Finanzausschusssitzung am 12.10.2021

DIE GEMEINDE Wiefelstede

Entwicklung der Hauptsteuererträge und Zuweisungen sowie der Kreis- und Gewerbesteuerumlage für Jahr 2021

DIE GEMEINDE Wiefelstede

Entwicklung der Hauptsteuererträge und Zuweisungen sowie der Kreis- und Gewerbesteuerumlage für das Jahr 2021

(Stand 27.09.2021)

Ertragsart/Jahr	Ist-Betrag 2017	Ist-Betrag 2018	Ist-Betrag 2019	Ist-Betrag 2020	Planung 2021	Ist-Betrag 2021 Stand 27.09.2021	**Erwartung 2021**	Differenz Planung/ Erwartung
Grundsteuer A	202.306	178.109	199.617	208.569	203.900	212.474	**212.000**	8.100
Grundsteuer B	2.129.107	2.619.239	2.487.450	2.510.680	2.493.600	2.531.676	**2.535.000**	41.400
Gewerbesteuer	5.424.936	7.700.661	6.814.239	5.826.965	6.160.600	8.356.549	**8.000.000**	1.839.400
Gewerbesteuerumlage	-1.163.058	-1.583.859	-1.245.459	-575.842	-616.100	-338.588	**-800.000**	-183.900
Vergnügungs- bzw. Spielgerätesteuer	220.851	266.969	221.721	121.789	170.000	47.827	**110.000**	-60.000
Konzessionsabgabe (Gas)	66.903	62.723	62.628	59.777	62.800	62.800	**62.800**	0
Konzessionsabgabe (Strom)	522.389	356.077	523.107	440.601	436.000	434.200	**434.200**	-1.800

Fortsetzung auf der nächsten Seite

Entwicklung der Hauptsteuererträge und Zuweisungen sowie der Kreis- und Gewerbesteuerumlage für das Jahr 2021

(Stand 27.09.2021)

Ertragsart/Jahr	Ist-Betrag 2017	Ist-Betrag 2018	Ist-Betrag 2019	Ist-Betrag 2020	Planung 2021	Ist-Betrag 2021 Stand 27.09.2021	**Erwartung 2021**	Differenz Planung/ Erwartung
Anteil an der Einkommensteuer	6.886.976	7.563.096	7.921.992	7.485.968	8.121.700	5.865.203	**7.660.000**	-461.700
Anteil an der Umsatz-steuer	690.352	1.055.528	1.168.920	1.257.074	1.156.700	893.267	**1.160.000**	3.300
Schlüsselzuweisung	3.328.456	2.977.320	2.105.856	2.331.320	2.723.800	2.822.904	**2.822.904**	99.104
Zuweisungen f. den übertragenen Wirkungs-kreis	309.272	315.552	322.224	762.442	344.500	344.520	**344.520**	20
Entschuldungsumlage an das Land	-30.688	-31.568	-32.344	-32.056	-32.000	-31.640	**-31.640**	360
Kreisumlage (Finanzr.)	-5.269.208	-5.680.064	-6.158.360	-6.457.384	-6.506.100	-5.686.174	**-6.536.304**	-30.204
Gesamt	**13.318.594**	**15.799.783**	**14.391.591**	**13.939.903**	**14.719.400**	**15.515.018**	**15.973.480**	**1.254.080**

Haushaltsplanung für das Jahr 2022 einschl. der Finanzplanung

DIE GEMEINDE Wiefelstede

Gesamtergebnishaushalt 2022

Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge	-26.728.100	-28.554.700	-29.507.500	-30.142.400
Ordentliche Aufwendungen	30.193.600	30.908.500	30.969.400	31.070.700
Ordentliches Ergebnis	**3.465.500**	**2.353.800**	**1.461.900**	**928.300**
Außerordentliche Erträge	-2.900	-5.200	-4.300	-6.200
Außerordentliche Aufwendungen	300	5.600	2.800	1.300
Außerordentliches Ergebnis	**-2.600**	**400**	**-1.500**	**-4.900**
Jahresergebnis	**3.462.900**	**2.354.200**	**1.460.400**	**923.400**

Gesamtergebnishaushalt 2022

Erträge

- **Grundsteuer A + B**
  - Grundsteuer A = 207.000 € (vorher 2022 = 203.900 €)
  - Grundsteuer B = 2.529.200 € (vorher 2022 = 2.518.600 €)

