



Sitzung des Ausschusses für  
Finanzen, Wirtschaft,  
Tourismus und Personal  
am 08.06.2009

TOP 7

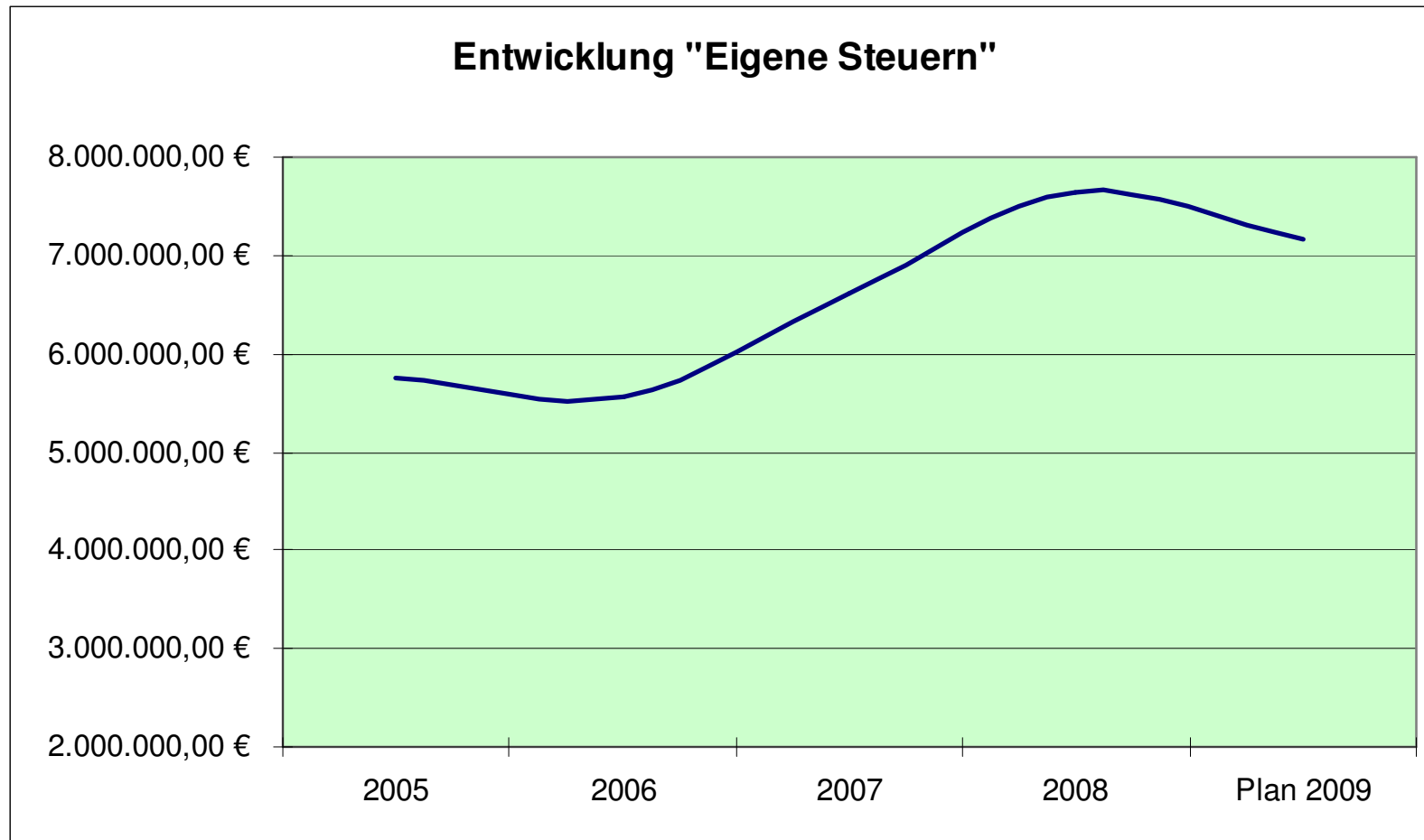
Haushaltsentwicklung 2009

# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## A. Eigene Steuern (Vergleich 2005 bis Plan 2009)

Jahr	2005	2006	2007	2008	Plan 2009
<b>Grundsteuer A</b>	168.456,00 €	169.422,00 €	173.989,00 €	170.327,00 €	171.000,00 €
<b>Grundsteuer B</b>	878.697,00 €	894.020,00 €	911.850,00 €	928.710,00 €	940.000,00 €
<b>Gewerbsteuer</b>	4.666.294,00 €	4.457.315,00 €	5.479.277,00 €	6.501.638,00 €	6.000.000,00 €
<b>Vergnügungssteuer</b>	15.263,00 €	17.640,00 €	17.179,00 €	15.779,00 €	14.000,00 €
<b>Hundesteuer</b>	29.918,00 €	29.872,00 €	30.178,00 €	29.634,00 €	30.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>5.760.633,00 €</b>	<b>5.570.275,00 €</b>	<b>6.614.480,00 €</b>	<b>7.648.096,00 €</b>	<b>7.155.000,00 €</b>

# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen



# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## Grundsteuern A und B (Hebesätze 320 %)

Plan 2009 1.111.000 €

Bisheriges Soll 1.104.000 €

Aktueller Fehlbetrag - 7.000 €

### Bemessungsgrundlagen:

Einheitswert x Steuermesszahl = Steuermessbetrag (Festsetzung vom Finanzamt)

Steuermeßbeträge x Hebesatz der Gemeinde = Grundsteuerbetrag

# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## Gewerbesteuer (Hebesatz 320 %)

Plan 2009	6.000.000 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>5.370.000 €</u>
Aktueller Fehlbetrag	- 630.000 €

### Bemessungsgrundlage:

Gewerbeertrag x Steuermesszahl = Steuermessbetrag (Festsetzung v. Finanzamt)

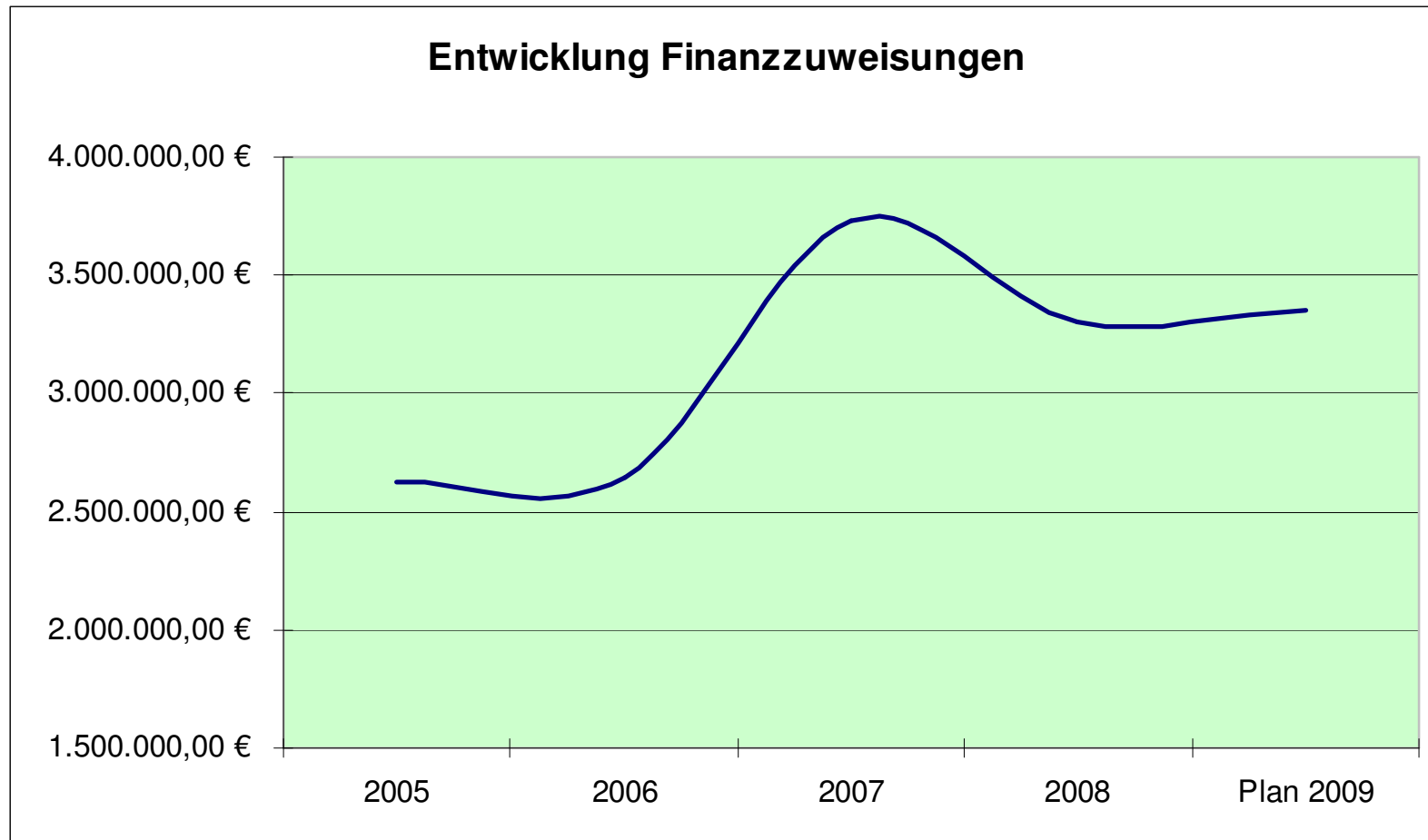
Steuermessbetrag x Hebesatz der Gemeinde = Gewerbesteuerbetrag

# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## B. Finanzausweisungen (Vergleich 2005 bis Plan 2009)

Jahr	2005	2006	2007	2008	Plan 2009
<b>Schlüsselzuweisungen</b>	272.000,00 €	- €	745.224,00 €	- €	81.000,00 €
<b>Gemeindeanteil Einkommensteuer</b>	1.455.190,00 €	1.724.340,00 €	1.963.942,00 €	2.258.852,00 €	2.290.000,00 €
<b>Gemeindeanteil Umsatzsteuer</b>	726.395,00 €	750.119,00 €	848.730,00 €	877.318,00 €	810.000,00 €
<b>Zuschuss übertr. Wirkungskreis</b>	170.323,00 €	170.728,00 €	170.408,00 €	168.728,00 €	169.000,00 €
<b>Summe</b>	2.625.913,00 €	2.647.193,00 €	3.730.311,00 €	3.306.906,00 €	3.350.000,00 €

# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen



# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## Schlüsselzuweisungen des Landes:

Plan 2009	81.000 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>110.000 €</u>
Überschuss	29.000 €

### Bemessungsgrundlage:

Verteilung ist abhängig von der Finanzkraft der Kommune  
(➔ Steuereinnahmen)



# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:

Plan 2009	2.290.000 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>530.000 €</u> (+ 38.000 € zum Vorjahr)
Aktueller Fehlbetrag	- 1.760.000 € (nach 1 von 4 Raten!)

### Bemessungsgrundlage:

Verteilung durch das Land anhand von Schlüsselzahlen in  
Abhängigkeit vom tatsächlichen Steueraufkommen

→ Zahlungstermine: 1. Mai, 1. August, 1. Nov., 20. Dez.,  
Schlussabrechnung am 1. Februar des  
Folgejahres

# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer:

Plan 2009	810.000 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>192.000 €</u> (- 50.000 € zum Vorjahr)
Aktueller Fehlbetrag	- 618.000 € (nach 1 von 4 Raten!)

### Bemessungsgrundlage:

Verteilung durch das Land anhand von Schlüsselzahlen in  
Abhängigkeit vom tatsächlichen Steueraufkommen

→ Zahlungstermine: 1. Mai, 1. August, 1. November, 20. Dezember

# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## C. Weitere wichtige Einnahmen

### Abwassergebühren (Schmutzwasser):

Plan 2009 690.000 €

Bisheriges Soll 680.000 €

Aktueller Fehlbetrag - 10.000 €

### Bemessungsgrundlage:

Frischwasserverbrauch x Schmutzwassergebühr (2,10 €/m<sup>3</sup>)

# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## Konzessionsabgaben (Strom und Gas):

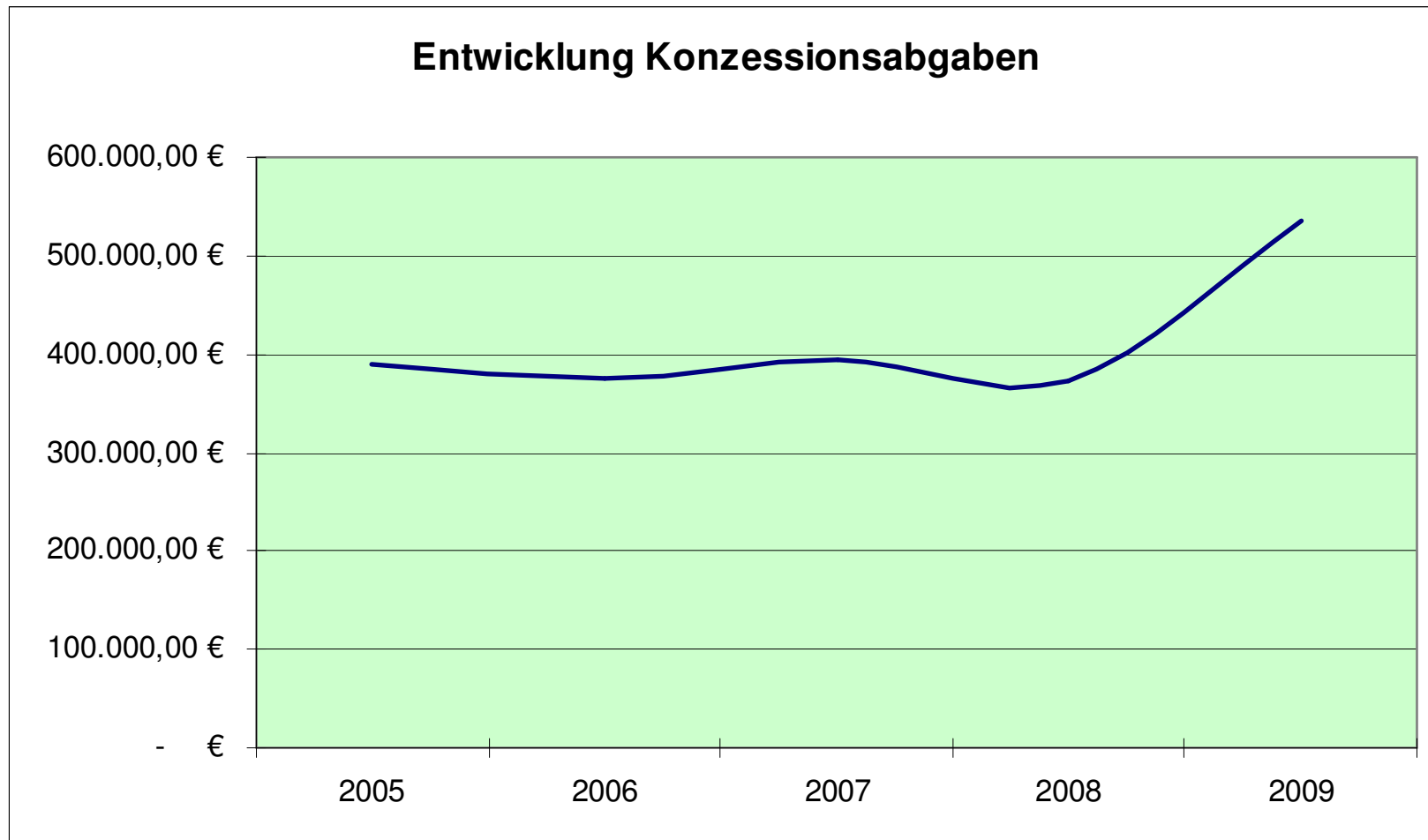
Plan 2009	375.000 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>535.000 €</u>
Überschuss	160.000 €

→ Überschuss aufgrund von Nachzahlungen für die Jahre 2007 und 2008

Erhebungsgrundlage:

