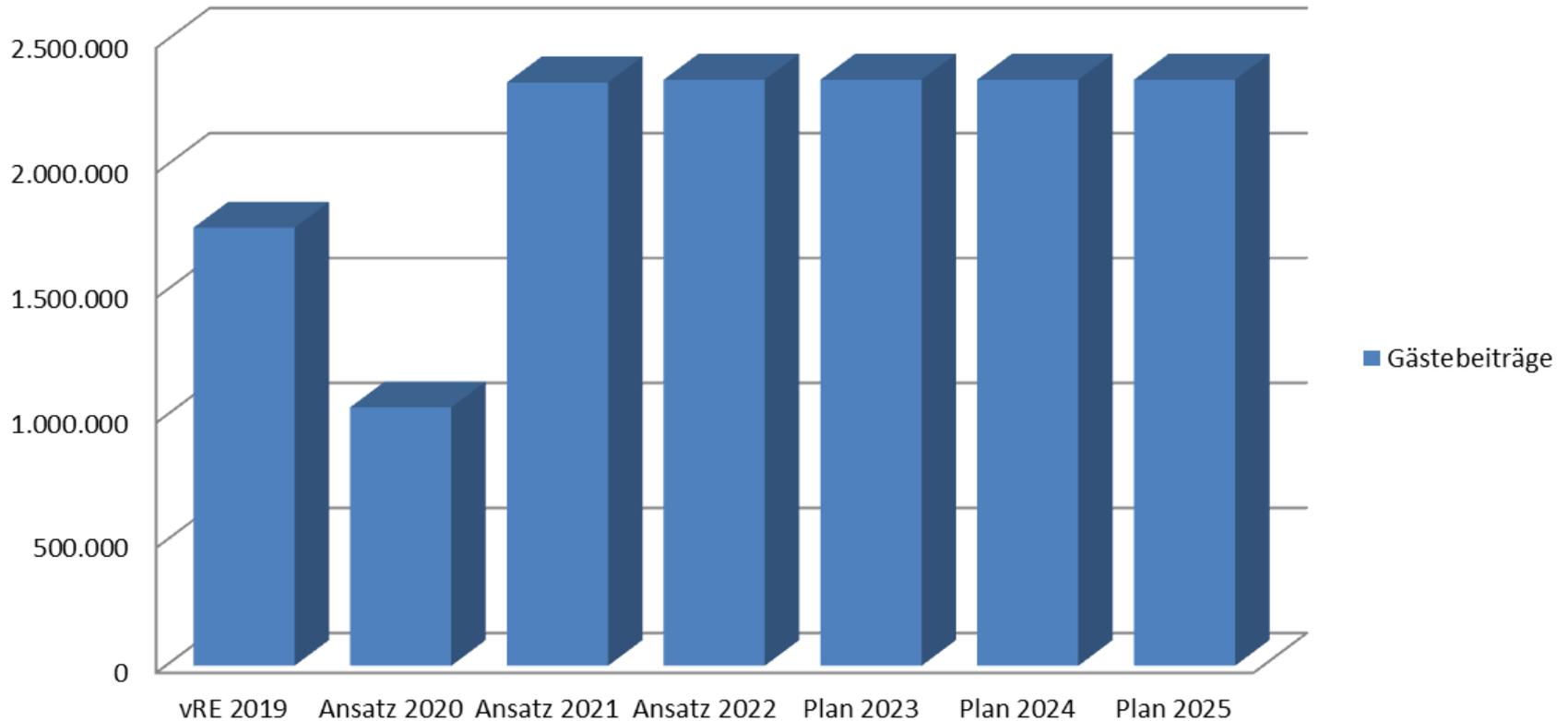




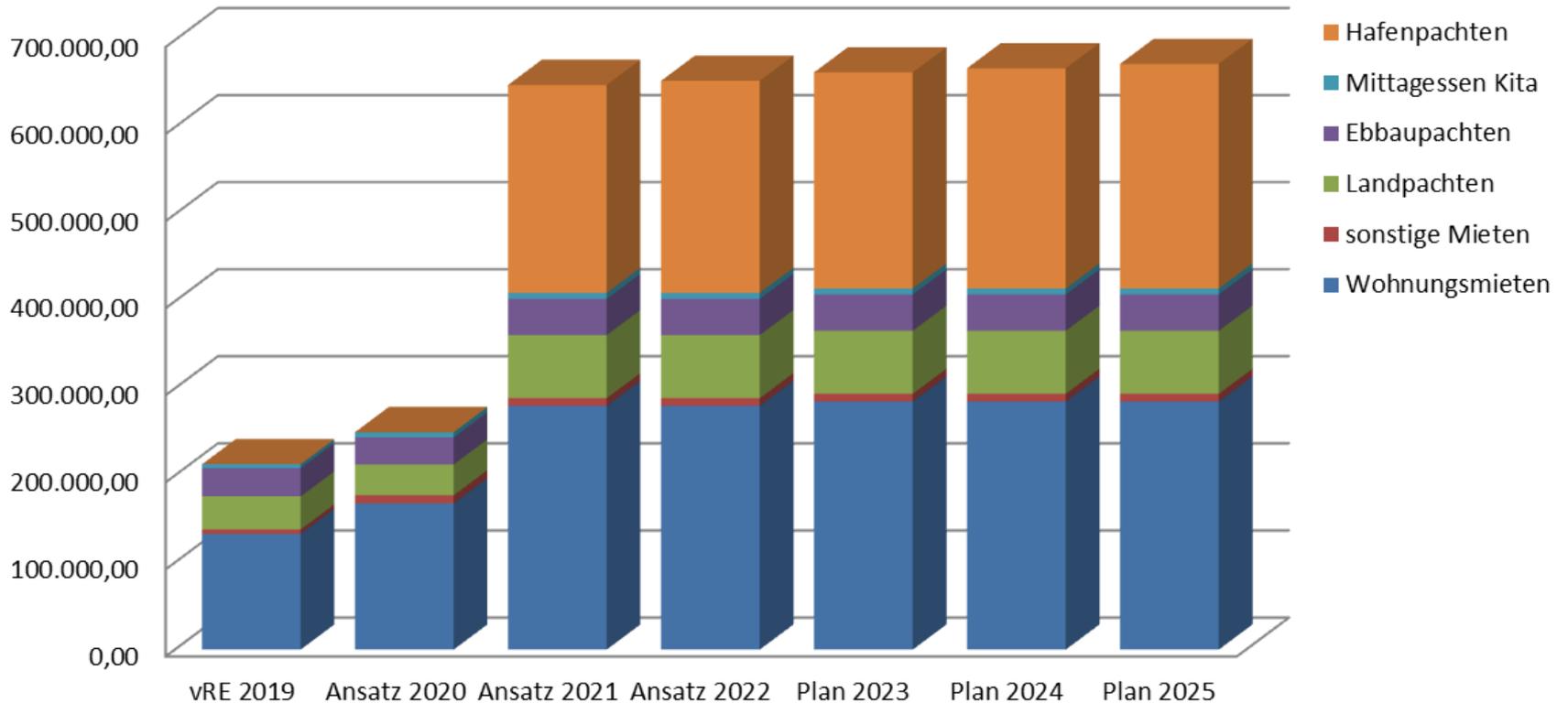
# Entwicklung der öffentlich rechtlichen Ertäge aus Gebühren



