



1. Beratung Nachtragshaushalt 2022/2023

GEMEINDE WESTHEIDE

Veränderungen Ergebnisentwicklung – Planung Doppelhaushalt 2022/2023



Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2022 (Alt)	Plan 2023 (Alt)	Plan 2024 (Alt)	Plan 2025 (Alt)	Plan 2026 (Alt)
Ordentliche Erträge	1.873.700,00 €	1.883.000,00 €	1.844.400,00 €	1.844.400,00 €	1.837.100,00 €
Ordentliche Aufwendungen	2.096.200,00 €	2.018.500,00 €	1.854.400,00 €	1.982.700,00 €	1.940.100,00 €
Ordentliches Ergebnis	-222.500,00 €	-135.500,00 €	-10.000,00 €	-138.300,00 €	-103.000,00 €
außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresergebnis	-222.500,00 €	-135.500,00 €	-10.000,00 €	-138.300,00 €	-103.000,00 €
Verrechnung mit Vorjahr Ergebnis	1.132.060,36 €	909.560,36 €	774.060,36 €	764.060,36 €	625.760,36 €
Endgültiges Jahresergebnis	909.560,36 €	774.060,36 €	764.060,36 €	625.760,36 €	522.760,36 €



Veränderungen Ergebnisentwicklung

- Mehrerträge Gewerbesteuer B jährlich 2.200 €
- Mehrerträge Gewerbesteuer jährlich 28.800 €
- Mehrerträge Gemeindeanteil an der ESt. 217.800 € (über den gesamten Finanzplanzeitraum)
- Mehrerträge Gemeindeanteil an der USt. 5.400 € (über den gesamten Finanzplanzeitraum)
- Mehrerträge Schlüsselzuweisungen 100.400 € (über den gesamten Finanzplanzeitraum)
- Mindererträge Konzessionsabgaben 11.200 €



