

# 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

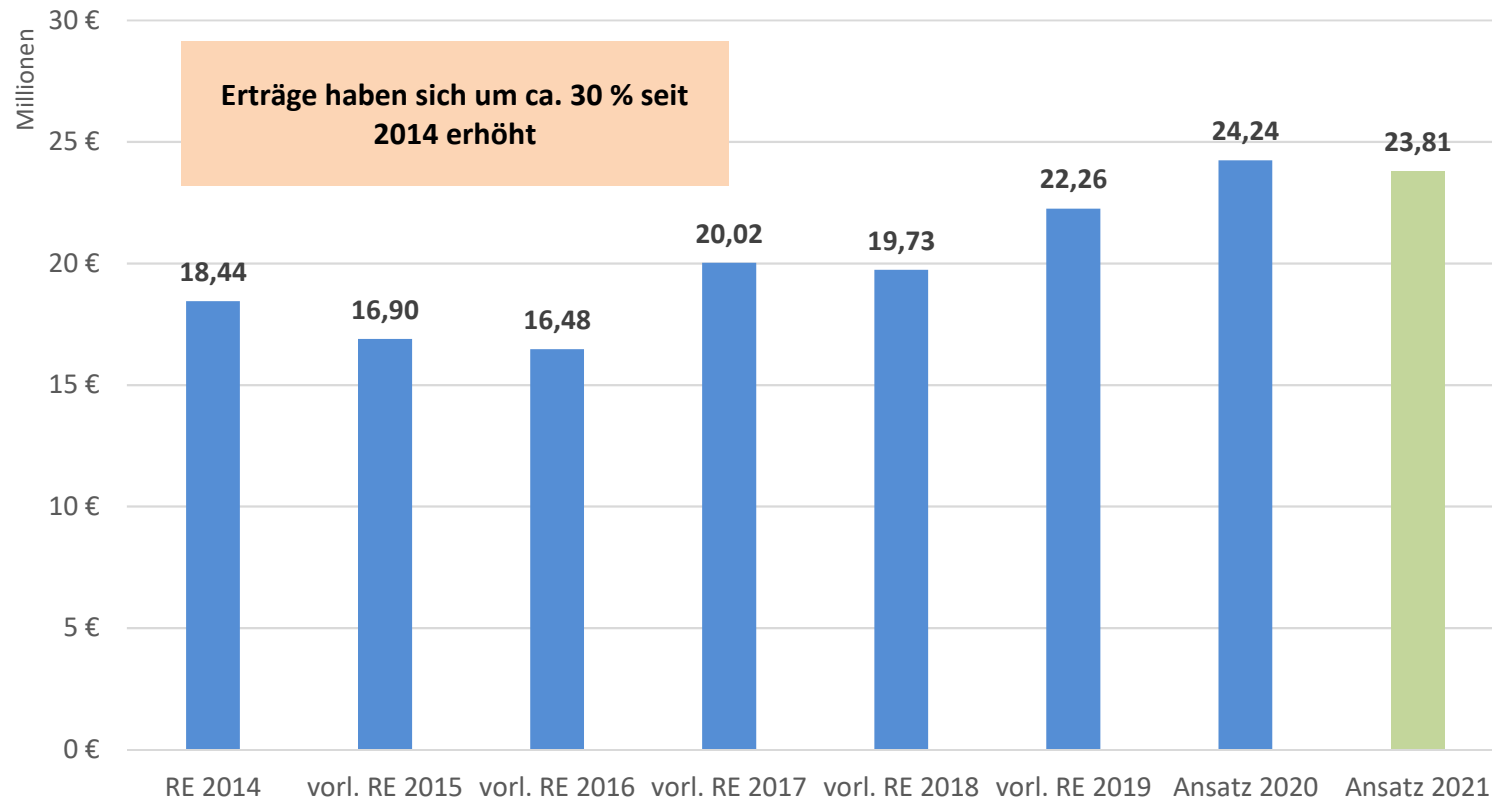
### AUFWENDUNGEN

- 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



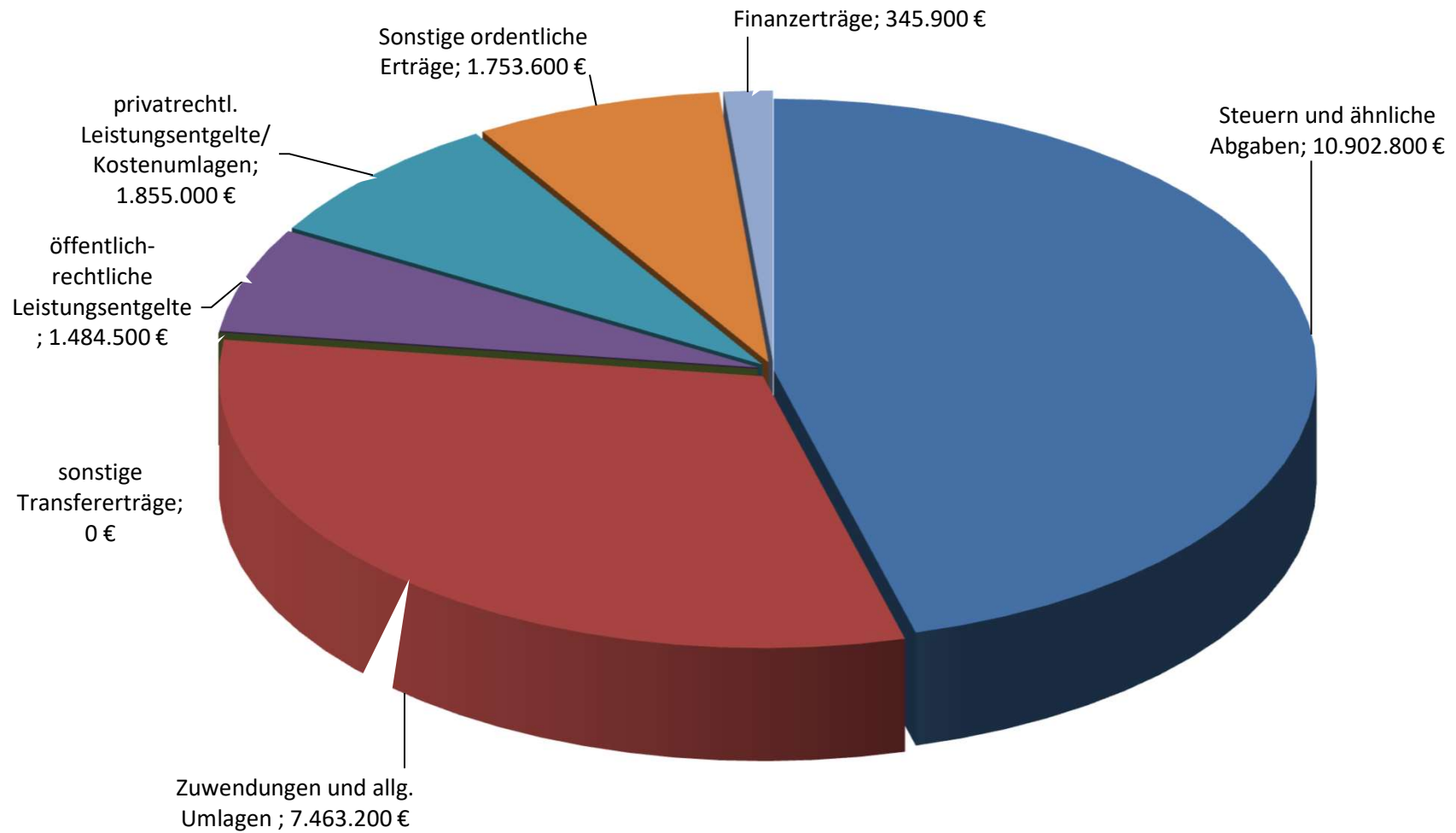
## Entwicklung der Erträge



# 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 €
<b>Summe</b>	<b>22.255.162 €</b>	<b>24.236.200 €</b>	<b>23.805.000 €</b>

# 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 €
<b>Summe</b>	<b>11.025.513 €</b>	<b>11.223.600 €</b>	<b>10.902.800 €</b>

