

Haushaltsplan 2021



Haushaltsplan 2021

- Ergebnisplan (Erträge/Aufwendungen)
- Finanzplan (Einzahlungen/Auszahlungen)

Haushaltsplan 2021



Eckdaten Haushaltssatzung

- Jahresergebnis - 1,87 Mio. EUR
- Investitionsergebnis - 3,25 Mio. EUR
- Finanzierungsergebnis 3,10 Mio. EUR
- Kreditermächtigung 3,63 Mio. EUR
- Steuersätze (gem. Hebesatzsatzung)
 - Grundsteuer A 370 v.H.
 - Grundsteuer B 420 v.H.
 - Gewerbesteuer 360 v.H.

Haushaltsplan 2021



Ergebnisplan

(die Gewinn- und Verlustrechnung eines Unternehmens)

§ 98 Abs. 3 KVG LSA - Haushaltsausgleich

im Idealfall  Erträge \geq Aufwendungen

Haushaltsplan 2021



Ergebnisplanung (Ergebnisrechnung)

Erträge 2021

23.805.000 €

Aufwendungen 2021

- 25.679.600 €

voraussichtliches Jahresergebnis 2021:

- 1.874.600 €

Haushaltsplan 2021



Ergebnisplanung 2021

| aus Sicht Haushaltsplan 2020 | | aktuell |
|------------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| Erträge 23.717.100 € | 87,9 TEUR → | Erträge 23.805.000 € |
| Aufwendungen - 24.096.300 € | 1.583,3 TEUR → | Aufwendungen - 25.679.600 € |
| Ergebnis - 379.200 € | 1.495,4 TEUR → | Ergebnis - 1.874.600 € |



Ursachen für die Veränderung zum Vorjahr

ERTRÄGE

- Mindererträge bei Gewerbesteuern -300 TEUR
- Mehrerträge bei Verbandsbeiträgen +288 TEUR

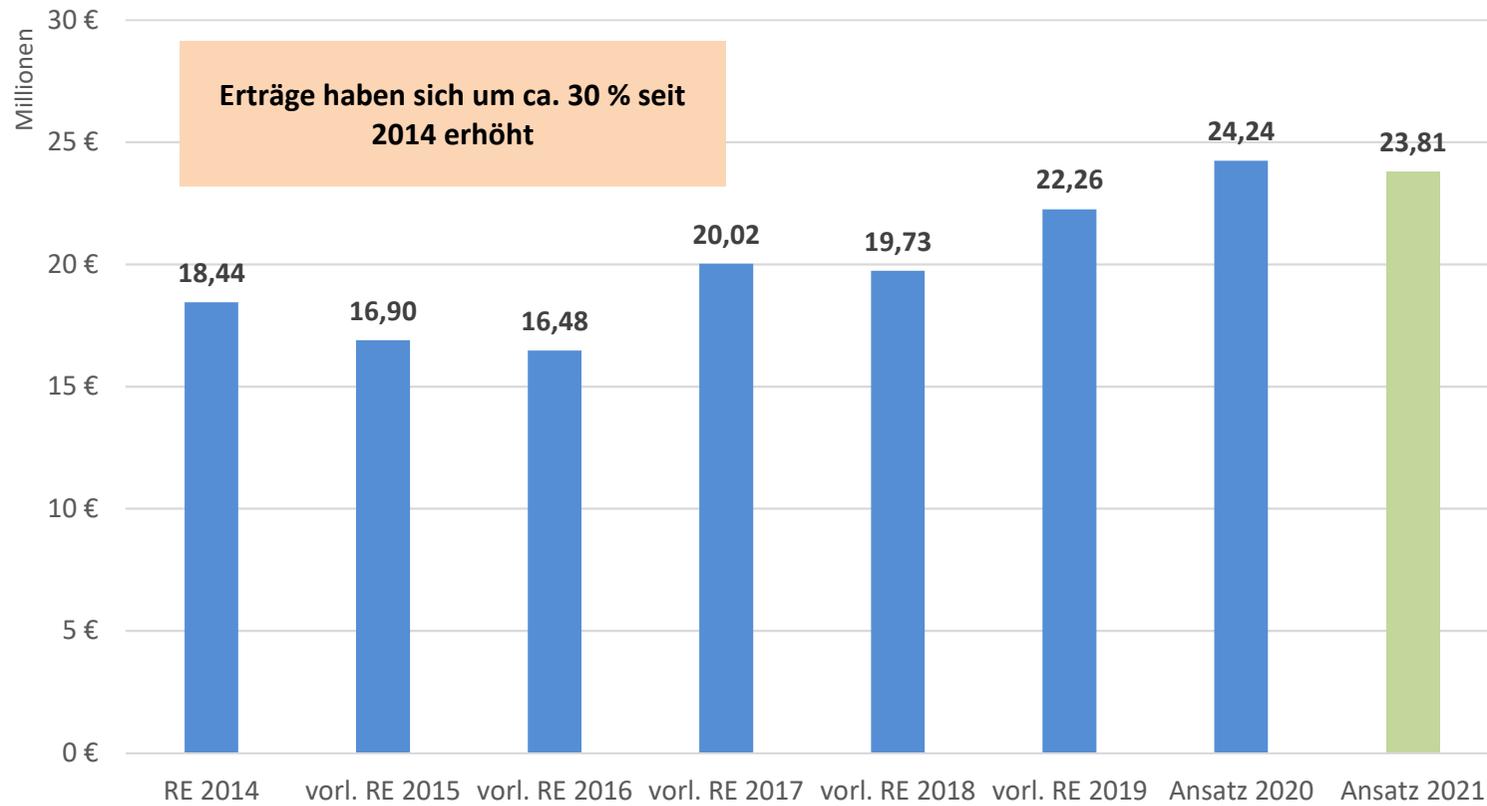
AUFWENDUNGEN

- höhere Kreisumlage + 535,4 TEUR
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen + 787,6 TEUR (u.a. 500 TEUR Zuweisungen für Kitas in freier Trägerschaft, höhere Instandhaltungsaufwendungen)
- sonstige ordentliche Aufwendungen + 231,5 TEUR (u.a. im Rahmen Stadtsanierung)