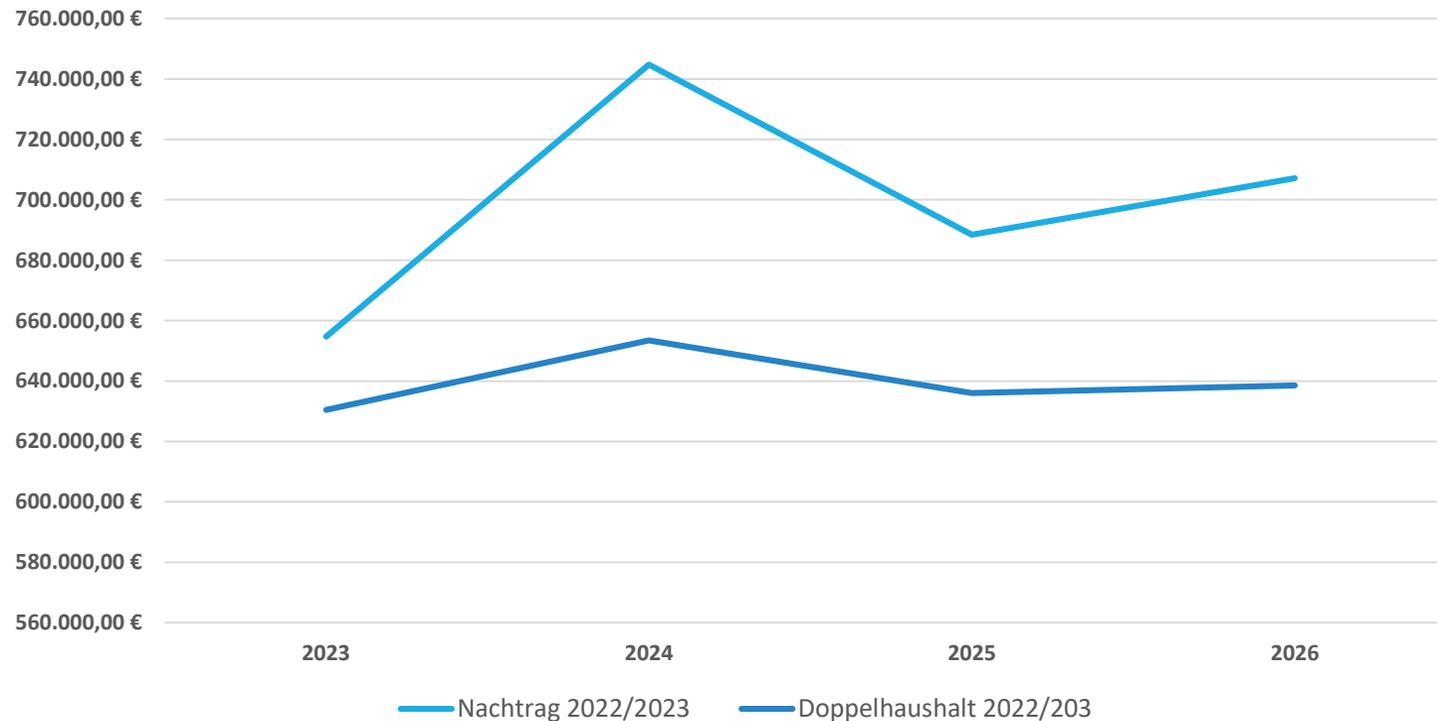
Veränderungen Ergebnisentwicklung

- Mehraufwand Personalkosten 23.200 € (über den gesamten Finanzplanzeitraum; 2023 +5% Einmalzahlung 800 €; ab 2024 +1%)
- Mehraufwand Heizkosten 25.700 € (2023)/ Mehraufwand Energiekosten 24.100 € (2023)
- Mehraufwand Reinigungs- und Müllgebühren 11.700 € jährlich (10 TEUR Grünschnittabfälle/ 1.7 TEUR Abfallcontainer Friedhöfe)
- Mehraufwand Kreisumlage 236.500 € (über den gesamten Finanzplanzeitraum)
- Minderaufwand VG-Umlage 97.200 € (über den gesamten Finanzplanzeitraum)
- Mehraufwand Gewerbesteuerumlage 3.100 € jährlich
- Mehraufwand ehrenamtlich Tätige 24.000 € (2023 – SV Beiträge BM)
- Mehraufwand Sachverständigenkosten 19.600 € (2023 davon 3.6 TEUR USt. 2b/ 16.0 TEUR RPA JA) und 9.000 € (2024 RPA JA)
- Mehraufwand Flurneuordnungsverfahren 4.000 € jährlich (B71 Hillersleben Ohre)
- Mehraufwand Wertberichtigungen offene Forderungen 17.000 € / Bilanzielle Abschreibungen 13.500 € (jährlich)



