

Doppischer Haushalt
der Gemeinde Wippingen
- Eckdaten -

2018

Jahresabschluss 2017 (vorläufig)



	Haushaltsplan 2017	Jahresabschluss 2017	Differenz Plan/IST
Ordentliches Ergebnis	19.700 €	163.037 €	143.337 €
Außerordentliches Ergebnis	8.000 €	9.594 €	1.594 €
Gesamtergebnis	27.700 €	172.630 €	144.930 €
Liquide Mittel zum 01.01. d. Haushaltsjahres	448 €	448 €	0 €
Veränderung liquide Mittel	-300 €	239.460 €	239.760 €
Liquide Mittel zum 31.12. d. Haushaltsjahres	148 €	239.908 €	239.760 €
Investitionsvolumen	753.800 €	128.648 €	-625.152 €
Darlehensaufnahmen	134.400 €	0 €	-134.400 €
Darlehensaufnahmen (HER von 2016)	200.000 €	0 €	-200.000 €
Tilgungen:	3.600 €	0 €	-3.600 €
Nettoneuverschuldung	330.800 €	0 €	-330.800 €
Schuldenstand am 31.12.2016	0 €	0 €	0 €
Schuldenstand am 31.12.2017	330.800 €	0 €	-330.800 €

Erhöhung im ordentlichen Ergebnis rund 143.337 € und im Gesamtergebnis um rund 144.930 €

Erhöhung der liquiden Mittel um rund 239.908 €. Keine Darlehensaufnahme

Veränderungen Ergebnishaushalt



Pos.	Name	Ansatz Rechnungsjahr	Ergebnis Rechnungsjahr (Stand 29.03.2018)	zu erwartende Veränderungen bis zum Jahresabschluss	Prognose Jahresabschluss	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01.	Steuern und ähnliche Abgaben	741.800 €	938.968 €		938.968 €	197.168 €
02.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.300 €	61.502 €		61.502 €	2.202 €
03.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	62.100 €	55.867 €		55.867 €	-6.233 €
04.	+ sonstige Transfererträge	0 €	0 €		0 €	0 €
05.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	0 €	0 €		0 €	0 €
06.	+ privatrechtliche Entgelte	28.900 €	33.103 €		33.103 €	4.203 €
07.	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.600 €	1.619 €		1.619 €	19 €
08.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	300 €	1.524 €		1.524 €	1.224 €
09.	+ aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €		0 €	0 €
10.	+/- Bestandsveränderungen	0 €	0 €		0 €	0 €
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	34.100 €	33.668 €		33.668 €	-432 €
12.	= Ordentliche Erträge	928.100 €	1.126.252 €	0 €	1.126.252 €	198.152 €
13.	- Aufwendungen für aktives Personal	55.600 €	47.458 €		47.458 €	-8.142 €
14.	- Aufwendungen für Versorgung	0 €	0 €		0 €	0 €
15.	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	115.700 €	86.003 €		86.003 €	-29.697 €
16.	- Abschreibungen	116.500 €	102.190 €		102.190 €	-14.310 €
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.800 €	2.319 €		2.319 €	-2.481 €
18.	- Transferaufwendungen	583.200 €	592.106 €	119.321 €	711.427 €	128.227 €
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	32.600 €	13.818 €		13.818 €	-18.782 €
20.	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO	0 €	0 €		0 €	0 €
21.	= Ordentliche Aufwendungen	908.400 €	843.894 €	119.321 €	963.215 €	54.815 €
22.	= Ordentliches Ergebnis	19.700 €	282.358 €	-119.321 €	163.037 €	143.337 €
23.	+ Außerordentliche Erträge	8.000 €	10.854 €		10.854 €	2.854 €
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0 €	1.260 €		1.260 €	1.260 €
25.	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO	0 €	0 €		0 €	0 €
26.	= Summe aus Zeile 24 und 25	0 €	1.260 €	0 €	1.260 €	1.260 €
27.	= Außerordentliches Ergebnis	8.000 €	9.594 €	0 €	9.594 €	1.594 €
28.	= Jahresergebnis	27.700 €	291.951 €	-119.321 €	172.630 €	144.930 €



