

Stadt Genthin

# Jahresrechnung 2013



# Jahresrechnung 2013

- ▶ nach § 118 KVG LSA i.V.m. §40 GemHVO hat die Gemeinde für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen
- ▶ die kamerale Jahresrechnung umfasst



den kassenmäßigen  
Abschluss



die Haushaltsrechnung

# Jahresrechnung 2013 Haushaltsvolumen

Die Festsetzung des Haushaltsvolumen erfolgte mit der 1.Nachtragssatzung 2013 planmäßig

## im Verwaltungshaushalt

	<u>Plan</u>	<u>Ergebnis</u>
Einnahme	20.507.600,00 €	19.701.445,74 €
Ausgabe	20.507.600,00 €	19.701.445,74 €

## im Vermögenshaushalt

	<u>Plan</u>	<u>Ergebnis</u>
Einnahme	4.873.400,00 €	3.152.650,14 €
Ausgabe	4.873.400,00 €	3.152.650,14 €

# Haushaltsführung

- ▶ Haushaltswirtschaft wurde auf der Grundlage des Haushaltskonsolidierungskonzeptes 2012 bis 2019 geführt
- ▶ **Kredite** wurden nicht veranschlagt

# Haushaltsführung

- ▶ **Verpflichtungsermächtigungen (VE)** wurden im Jahr 2013 auf 619.600 € festgesetzt

VE für den BP „Am Fläming II“	<b>419.500 €</b>
VE für das Dach der SSH	<b>200.100 €</b>

- ▶ **Kassenkredite** hätten bis zu **2.500.000,00 €** aufgenommen werden können, aufgrund der ordnungsgemäßen Haushaltsführung mussten diese nicht in Anspruch genommen werden

# Haushaltsführung

- ▶ **Steuersätze** wurden analog Vorjahr festgesetzt

## Stadt Genthin

Grundsteuer A	300 von Hundert
Grundsteuer B	370 von Hundert
Gewerbsteuer	330 von Hundert

## Ortschaft Tucheim und Gladau

Grundsteuer A	300 von Hundert
Grundsteuer B	300 von Hundert
Gewerbsteuer	300 von Hundert

## Ortschafthaft Paplitz

Grundsteuer A	300 von Hundert
Grundsteuer B	350 von Hundert
Gewerbsteuer	300 von Hundert

## Ortschaft Schopisdorf

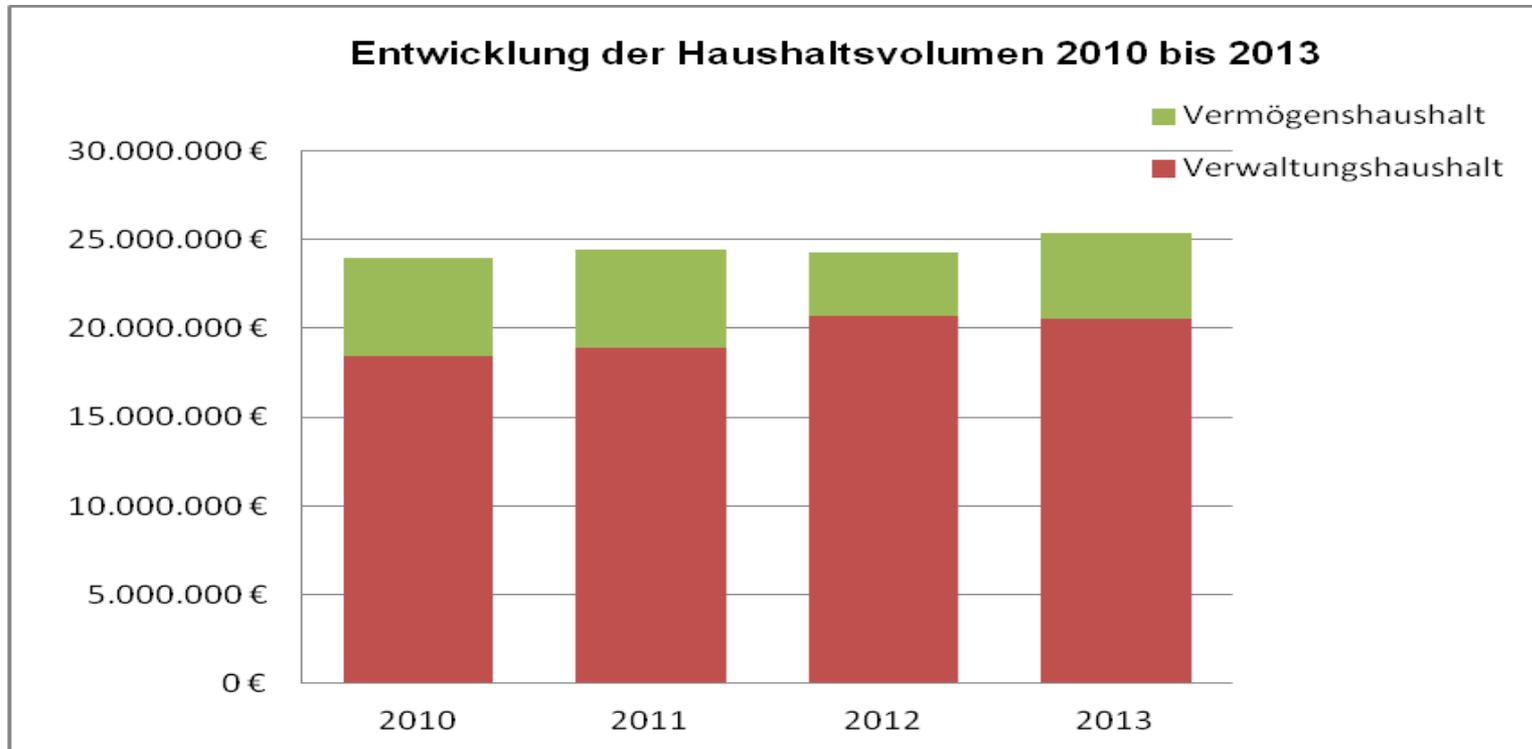
Grundsteuer A	300 von Hundert
Grundsteuer B	300 von Hundert
Gewerbsteuer	275 von Hundert

# Gesamthaushalt

## Haushaltsvolumen von 2010 bis 2013

<b>Jahr</b>	<b>VW-HH</b>	<b>VM-HH</b>	<b>Gesamt-HH</b>
<b>2010</b>	18.432.400 €	5.491.100 €	23.923.500 €
<b>2011</b>	18.897.200 €	5.507.300 €	24.404.500 €
<b>2012</b>	20.675.600 €	3.624.000 €	24.299.600 €
<b>2013</b>	20.507.600 €	4.873.400 €	25.381.000 €