- Senkung **Gewerbesteuer** um rund 300.000 € (Vergleich 2022)
  - Ansatz: 6.090.000 €
  - Gewerbesteuerumlage = 609.000 €

- **Vergnügungssteuer** in den Jahren 2020 und 2021 durch Corona um bis zu 50% eingebrochen, monatlicher Ertrag bei 15.000 €
  - Ansatz: 180.000 € (10.000 € Steigerung in Folgejahren)

Gesamtergebnishaushalt 2022

Erträge

- Rückgang der **Schlüsselzuweisungen**
  - Verminderung um 1.200.000 € gegenüber Planjahr 2022
  - Grund: hohe Gewerbesteuereinzahlungen in Höhe von rund 7.900.000 € im FAG-Zeitraum 10/20 bis 09/21
  - Grundbetrag unverändert zu 2021 mit 1.187,78 €

- **Einkommenssteuer** auf Basis der Steuerschätzung von Mai 2021
  - Ansatz von 8.026.800 €
  - Reduzierung um rund 600.000€ gegenüber dem Finanzplanjahr 2022 Grund: geringeres Aufkommen bei der Einkommenssteuer
- **Umsatzsteuer** auf Basis der Steuerschätzung von Mai 2021
  - Ansatz von 1.046.600 € (kaum Änderung zu Planjahr 2022)

- **übrige Hauptsteuererträge** wurden ebenfalls anhand den Orientierungsdaten bzw. voraussichtlichen Veranlagungen eingeplant

Gesamtergebnishaushalt 2022

Erträge

- **Erträge sinken somit im Haushalt 2022 um**

rund 2.000.000 €

gegenüber dem Finanzplanjahr 2022

aus dem Haushalt 2021

Gesamtergebnishaushalt 2022

Aufwendungen

- **Personalkostensteigerungen 120.000 €**
  - Vorrangiger Grund: Einplanung einer Stelle des Klimaschutzbeauftragten sowie Stundenanpassung in der Jugendpflege

Gesamtergebnishaushalt 2022

Aufwendungen

- Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** um rund 800.000 € gestiegen
  - Mehraufwendungen für
    - den Bereich Gebäudeunterhaltung und –bewirtschaftung (rund 200.000 €)
    - Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie Sportplätze und Spielplätze (rund 500.000 €)

Gesamtergebnishaushalt 2022

Aufwendungen

- **Aufwendungen steigen somit im Haushalt 2022 um**

rund 760.000 €

gegenüber dem Finanzplanjahr 2022

aus dem Haushalt 2021

Gesamtergebnishaushalt 2022

Aufwendungen/Erträge

- **Defizit 2022 gem. HH-Planung 2021 = -754.900 €**
- **Mindererträge = -2.000.000 €**
- **Verschlechterung wg. Mehraufwendungen = - 760.000 €**