Haushaltsplan 2021



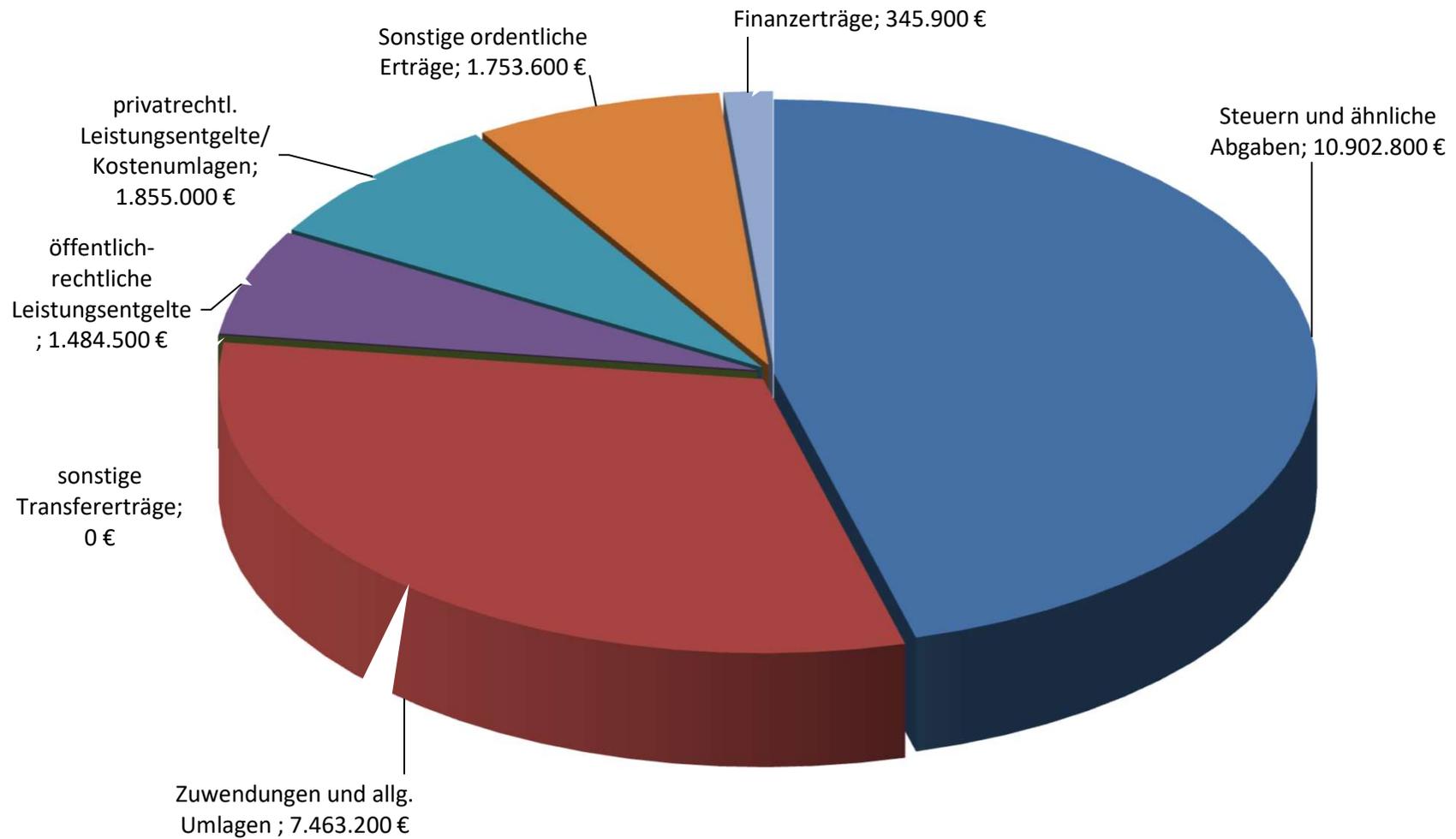
Entwicklung der Erträge



Haushaltsplan 2021



Erträge 2021



Haushaltsplan 2021

Erträge gemäß Ergebnisplan



| Ertragsart | vorl. RE 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 11.025.513 € | 11.223.600 € | 10.902.800 € |
| Zuwendungen und allg. Umlagen | 6.047.095 € | 7.792.100 € | 7.463.200 € |
| sonstige Transfererträge | 0 € | 0 € | 0 € |
| öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.370.775 € | 1.775.800 € | 1.484.500 € |
| privatrechtl. Leistungsentgelte/Kostenumlagen | 1.810.991 € | 1.332.600 € | 1.855.000 € |
| Sonstige ordentliche Erträge | 1.627.475 € | 1.772.100 € | 1.753.600 € |
| Finanzerträge | 373.313 € | 340.000 € | 345.900 € |
| Summe | 22.255.162 € | 24.236.200 € | 23.805.000 € |

Haushaltsplan 2021

Steuern und ähnliche Abgaben



| Ertragsart | vorl. RE 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Grundsteuer A | 156.991 € | 156.200 € | 156.200 € |
| Grundsteuer B | 1.721.784 € | 1.698.800 € | 1.698.800 € |
| Gewerbesteuer | 4.089.593 € | 4.300.000 € | 4.000.000 € |
| GAT Einkommenssteuer | 3.825.201 € | 3.925.400 € | 3.784.100 € |
| GAT Umsatzsteuer | 1.074.880 € | 980.200 € | 1.100.700 € |
| Vergnügungssteuer | 89.065 € | 95.000 € | 95.000 € |
| Hundesteuer | 67.999 € | 68.000 € | 68.000 € |
| Summe | 11.025.513 € | 11.223.600 € | 10.902.800 € |

Haushaltsplan 2021

Entwicklung der Hebesätze Realsteuern



| Überblick über die Hebesätze | 2017 v.H. | 2018 v.H. | 2019 v.H. | 2020 v.H. | 2021 v.H. |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Gewerbesteuer | | | | | |
| Stadt Genthin | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 |
| Durchschnittshebesätze* | 330 | 335 | 342 | | |
| Grundsteuer A | | | | | |
| Stadt Genthin | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Durchschnittshebesätze* | 334 | 334 | 337 | | |
| Grundsteuer B | | | | | |
| Stadt Genthin | 420 | 420 | 420 | 420 | 420 |
| Durchschnittshebesätze* | 381 | 384 | 385 | | |

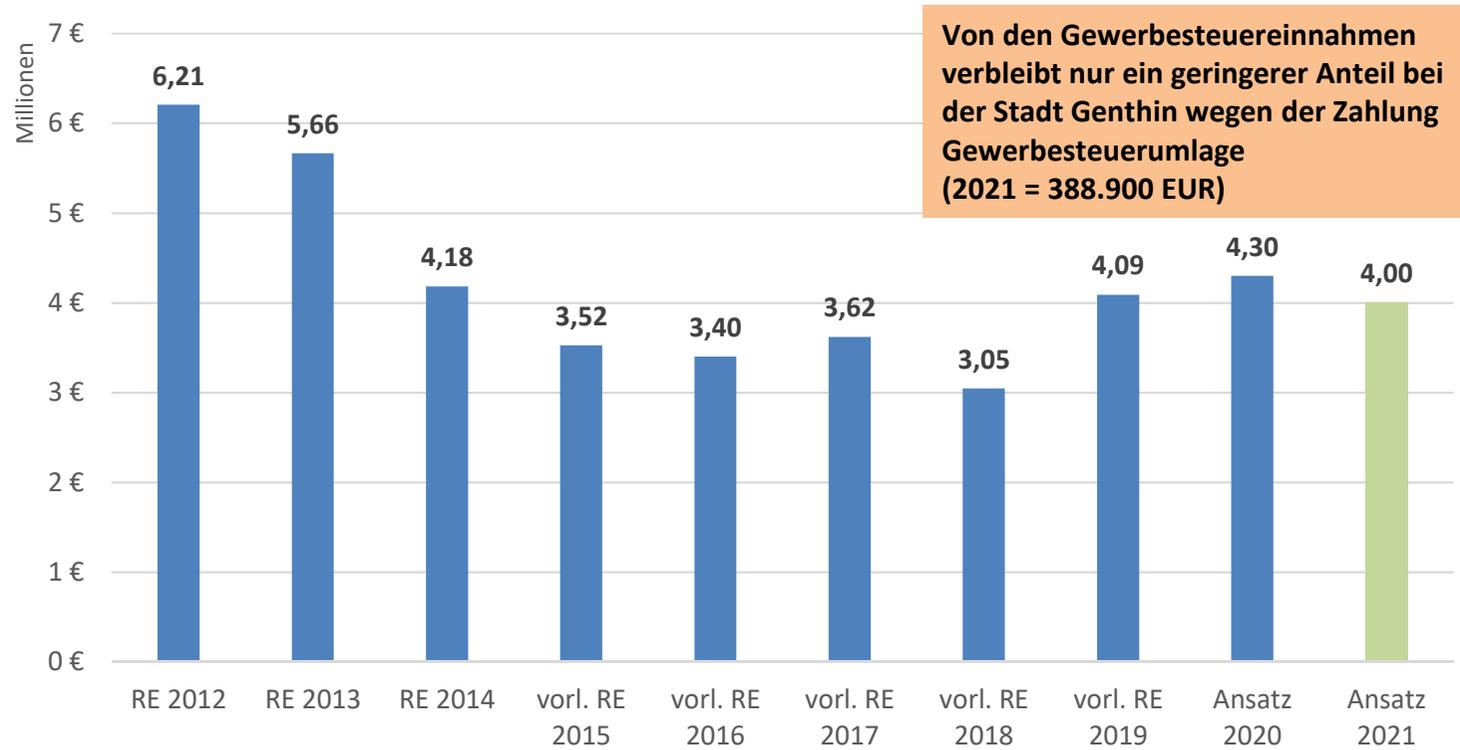
* in der Gemeindegrößenklasse 10 TEW - 20 TEW

Quelle: Statistisches Landesamt S.-A.