# Entwicklung des Haushaltsvolumen 2010 - 2013



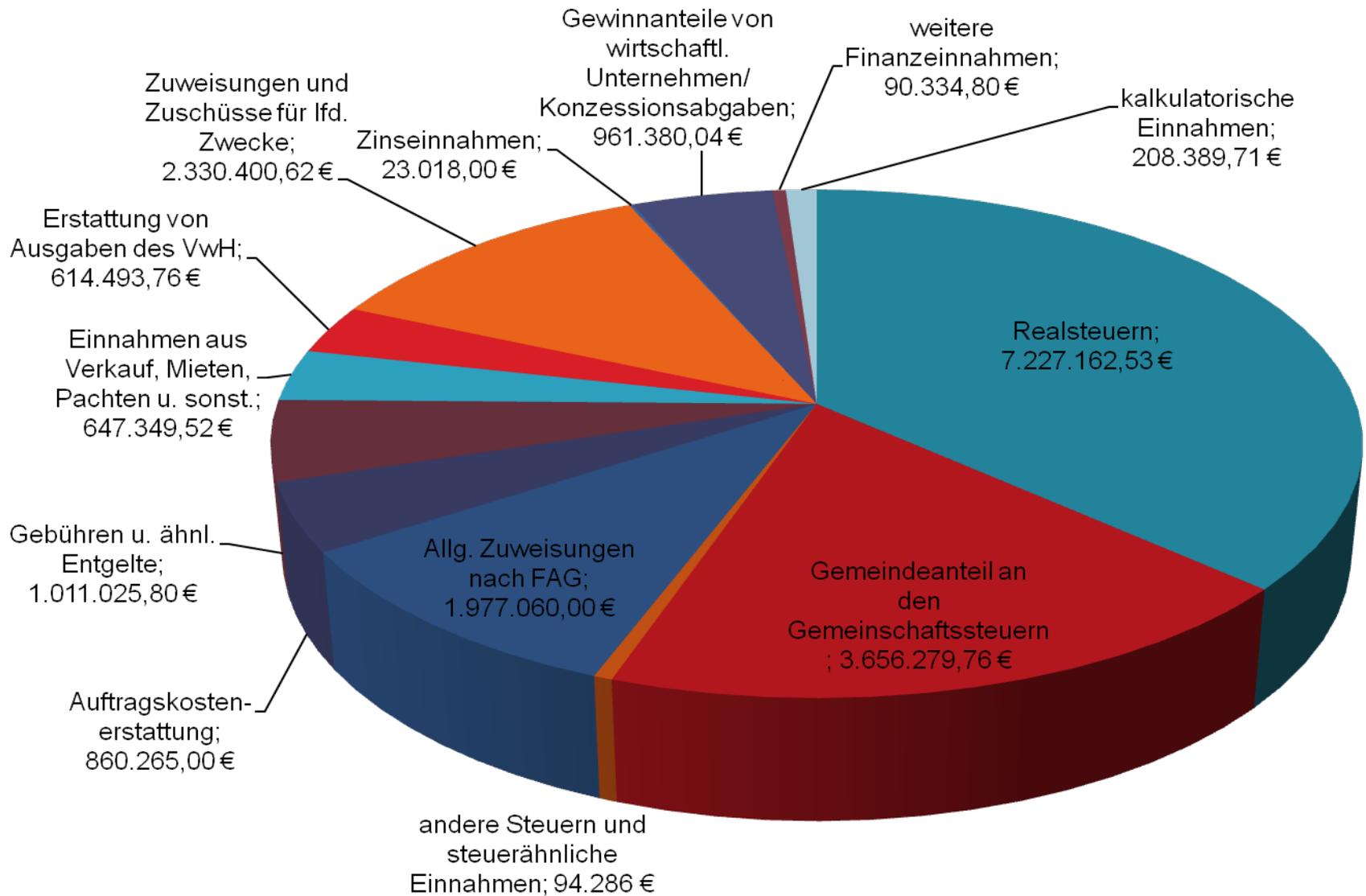
# Verwaltungshaushalt 2013

- ▶ Festsetzung erfolgte für die Einnahmen und Ausgaben in der Haushaltssatzung 2013