Konzessionsverträge mit der EWE

# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

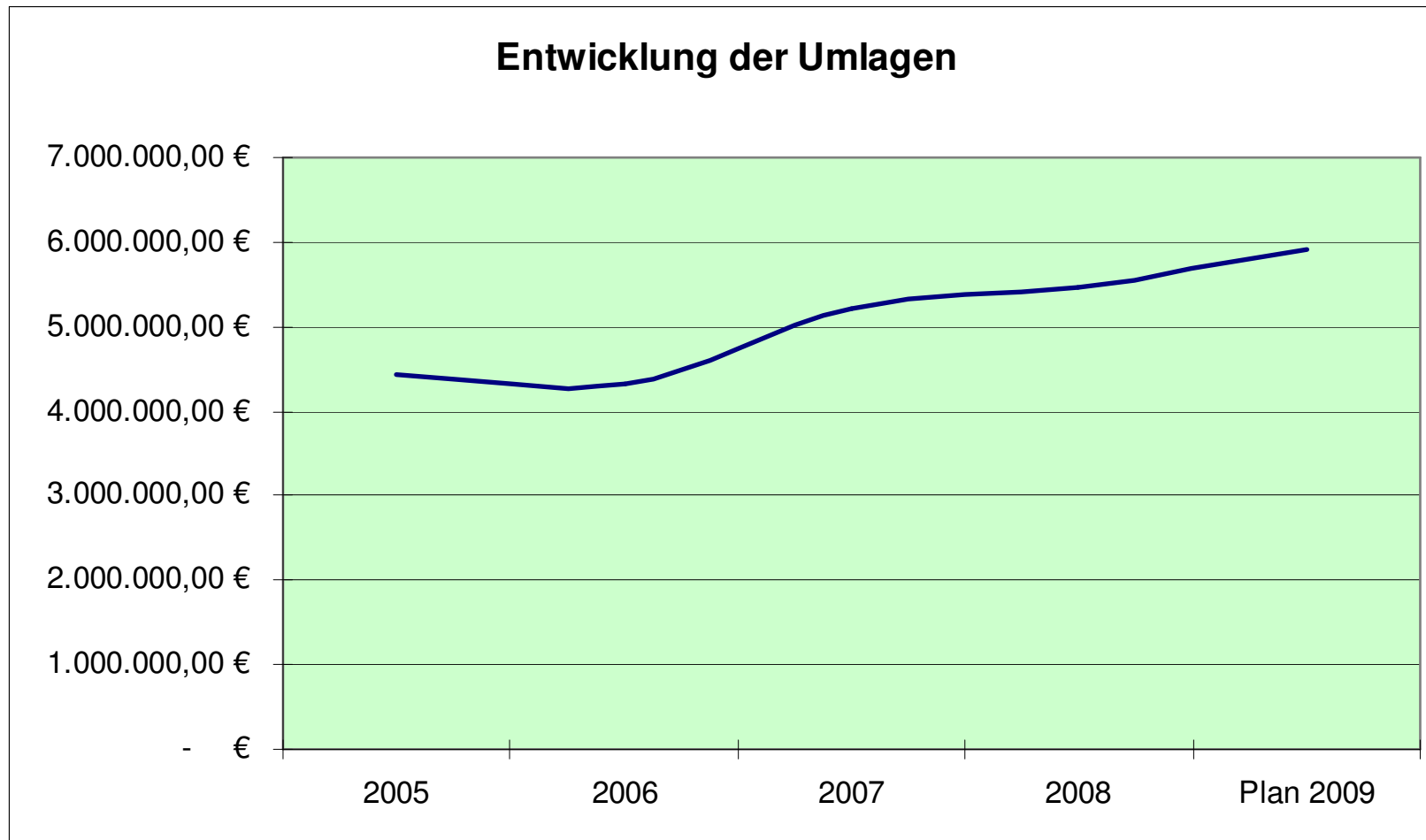


# Haushaltsentwicklung 2009 - Ausgaben

## A. Umlagen (Vergleich 2005 bis Plan 2009)

<b>Umlagen</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>Plan 2009</b>
<b>Kreisumlage</b>	3.170.280,00 €	3.523.692,00 €	3.766.656,00 €	4.353.156,00 €	4.480.000,00 €
<b>Gewerbsteuerumlage</b>	1.268.872,00 €	759.234,00 €	1.455.717,00 €	1.018.814,00 €	1.440.000,00 €
<b>Finanzausgleichsumlage</b>	- €	41.996,00 €	- €	79.320,00 €	- €
<b>Gesamt</b>	<b>4.441.157,00 €</b>	<b>4.326.928,00 €</b>	<b>5.224.380,00 €</b>	<b>5.453.298,00 €</b>	<b>5.920.000,00 €</b>

# Haushaltsentwicklung 2009 - Ausgaben



# Haushaltsentwicklung 2009 - Ausgaben

## Kreisumlage:

Plan 2009	4.480.000 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>4.485.000 €</u>
Mehrausgaben	5.000 €

## Bemessungsgrundlage:

54,7 v.H. der Steuerkraftzahlen und anrechenbaren  
Schlüsselzuweisungen

➔ Zahlungstermine: 20.02., 20.05., 20.08., 20.11. jeden Jahres



# Haushaltsentwicklung 2009 - Ausgaben

## Gewerbesteuerumlage:

Plan 2009	1.440.000 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>611.000 €</u>
Minderausgaben	829.000 €

### Bemessungsgrundlage:

Erhebung durch das Land in Abhängigkeit vom tatsächlichen Steueraufkommen

➔ Zahlungstermine: 1. Mai, 1. August, 1. November, 20. Dezember,  
Schlussabrechnung am 1. Februar des Folgejahres

# Haushaltsentwicklung 2009 - Ausgaben

B. Weitere wichtige Ausgaben

## **Unterhaltung der Grundstücke (SN 2):**

Plan 2009	245.400 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>70.000 €</u>
noch zur Verfügung	175.400 €

# Haushaltsentwicklung 2009 - Ausgaben

## Bewirtschaftungskosten (SN 4):

Plan 2009	419.600 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>342.000 €</u>
noch zur Verfügung	77.000 €

# Haushaltsentwicklung 2009 - Ausgaben

## Unterhaltung der Straßen und Wege:

Plan 2009	445.000 €
Bisheriges Soll	89.000 €
<u>Auftragsvergaben</u>	<u>197.000 €</u>
noch zur Verfügung	159.000 €

# Haushaltsentwicklung 2009 - Verwaltungshaushalt

<b><u>Verwaltungshaushalt - Stand: 01.06.2009</u></b>		
<b>Einnahmen</b>		
Plan 2009	14.381.600,00 €	
Bisheriges Soll	9.509.973,00 €	
Mindereinnahmen	- 4.871.627,00 €	
<b>Ausgaben</b>		
Plan 2009	14.381.600,00 €	
Bisheriges Soll	7.920.190,00 €	
Minderausgaben	- 6.461.410,00 €	
<b>Aktueller Überschuss</b>	<b>1.589.783,00 €</b>	
(Differenz Einnahme-/Ausgabe-Soll)		