# 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.
<b>Gewerbsteuer</b>					
Stadt Genthin	360	360	360	360	360
Durchschnittshebesätze*	330	335	342		
<b>Grundsteuer A</b>					
Stadt Genthin	370	370	370	370	370
Durchschnittshebesätze*	334	334	337		
<b>Grundsteuer B</b>					
Stadt Genthin	420	420	420	420	420
Durchschnittshebesätze*	381	384	385		

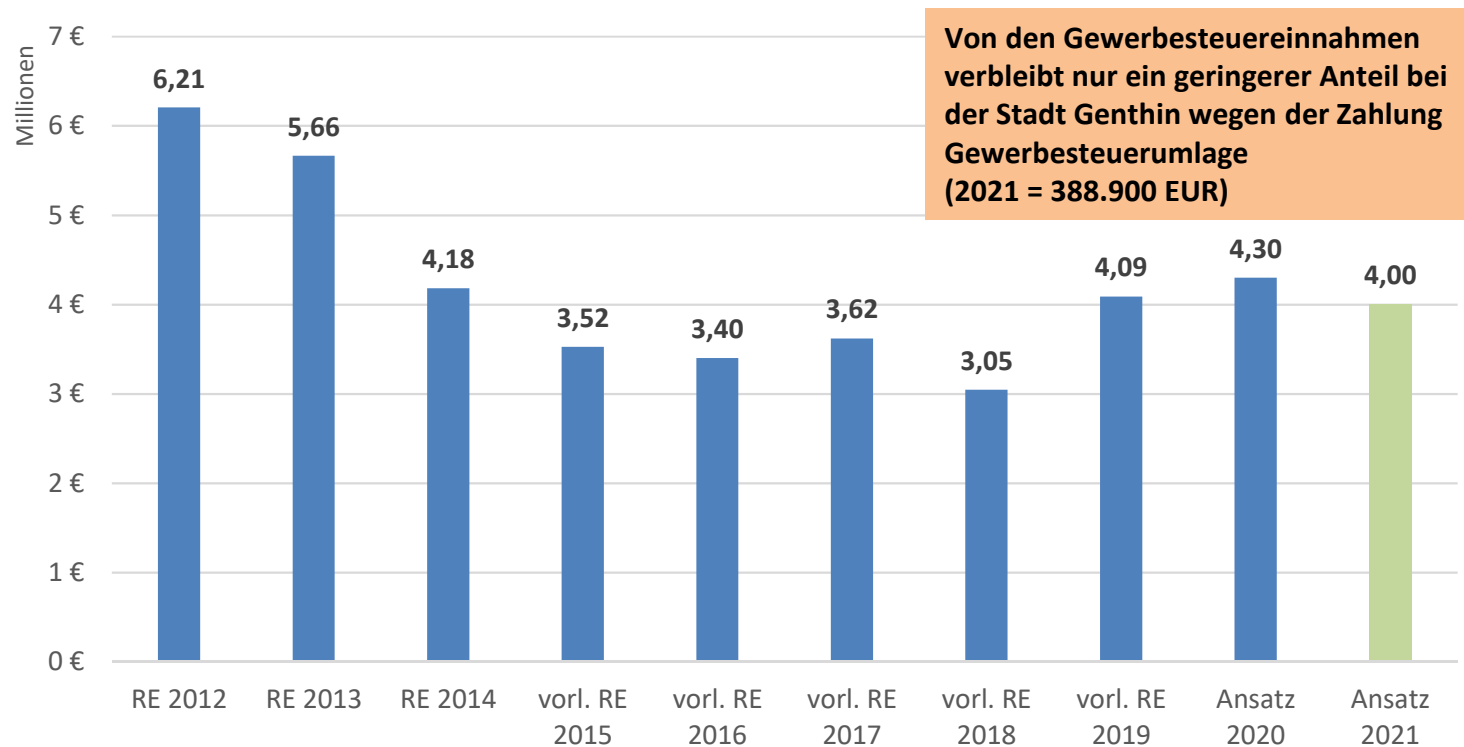
\* in der Gemeindegrößenklasse 10 TEW - 20 TEW

Quelle: Statistisches Landesamt S.-A.

