

**Finanz- und
Wirtschaftsausschusssitzung
am 12.12.2022**



**Entwicklung der Hauptsteuererträge und
Zuweisungen sowie der Kreis- und
Gewerbsteuerumlage für das Jahr 2022**



Entwicklung der Hauptsteuererträge und Zuweisungen sowie der Kreis- und Gewerbesteuerumlage für das Jahr 2022 (Stand 12.12.2022)

Ertragsart/Jahr	Ist-Betrag 2021	Planung 2022	Ist-Betrag 2022 14.10.22	Erwartung 14.10.22	Differenz Planung/ Erwartung 14.10.22	Ist-Betrag 2022 28.11.22	Erwartung 12.12.22	Differenz Planung/ Erwartung 28.11.22
Grundsteuer A	208.617	207.000	212.179	210.000	3.000	212.721	212.000	5.000
Grundsteuer B	2.541.484	2.533.300	2.541.278	2.545.000	11.700	2.548.720	2.548.000	14.700
Gewerbesteuer	8.729.804	7.100.000	8.969.643	8.500.000	1.400.000	9.156.476	9.000.000	1.900.000
Gewerbesteuer- umlage	-849.888	-710.000	-514.530	-850.000	-140.000	-666.869	-900.000	-190.000
Vergnügungs- bzw. Spielgerätesteuern	120.172	200.000	109.274	150.000	-50.000	132.124	150.000	-50.000
Konzessions-abgabe (Gas)	64.228	62.800	60.100	60.100	-2.700	60.100	60.100	-2.700
Konzessions-abgabe (Strom)	456.619	433.600	442.900	442.900	9.300	442.900	442.900	9.300

Fortsetzung auf der nächsten Seite

Entwicklung der Hauptsteuererträge und Zuweisungen sowie der Kreis- und Gewerbesteuerumlage für das Jahr 2022 (Stand 28.11.2022)

Ertragsart/Jahr	Ist-Betrag 2021	Planung 2022	Ist-Betrag 2022 14.10.22	Erwartung 14.10.22	Differenz Planung/ Erwartung 14.10.22	Ist-Betrag 2022 28.11.22	Erwartung 12.12.22	Differenz Planung/ Erwartung 28.11.22
Anteil an der Einkommensteuer	8.158.364	8.320.500	7.460.125	8.637.000	316.500	8.057.132	8.540.000	219.500
Anteil an der Umsatz- steuer	1.231.300	1.060.800	940.614	1.111.000	50.200	1.032.273	1.122.000	61.200
Schlüsselzuweisung	2.822.904	1.986.100	1.942.136	1.942.100	-44.000	1.942.136	2.186.500	200.400
Zuweisungen f. den übertragenen Wirkungs- kreis	344.520	353.200	348.336	348.300	-4.900	391.842	348.300	-4.900
Entschuldungsumlage an das Land	-31.640	-32.000	-32.456	-32.500	-500	-32.456	-32.500	-500
Kreisumlage (Finanzr.)	-6.536.304	-6.829.500	-5.676.456	-6.816.000	13.500	-6.246.196	-6.890.700	-61.200
Gesamt	17.260.180	14.685.800	16.803.143	16.247.900	1.562.100	17.030.903	16.786.600	2.100.800

Haushaltsplanung für das Jahr 2023 einschl. der Finanzplanung



Gesamtergebnishaushalt 2023

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge	-32.378.400	-34.698.900	-34.328.500	-34.818.400
Ordentliche Aufwendungen	33.704.300	35.990.600	36.891.100	36.251.100
Ordentliches Ergebnis	1.325.900	1.291.700	2.562.600	1.432.700
Außerordentliche Erträge	-2.400	-600	-3.100	-4.500
Außerordentliche Aufwendungen	0	1.200	1.400	0
Außerordentliches Ergebnis	-2.400	600	-1.700	-4.500
Jahresergebnis	1.323.500	1.292.300	2.560.900	1.428.200