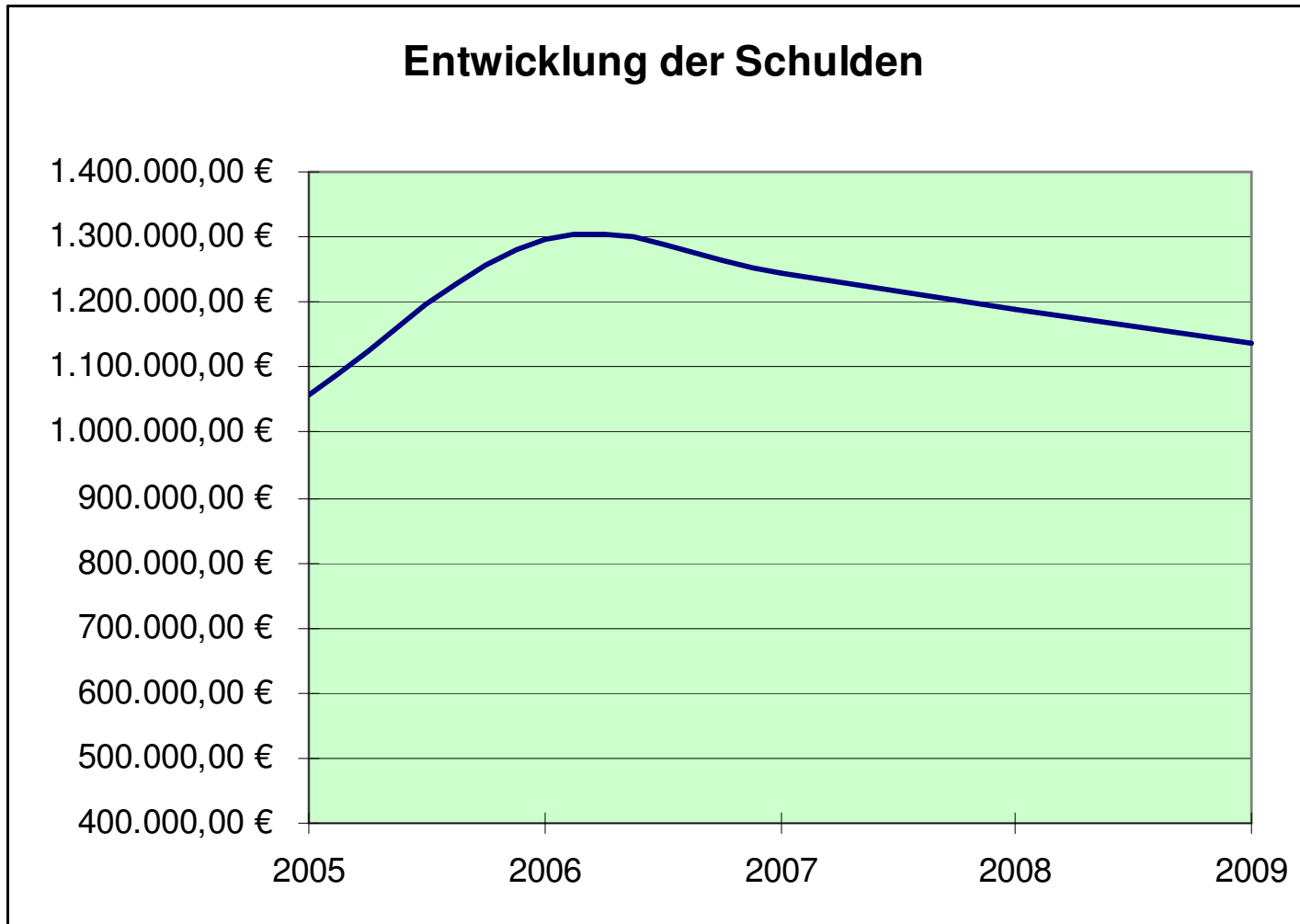
## Haushaltsentwicklung 2009 - Vermögenshaushalt

<b>Vermögenshaushalt - Stand: 01.06.2009</b>		
<b>Einnahmen</b>		
Plan 2009	4.480.000,00 €	
Bisheriges Soll	62.105,00 €	
Mindereinnahmen	- 4.417.895,00 €	
<b>Ausgaben</b>		
Plan 2009	4.480.000,00 €	
Bisheriges Soll	271.595,00 €	
Minderausgaben	- 4.208.405,00 €	
<b>Aktueller Fehlbetrag</b>	<b>- 209.490,00 €</b>	
(Diff. Einnahme/Ausgabe-Soll)		

## Haushaltsentwicklung 2009 - Gesamthaushalt

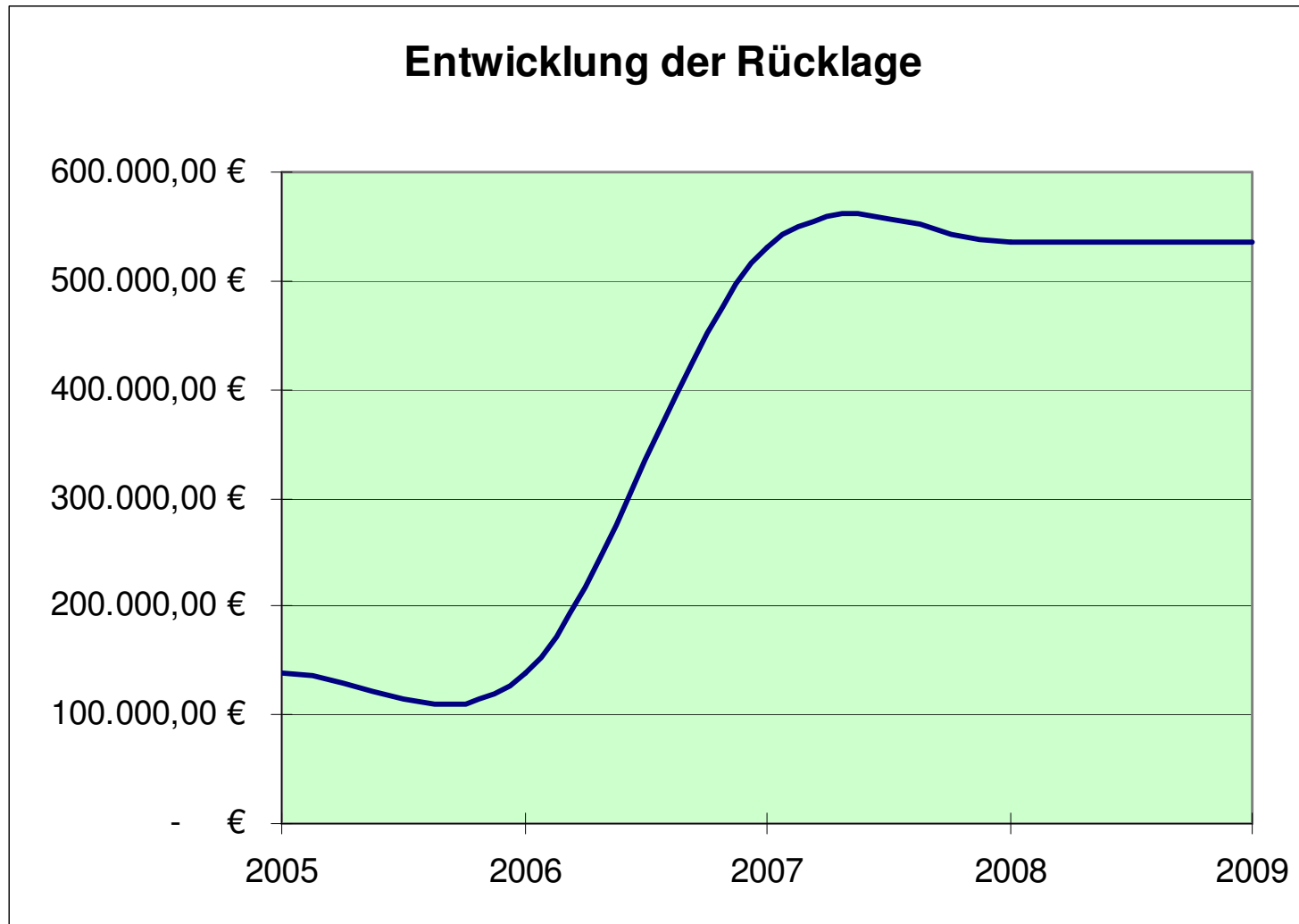
<b><u>Gesamthaushalt - Stand: 01.06.2009</u></b>	
<b>Einnahmen</b>	
Plan 2009	18.861.600,00 €
Bisheriges Soll	9.572.078,00 €
Mindereinnahmen	- 9.289.522,00 €
<b>Ausgaben</b>	
Plan 2009	18.861.600,00 €
Bisheriges Soll	8.191.785,00 €
Minderausgaben	- 10.669.815,00 €
<b>Aktueller Überschuss</b>	<b>1.380.293,00 €</b>
(Diff. Einnahme/Ausgabe-Soll)	

# Haushaltsentwicklung 2009 - Schulden





# Haushaltsentwicklung 2009 – Allgemeine Rücklage





# Haushaltsentwicklung 2009

---

Vielen Dank!