Haushaltsplan 2021



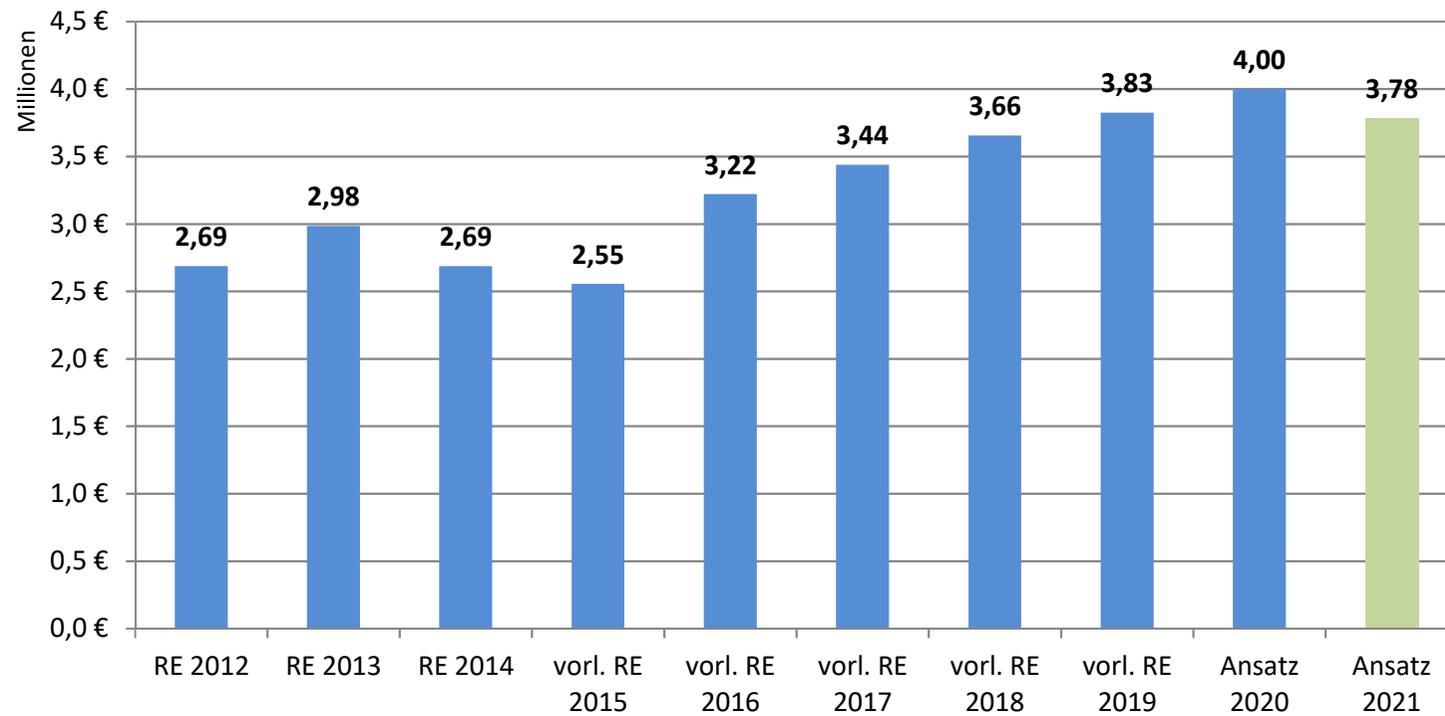
Gewerbesteuer



Haushaltsplan 2021



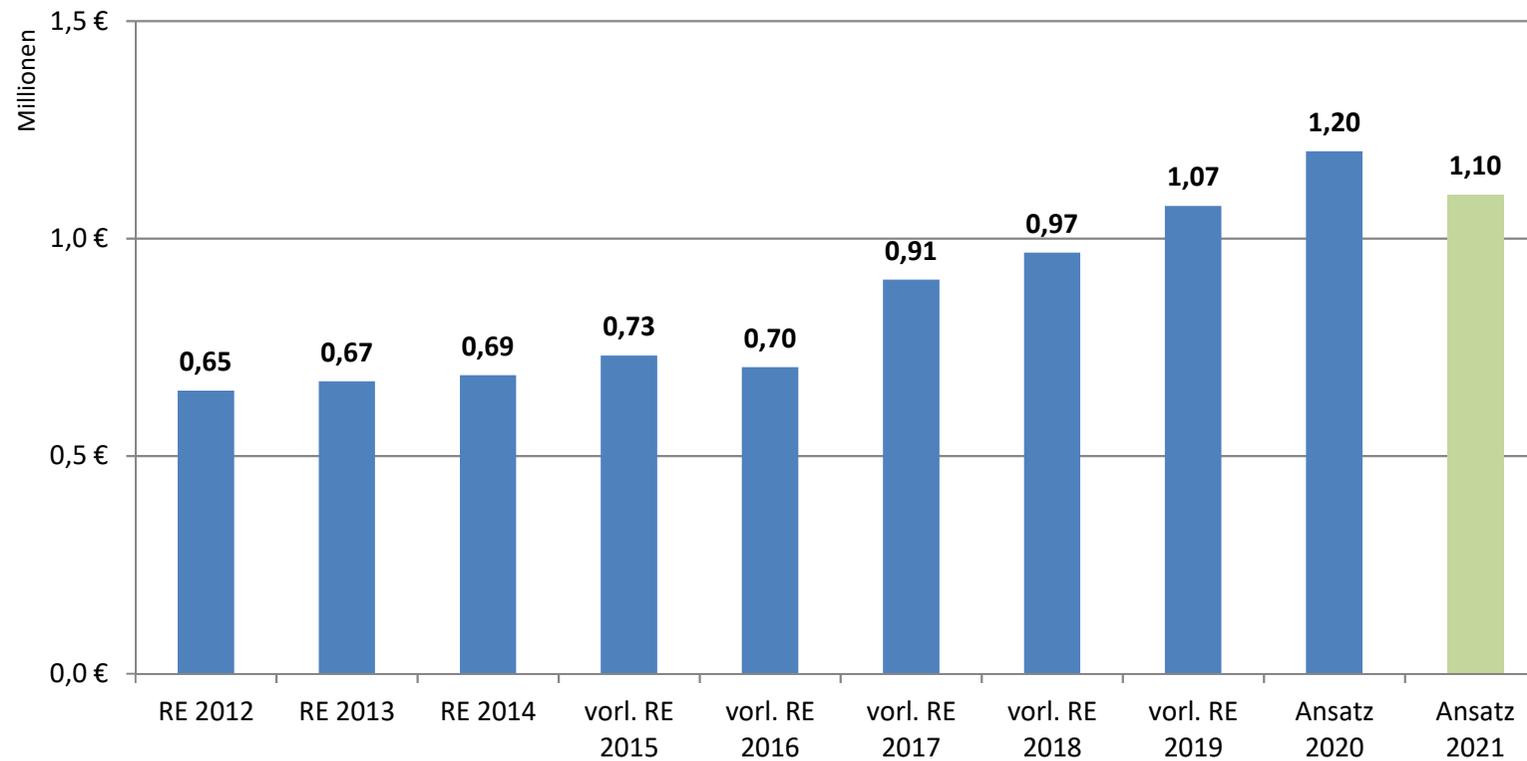
Einkommensteueranteil



Haushaltsplan 2021



Umsatzsteueranteil



Haushaltsplan 2021

Zuwendungen und allgemeine Umlagen



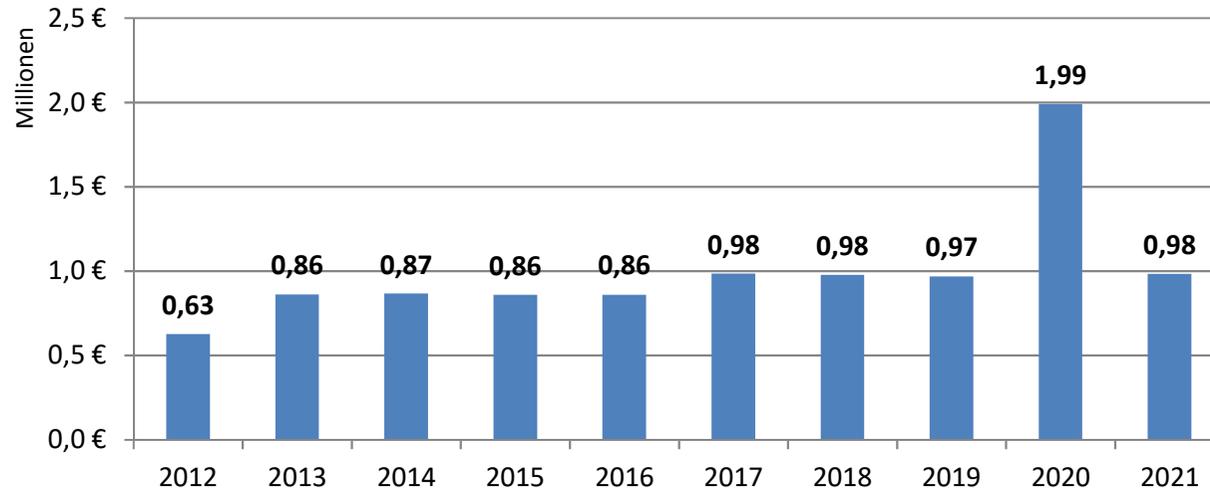
| Ertragsart | vorl. RE 2019 | vorl. RE 2020 | Ansatz 2021 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Auftragskostenerstattung | 968.206 € | 1.763.678 € | 984.000 € |
| Schlüsselzuweisungen | 2.537.605 € | 3.200.134 € | 2.752.100 € |
| Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke | 2.541.284 € | 3.618.400 € | 3.727.100 € |
| Summe | 6.047.095 € | 8.582.212 € | 7.463.200 € |

- Steigerung Schlüsselzuweisungen 2019 zu 2020 durch Einmaleffekt – durch steigende Steuerkraft anderer Kommunen bekommt Genthin mehr Zuweisungen
- Steigerung Zuweisungen für lfd. Zwecke im Bereich Kita (Abtretungserklärung freie Träger bzw. Erhöhung durch Steigerung der PK)

Haushaltsplan 2021