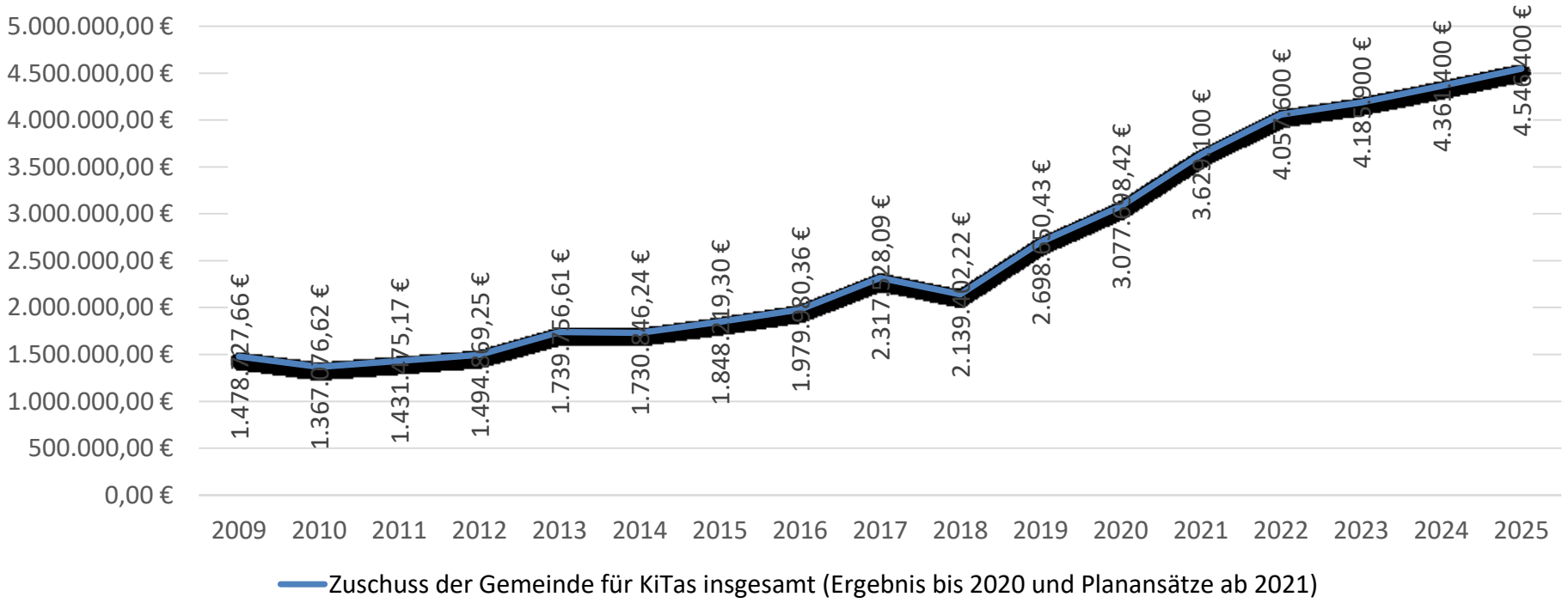
= derzeitiges Defizit von rund 3.500.000 €

Derzeit nur fiktiver Haushaltsausgleich durch Inanspruchnahme der Überschussrücklage

Gesamtergebnishaushalt 2022

Aufwendungen

- Nettoaufwendungen 2022 im Bereich Defizitausgleich für Kitas bei **4,06 Mio. €**
  - Kostensteigerung im Planjahr 2022 rund 50.000 €



Gesamtfinanzhaushalt 2022

Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Saldo a. lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.865.700	-116.800	473.800	889.600
Einzahlung aus Investitionstätigkeit	4.450.500	2.199.700	2.113.200	1.878.700
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	-11.659.400	-5.599.600	-5.083.300	-3.218.300
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-7.208.900**	**-3.399.900**	**-2.970.100**	**-1.339.600**
Einzahlung aus Finanz.tätigkeit	0	0	0	0
Auszahlung aus Finanz.tätigkeit	-465.200	-431.000	-433.200	-414.400
Saldo aus Finanz.tätigkeit	**-465.200**	**-431.000**	**-433.200**	**-414.400**
Veränderung liquide Mittel	-9.539.800	-3.947.700	-2.929.500	-864.400

Investiver Haushalt 2022

- Kosten für den Hochbau bei rund 5.200.000 €
  - Neubau eines Feuerwehrgerätehauses „Wiefelstede-Süd“ (grobe Kostenschätzung)
  - Neubau einer Kindertagesstätte in Metjendorf
  - Sanierung des Mehrzweckgebäudes Gristede

- Diverse Tiefbaumaßnahmen in Höhe von 2.262.000 €
  - Erschließung Baugebiet
  - Straßensanierung

- Ankaufkosten für Wohn -und Gewerbeflächen ca. 2.280.000 €

Investive Ausgaben insgesamt 11.600.000 €

- Jährliche Entschuldung von 460.000 € bis 410.000 € durch Tilgungsleistungen

- Ohne Darlehensaufnahmen verzeichnet der Haushalt 2022 einen Abfluss von **9.539.800 €** an liquiden Mitteln

- Über den gesamten Finanzplanungszeitraum Verminderung von **17.281.400 € im Finanzhaushalt 2022**

- **Die Planung des Darlehensbedarfs erfolgt im zweiten Haushaltsentwurf**

Maßnahmen zur Verbesserung HH 2022

- Verschiebung von Maßnahmen in Folgejahre
- Einsparungen aufwandsseitig
- Ertragsseite optimieren!?
- Vorschläge zur Verbesserung von Verwaltung und Gremien

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

DIE GEMEINDE Wiefelstede