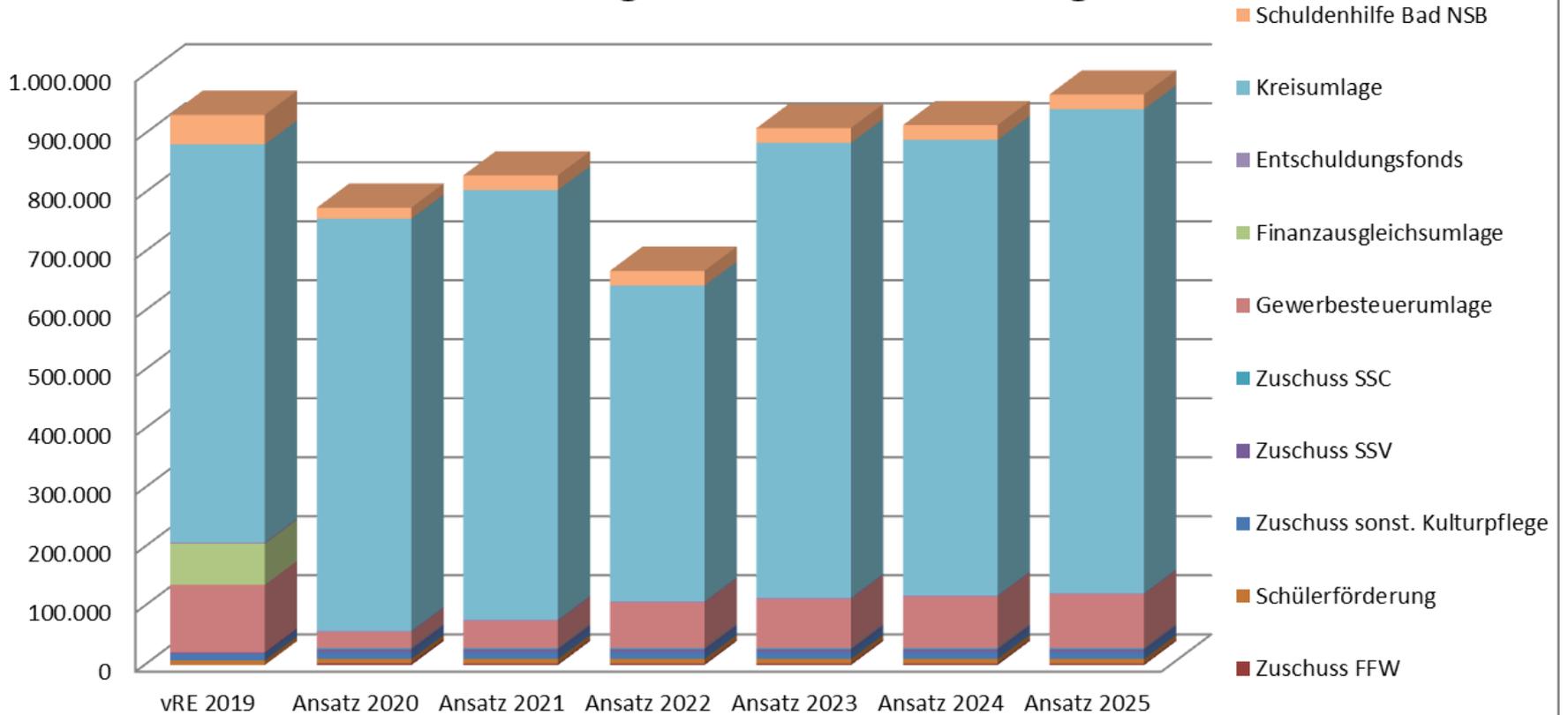
## Entwicklung der öffentlich rechtlichen Ertäge aus Gebühren