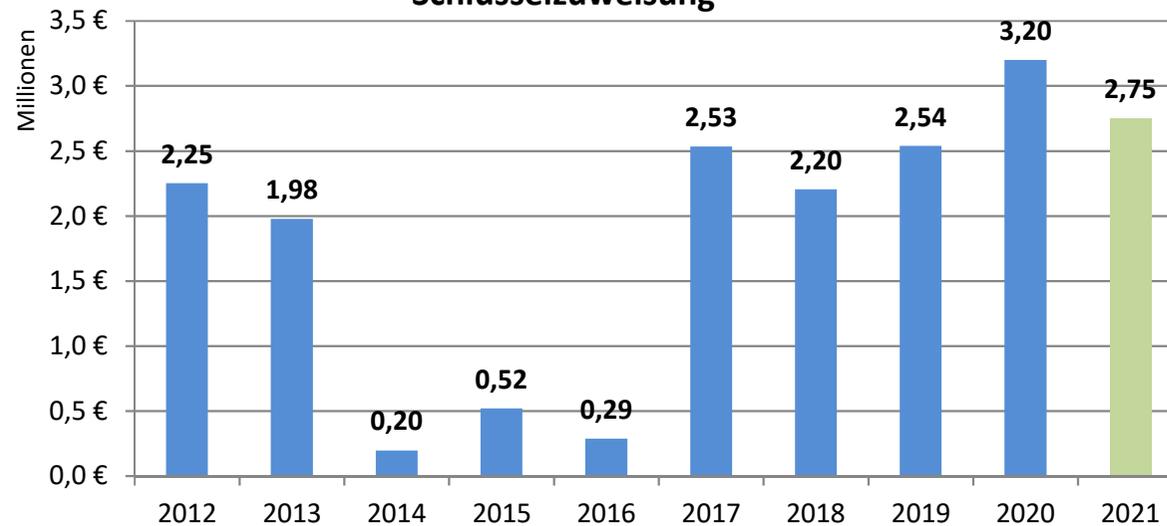


Auftragskostenerstattung



➔ für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises

Schlüsselzuweisung



➔ für Aufgaben des Eigenen Wirkungskreises

Haushaltsplan 2021

öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte



| Ertragsart | vorl. RE 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 |
|--|----------------------|--------------------|--------------------|
| Verwaltungsgebühren | 126.717 € | 140.100 € | 140.100 € |
| Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte | 1.244.058 € | 1.635.700 € | 1.339.400 € |
| darunter | | | |
| Elternbeiträge Kitas | 889.387 € | 1.121.000 € | 980.000 € |
| Sport- und Schwimmhalle | 174.909 € | 165.000 € | 165.000 € |
| Straßenreinigung | 57.126 € | 60.000 € | 60.000 € |
| Friedhöfe | 74.065 € | 70.000 € | 70.000 € |
| Feuerwehr | 3.305 € | 11.000 € | 11.000 € |

Haushaltsplan 2021



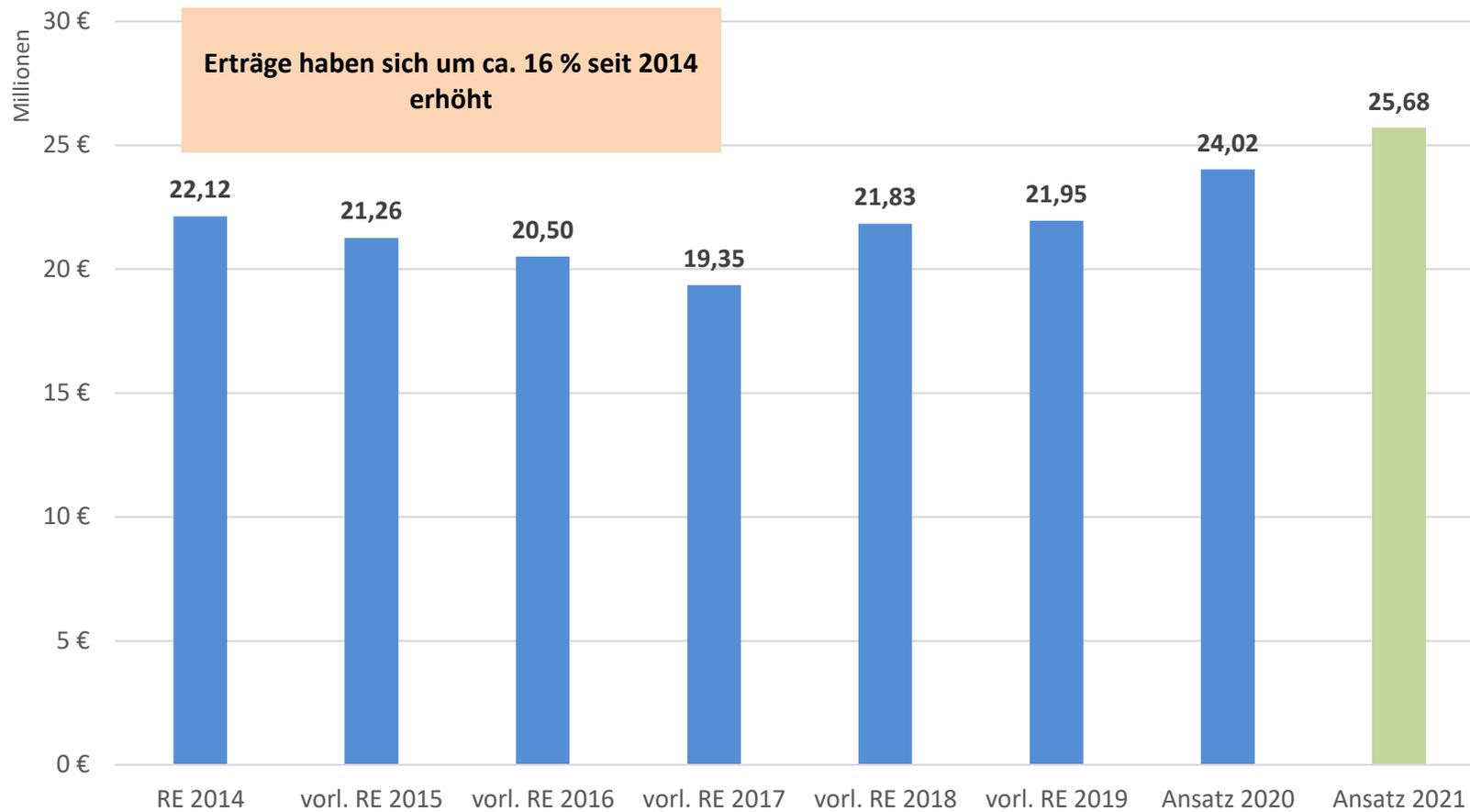
privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen

| Ertragsart | vorl. RE 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 |
|--|---------------|-------------|-------------|
| Erträge aus Mieten und Pachten | 322.519 € | 318.800 € | 325.800 € |
| Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (Holzverkäufe) | 103.572 € | 50.000 € | 50.000 € |
| sonstige privatrechl. Leistungsentgelte (u.a. Rückzahlungen Strom, Gas etc.) | 120.210 € | 17.900 € | 81.800 € |
| Erträge aus Kostenerstattungen | 1.264.690 € | 945.900 € | 1.397.400 € |
| darunter | | | |
| Übernahme Kita-Beiträge (Land, LK, Kommunen) | 768.784 € | 520.000 € | 696.000 € |
| Verbandsbeiträge | 289.006 € | 288.400 € | 576.800 € |

Haushaltsplan 2021



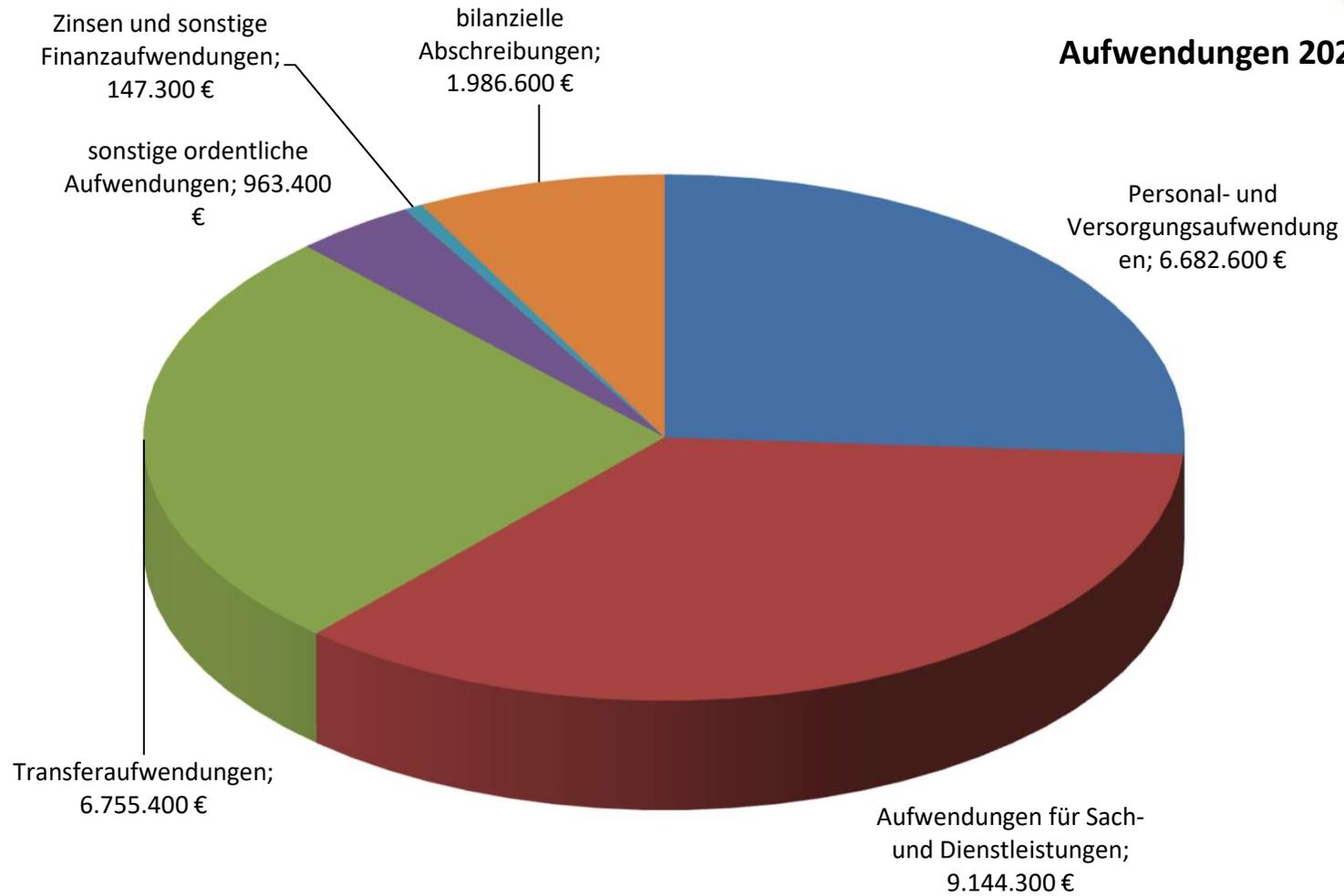
Entwicklung der Aufwendungen



Haushaltsplan 2021



Aufwendungen 2021



Haushaltsplan 2021



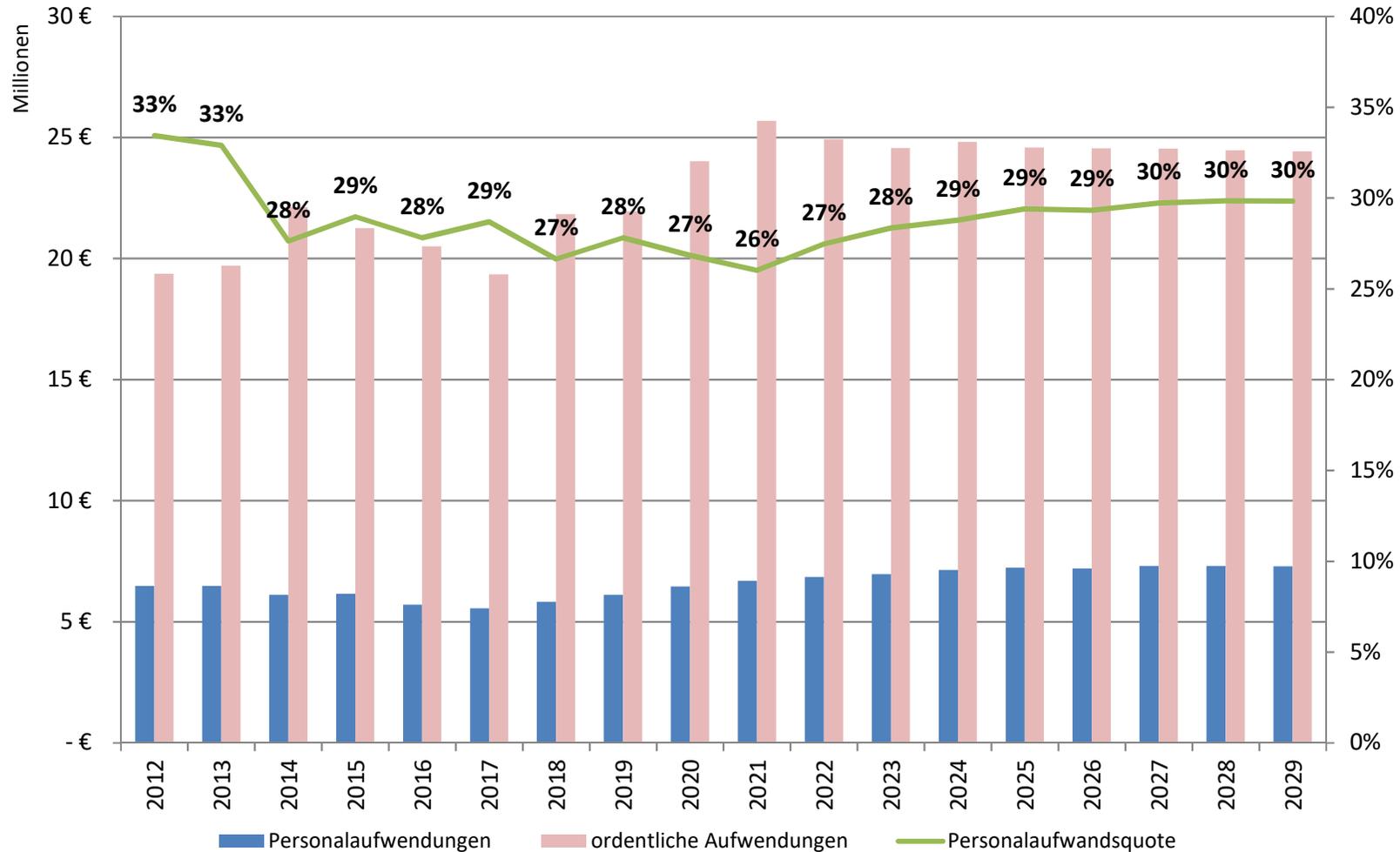
Aufwendungen gemäß Ergebnisplan

| Aufwandsart | vorl. RE 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Personal- und Versorgungsaufwendungen | 6.103.685 € | 6.449.400 € | 6.682.600 € |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.674.051 € | 8.226.100 € | 9.144.300 € |
| Transferaufwendungen | 6.308.166 € | 6.427.400 € | 6.755.400 € |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 662.765 € | 765.400 € | 963.400 € |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 268.140 € | 104.100 € | 147.300 € |
| Bilanzielle Abschreibungen | 1.929.800 € | 2.048.100 € | 1.986.600 € |
| Summe | 21.946.607 € | 24.020.500 € | 25.679.600 € |

Haushaltsplan 2021



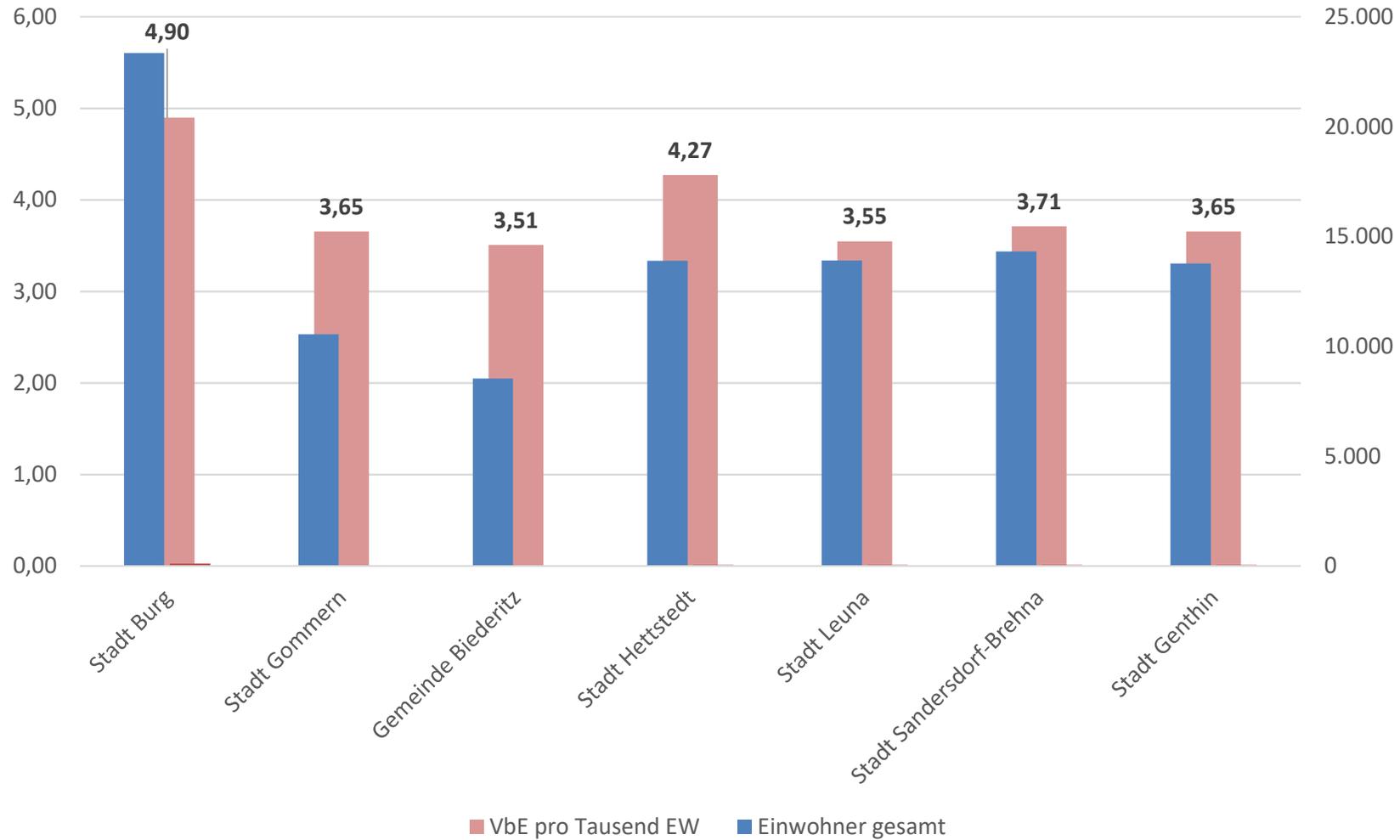