**Plan: 20.507.600,00 €**

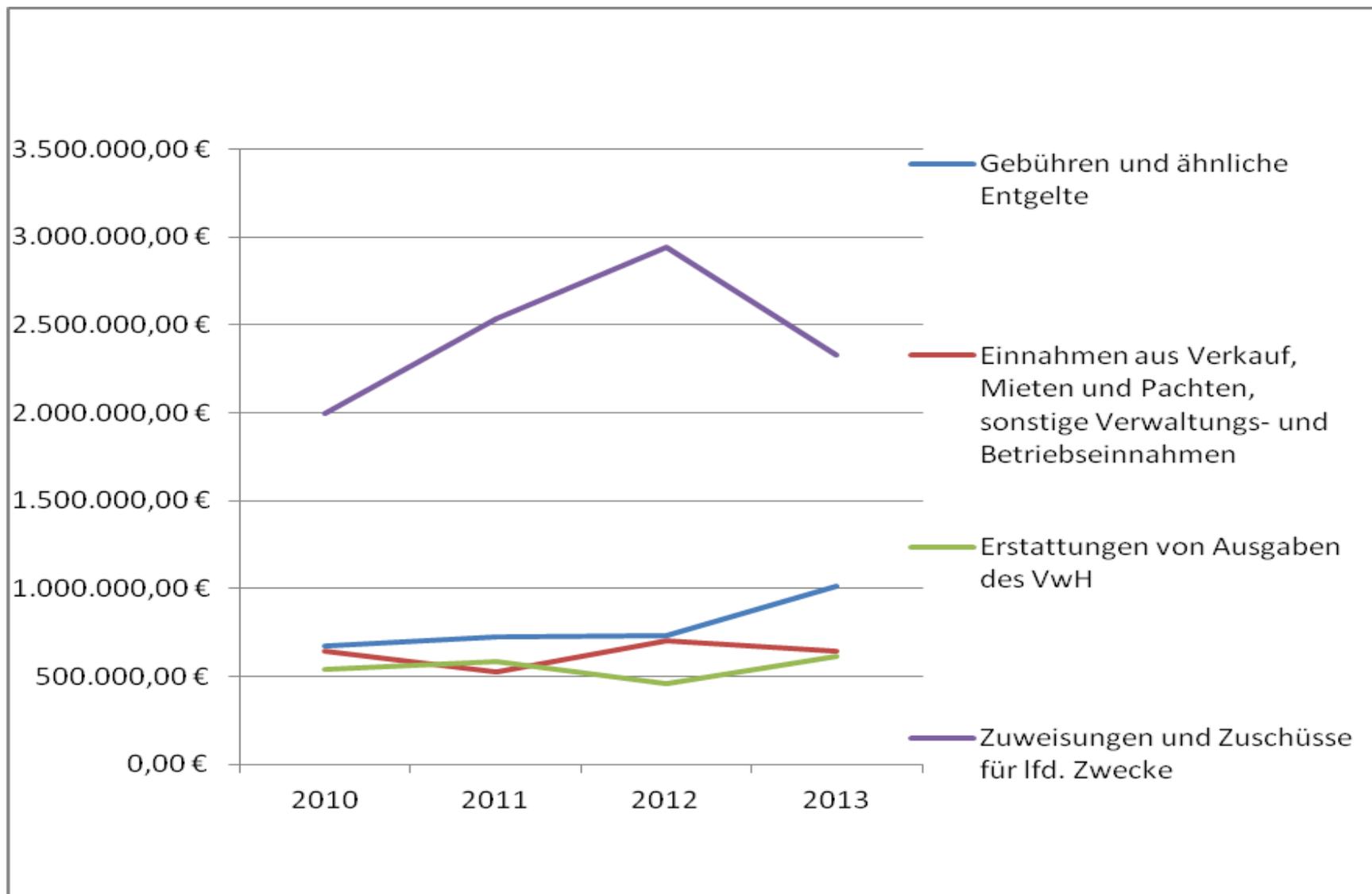
**Ergebnis: 19.701.445,74 €**

**-806.154,26 €**



# Einnahmen des Verwaltungshaushaltes 2013

	Planansatz	Rechnungsergebnis	Differenz Ergebnis./Ansatz
Realsteuern	7.083.500 €	7.227.162,53 €	143.662,53 €
Anteil an Gemeinschaftssteuern	3.478.100 €	3.656.279,76 €	178.179,76 €
Steuern und steuerähnliche Einnahmen	103.200 €	94.286,20 €	-8.913,80 €
Allg. Zuweisungen nach FAG	1.977.000 €	1.977.060,00 €	60,00 €
Auftragskostenerstattung	860.200 €	860.265,00 €	65,00 €
Gebühren u. ähnliche Entgelte	854.900 €	1.011.025,80 €	156.125,80 €
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten u. sonst. Verw./Betr.einn.	517.500 €	647.349,52 €	129.849,52 €
Erstattung von Ausgaben des VwH	610.800 €	614.493,76 €	3.693,76 €
Zuweisungen/ Zuschüsse lfd.Zwecke	2.795.400 €	2.330.400,62 €	-464.999,38 €
Zinseinnahmen	12.000 €	23.018,00 €	11.018,00 €
Gewinnanteile von wirtschaftl. Unternehmen/Konzessionsabgaben	684.900 €	961.380,04 €	276.480,04 €
weitere Finanzeinnahmen	158.100 €	90.334,80 €	-67.765,20 €
kalkulatorische Einnahmen	209.000 €	208.389,71 €	-610,29 €
Zuführung vom VmH	1.162.900 €	0,00 €	-1.162.900,00 €
<b>Summe</b>	<b>20.507.500 €</b>	<b>19.701.445,74 €</b>	<b>-806.054,26 €</b>



# Entwicklung wesentlicher Einnahmen

## Einkommenssteuer

- Gemeinden erhalten Anteil am Aufkommen der Lohnsteuer sowie der veranlagten Einkommenssteuer in Höhe von 15 Prozent der von den Finanzbehörden im Gebiet eines Landes eingenommenen Steuerbeträge

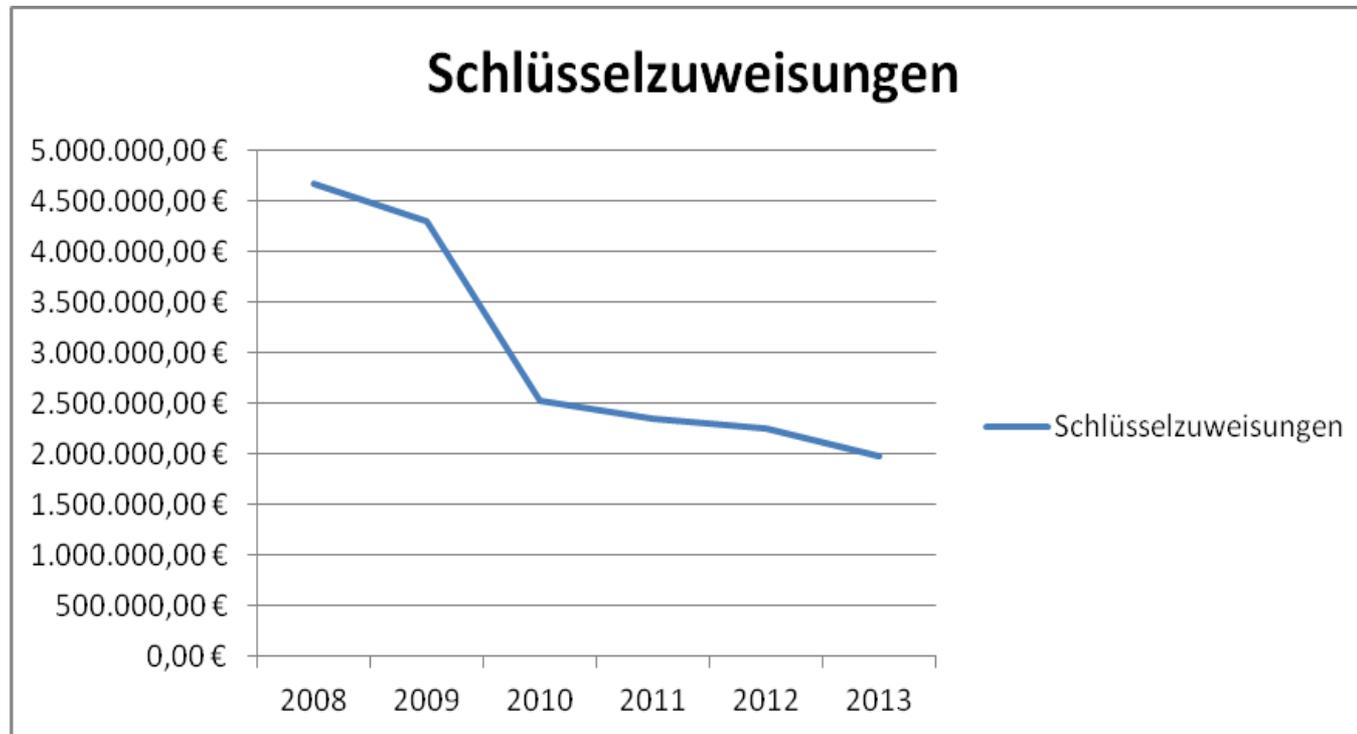
HH-Jahr 2013	2.984.425,07 €
HH-Jahr 2012	2.686.931,64 €

**Steigerung** ca. 11%

Grund hierfür ist die positive Entwicklung der **gesamtwirtschaftlichen Lage**.