Haushalt 2023

- Erträge -

Position	Begründung	Haushalt 2022	Haushalt 2023
Gewerbesteuer	voraussichtliche Veranlagungssoll für 2023 + Nachveranlagungen der Vorjahre, wo Bescheide vorliegen	7.100.000 €	8.700.000 €
Vergnügungssteuer	3 Spielhallen geschlossen	200.000 €	110.000 €
Einkommensteuer	Steuerschätzung aus November 2022	8.320.500 €	9.362.000 €
Umsatzsteuer	Steuerschätzung aus November 2022	1.060.800 €	1.113.000 €
Schlüsselzuw.	Änderung Grundbetrag FAG	1.986.100 €	2.159.700 €
Zuweisung des übert. Wirkungskreis	Änderung Grundlagen FAG	353.200 €	366.100 €
Gebührenhaushalt	Benutzungsgebühren (Abw.bes, Fäkal, Straßenreinigung)	2.298.800 €	2.661.800 €

Haushalt 2023

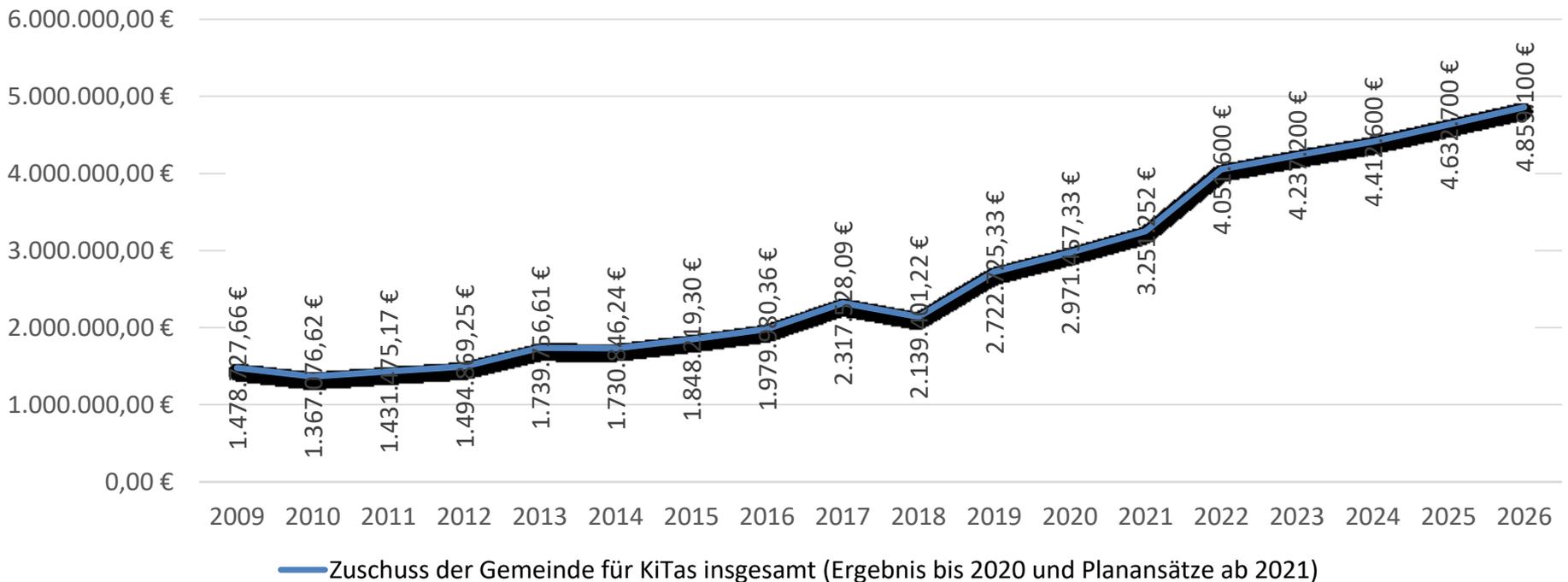
- Aufwendungen -

Position	Begründung	Haushalt 2022	Haushalt 2023
Kreisumlage	- Kreisumlage weiterhin bei 34 %	6.829.500 €	7.605.100 €
Sach- & Dienstleistungen	- Gebäudemanagement - davon Gas und Stromkosten - Tiefbau	1.478.300 € 494.000 € 1.160.077 €	2.571.300 € 1.371.600 € 1.176.400 €
Personalaufwendungen	- Aufgrund laufenden Tarifverhandlungen Personalsteigerungen von 6 % angenommen	6.519.100 €	6.986.200 €
Defizitausgleich	Defizitausgleich Kitas	4.051.600 €	4.237.200 €