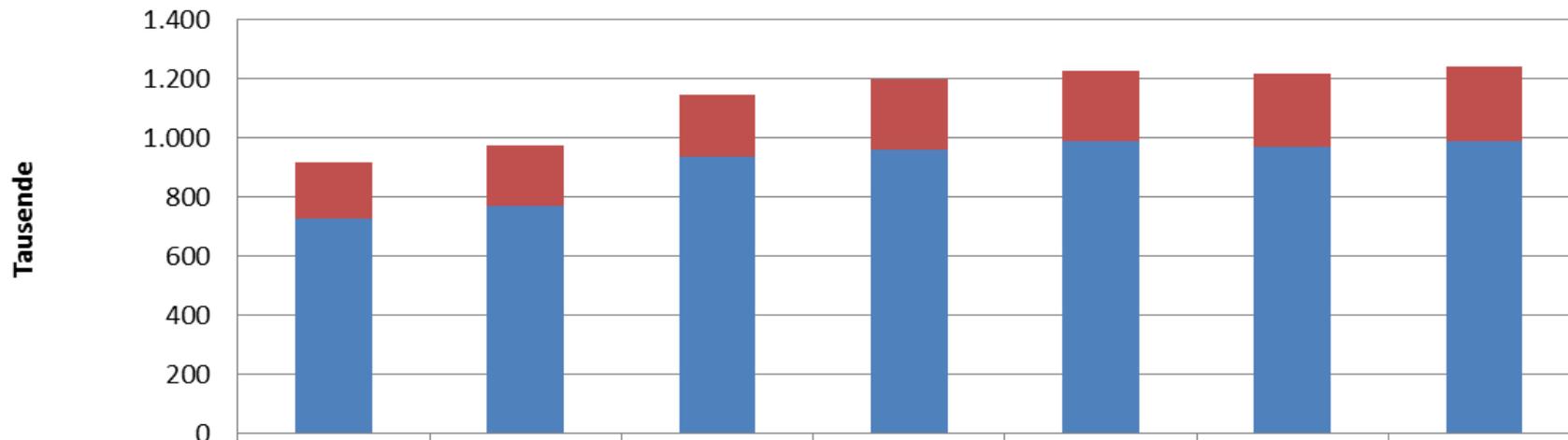
## Entwicklung der privat rechtlichen Ertäge