# Schlüsselzuweisungen

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Schlüsselzuweisung	4.668.969 €	4.298.222 €	2.534.945 €	2.342.819 €	2.250.342 €	1.977.060 €

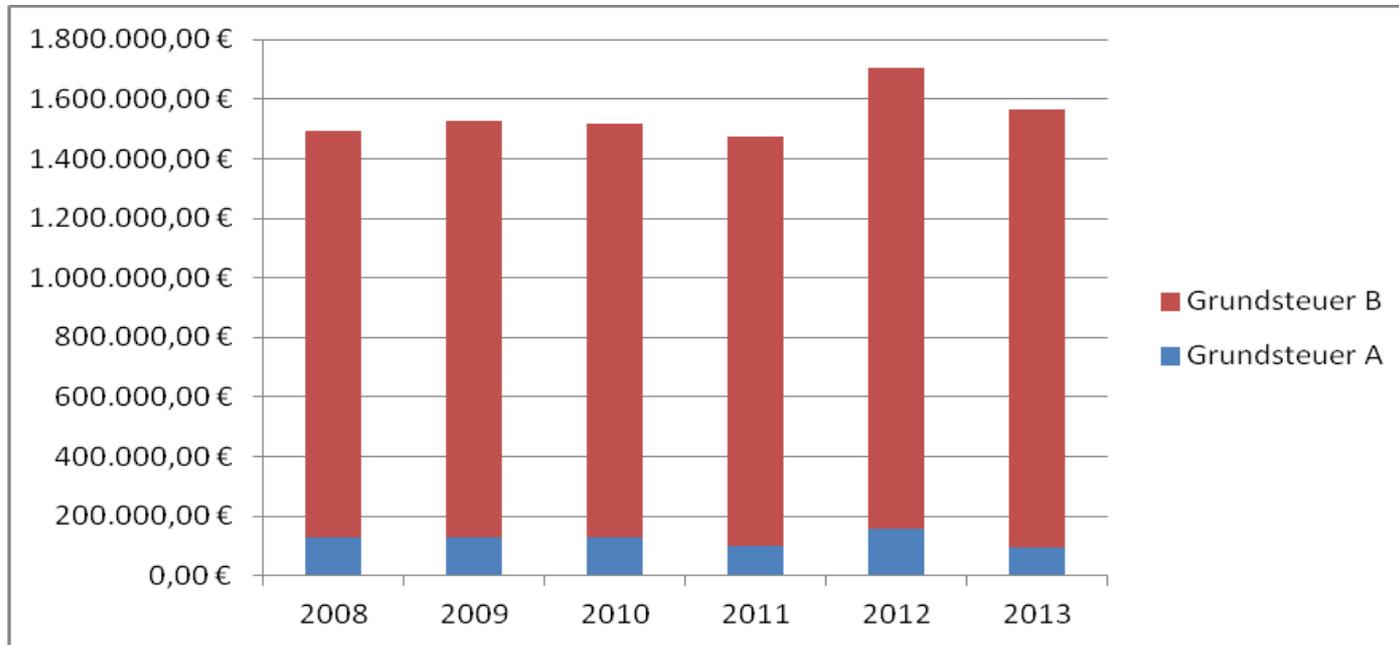


- ▶ Schlüsselzuweisungen sind die viertgrößte Einkommensart der Stadt
- ▶ 2013 sind 273.282 € weniger gezahlt worden als im Jahr 2012

# Grundsteuer A und B

## Entwicklung Grundsteuer A+B

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Grdst. A	130.982,70 €	128.570,96 €	129.140,51 €	97.928,38 €	159.196,16 €	94.056,29 €
Grdst. B	1.361.338,19 €	1.398.755,97 €	1.388.579,09 €	1.374.193,02 €	1.543.892,48 €	1.469.731,28 €

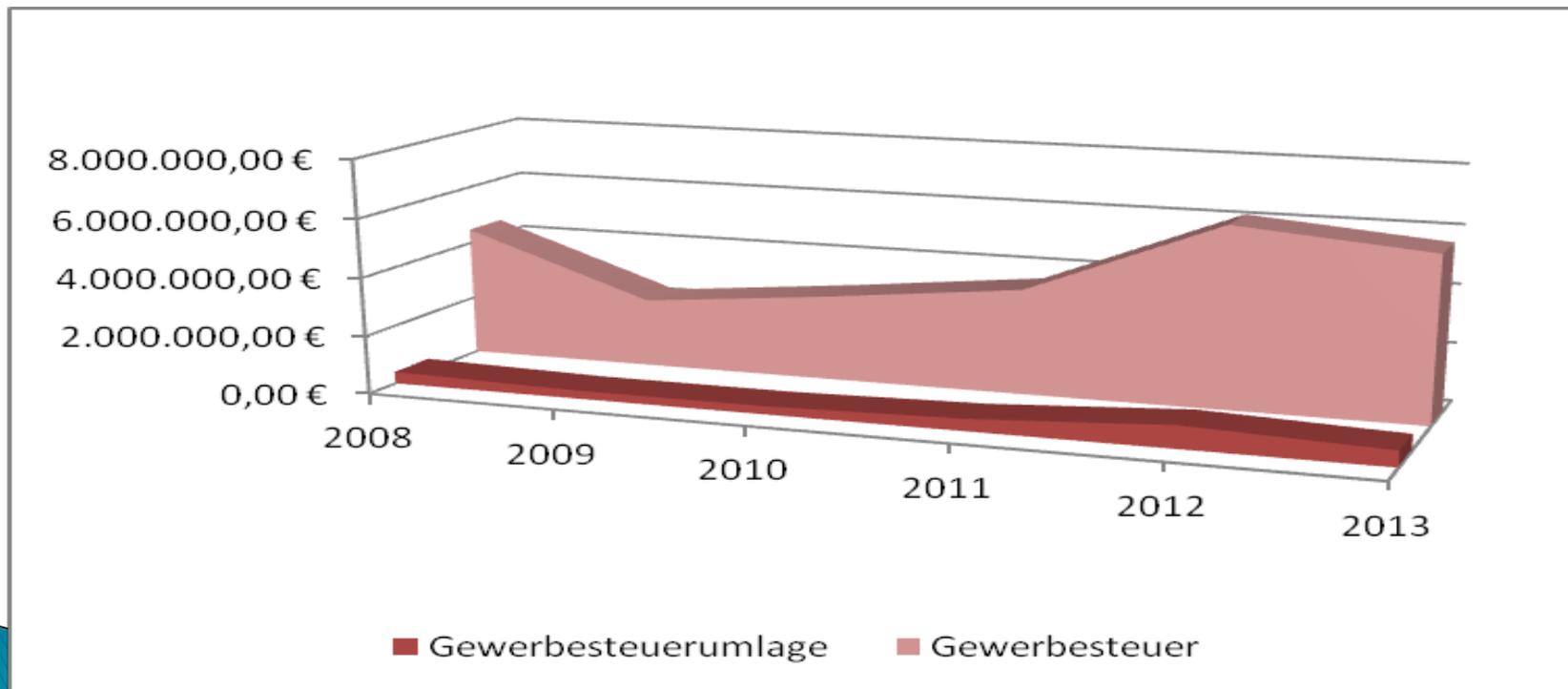


# Gewerbsteuer und Gewerbesteuerumlage

Planansatz	5.478.300,00 €
<u>Ergebnis</u>	<u>5.663.374,96 €</u>
<b>Mehreinnahmen</b>	<b><u>185.074,96 €</u></b>