Gesamtergebnishaushalt 2023

Aufwendungen

- Nettoaufwendungen 2023 im Bereich Defizitausgleich für Kitas bei **4,237 Mio. €**



Hauptsteuererträge 2023 - 2026

Art/Jahr	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Grundsteuer A	207.000	208.100	208.100	208.100	208.100
Grundsteuer B	2.533.300	2.567.900	2.598.700	2.629.900	2.661.500
Gewerbsteuer	7.100.000	8.700.000	9.300.000	9.800.000	10.100.000
Gewerbsteuerumlage	-710.000	-870.000	-930.000	-980.000	-1.010.000
Vergnügungs- bzw. Spielgeräteststeuer	200.000	110.000	110.000	110.000	110.000
Anteil an der Einkommensteuer	8.320.500	9.362.000	10.132.000	10.763.000	11.287.000
Anteil an der Umsatz- steuer	1.060.800	1.113.000	1.170.000	1.206.000	1.231.000
Schlüsselzuweisung	1.986.100	2.159.700	3.187.100	1.913.700	1.550.700
Zuweisung f. des übertrag. Wirkungskreis	353.200	366.100	369.100	376.400	384.000
Kreisumlage (Finanzhaushalt)	-6.829.500	-7.605.100	-7.929.100	-7.990.700	-8.251.000
Gesamt	14.221.400	16.111.700	18.215.900	18.036.400	18.271.300

Haushalt 2023

- Die größten Investitionen -

Position	Eingeplant
Kostenanteil 2023 für die Feuerwehr Wiefelstede-Süd einschl. Inventar	3.068.000 €
Fahrzeugbeschaffung FW Wiefelstede	320.000 €
Ganztagsausbau Grundschule Wiefelstede einschl. Inventar	2.240.000 €
Außengelände Grundschule Wiefelstede	244.000 €
Investitionszuschuss Erstausrüstung Kita Metjendorf II	228.900 €
Ankauf Wohnbau- und Gewerbeflächen	1.463.700 €
Diverses - Tiefbau	4.334.800 €
Kompensationsflächenpool	399.000 €

Haushalt 2023

- Die größten investiven Einzahlungen -

Position	Eingeplant
Inv.zuschuss vom Land für Ganztagsausbau Gruppenräume/Sanierung Aula, Schaffung Schulküche u. Multifunktionsraum	944.000 €
Inv.zuschuss vom Landkreis, KWF und BAFA für den Kindergarten Metjendorf II	620.500 €
Förderung ZVBN und LNVG Buswendeplatz Akazienstraße	258.600 €
Verkauf Wohnbau- und Gewerbeflächen einschl. Erschließungsbeitrag, Infrastrukturzuschlag, usw.)	6.000.000 €

Haushalt 2023

Finanzierungstätigkeit

Position	Beschreibung	Betrag
Darlehensaufnahmen 2023		
Finanzierung des Gesamthaushaltes	Laufzeit über 20 Jahre (3,5 %): 4.790.000 €	-4.790.000 €
Darlehensaufnahmen 2024		
Finanzierung des Gesamthaushaltes	Laufzeit über 20 Jahre (3,5 %): 3.140.000 €	-3.140.000 €
Darlehensaufnahmen 2025		
Finanzierung des Gesamthaushaltes	Laufzeit über 20 Jahre (3,5 %): 1.610.000 €	-1.610.000 €
Darlehensaufnahmen 2026		
Finanzierung des Gesamthaushaltes	Laufzeit über 20 Jahre (3,5 %): 1.550.000 €	-1.550.000 €