Veränderungen Ergebnisentwicklung

Entwicklung Kreisumlage

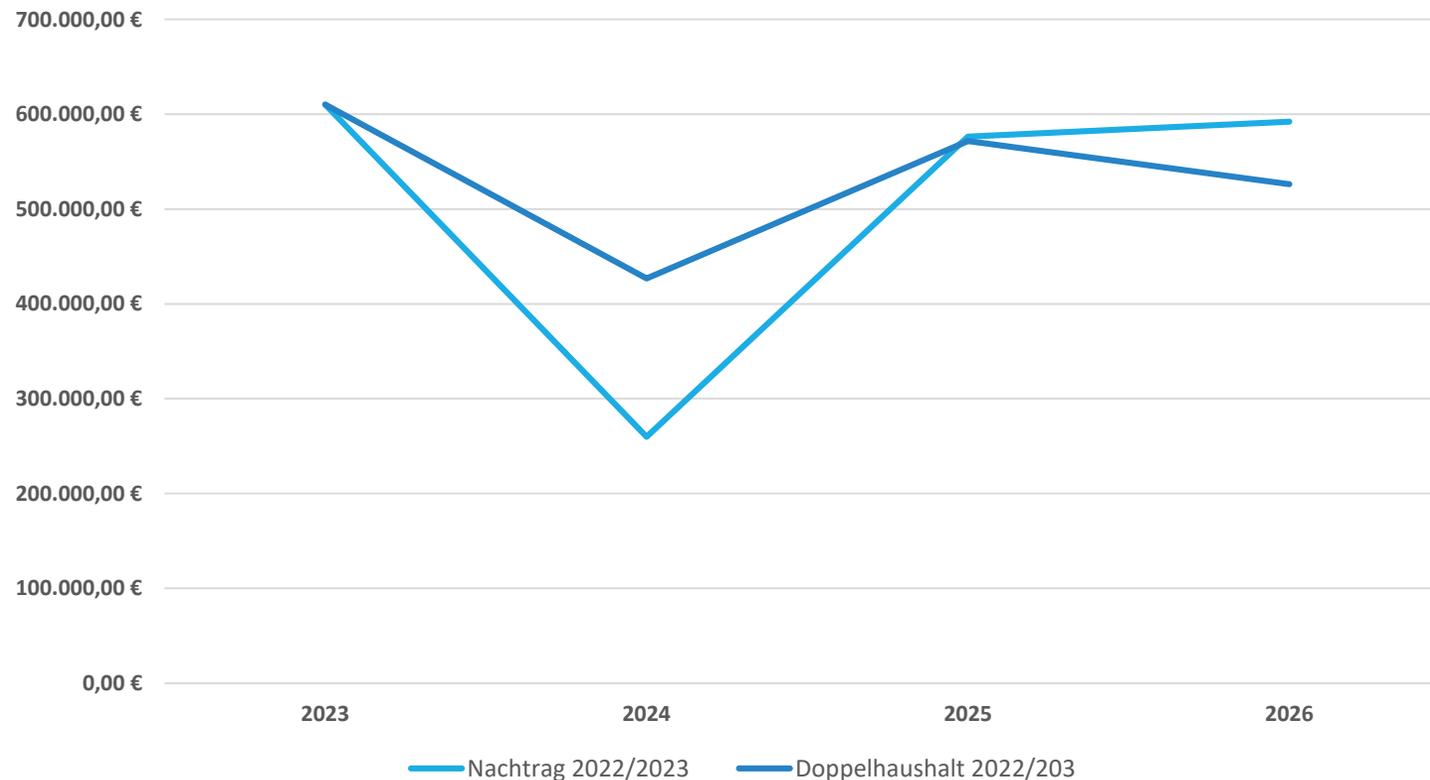


- Hebesatz von 41,5 % auf 43 %
- Steuerkraft nimmt ab 2022 zu (im Wesentlichen durch höhere Gewerbesteuereinnahmen und ab 2023 durch höhere Gemeindeanteile an der ESt./USt.) → Einfluss auf Kreisumlage ab 2024



Veränderungen Ergebnisentwicklung

Entwicklung VG Umlage



- **Anpassung Hebesätze**

→ 2023 40,73% / 2024 15 % / ab 2025 36 %

→ **Vorher** 2023 40,177% / 2024 27,119% / 2025 37,315% / 2026 34,196%

→ **Veränderung Steuerkraft alle Gemeinden 2021** von 11.6 Mio. € auf 11.4 Mio. €

→ **Veränderung Steuerkraft alle Gemeinden 2022** von 17.6 Mio. € auf 47.4 Mio. €



Veränderungen Ergebnisentwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2022 (Neu)	Plan 2023 (Neu)	Plan 2024 (Neu)	Plan 2025 (Neu)	Plan 2026 (Neu)
Ordentliche Erträge	1.950.700,00 €	2.015.200,00 €	1.926.400,00 €	1.954.100,00 €	1.925.600,00 €
Ordentliche Aufwendungen	2.096.200,00 €	2.205.500,00 €	1.849.600,00 €	2.099.700,00 €	2.133.500,00 €
Ordentliches Ergebnis	-145.500,00 €	-190.300,00 €	76.800,00 €	-145.600,00 €	-207.900,00 €
Veränderung ggü. Planung 2022/2023	-77.000,00 €	54.800,00 €	-86.800,00 €	7.300,00 €	104.900,00 €
außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
außerordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresergebnis	-145.500,00 €	-190.300,00 €	76.800,00 €	-145.600,00 €	-207.900,00 €
Verrechnung mit Vorjahres Ergebnis	1.132.060,36 €	986.560,36 €	796.260,36 €	873.060,36 €	727.460,36 €
Endgültiges Jahresergebnis	986.560,36 €	796.260,36 €	873.060,36 €	727.460,36 €	519.560,36 €