Personal- und Versorgungsaufwendungen



Haushaltsplan 2021



VbE'S pro Tausend EW im Vergleich mit Kommunen in Sachsen-Anhalt



Haushaltsplan 2021

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



| Aufwandsart | vorl. RE 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 |
|--|----------------------|--------------------|--------------------|
| Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 104.189 € | 371.300 € | 406.900 € |
| Unterhaltung des sonst. unbewegl. Verm. (Ifd. Unterhaltung Straßen, Wege, Brücken etc., Straßenbeleuchtung etc.) | 651.180 € | 891.500 € | 1.025.700 € |
| Aufwendungen Mieten und Pachten/Leasing | 265.283 € | 233.800 € | 282.000 € |
| Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 1.200.259 € | 1.204.600 € | 1.219.900 € |
| Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Maschinen u. techn. Anlagen | 333.065 € | 324.800 € | 391.200 € |

Haushaltsplan 2021

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



| Aufwandsart | vorl. RE 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 |
|---|----------------------|--------------------|--------------------|
| Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 36.736 € | 42.900 € | 96.700 € |
| Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 139.313 € | 130.900 € | 255.600 € |
| Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten | 14.484 € | 26.300 € | 13.300 € |
| Aufwendungen für sonst. Dienstleistungen | 3.929.543 € | 5.000.000 € | 5.453.000 € |
| Summe | 6.674.051 € | 8.226.100 € | 9.144.300 € |