Pos. Name	Ansatz Rechnungsjahr	Ergebnis Rechnungsjahr (Stand 29.03.2018)	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01. Steuern und ähnliche Abgaben	741.800 €	935.277 €	193.477 €
02. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.300 €	61.502 €	2.202 €
03. + sonstige Transfereinzahlungen	0 €	0 €	0 €
04. + öffentlich-rechtliche Entgelte	0 €	0 €	0 €
05. + privatrechtliche Entgelte	28.900 €	30.460 €	1.560 €
06. + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	1.600 €	4.076 €	2.476 €
07. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	300 €	1.524 €	1.224 €
08. + Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0 €	0 €	0 €
09. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	34.100 €	33.546 €	-554 €
10. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	866.000 €	1.066.385 €	200.385 €
11. - Auszahlungen für aktives Personal	55.600 €	47.458 €	8.142 €
12. - Auszahlungen für Versorgung	0 €	0 €	0 €
13. - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	115.700 €	85.570 €	-30.130 €
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.800 €	2.319 €	-2.481 €
15. - Transferzahlungen	579.000 €	594.618 €	15.618 €
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	32.600 €	17.791 €	-14.809 €
17 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	787.700 €	747.756 €	-39.944 €
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.300 €	318.629 €	240.329 €
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	433.400 €	193.377 €	-240.023 €
20. + Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	100.000 €	41.753 €	-58.248 €
21. + Veräußerung von Sachanlagen	11.000 €	15.779 €	4.779 €
22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €	0 €	0 €
23. + sonstige Investitionstätigkeit	0 €	0 €	0 €
24. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	544.400 €	250.908 €	-293.492 €
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	62.400 €	4.666 €	-57.734 €
26. - Baumaßnahmen	673.500 €	113.366 €	-560.134 €
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.000 €	7.903 €	-4.097 €
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0 €	0 €	0 €
29. - aktivierbare Zuwendungen	5.900 €	2.713 €	-3.187 €
30. - sonstige Investitionstätigkeit	0 €	0 €	0 €
31. Auszahlungen für Investitionstätigkeit	753.800 €	128.648 €	-625.152 €
32. Saldo Investitionstätigkeit	-209.400 €	122.261 €	331.661 €
33. Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-131.100 €	440.890 €	571.990 €
34. + Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	134.400 €	0 €	-134.400 €
35. - Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	3.600 €	0 €	-3.600 €
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	130.800 €	0 €	-130.800 €
37. Finanzmittelbestand	-300 €	440.890 €	441.190 €
38. Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0 €	-23.962 €	-23.962 €
39. Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0 €	401.845 €	401.845 €
36. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0 €	-425.807 €	-425.807 €
41. + Anf.bestand Zahlungsmittel zu Beginn des Jahres	448 €	21.825 €	
42. Endbestand Zahlungsmittel am Ende des Jahres	148 €	239.908 €	15.383 €

Veränderungen
Finanzhaushalt



Entwicklung Steuern u. Umlagen

Produktbereich 61 - Steuern/ Umlagen	2016 (Jahresrechnung)		2017 (Plan)		2017 (Jahresrechnung)		Differenz	
	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen
Grundsteuer A	33.120		33.500		33.276		-224	
Grundsteuer B	90.154		91.500		95.427		3.927	
Gewerbesteuer	273.296		308.900		481.262		172.362	
Anteil an der Einkommensteuer	284.496		287.000		303.360		16.360	
Anteil an der Umsatzsteuer	18.957		19.000		23.579		4.579	
Schlüsselzuweisungen	46.561		59.300		61.502		2.202	
Hundesteuer	1.998		1.900		2.064		164	
Verzinsung von Steuerforderungen	153		100		1.036		936	
Gewerbesteuerumlage		56.291		60.900		94.478		33.578
Kreisumlage		281.160		260.400		247.936		-12.464
Samtgemeindeumlage		185.314		179.800		179.758		-42
Verzinsung von Steuererstattungen		241		500		247		-253
Zinsen aus lfd. Konten	67		100		8		-92	
Zinsen an Kreditinstitute				3.300				-3.300
Zinsen für äußere Kassenkredite		44		1.000		123		-877
Summen	748.803	523.050	801.300	505.900	1.001.514	522.542	200.214	16.642
Saldo zahlungsgleiche Aufwendungen/Erträge	225.752		295.400		478.972		183.572	
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0						0	
Aufwand für Zuführung zu Rückstellungen		24.020		4.200		119.321		115.121
Saldo Ergebnishaushalt insgesamt	201.732		291.200		359.651		68.451	

Vergleich Plan/ IST Investitionen



	Bezeichnung der Investiton	Haushaltsplan			Jahresrechnung			Differenz
		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Saldo
9111-005	Erschließung Baugebiet Zum Herzog	30.000 €	- €	30.000 €	41.753 €	- €	41.753 €	11.753 €
9111-007	Ausbau von Ortsstraßen	294.700 €	424.000 €	- 129.300 €	- €	17.388 €	- 17.388 €	111.912 €
9111-010	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	- €	5.000 €	- 5.000 €	- €	2.203 €	- 2.203 €	2.797 €
9111-011	Anschaffung von bewegl. Vermögen	- €	9.900 €	- 9.900 €	474 €	3.363 €	- 2.889 €	7.011 €
9111-013	Ankauf/Verkauf Wohnbauflächen	11.000 €	- €	11.000 €	15.306 €	1.884 €	13.421 €	2.421 €
9111-014	Grundstücksan/verkäufe sonstige Flächen	- €	62.400 €	- 62.400 €	- €	579 €	- 579 €	61.821 €
9115-001	Außenanlagen Mehrzweckhalle	- 12.100 €	- €	- 12.100 €	- 12.053 €	- €	- 12.053 €	47 €
9115-003	Investitionszuschuss KiGa f. Spielgelände	- €	3.000 €	- 3.000 €	- €	- €	- €	3.000 €
9115-005	Dorfladen	150.000 €	50.000 €	100.000 €	153.047 €	40.376 €	112.670 €	12.670 €
9115-006	Fußweg an der Pfarrer Schniersstraße	- 3.100 €	- €	- 3.100 €	- 3.101 €	- €	- 3.101 €	- 1 €
9117-001	Breitbandausbau	- €	23.200 €	- 23.200 €	- €	- €	- €	23.200 €
9117-002	Ausbau Jugendraum im Dorfgemeinschaftshaus	73.900 €	111.300 €	- 37.400 €	51.731 €	1.152 €	50.579 €	87.979 €
9117-003	Ersatz- u. Ausgleichflächen	- €	5.000 €	- 5.000 €	- €	- €	- €	5.000 €
9117-004	Neubau Brücke	- €	60.000 €	- 60.000 €	- €	54.450 €	- 54.450 €	5.550 €
9117-005	Anschaffung Spielgeräte	- €	- €	- €	3.753 €	7.253 €	- 3.500 €	- 3.500 €
	Summe	544.400 €	753.800 €	- 209.400 €	250.908 €	128.648 €	122.261 €	331.661 €