# Haushaltsplan 2021



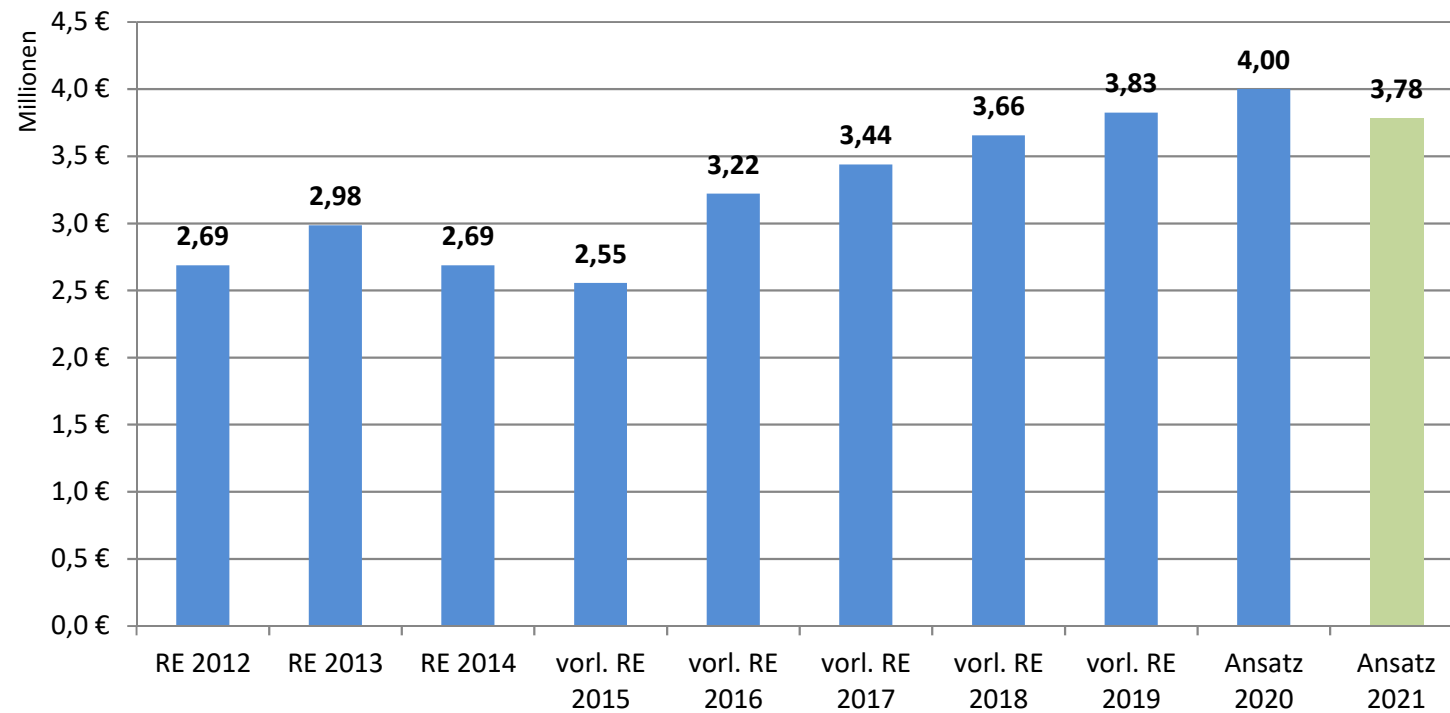
## Gewerbesteuer



# Haushaltsplan 2021



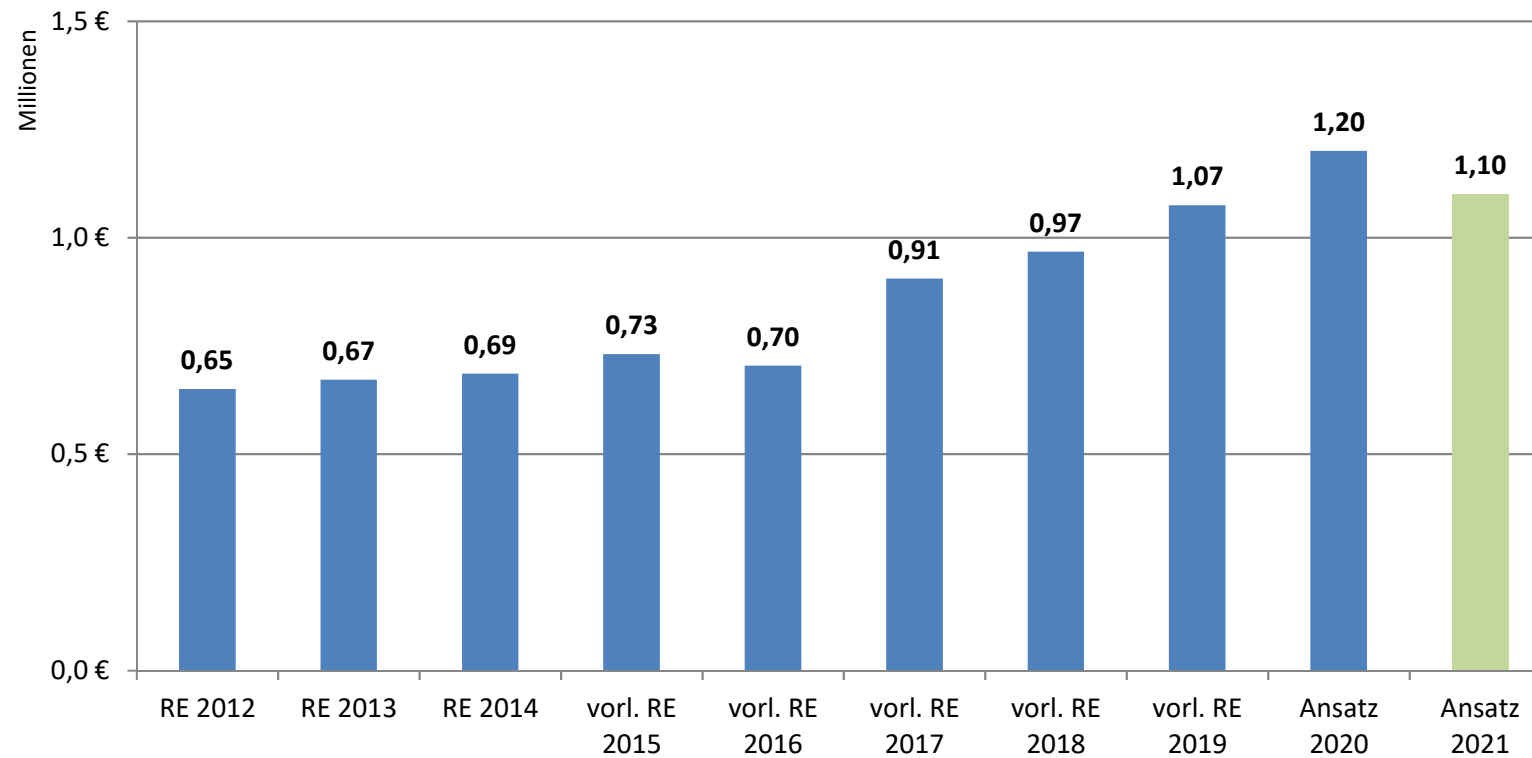
## Einkommensteueranteil



# Haushaltsplan 2021



## Umsatzsteueranteil



# Haushaltsplan 2021

## Zuwendungen und allgemeine Umlagen



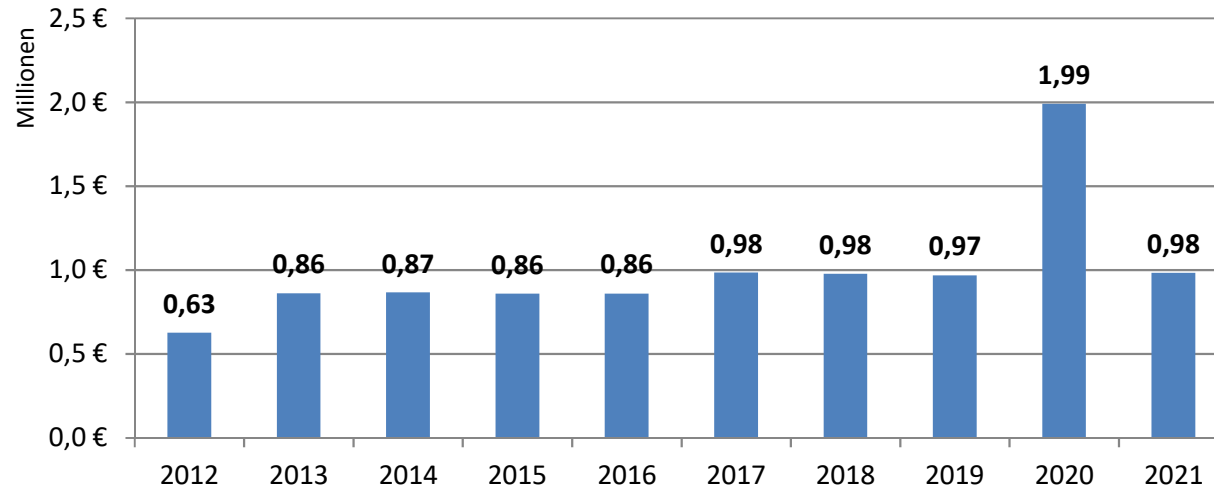
Ertragsart	vorl. RE 2019	vorl. RE 2020	Ansatz 2021
Auftragskostenerstattung	968.206 €	1.763.678 €	984.000 €
Schlüsselzuweisungen	2.537.605 €	3.200.134 €	2.752.100 €
Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke	2.541.284 €	3.618.400 €	3.727.100 €
<b>Summe</b>	<b>6.047.095 €</b>	<b>8.582.212 €</b>	<b>7.463.200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