**Ergebnis-
reduzierung in
Summe 3.200 €**



Übersicht Unterhaltungsmaßnahmen 2023

Bezeichnung der Maßnahmen	Plan
Reparaturarbeiten an kommunalen Straßen und Gehwegen	15.000,00 €
Pflege des kommunalen Baumbestandes in allen 3 Ortschaften	40.000,00 €
Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen	12.000,00 €
Allgemeine Sanierungsarbeiten im Bereich der kommunalen Wohnungen	5.000,00 €
Allgemeine Sanierungsarbeiten im Bereich der kommunalen Friedhöfe	5.000,00 €
Oberflächensanierung Westendstraße	20.000,00 €

Liquiditätsentwicklung – Doppelhaushalt 2022/2023



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vor. Ist 2022	2023	2024	2025	2026
Saldo Finanzplan	-978.700,00 €	-625.400,00 €	204.100,00 €	91.500,00 €	138.900,00 €
Bestand an Finanzmitteln am Anfang des HHJahres (vorl.)	1.336.978,25 €	358.278,25 €	-267.121,75 €	-63.021,75 €	28.478,25 €
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJahres	358.278,25 €	-267.121,75 €	-63.021,75 €	28.478,25 €	167.378,25 €



Investitionen 2023 - Auszahlungen

Bezeichnung der Maßnahme	Plan
Erwerb Werkzeuge und Kleingeräte f. Betriebshof	1.500,00 €
Umbau ehemalige KITA OT Born zur Sozialstation einschl. 2 altersgerechte Wohnungen (1+2 BA)	225.000,00 €
Nahwärmekonzept Born	200.000,00 €
Umnutzung Räumlichkeiten für Bauhof (alte Feuerwehr Hillersleben Siedlung)	175.000,00 €
Ausbau Schulstraße OT Hillersleben	140.000,00 €
Lagerung für Hydraulik Rettungsgerät OFW Neuenhofe	1.700,00 €
Hochleistungslüfter OFW Hillersleben	6.400,00 €
Löschwasserversorgung (Brunnen oder Zysterne) OT Hillersleben	120.000,00 €
Zystemen (2 Stück) OT Neuenhofe	240.000,00 €
Industriespüler Kita Neuenhofe	3.500,00 €



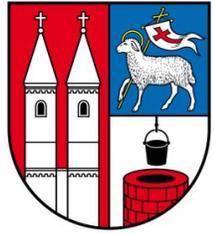
Investitionen 2023 - Einzahlungen

Bezeichnung der Maßnahme	Plan
Investitionspauschale nach FAG	81.800,00 €
Fördermittel Umbau ehemalige KITA Born zur Sozialstation einschl. 2 altersgerechte Wohnungen (1+2 BA)	60.000,00 €
Mehrbelastungsausgleich (Straßenausbaubeiträge)	47.800,00 €
Mehrkostenausgleich Zufahrten Schulstraße OT Hillersleben	15.000,00 €



Veränderung Liquiditätsentwicklung

- Einzahlungen Investitionen -67.800 € (2022 – im Wesentlichen durch Fömi Nahwärmekonzept/ Umbau Kita Born 60 T€)
- Auszahlungen Investitionen -397.800 € (2022 – im Wesentlichen durch Nahwärmekonzept/ Umbau Kita Born 425 T€)
- Ausbau Schulstraße 2023 +10.000 € (Anpassung Gesamtkosten von 320.000 € auf 330.000 €)
- Anschaffungen Feuerwehr + 358.100 € (2023 waren zunächst nur 10 TEUR Pauschale eingestellt)
- Anschaffungen Kita +1.500 € (2023 waren zunächst nur 2 TEUR Pauschale eingestellt)



Veränderung Liquiditätsentwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vor. Ist 2022	2023	2024	2025	2026
Saldo Finanzplan	-571.644,46 €	-1.022.500,00 €	318.200,00 €	111.500,00 €	58.200,00 €
Bestand an Finanzmitteln am Anfang des HHJahres (vorl.)	1.353.550,70 €	781.906,24 €	-240.593,76 €	77.606,24 €	189.106,24 €
Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des HHJahres	781.906,24 €	-240.593,76 €	77.606,24 €	189.106,24 €	247.306,24 €
Veränderung ggü. Planung 2022/2023	423.627,99 €	26.527,99 €	140.627,99 €	160.627,99 €	79.927,99 €

Erhöhung der
Liquiden Mittel über
den gesamten
Finanzplanungs-
zeitraum um 79.9
TEUR