# Gewerbesteuereinnahmen u. Gewerbesteuerumlage

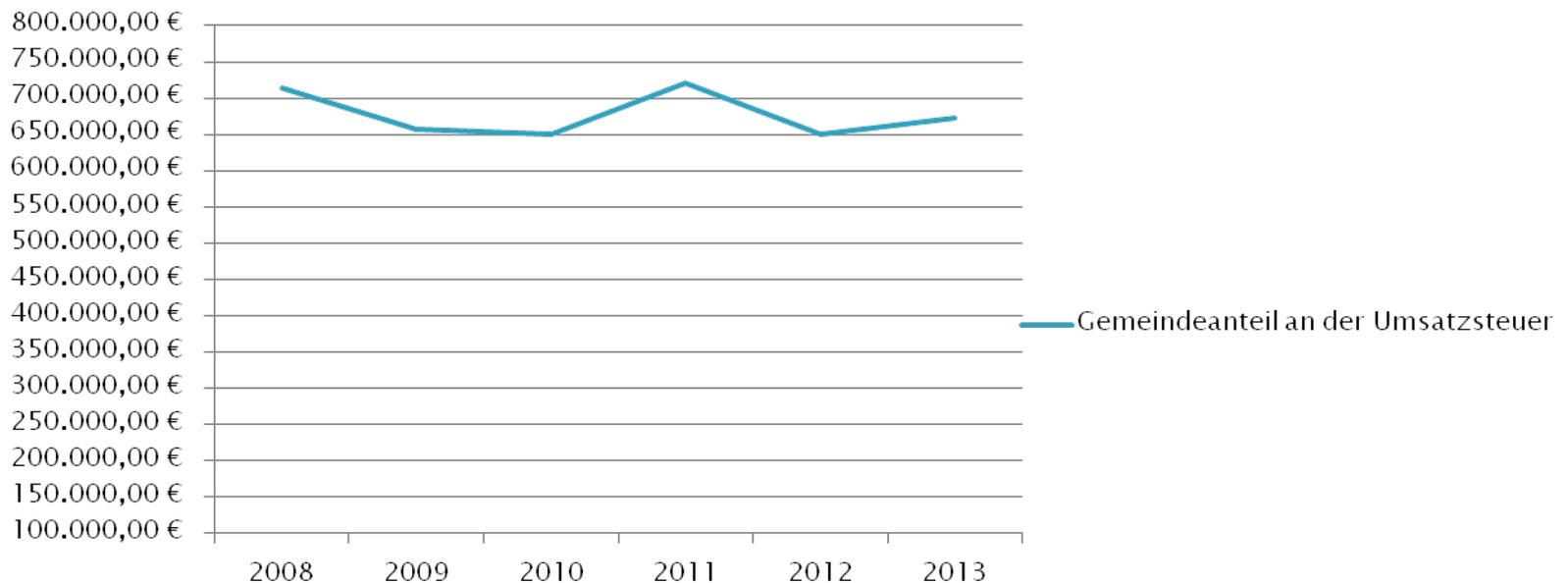
	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Gewerbesteuerumlage	409.582,00 €	282.015,00 €	279.550,00 €	414.521,00 €	773.596,67 €	544.266,00 €
Gewerbesteuer	4.486.580,70 €	2.339.102,89 €	2.935.315,13 €	3.611.966,77 €	6.206.264,45 €	5.663.374,96 €
verbleiben. Einnahmen	4.076.998,70 €	2.057.087,89 €	2.655.765,13 €	3.197.445,77 €	5.432.667,78 €	5.119.108,96 €



# Entwicklung des Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

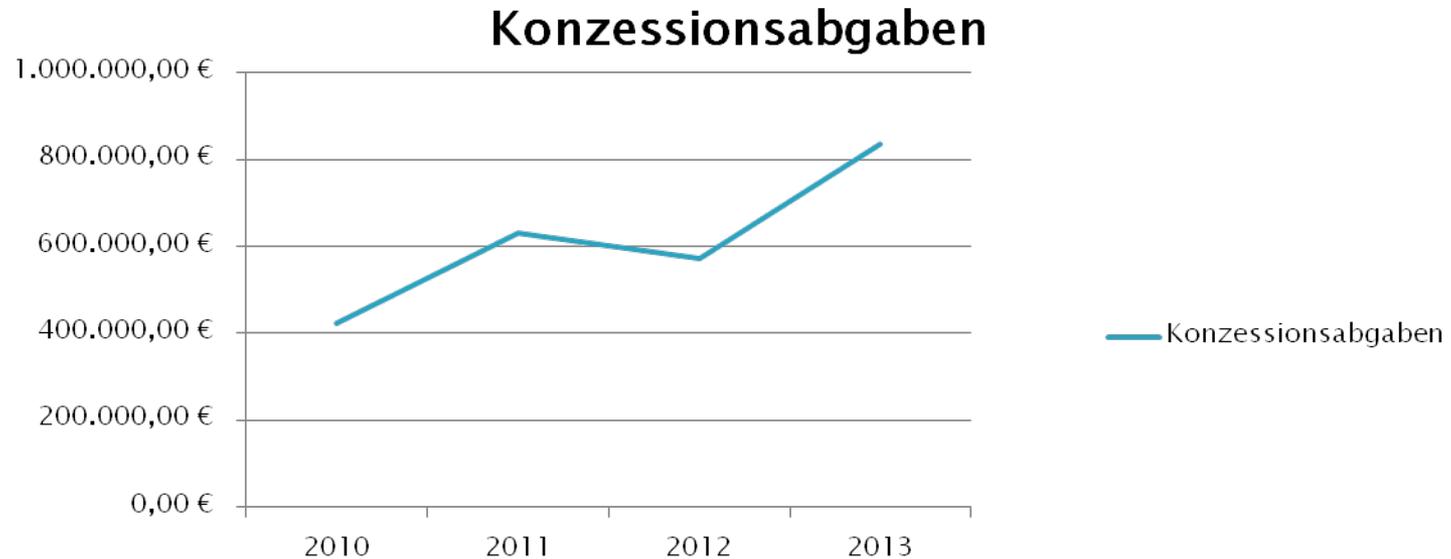
	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Umsatzsteuer	713.418,10 €	657.260,98 €	650.713,15 €	720.224,54 €	650.087,23 €	671.854,69 €

## Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

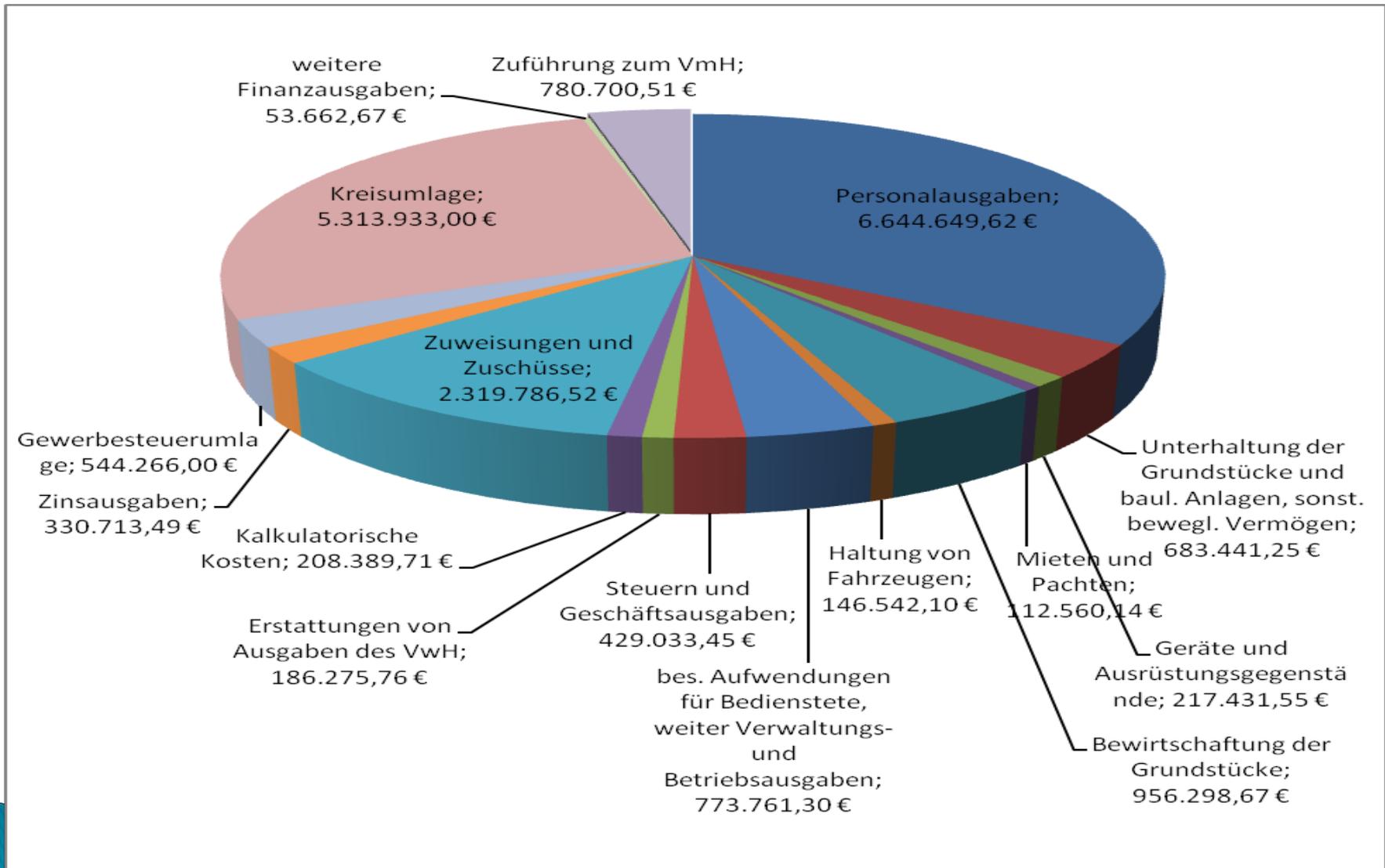


# Konzessionsabgaben

	2010	2011	2012	2013
Konzessionsabgaben	422.221,66 €	630.537,20 €	572.810,93 €	834.570,83 €



# Ausgaben des Verwaltungshaushaltes



	<b>Planansatz</b>	<b>Rechnungsergebnis</b>	<b>Differenz Ergebnis./Ansatz</b>
Personalausgaben	6.944.000 €	6.644.649,62 €	-299.350,38 €
Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen, sonst. bewegl. Vermögen	811.500 €	683.441,25 €	-128.058,75 €
Geräte und Ausrüstungsgegenstände	222.300 €	217.431,55 €	-4.868,45 €
Mieten und Pachten	142.800 €	112.560,14 €	-30.239,86 €
Bewirtschaftung der Grundstücke	1.145.100 €	956.298,67 €	-188.801,33 €
Haltung von Fahrzeugen	134.100 €	146.542,10 €	12.442,10 €
bes. Aufwendungen für Bedienstete, weiter Verwaltungs- und Betriebsausgaben	765.900 €	773.761,30 €	7.861,30 €
Steuern und Geschäftsausgaben	467.100 €	429.033,45 €	-38.066,55 €

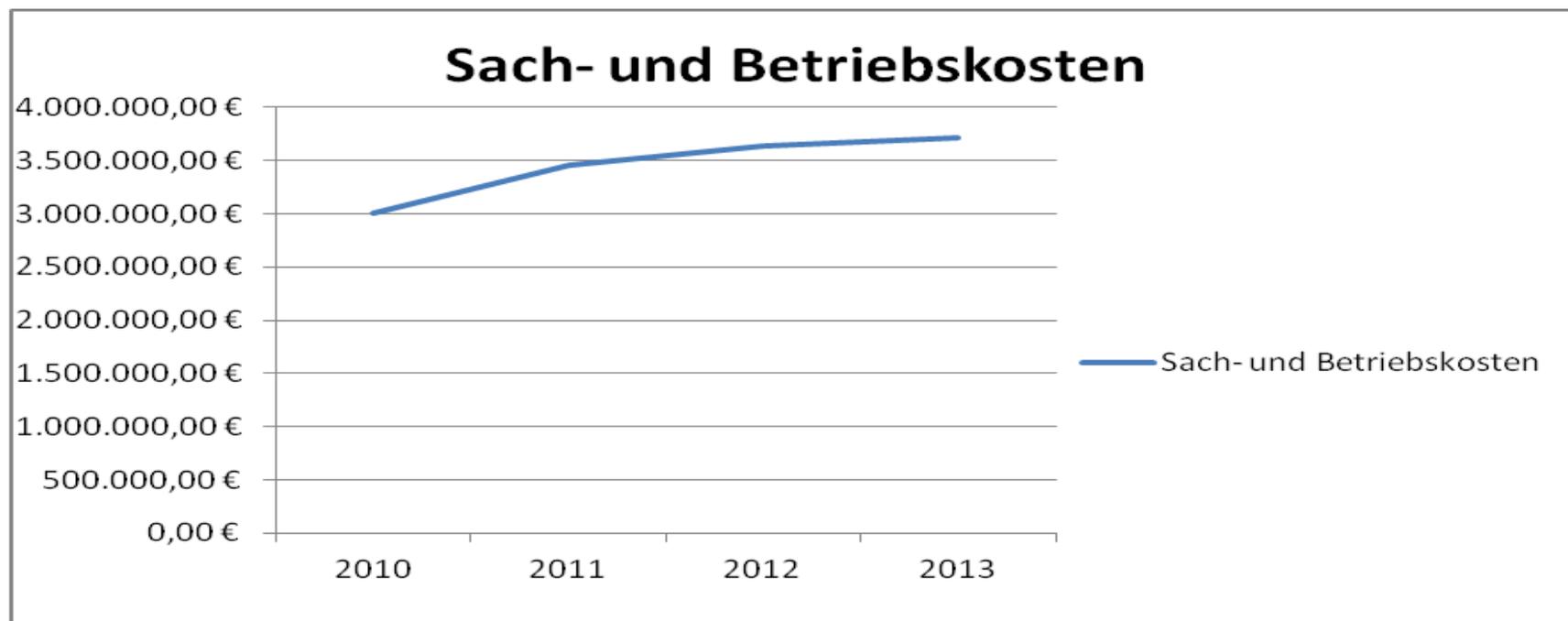
	<b>Planansatz</b>	<b>Rechnungsergebnis</b>	<b>Differenz Ergebnis./Ansatz</b>
Erstattungen von Ausgaben des VwH	152.400 €	186.275,76 €	33.875,76 €
Kalkulatorische Kosten	209.000 €	208.389,71 €	-610,29 €
Zuweisungen und Zuschüsse	2.570.800 €	2.319.786,52 €	-251.013,48 €
Zinsausgaben	330.800 €	330.713,49 €	-86,51 €
Gewerbesteuerumlage	559.800 €	544.266,00 €	-15.534,00 €
Kreisumlage	5.314.300 €	5.313.933,00 €	-367,00 €
weitere Finanzausgaben	324.700 €	53.662,67 €	-271.037,33 €
Zuführung zum VmH	413.000 €	780.700,51 €	367.700,51 €
<b>Summe</b>	<b>20.507.600 €</b>	<b>19.701.445,74 €</b>	<b>-806.154,26 €</b>