- 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

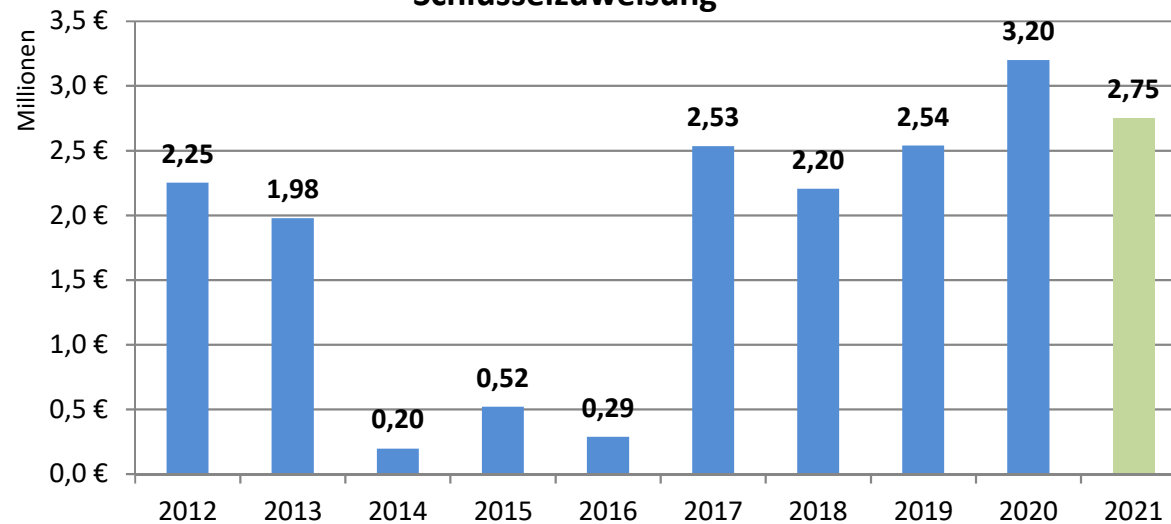


### Auftragskostenerstattung



➔ für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises

### Schlüsselzuweisung



➔ für Aufgaben des Eigenen Wirkungskreises



# Haushaltsplan 2021

## öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte



<b>Ertragsart</b>	<b>vorl. RE 2019</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>
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



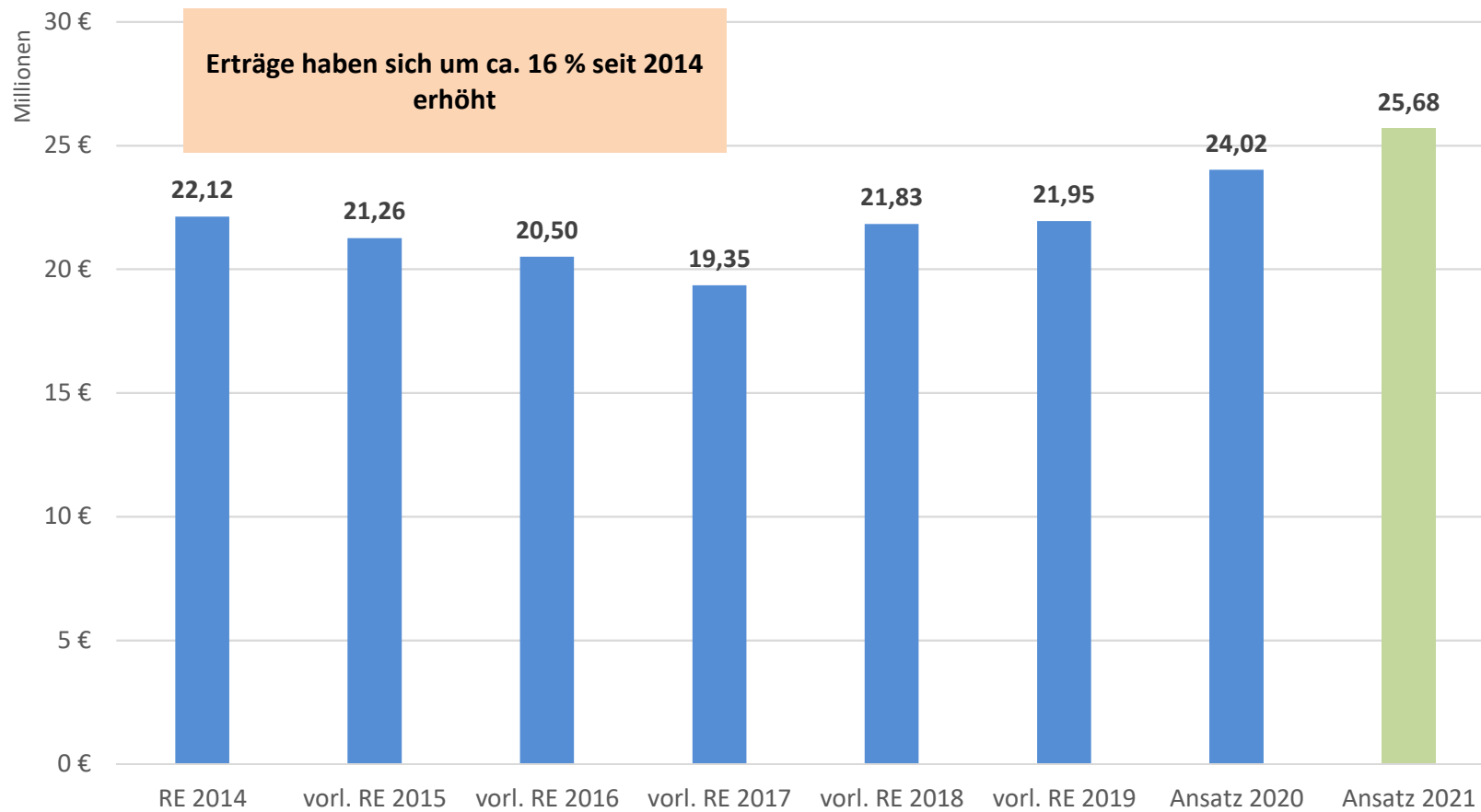
## privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattung und Kostenumlagen