Sitzung des Ausschusses für  
Finanzen, Wirtschaft,  
Tourismus und Personal  
am 08.06.2009

TOP 7

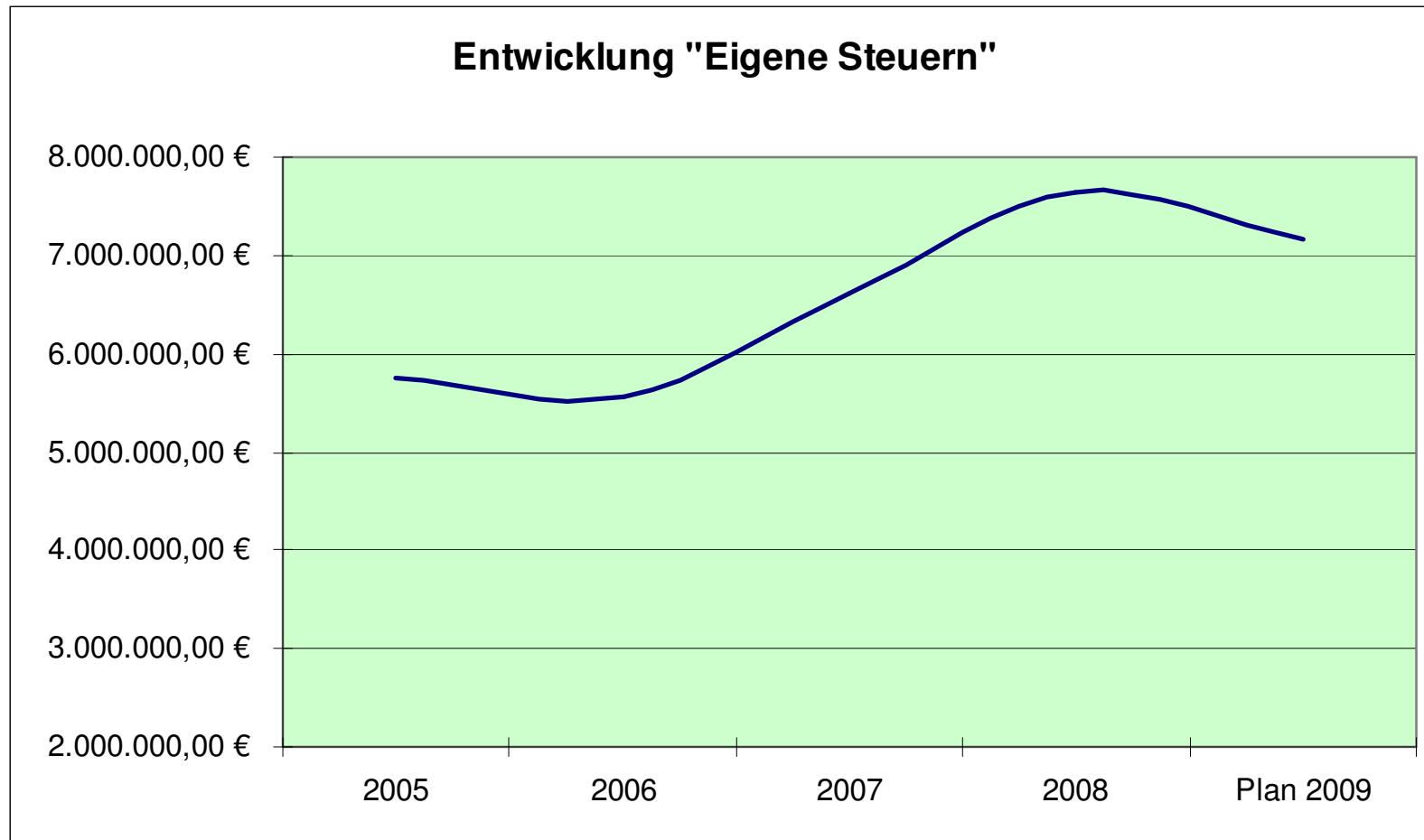
Haushaltsentwicklung 2009

# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## A. Eigene Steuern (Vergleich 2005 bis Plan 2009)

Jahr	2005	2006	2007	2008	Plan 2009
<b>Grundsteuer A</b>	168.456,00 €	169.422,00 €	173.989,00 €	170.327,00 €	171.000,00 €
<b>Grundsteuer B</b>	878.697,00 €	894.020,00 €	911.850,00 €	928.710,00 €	940.000,00 €
<b>Gewerbsteuer</b>	4.666.294,00 €	4.457.315,00 €	5.479.277,00 €	6.501.638,00 €	6.000.000,00 €
<b>Vergnügungssteuer</b>	15.263,00 €	17.640,00 €	17.179,00 €	15.779,00 €	14.000,00 €
<b>Hundesteuer</b>	29.918,00 €	29.872,00 €	30.178,00 €	29.634,00 €	30.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>5.760.633,00 €</b>	<b>5.570.275,00 €</b>	<b>6.614.480,00 €</b>	<b>7.648.096,00 €</b>	<b>7.155.000,00 €</b>

# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen



# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## Grundsteuern A und B (Hebesätze 320 %)

Plan 2009 1.111.000 €

Bisheriges Soll 1.104.000 €

Aktueller Fehlbetrag - 7.000 €

### Bemessungsgrundlagen:

Einheitswert x Steuermesszahl = Steuermessbetrag (Festsetzung vom Finanzamt)

Steuermeßbeträge x Hebesatz der Gemeinde = Grundsteuerbetrag

# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## Gewerbesteuer (Hebesatz 320 %)

Plan 2009	6.000.000 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>5.370.000 €</u>
Aktueller Fehlbetrag	- 630.000 €

### Bemessungsgrundlage:

Gewerbeertrag x Steuermesszahl = Steuermessbetrag (Festsetzung v. Finanzamt)

Steuermessbetrag x Hebesatz der Gemeinde = Gewerbesteuerbetrag

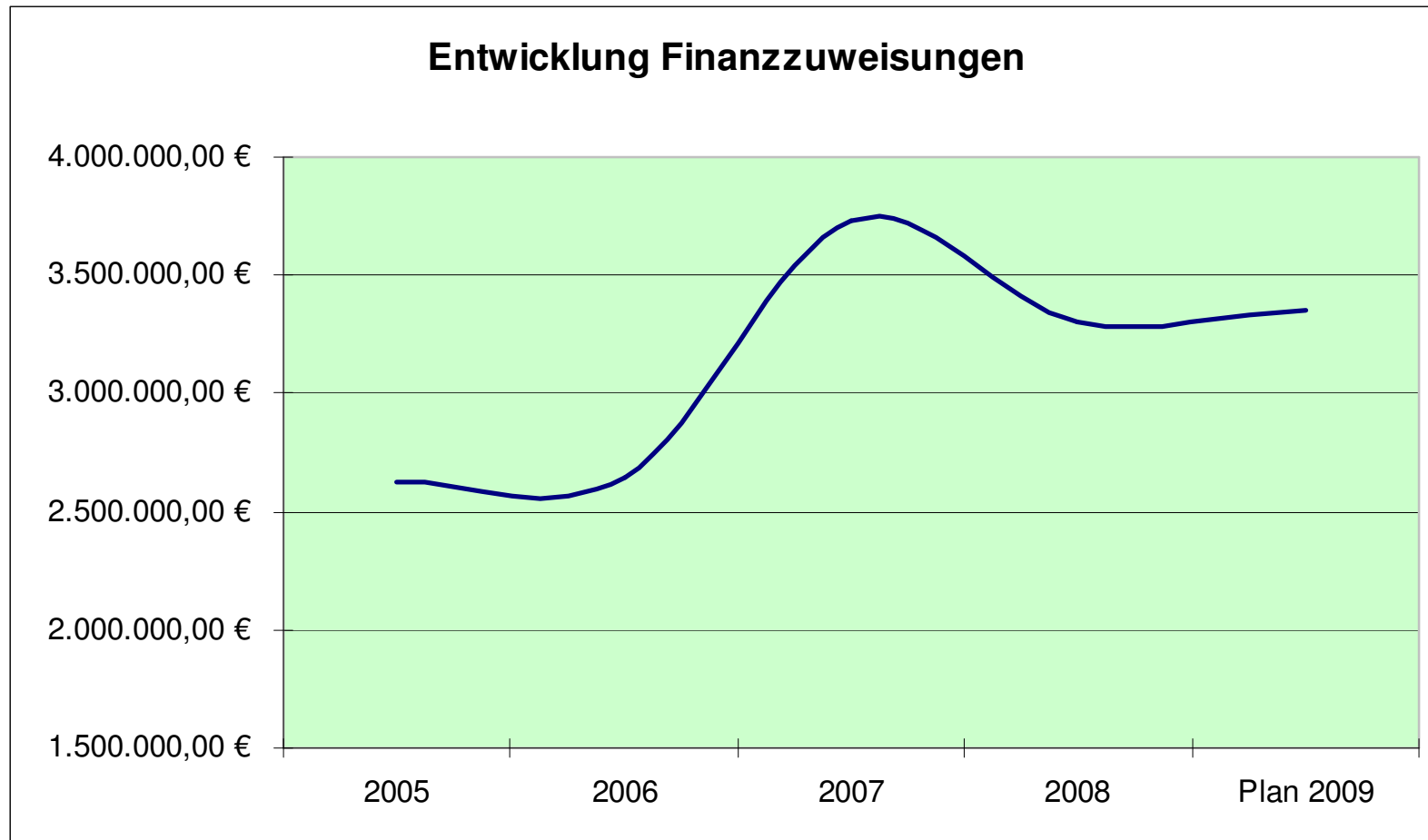
# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## B. Finanzausweisungen (Vergleich 2005 bis Plan 2009)