# Personalausgaben

Ausgaben	2012	2013
<b>Gesamt</b>	<b>6.578.838,49 €</b>	<b>6.644.649,62 €</b>
davon		
Bürgerarbeit	720.903,95 €	674.133,80 €
ehrenamtliche Tätigkeiten	152.631,20 €	163.184,30 €

# Sach- und Betriebskosten von 2010 bis 2013

	2010	2011	2012	2013
Sach- und Betriebskosten	3.004.837,40 €	3.464.454,84 €	3.638.188,12 €	3.713.733,93 €



# Umlagen

2012

2013

Gewerbsteuer

773.597 €

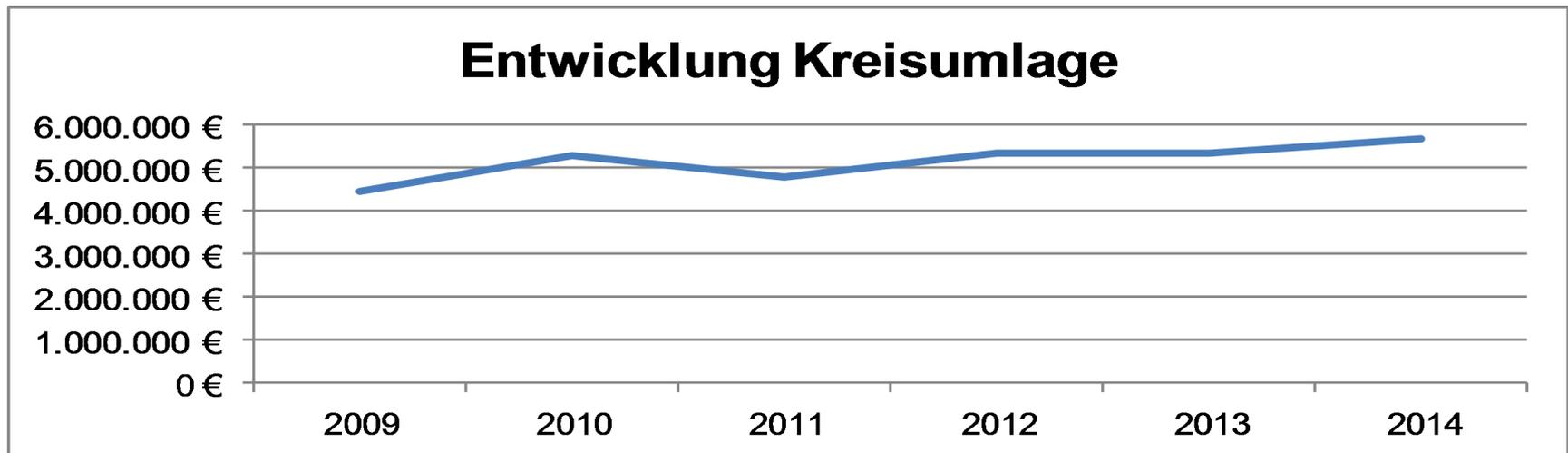
544.266,00 €

Kreisumlage

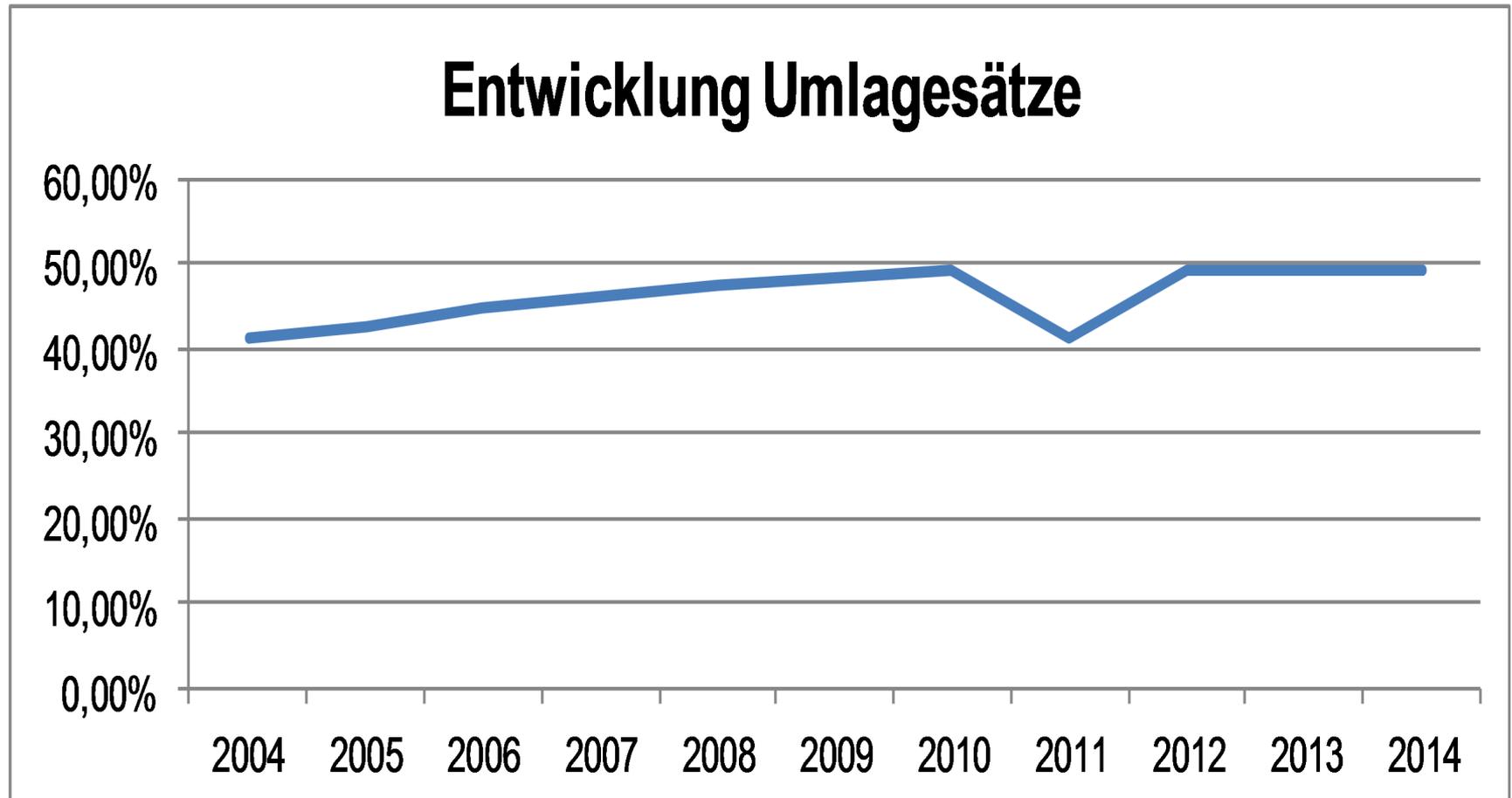
5.316.444 €

5.313.933,00 €

## Entwicklung Kreisumlage



# Entwicklung Umlagesätze Landkreis



# Vermögenshaushalt 2013

**Haushaltsansatz E/A**

**4.873.400,00 €**

**Rechnungsergebnis**

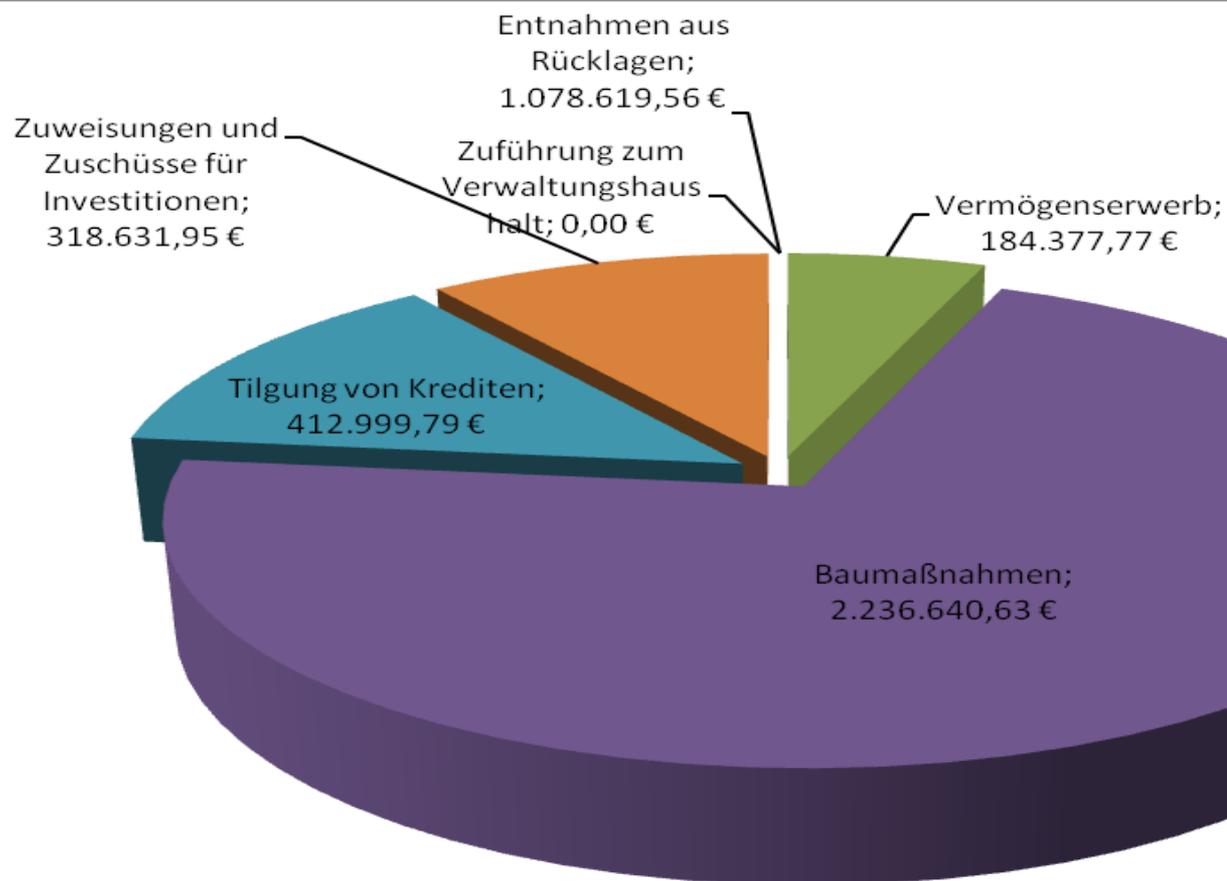
**3.152.650,14 €**

**Differenz**

**-1.720.749,86 €**

	<b>Planansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Differenz Ergebnis./Ansatz</b>
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	413.000 €	780.700,51 €	367.700,51 €
Entnahmen aus Rücklagen	2.673.400 €	1.078.619,56 €	-1.594.780,44 €
Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	184.200 €	246.767,92 €	62.567,92 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	19.000 €	36.897,96 €	17.897,96 €
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und IFM	1.583.800 €	1.009.664,19 €	-574.135,81 €
<b>Summe</b>	<b>4.873.400 €</b>	<b>3.152.650,14 €</b>	<b>-1.720.749,86 €</b>

# Ausgaben Vermögenshaushalt nach Art



## Kassenlage und Rücklagen

**Kassenkredite**

**keine Aufnahme**

**Rücklagen zum 01.01.2013**

**3.048.528,12 €**

**Entnahme aus der Rücklage  
(laut Plan 2.673.400 €)**

**1.078.619,56 €**

**Rücklagen zum 31.12.2013**

**1.969.908,56 €**