<b>Ertragsart</b>	<b>vorl. RE 2019</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>
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



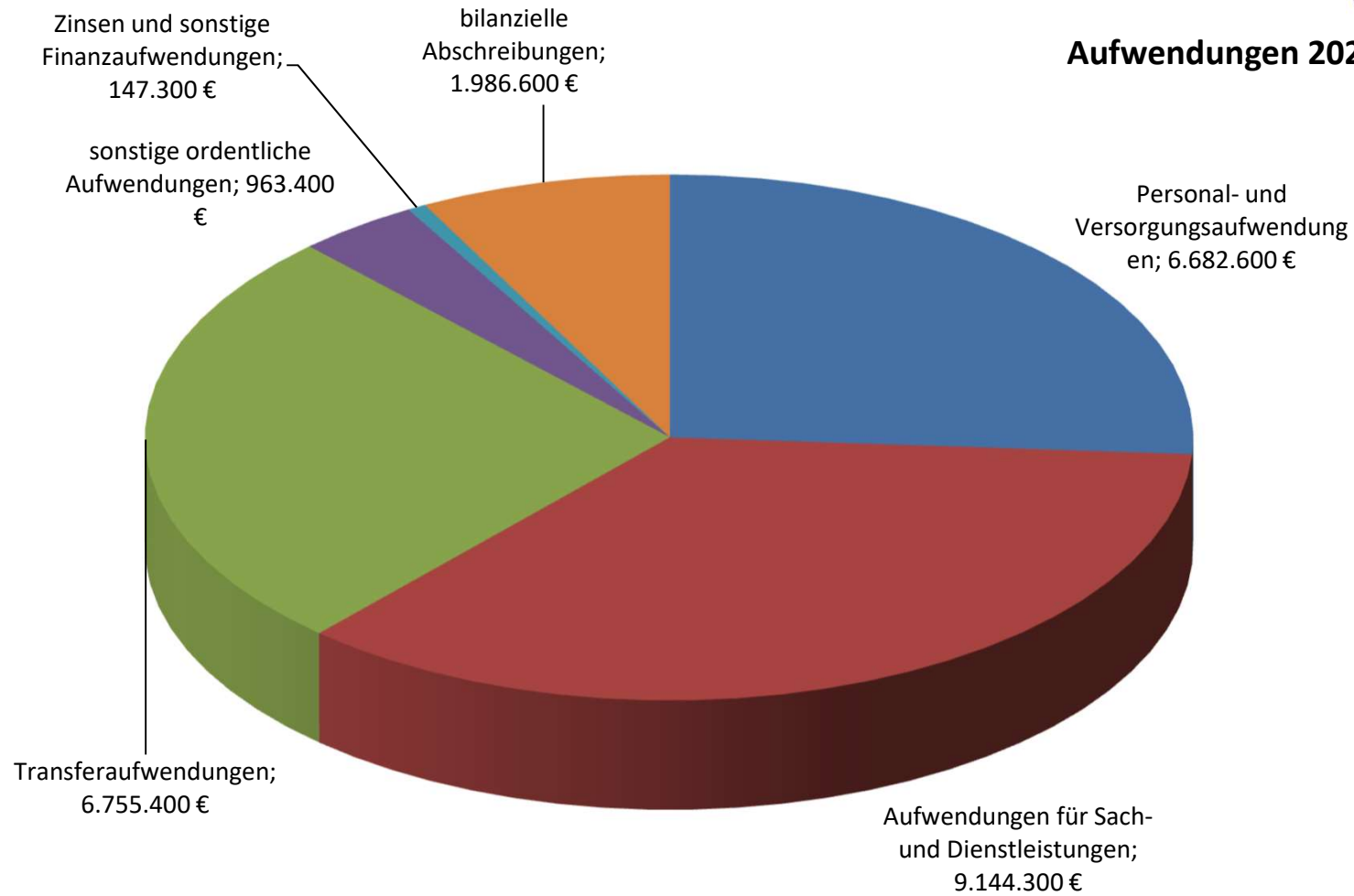
## Entwicklung der Aufwendungen



# Haushaltsplan 2021



## Aufwendungen 2021



# Haushaltsplan 2021



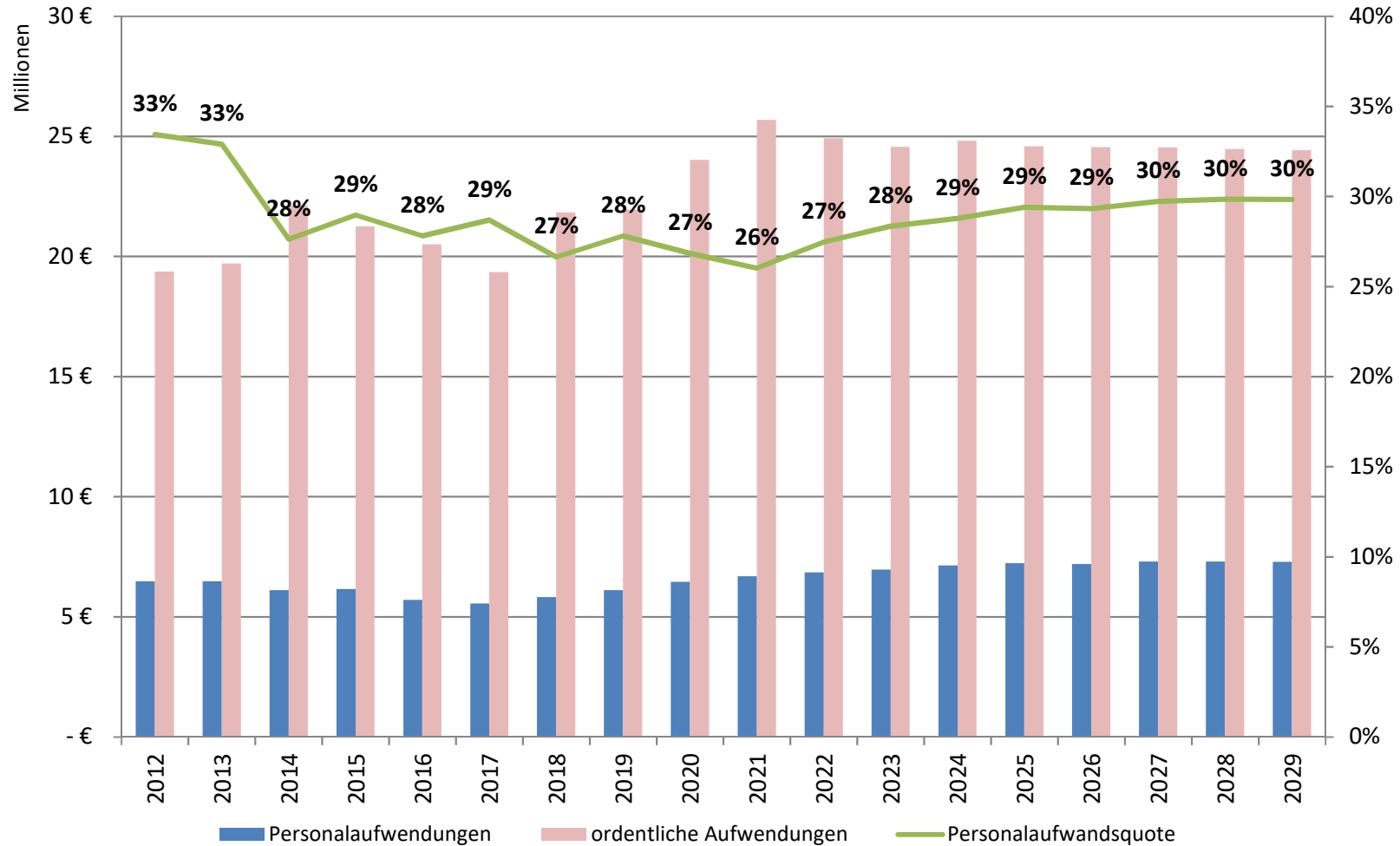
