

Veränderung Haushaltsplanung 2025 zwischen erstem und zweitem Haushaltsentwurf (>20.000 €)

Ergebnishaushalt

Position	Änderung	2025	2026	2027	2028
		+ Verbesserung - Verschlechterung			
Erträge					
Gewerbesteuer	Erhöhung der Gewerbesteueransätze aufgrund zu erwartender Nachveranlagungen 2025, sowie pauschaler Aufstockungen für 2025 bis 2028) (Ansatz 2025 = 10.500.000 €; 2026 = 9.500.000 €; 2027 = 9.800.000 €; 2028 = 10.100.000 €)	1.050.000,00 €	550.000,00 €	530.000,00 €	525.000,00 €
Einkommensteuer	Erhöhung der Ansätze für die Einkommensteuer auf Basis der aktuellen Steuerschätzung aus Oktober 2024 (bisher Orientierungsdaten). (Ansatz 2025 = 9.970.000 €; 2026 = 10.543.000 €; 2027 = 11.132.000 €; 2028 = 11.668.000 €)	240.500,00 €	249.200,00 €	261.700,00 €	265.100,00 €
Umsatzsteuer	Erhöhung der Ansätze für die Umsatzsteuer auf Basis der aktuellen Steuerschätzung aus Oktober 2024 (bisher Orientierungsdaten) (Ansatz 2025 = 1.258.000 €; (2026 = 1.289.000 €; 2027= 1.315.000 €; 2028 = 1.341.000 €)	73.300,00 €	80.600,00 €	80.000,00 €	78.800,00 €
Schlüsselzuweisungen/ Finanzausgleichsumlage	Anpassung der Ansätze aufgrund der Neuberechnung des Finanzausgleiches. Berücksichtigt wurden die og. Änderungen bei der Gewerbe-, Einkommen- und Umsatzsteuer, sowie geänderte Einwohnerzahlen nach Zensus 2022 (Ansatz 2025 = -49.214 € Finanzhaushalt); 2026 =1.666.600 €; 2027 = 2.359.000 €; 2028 = 2.170.600 €)	0,00 €	-695.900,00 €	-355.000,00 €	-343.900,00 €
Beteiligung Landkreis an den Kita-Kosten	Erhöhung der Ansätze auf Basis einer Mitteilung des Landkreises. Für die Folgejahre wurde eine Erhöhung aufgrund Tarifsteigerung in Höhe von 2,5 % angenommen (Ansatz 2025 =734.900 €; 2026 = 753.200 €; 2027 = 772.100 €; 2028 = 791.400 €)	20.000,00 €	20.400,00 €	21.000,00 €	21.500,00 €
Abwassergebühren	Anpassung der Ansätze auf Basis der Gebührenkalkulation (Ansatz 2025 = 2.330.800 €; 2026= 2.370.800 €; 2027 = 2.410.800 €; 2028 = 2.450.800 €)	74.100,00 €	74.100,00 €	74.100,00 €	74.100,00 €
Förderung Energiemanager	Ausplanng der Förderung, da die Aufgabe zur Pflichtaufgabe der Kommune wird	-22.500,00 €	-23.100,00 €	0,00 €	0,00 €
Auflösung Sonderposten	Anpassung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aufgrund Neuberechnung	35.400,00 €	72.700,00 €	73.000,00 €	73.400,00 €
außerordentlicher Ertrag aus Verkauf Grundstück	außerordentlicher Ertrag aus dem Verkauf eines ehemaligen Erbbaugrundstücks wurde zusätzlich eingeplant	174.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Aufwendungen					
Personalkosten	Erhöhung der Personalkosten. Bisher wurde mit einer Tarifsteigerung in Höhe von 2,5 % gerechnet. Aufgrund der begonnenen Tarifverhandlungen ist mit einer Steigerung um 3,5 % zu rechnen	-73.000,00 €	-73.000,00 €	-73.000,00 €	-73.000,00 €
Anbindung Fernwärmeleitung und Erweiterung Heizungsverteilung	Die Maßnahme an der Grundschule und Oberschule Wiefelstede mit einem Kostenvolumen in Höhe von 95.000 € wurde auf 2026 verschoben.	95.000,00 €	-95.000,00 €	0,00 €	0,00 €
diverse Anpassungen Defizitausgleich Kitas	Anpassung diverser Ansätze für den Defizitausgleich der Kitas (Vorlage Haushalte der Träger, Anpassung Ansatz Hansefit/Ebike-Leasing, usw.)	33.500,00 €	21.800,00 €	21.700,00 €	21.700,00 €
Sanierung MZG Wiefelstede	Die Maßnahme wurde zunächst ausgeplant bis geklärt ist, ob es ähnlich wie in Gristede Fördermöglichkeiten gibt.	780.700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kosten der Ortsplanung	Reduzierung der Pauschale einmalig für 2025	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betreiberentgelt EWE	Anpassung der Kosten an die aktuelle Prognose der EWE	-26.000,00 €	-26.000,00 €	-26.000,00 €	-26.000,00 €
Splittten Gemeindestraßen	Ausplanng der Pauschale für 2025	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Punktueller Sanierung Geh- und Radwege	Reduzierung des Ansatzes 2025 von 50.000 € auf 25.000 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Punktueller Sanierung Asphaltverschleißdecke	Reduzierung des Ansatzes 2025 von 50.000 € auf 25.000 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sanierung Straßenabläufe	Reduzierung des Ansatzes 2025 von 30.000 € auf 15.000 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sinkkastenreinigung	Ausplanng der Kosten 2025; Erledigung durch Bauhof	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gewerbesteuerumlage	Aufgrund der Erhöhung der Gewerbesteueransätze waren auch die Ansätze der Gewerbesteuerumlage anzupassen	-105.000,00 €	-55.000,00 €	-53.000,00 €	-52.500,00 €
Zinsen Kredite Ermächtigung 2024	Der Zinsbeginn wurde auf den 01.07.25 geändert (vorher 01.04.25), da vorher nicht mit einer Aufnahme zu rechnen ist; Außerdem wurde der Zinssatz aufgrund der Zinssenkung der EZB von 3,5 % auf 3 % geändert.	35.800,00 €	14.700,00 €	14.200,00 €	13.600,00 €
Zinsen Kreditaufnahme 2025 bis 2028	Im zweiten Haushaltsentwurf wurden Kreditaufnahmen aufgenommen. Die Zinsen in Höhe von 3 % für 30 Jahre wurden jährlich ab 01.07. eingeplant	-22.000,00 €	-115.200,00 €	-215.300,00 €	-304.500,00 €
Abschreibungen	Anpassung der Ansätze für Abschreibungen aufgrund Neuberechnung	58.900,00 €	51.900,00 €	53.200,00 €	53.400,00 €
Kreisumlage	Erhöhung Kreisumlage aufgrund Neuberechnung FAG wegen Erhöhung der Ansätze der Gewerbe-, Einkommen- und Umsatzsteuer (Ansatz 2025 = 7.978.600 €; 2026 = 8.445.200 €; 2027 = 8.588.400 €; 2028 = 8.445.200 €)	0,00 €	-166.500,00 €	-215.400,00 €	-166.500,00 €
	sonstige Veränderungen < 20.000 €	278.100,00 €	211.200,00 €	234.000,00 €	241.100,00 €
Gesamt		2.946.400,00 €	96.900,00 €	425.200,00 €	401.300,00 €