## Entwicklung der Steuern und Umlagen

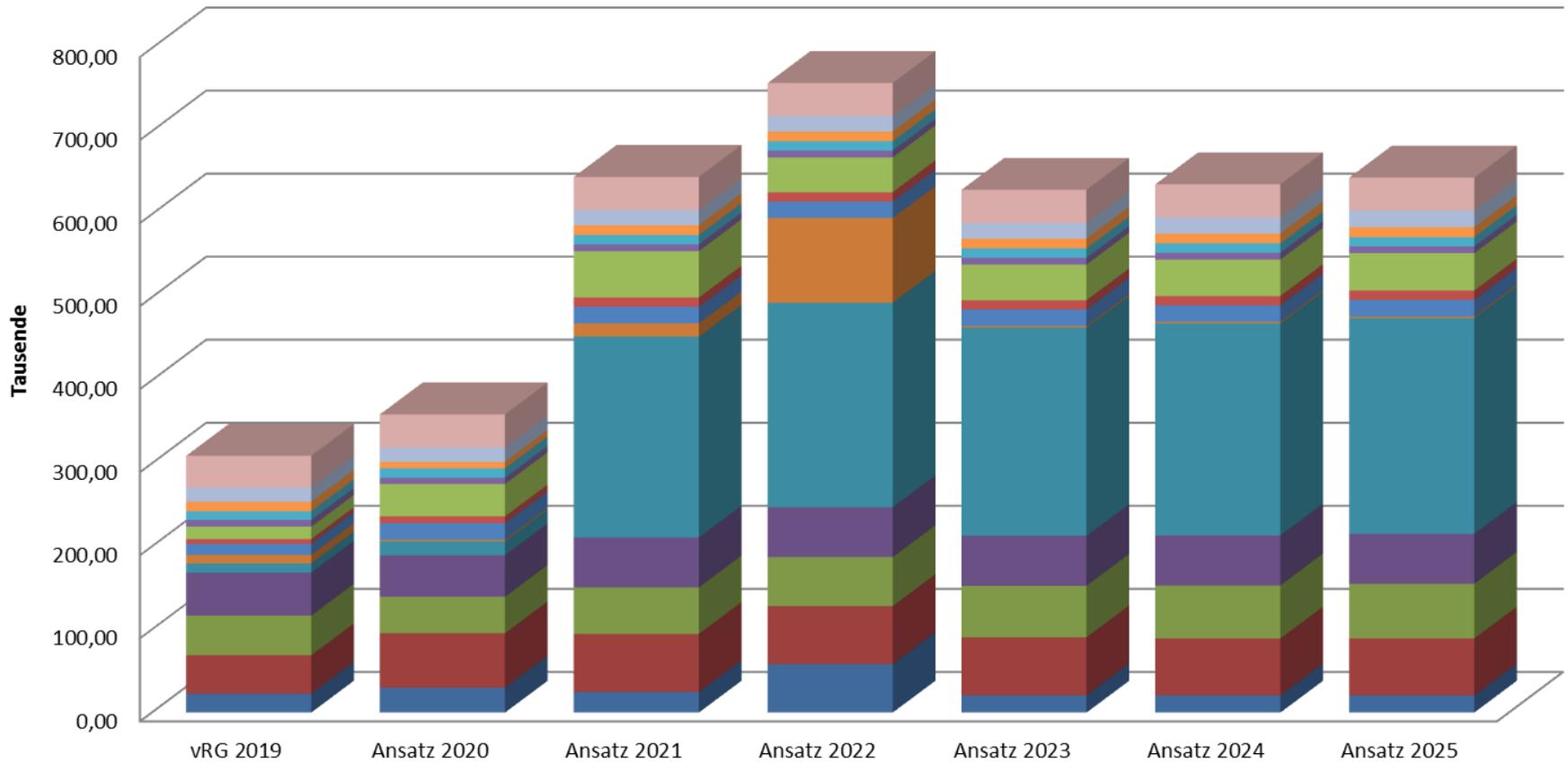


## Personalkosten



	vRE 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Versorgungskasse	189.966,70	202.500,00	210.000,00	236.500,00	240.000,00	245.000,00	250.000,00
aktives Personal	727.240,51	769.150,00	934.700,00	961.900,00	987.200,00	970.250,00	989.050,00

## Bedeutende Ausgaben



- |                                     |                                  |                           |                       |
|-------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| ■ Unterhaltung der Straßen und Wege | ■ Reinigung Kindergärten         | ■ Ehrenamtliche Inselmobi | ■ Kulturpflege        |
| ■ Schülerförderung                  | ■ Schulträgerschaft Inselfschule | ■ Ehrenamtliche FFW       | ■ Fahrzeughaltung FFW |
| ■ Unterhaltung Gebäude FFW          | ■ Mieten u. Pachten              | ■ Wohngebäudeunterhaltung | ■ EDV Rathaus         |
| ■ technischer Betreuung Rathau      | ■ Aus- und Fortbildungskosten    |                           |                       |

# Fazit

- Erst ab dem Jahr 2024 wird wieder ein positive Gesamtergebnisse erwartet.
- Im Jahr 2021 wird kein Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit erwartet.
- Im Jahr 2022 wird dieser wieder erwartet und deckt auch die Tilgungsleitung der gemeindlichen Kredite.
- Liquiden Mittel reichen zur Umsetzung der geplanten Infrastrukturerhaltung und Verbesserung (Kita, Brandschutz, Straßen, kommunale Gebäude)
- Die Investition in eine Halle in Achter d´Diek 11 ist nur mit einem Kredit möglich (100 T€).

# Fazit

- Alle Zahlen und Entwicklungen sind der CORON bedingten Situation geschuldet.
- Die Vergleichbarkeit der vorläufigen Rechnungsergebnisse aus 2019 und Ansätze aus 2020 sind durch die Eingliederung des Eigenbetriebes nicht in jedem Fall möglich.

# Fazit

Kurzfristig ist die Haushaltslage angespannt und jede negative Änderung auf der Einnahmenseite wird zu Teil-Sperren oder sogar Haushaltssperren führen.

Jede Investition oder größer Ausgabe wird vor Beauftragung am Bestand der liquiden Mittel und deren Aussichten bewertet.

Mittelfristig sind die Aussichten aber positiv zu bewerten.

Da die finanzielle Lage Pandemiebedingt ist und die Aussichten für die Zukunft ein positive Entwicklung abbildet kann von einem Haushaltssicherungskonzept abgesehen werden, dies ist auch die Verfügungslage seitens des Landes an die Kommunalaufsicht.