## Aufwendungen gemäß Ergebnisplan

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 €
<b>Summe</b>	<b>21.946.607 €</b>	<b>24.020.500 €</b>	<b>25.679.600 €</b>

# Haushaltsplan 2021



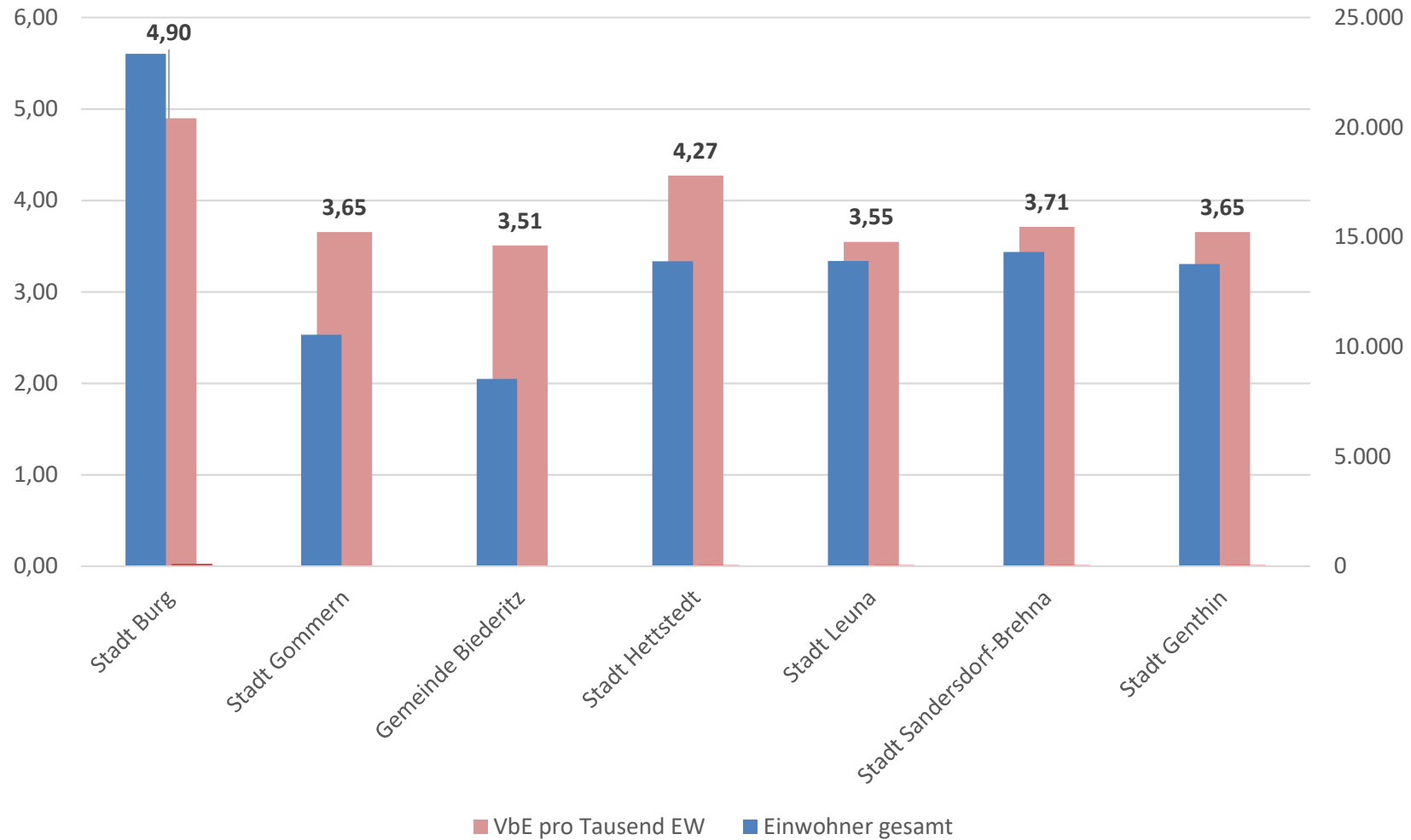
## Personal- und Versorgungsaufwendungen