Haushaltsplan 2021



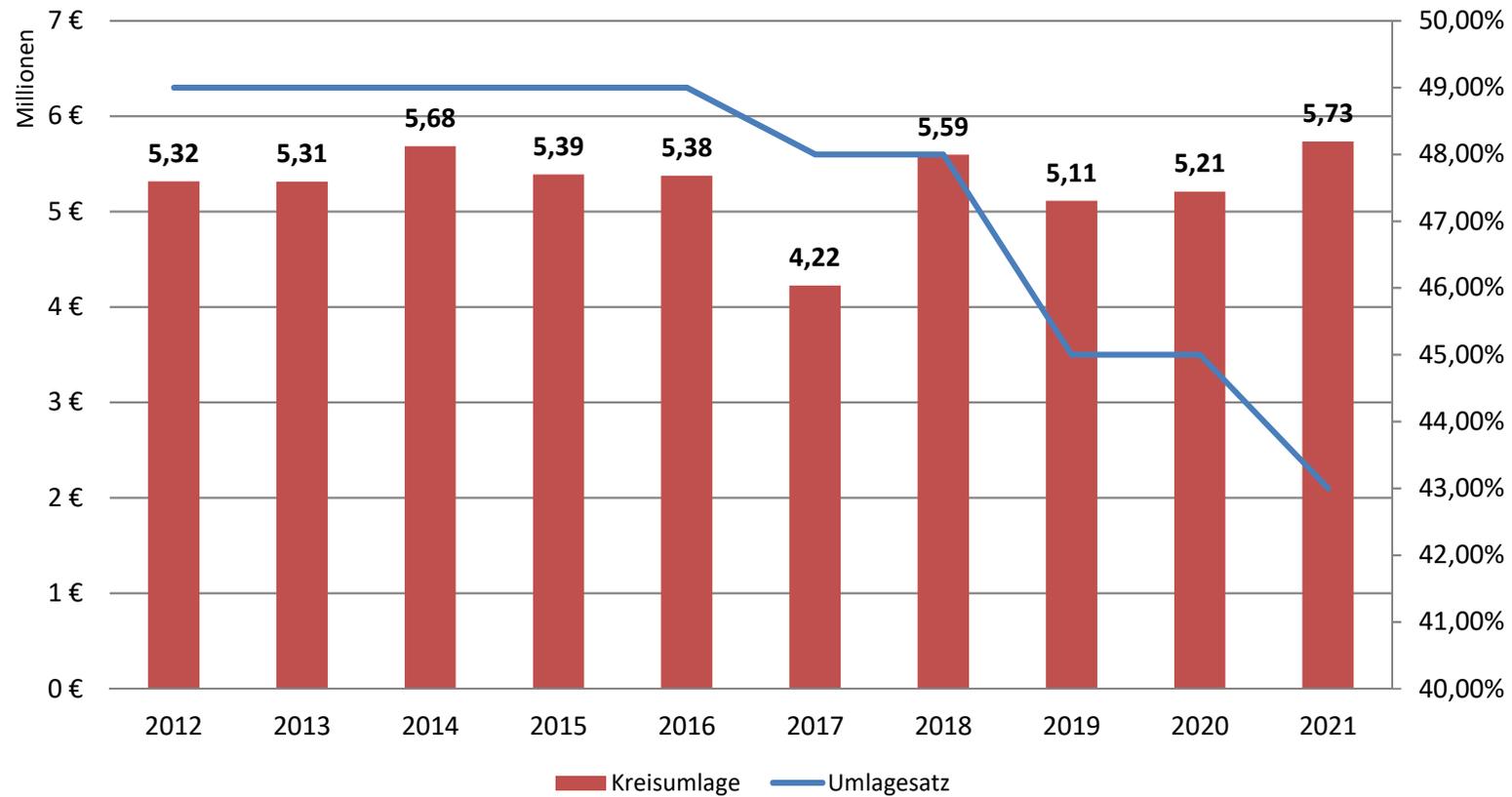
Transferaufwendungen, Umlagen

| Aufwandsart | vorl. RE 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 |
|---|----------------------|--------------------|--------------------|
| Zuwendungen für lfd. Zwecke (Kitas, Jugend, Vereine etc., Zweckverbände) | 813.013 € | 800.900 € | 631.700 € |
| Gewerbesteuerumlage | 383.230 € | 418.100 € | 388.900 € |
| Kreisumlage | 5.111.923 € | 5.208.400 € | 5.734.800 € |

Haushaltsplan 2021



Kreisumlage



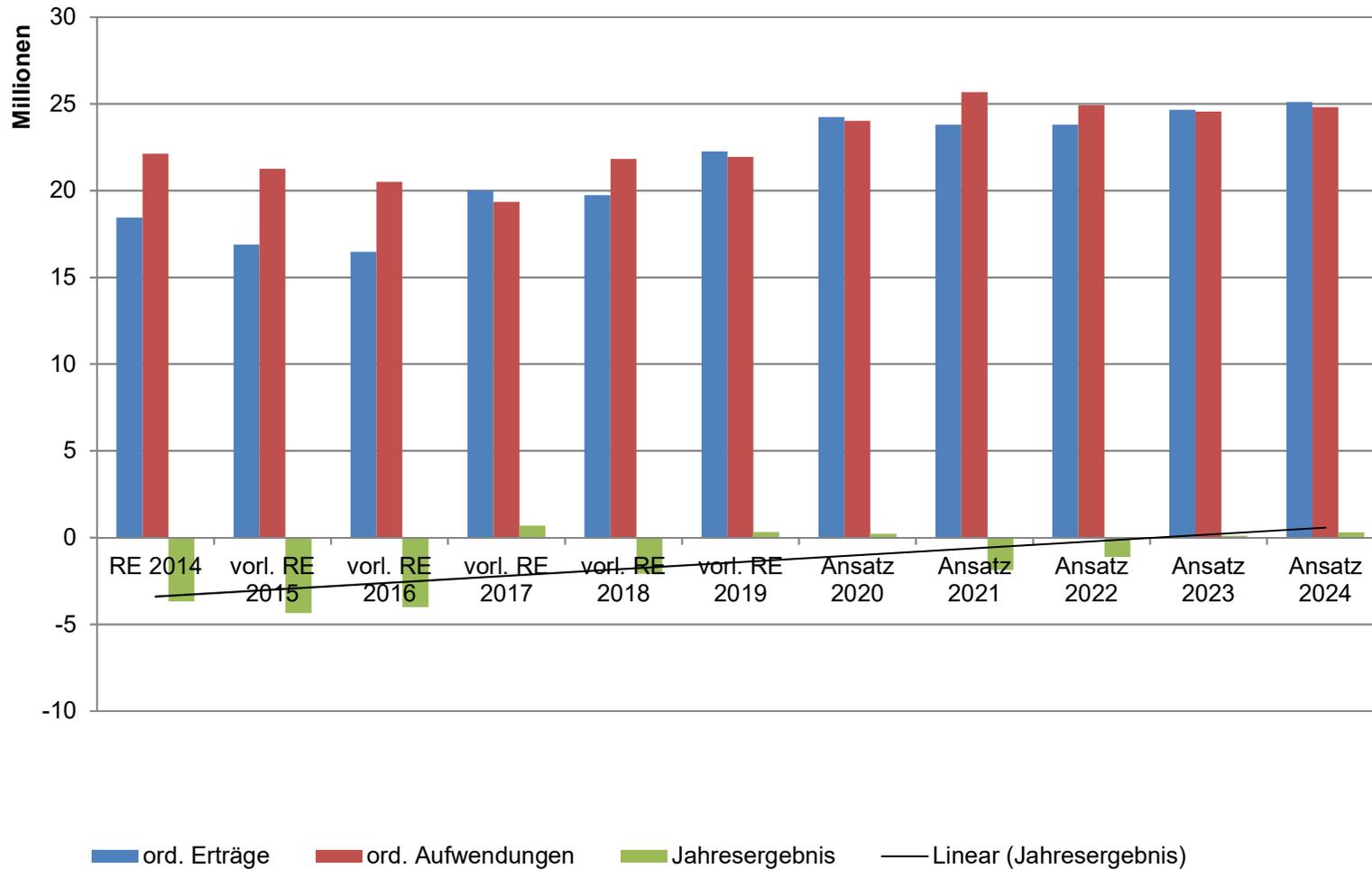
Haushaltsplan 2021



Ausblick mittelfristige Finanzplanung bis 2024 Ergebnisplanung (Ergebnisrechnung)

| 2022 | 2023 | 2024 |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Erträge 23.797.100 € | Erträge 24.662.800 € | Erträge 25.111.900 € |
| Aufwendungen - 24.920.800 € | Aufwendungen - 24.563.500 € | Aufwendungen - 24.811.800 € |
| Ergebnis - 1.123.700 € | Ergebnis 99.300 € | Ergebnis 300.100 € |