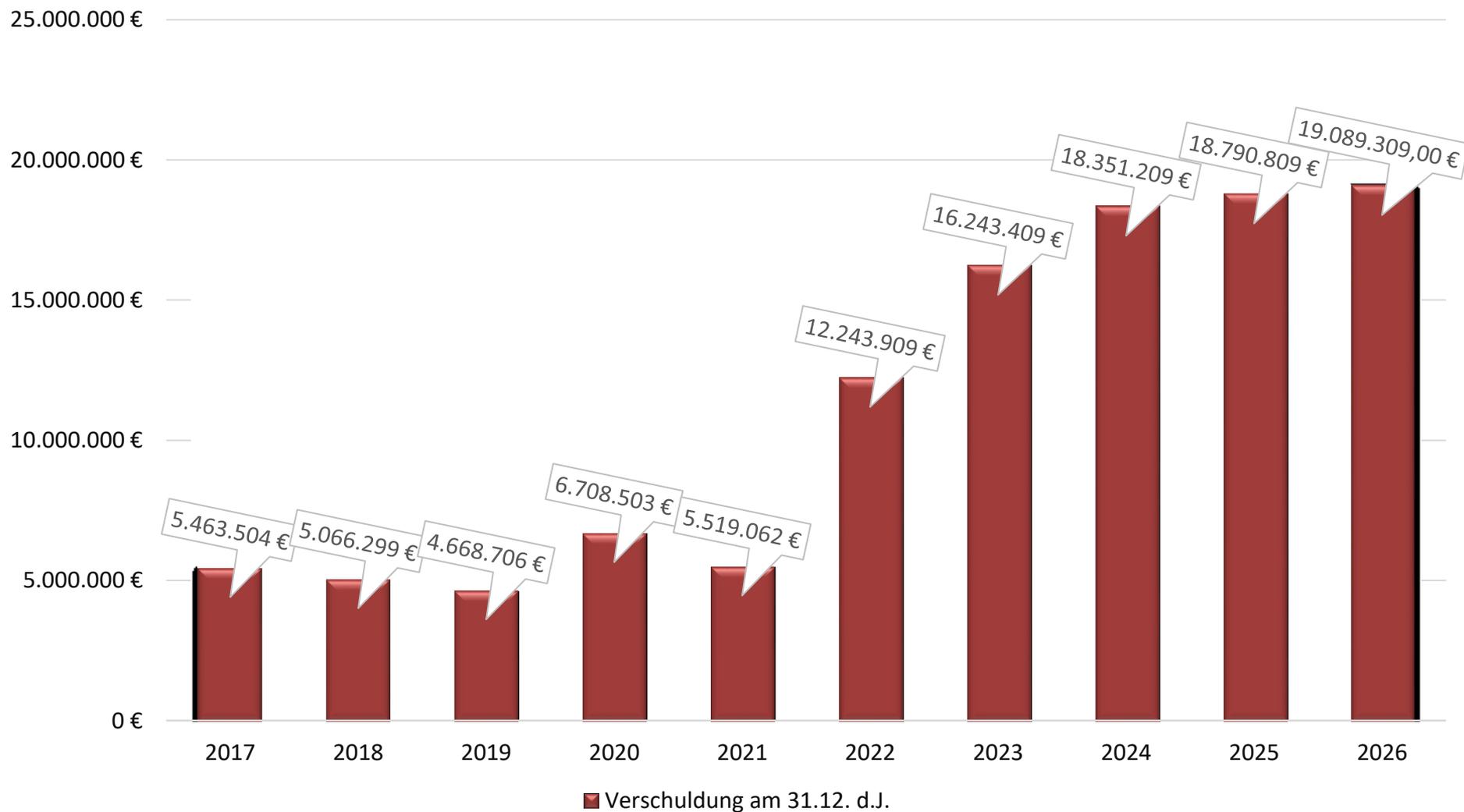
Gesamtfinanzhaushalt 2023

Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
<u>Saldo a. lfd. Verwaltungstätigkeit</u>	215.700	489.000	-132.500	372.100
Einzahlung aus Investitionstätigkeit	8.138.100	4.138.300	2.298.100	2.279.600
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	-12.929.800	-7.280.500	-3.909.100	-3.833.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.791.700	-3.142.200	-1.611.000	-1.553.900
Einzahlung aus Finanz.tätigkeit	4.790.000	3.140.000	1.610.000	1.550.000
<u>Auszahlung aus Finanz.tätigkeit</u>	-790.500	-1.032.200	-1.170.400	-1.251.500
Saldo aus Finanz.tätigkeit	3.999.500	2.107.800	439.600	298.500
Veränderung liquide Mittel	-576.500	-545.400	-1.303.900	-883.300

Keine Nettoinvestitionsraten in den Jahren 2023-2026

Verlauf der Verschuldung

Verschuldung am 31.12. d.J.



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit !!!**