# Haushaltsplan 2021



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



# Haushaltsplan 2021

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



<b>Aufwandsart</b>	<b>vorl. RE 2019</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>
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



<b>Aufwandsart</b>	<b>vorl. RE 2019</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>
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 €
<b>Summe</b>	<b>6.674.051 €</b>	<b>8.226.100 €</b>	<b>9.144.300 €</b>

# Haushaltsplan 2021



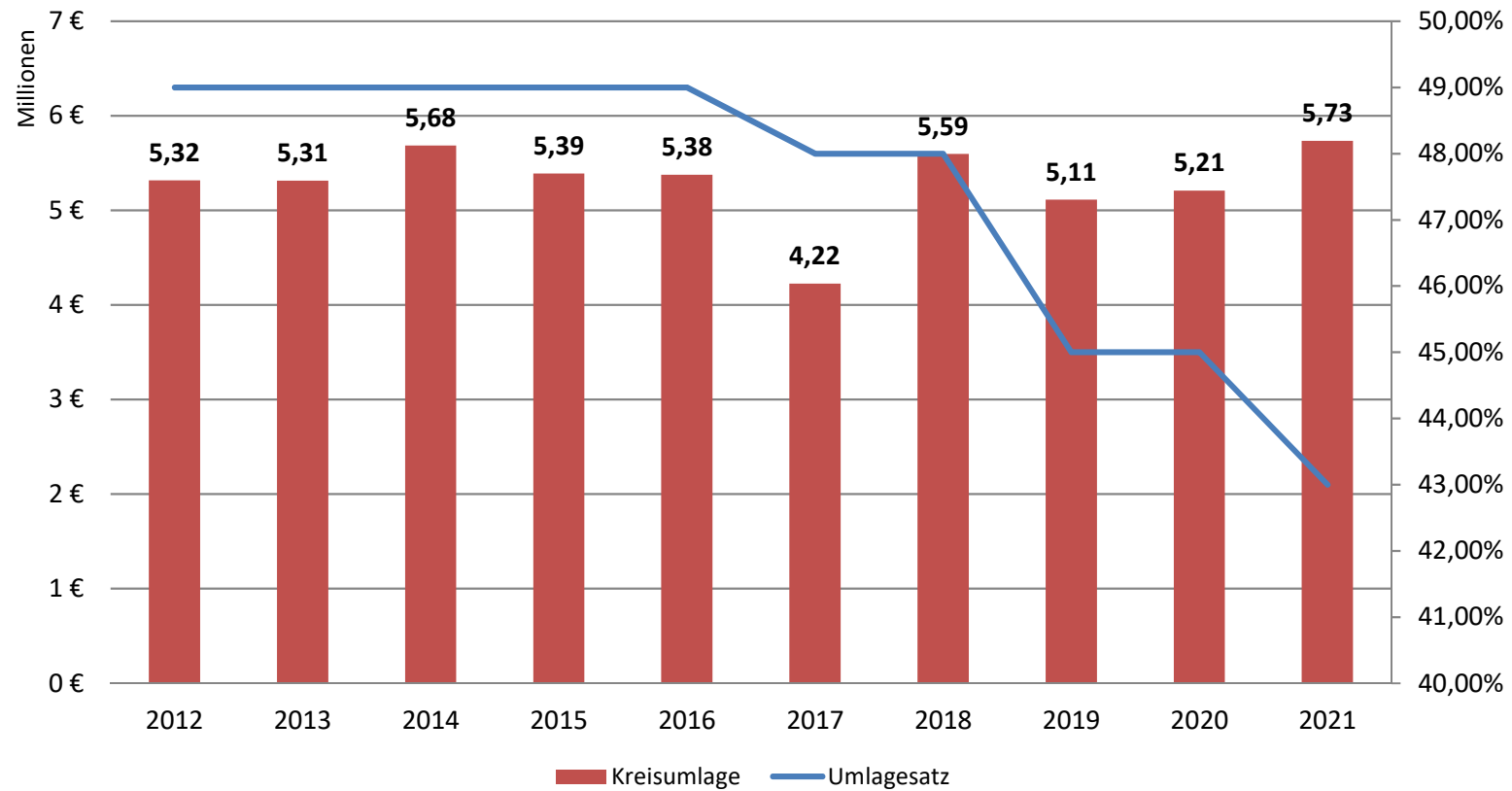
## Transferaufwendungen, Umlagen

<b>Aufwandsart</b>	<b>vorl. RE 2019</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>
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