Haushaltsplan 2021



Haushaltsplan 2021



Finanzplan

- gibt ein vollständiges Bild über die Liquiditätssituation der Kommune ab

- enthält die Einzahlungen und Auszahlungen

1. aus laufender Verwaltungstätigkeit
2. aus Investitionstätigkeit
3. aus der Finanzierungstätigkeit

Haushaltsplan 2021



**Einzahlungen/Auszahlungen aus lfd.
Verwaltungstätigkeit**

Haushaltsplan 2021



Finanzplanung/lfd. Verwaltungstätigkeit

Einzahlungen 2021
22.589.800 €

Auszahlungen 2021
- 23.697.000 €

Saldo 2021:
- 1.107.200 €

Haushaltsplan 2021



**Einzahlungen/Auszahlungen aus
Investitionstätigkeit**

Haushaltsplan 2021



| Einzahlungen | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 |
|--|--------------------|--------------------|
| Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.307.300 € | 3.944.200 € |
| Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagevermögen | 215.000 € | 50.000 € |
| Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 15.000 € | 0 € |
| Aufnahme von Krediten | 850.000 € | 3.638.600 € |
| SUMME | 3.387.300 € | 7.632.800 € |

Haushaltsplan 2021



| Auszahlungen | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 |
|---|--------------------|--------------------|
| Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken | 2.000 € | 0 € |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen | 3.360.500 € | 6.794.500 € |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen | 326.500 € | 454.100 € |
| Sonstige Investitionsauszahlungen | 15.000 € | 0 € |
| Auszahlungen von Zuw. für Investitionsförderungsmaßn. | 0 € | 0 € |
| Auszahlungen für die Tilgung von Krediten | 547.300 € | 536.300 € |
| Summe | 4.251.300 € | 7.784.900 € |

Haushaltsplan 2021



| Auszahlungen Baumaßnahmen | Ansatz 2021 |
|--|--------------------|
| Wasserturm | 176.500 € |
| Regenentwässerung GG Nord | 1.400.000 € |
| Ausbau Große Schulstraße | 350.000 € |
| Anbau Feuerwehr Parchen (Restfinanzierung) | 90.000 € |
| Anbau Feuerwehr Gladau (Restfinanzierung) | 330.000 € |
| FFW Mitte | 600.000 € |
| Neubau Kita Tuchem (Projekt) | 500.000 € |
| Sporthalle Berliner Chaussee | 2.100.000 € |
| Ausbau In den Heinungen | 150.000 € |
| Ausbau Friedenstraße | 650.000 € |

Haushaltsplan 2021



| Auszahlungen Baumaßnahmen | Ansatz 2021 |
|----------------------------------|--------------------|
| Brandschutz Rathaus | 170.000 € |
| Brücke Pestalozzistraße | 220.000 € |
| Caravanstellplatz | 58.000 € |

Haushaltsplan 2021



Finanzplanung/Investitionstätigkeit

Einzahlungen 2021
3.994.200 €

Auszahlungen 2021
- 7.248.600 €

Saldo 2021:
-3.254.400 €

Haushaltsplan 2021



Finanzplanung

(Ifd. Verw.tätigkeit/Investitionstätigkeit/Finanzierungstätigkeit)

Saldo:

Einzahlungen 2021
30.222.600 €

Auszahlungen 2021
- 31.481.900 €

- 1.259.300 €

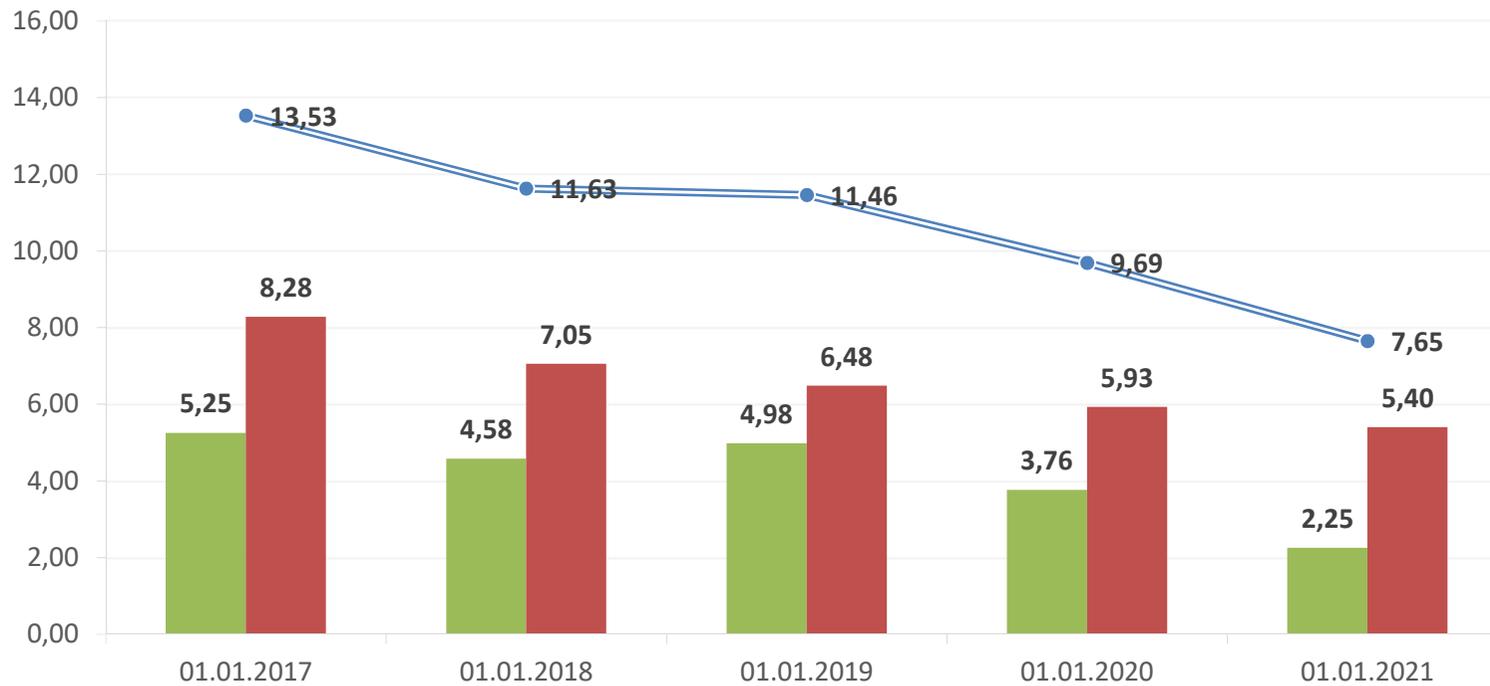
**Negativer Saldo bedeutet zusätzlichen Finanzbedarf,
welcher über die Inanspruchnahme des
Liquiditätskredites gesichert werden muss!**

Haushaltsplan 2021



KREDITE IN MIO. EUR

Liquiditätskredite Investitionskredite Gesamtverschuldung



Haushaltsplan 2021



Weitere Maßnahmen mit der Fortschreibung des Konsolidierungskonzept bis 2029

- Streichung einer Stelle in der Bibliothek ab 01.11.2026
(ca. 40 TEUR/Jahr)
- Erhöhung der Kita-Beiträge um jeweils 15%
zum 01.01.2024 231 TEUR
zum 01.01.2028 266 TEUR
- Einsparung von Stromkosten Straßenbeleuchtung durch Umstellung
auf LED ab 01.01.2024 (95 TEUR)
- Einsparung Schwarzdeckensanierung ab 01.01.2025 (50 TEUR)