Jahr	2005	2006	2007	2008	Plan 2009
<b>Schlüsselzuweisungen</b>	272.000,00 €	- €	745.224,00 €	- €	81.000,00 €
<b>Gemeindeanteil Einkommensteuer</b>	1.455.190,00 €	1.724.340,00 €	1.963.942,00 €	2.258.852,00 €	2.290.000,00 €
<b>Gemeindeanteil Umsatzsteuer</b>	726.395,00 €	750.119,00 €	848.730,00 €	877.318,00 €	810.000,00 €
<b>Zuschuss übertr. Wirkungskreis</b>	170.323,00 €	170.728,00 €	170.408,00 €	168.728,00 €	169.000,00 €
<b>Summe</b>	2.625.913,00 €	2.647.193,00 €	3.730.311,00 €	3.306.906,00 €	3.350.000,00 €



# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen



# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## Schlüsselzuweisungen des Landes:

Plan 2009	81.000 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>110.000 €</u>
Überschuss	29.000 €

### Bemessungsgrundlage:

Verteilung ist abhängig von der Finanzkraft der Kommune  
(→ Steuereinnahmen)

# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:

Plan 2009	2.290.000 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>530.000 €</u> (+ 38.000 € zum Vorjahr)
Aktueller Fehlbetrag	- 1.760.000 € (nach 1 von 4 Raten!)

### Bemessungsgrundlage:

Verteilung durch das Land anhand von Schlüsselzahlen in  
Abhängigkeit vom tatsächlichen Steueraufkommen

→ Zahlungstermine: 1. Mai, 1. August, 1. Nov., 20. Dez.,  
Schlussabrechnung am 1. Februar des  
Folgejahres

# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer:

Plan 2009	810.000 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>192.000 €</u> (- 50.000 € zum Vorjahr)
Aktueller Fehlbetrag	- 618.000 € (nach 1 von 4 Raten!)

### Bemessungsgrundlage:

Verteilung durch das Land anhand von Schlüsselzahlen in  
Abhängigkeit vom tatsächlichen Steueraufkommen

➔ Zahlungstermine: 1. Mai, 1. August, 1. November, 20. Dezember

# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## C. Weitere wichtige Einnahmen

### Abwassergebühren (Schmutzwasser):

Plan 2009 690.000 €

Bisheriges Soll 680.000 €

Aktueller Fehlbetrag - 10.000 €

### Bemessungsgrundlage:

Frischwasserverbrauch x Schmutzwassergebühr (2,10 €/m<sup>3</sup>)

# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen

## **Konzessionsabgaben (Strom und Gas):**

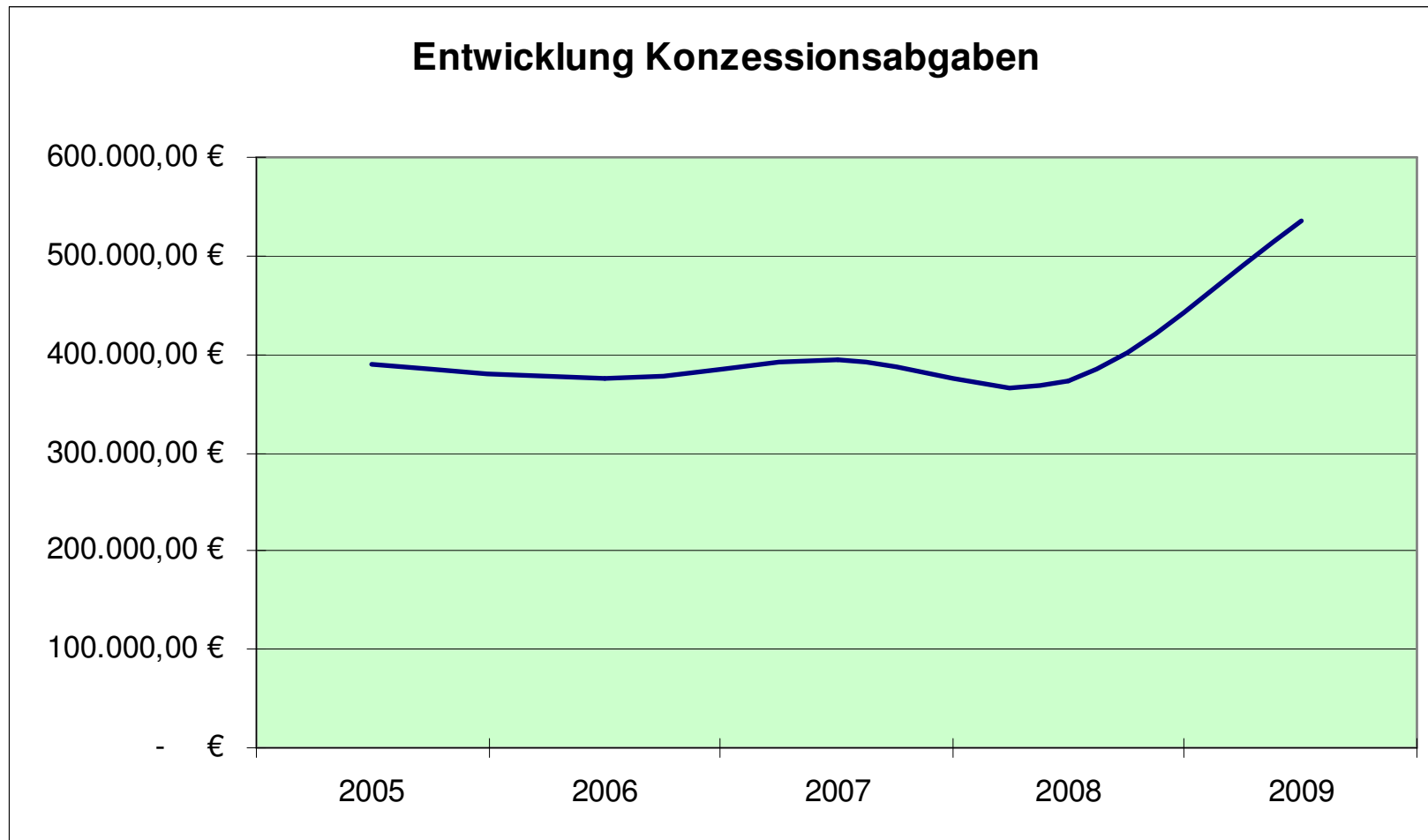
Plan 2009	375.000 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>535.000 €</u>
Überschuss	160.000 €

→ Überschuss aufgrund von Nachzahlungen für die Jahre 2007 und 2008

Erhebungsgrundlage:

Konzessionsverträge mit der EWE

# Haushaltsentwicklung 2009 - Einnahmen



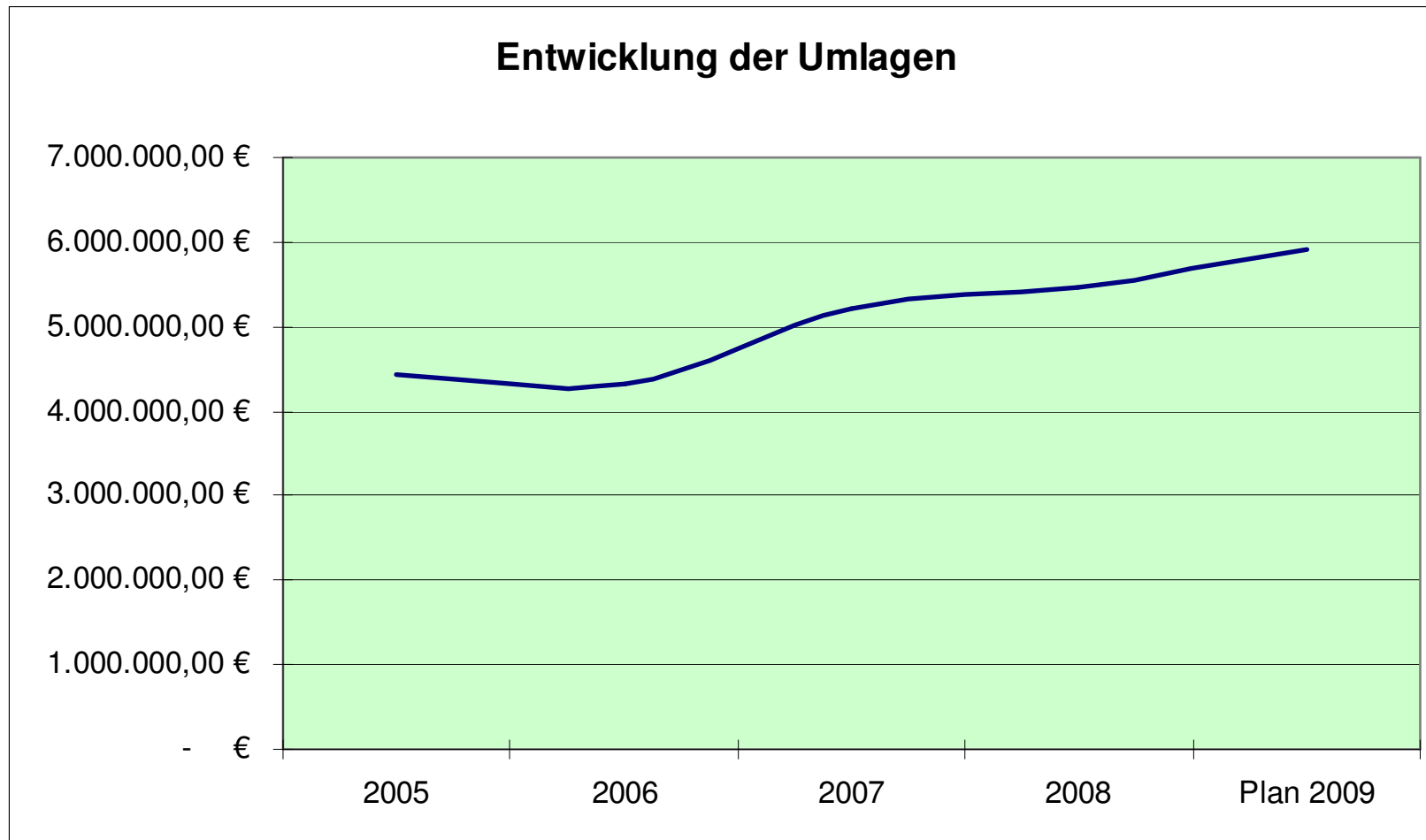
# Haushaltsentwicklung 2009 - Ausgaben

## A. Umlagen (Vergleich 2005 bis Plan 2009)

<b>Umlagen</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>Plan 2009</b>
<b>Kreisumlage</b>	3.170.280,00 €	3.523.692,00 €	3.766.656,00 €	4.353.156,00 €	4.480.000,00 €
<b>Gewerbsteuerumlage</b>	1.268.872,00 €	759.234,00 €	1.455.717,00 €	1.018.814,00 €	1.440.000,00 €
<b>Finanzausgleichsumlage</b>	- €	41.996,00 €	- €	79.320,00 €	- €
<b>Gesamt</b>	<b>4.441.157,00 €</b>	<b>4.326.928,00 €</b>	<b>5.224.380,00 €</b>	<b>5.453.298,00 €</b>	<b>5.920.000,00 €</b>



# Haushaltsentwicklung 2009 - Ausgaben



# Haushaltsentwicklung 2009 - Ausgaben

## Kreisumlage:

Plan 2009	4.480.000 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>4.485.000 €</u>
Mehrausgaben	5.000 €

## Bemessungsgrundlage:

54,7 v.H. der Steuerkraftzahlen und anrechenbaren  
Schlüsselzuweisungen

➔ Zahlungstermine: 20.02., 20.05., 20.08., 20.11. jeden Jahres

# Haushaltsentwicklung 2009 - Ausgaben

## Gewerbesteuerumlage:

Plan 2009	1.440.000 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>611.000 €</u>
Minderausgaben	829.000 €

### Bemessungsgrundlage:

Erhebung durch das Land in Abhängigkeit vom tatsächlichen Steueraufkommen

➔ Zahlungstermine: 1. Mai, 1. August, 1. November, 20. Dezember,  
Schlussabrechnung am 1. Februar des Folgejahres

# Haushaltsentwicklung 2009 - Ausgaben

B. Weitere wichtige Ausgaben

## Unterhaltung der Grundstücke (SN 2):

Plan 2009	245.400 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>70.000 €</u>
noch zur Verfügung	175.400 €

# Haushaltsentwicklung 2009 - Ausgaben

## Bewirtschaftungskosten (SN 4):

Plan 2009	419.600 €
<u>Bisheriges Soll</u>	<u>342.000 €</u>
noch zur Verfügung	77.000 €

# Haushaltsentwicklung 2009 - Ausgaben

## Unterhaltung der Straßen und Wege:

Plan 2009	445.000 €
Bisheriges Soll	89.000 €
<u>Auftragsvergaben</u>	<u>197.000 €</u>
noch zur Verfügung	159.000 €

# Haushaltsentwicklung 2009 - Verwaltungshaushalt

<b><u>Verwaltungshaushalt - Stand: 01.06.2009</u></b>		
<b>Einnahmen</b>		
Plan 2009	14.381.600,00 €	
Bisheriges Soll	9.509.973,00 €	
Mindereinnahmen	- 4.871.627,00 €	
<b>Ausgaben</b>		
Plan 2009	14.381.600,00 €	
Bisheriges Soll	7.920.190,00 €	
Minderausgaben	- 6.461.410,00 €	
<b>Aktueller Überschuss</b>	<b>1.589.783,00 €</b>	
(Differenz Einnahme-/Ausgabe-Soll)		