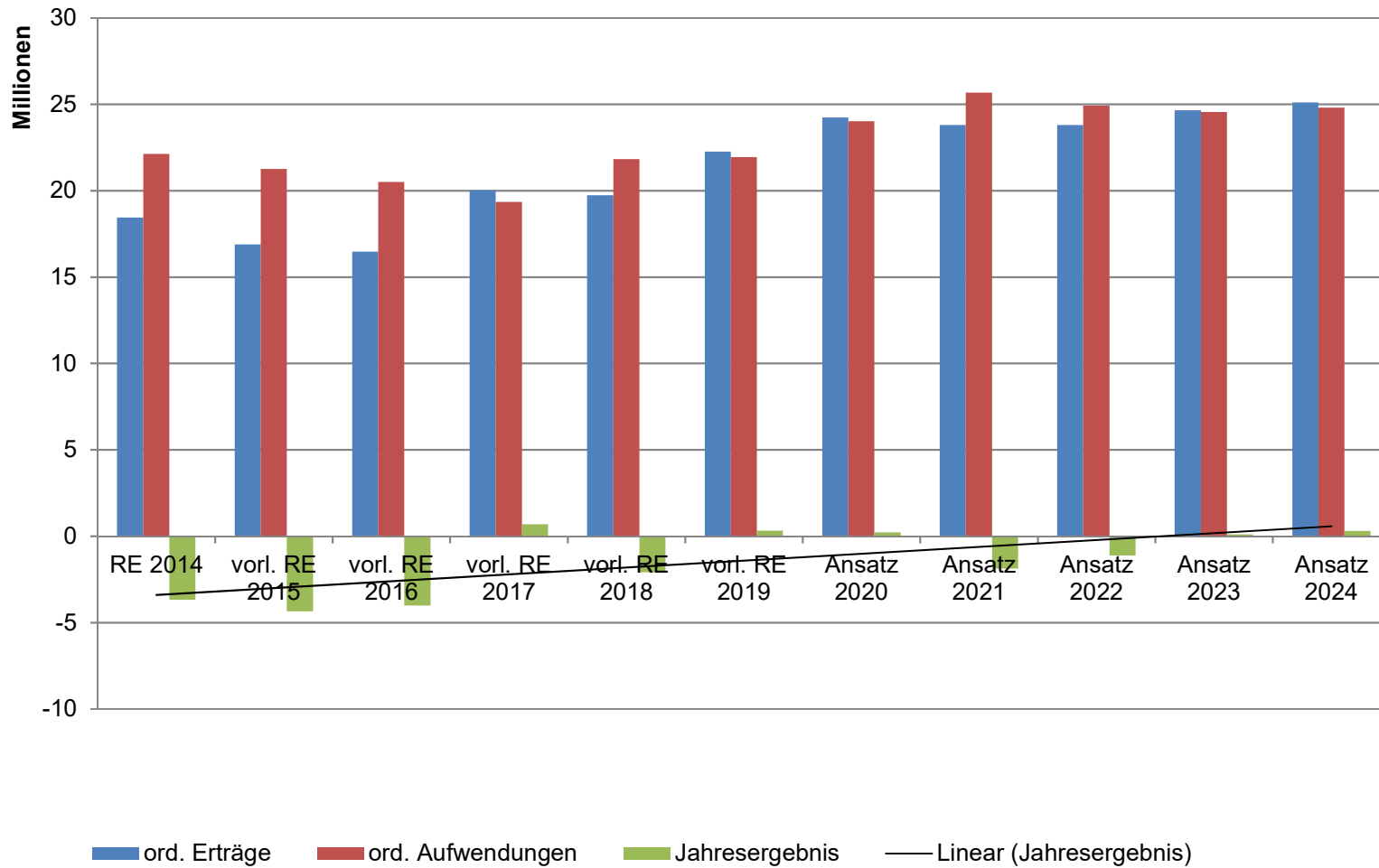
# Haushaltsplan 2021



## 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



<b>Einzahlungen</b>	<b>Ansatz 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>
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 €
<b>SUMME</b>	<b>3.387.300 €</b>	<b>7.632.800 €</b>

# 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 €
<b>Summe</b>	<b>4.251.300 €</b>	<b>7.784.900 €</b>

# Haushaltsplan 2021



<b>Auszahlungen Baumaßnahmen</b>	<b>Ansatz 2021</b>
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 Tuchemin (Projekt)	500.000 €
Sporthalle Berliner Chaussee	2.100.000 €
Ausbau In den Heinungen	150.000 €
Ausbau Friedenstraße	650.000 €

# Haushaltsplan 2021



<b>Auszahlungen Baumaßnahmen</b>	<b>Ansatz 2021</b>
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 €

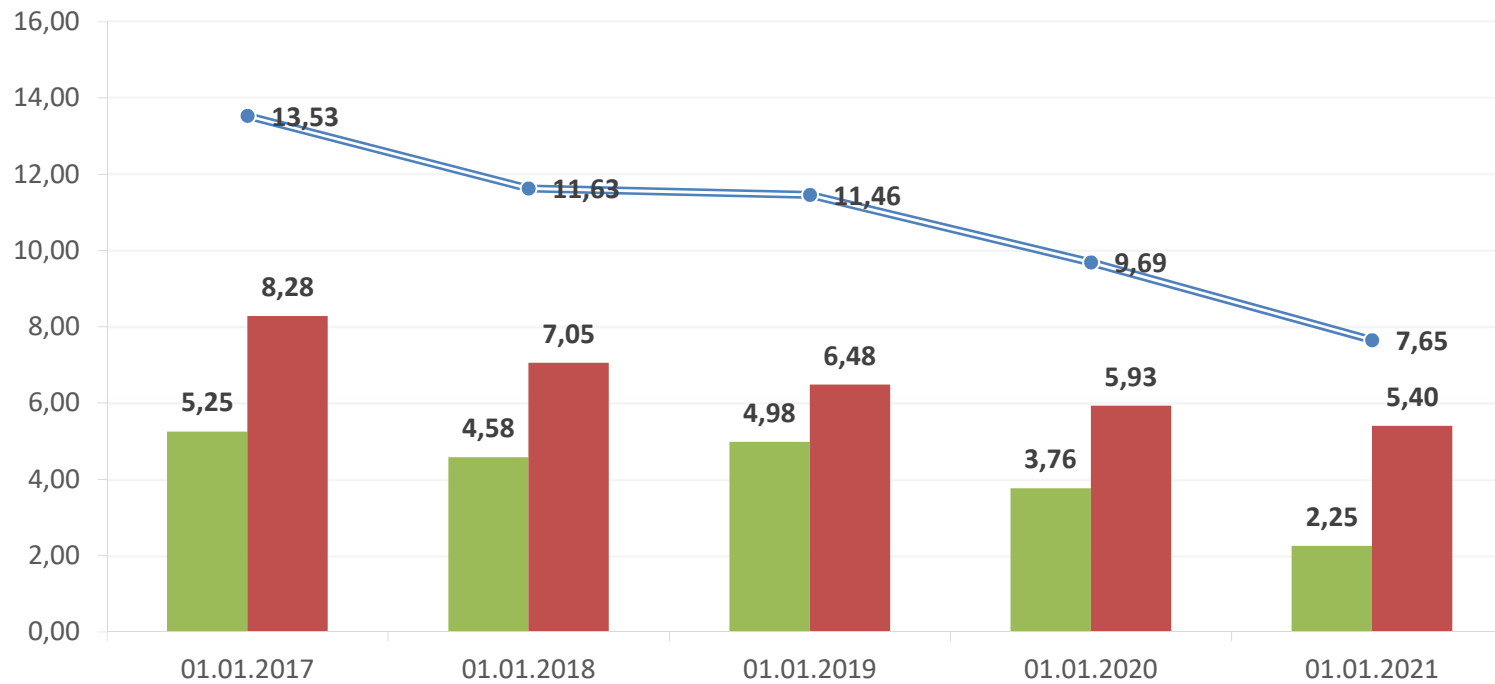
**Negativer Saldo bedeutet zusätzlichen Finanzbedarf,  
welcher über die Inanspruchnahme des  
Liquiditätskredites gesichert werden muss!**

# 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)