## Haushaltsentwicklung 2009 - Vermögenshaushalt

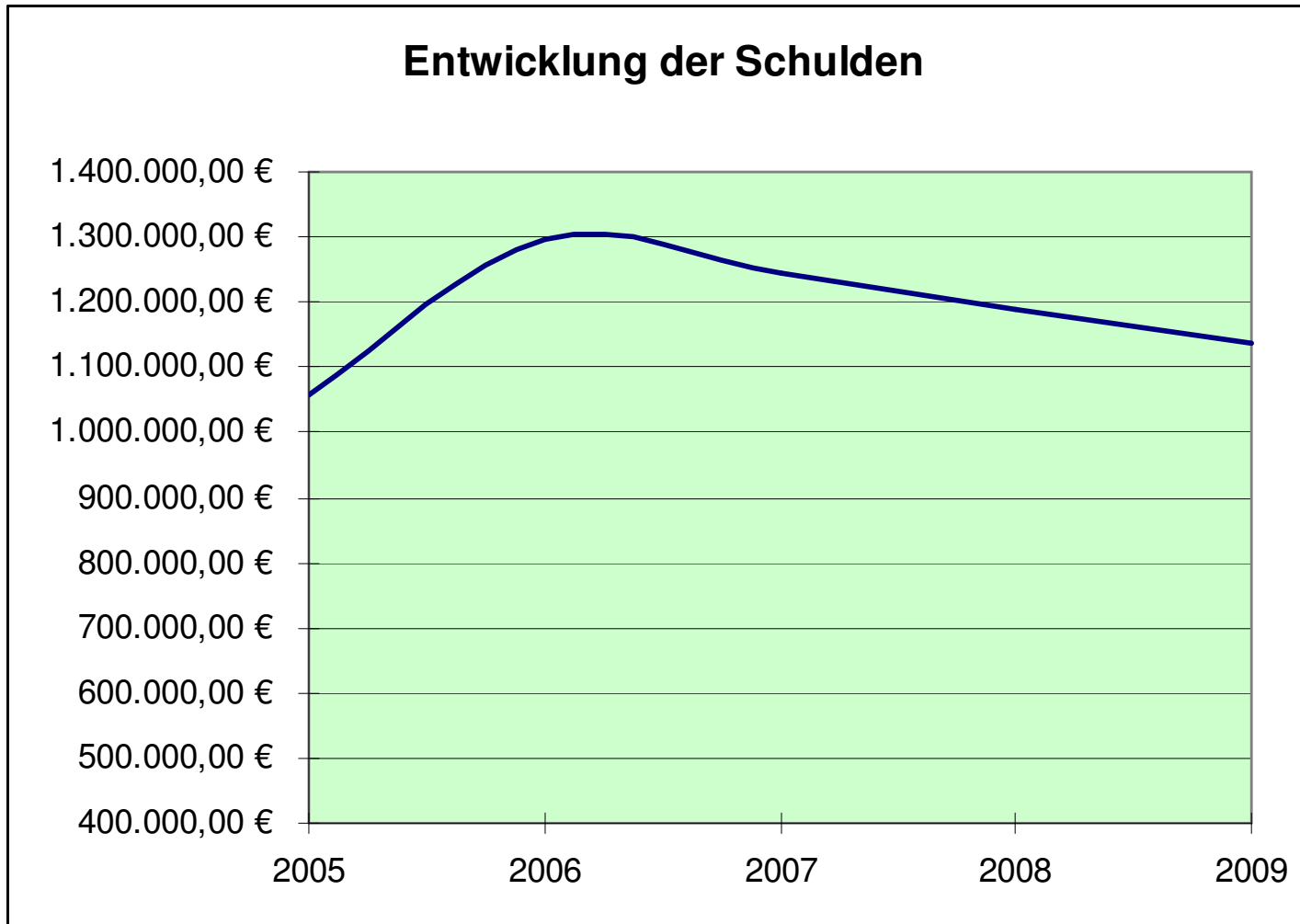
<b>Vermögenshaushalt - Stand: 01.06.2009</b>		
<b>Einnahmen</b>		
Plan 2009	4.480.000,00 €	
Bisheriges Soll	62.105,00 €	
Mindereinnahmen	- 4.417.895,00 €	
<b>Ausgaben</b>		
Plan 2009	4.480.000,00 €	
Bisheriges Soll	271.595,00 €	
Minderausgaben	- 4.208.405,00 €	
<b>Aktueller Fehlbetrag</b>	<b>- 209.490,00 €</b>	
(Diff. Einnahme/Ausgabe-Soll)		



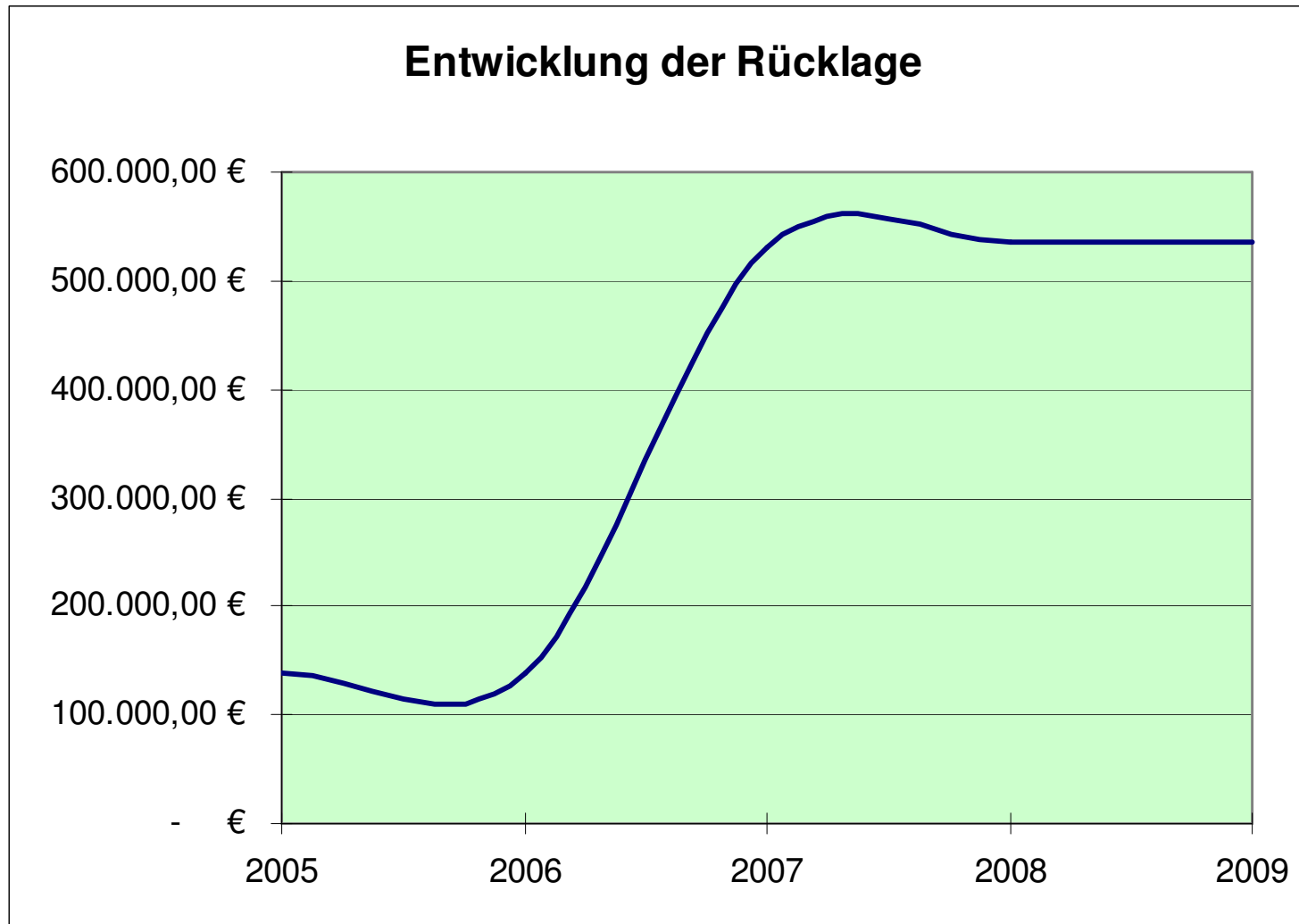
## Haushaltsentwicklung 2009 - Gesamthaushalt

<b><u>Gesamthaushalt - Stand: 01.06.2009</u></b>	
<b>Einnahmen</b>	
Plan 2009	18.861.600,00 €
Bisheriges Soll	9.572.078,00 €
Mindereinnahmen	- 9.289.522,00 €
<b>Ausgaben</b>	
Plan 2009	18.861.600,00 €
Bisheriges Soll	8.191.785,00 €
Minderausgaben	- 10.669.815,00 €
<b>Aktueller Überschuss</b>	<b>1.380.293,00 €</b>
(Diff. Einnahme/Ausgabe-Soll)	

# Haushaltsentwicklung 2009 - Schulden



# Haushaltsentwicklung 2009 – Allgemeine Rücklage





# Haushaltsentwicklung 2009

---

Vielen Dank!