Haushalt der Gemeinde Wippingen - Eckdaten -



Haushaltsplan 2018 – Wesentliche Kennzahlen

	2017	2018	2019	2020	2021
Ordentliches Ergebnis	19.700 €	53.900 €	61.300 €	72.700 €	88.600 €
Außerordentliches Ergebnis	8.000 €	4.400 €	9.800 €	7.500 €	3.600 €
Gesamtergebnis	27.700 €	58.300 €	71.100 €	80.200 €	92.200 €
Liquide Mittel zum 01.01. d. Haushaltsjahres	448 €	239.908 €	508 €	5.908 €	13.408 €
geplante Veränderung liquide Mittel	-300 €	-239.400 €	5.400 €	7.500 €	7.100 €
Liquide Mittel zum 31.12. d. Haushaltsjahres	148 €	508 €	5.908 €	13.408 €	20.508 €
Investitionsvolumen	753.800 €	905.600 €	541.000 €	280.000 €	180.000 €
Darlehensaufnahmen	134.400 €	125.000 €	0 €	0 €	0 €
Darlehensaufnahmen (HER von 2016)	200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Tilgungen:	3.600 €	600 €	2.500 €	2.500 €	2.600 €
Nettoneuverschuldung	330.800 €	124.400 €	-2.500 €	-2.500 €	-2.600 €
Schuldenstand am 01.01. d. Haushaltsjahres (IST)	0 €	0 €	124.400 €	121.900 €	119.400 €
Schuldenstand am 31.12. d. Haushaltsjahres	330.800 €	124.400 €	121.900 €	119.400 €	116.800 €

Haushalt der Gemeinde Wippingen

- Eckdaten -



Haushaltsplan 2018 - Gesamtergebnisse

Ergebnishaushalt									
Ordentliches Ergebnis									
Haushaltsplan 2017		Haushaltsplan 2018		Finanzplan 2019		Finanzplan 2020		Finanzplan 2021	
Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen
928.100	908.400	1.075.900	1.022.000	1.115.800	1.054.500	1.164.900	1.092.200	1.201.800	1.113.200
Saldo		Saldo		Saldo		Saldo		Saldo	
19.700		53.900		61.300		72.700		88.600	
Außerordentliches Ergebnis									
Haushaltsplan 2017		Haushaltsplan 2018		Finanzplan 2019		Finanzplan 2020		Finanzplan 2021	
Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen
8.000	0	4.400	0	9.800	0	7.500	0	3.600	0
Saldo		Saldo		Saldo		Saldo		Saldo	
8.000		4.400		9.800		7.500		3.600	
Gesamtergebnis									
Haushaltsplan 2017		Haushaltsplan 2018		Finanzplan 2019		Finanzplan 2020		Finanzplan 2021	
Saldo		Saldo		Saldo		Saldo		Saldo	
27.700		58.300		71.100		80.200		92.200	

Haushalt der Gemeinde Wippingen

- Eckdaten -



Haushaltsplan 2018 - Gesamtergebnisse

Finanzhaushalt									
Laufende Verwaltungstätigkeit									
Haushaltsplan 2017		Haushaltsplan 2018		Finanzplan 2019		Finanzplan 2020		Finanzplan 2021	
Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
866.000	787.700	1.012.200	891.100	1.048.700	900.800	1.085.800	925.000	1.124.500	952.500
Saldo 78.300		Saldo 121.100		Saldo 147.900		Saldo 160.800		Saldo 172.000	

Investitionstätigkeit									
Haushaltsplan 2017		Haushaltsplan 2018		Finanzplan 2019		Finanzplan 2020		Finanzplan 2021	
Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
544.400	753.800	420.700	905.600	401.000	541.000	129.200	280.000	17.700	180.000
Saldo -209.400		Saldo -484.900		Saldo -140.000		Saldo -150.800		Saldo -162.300	

Finanzierungstätigkeit									
Haushaltsplan 2017		Haushaltsplan 2018		Finanzplan 2019		Finanzplan 2020		Finanzplan 2021	
Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
134.400	3.600	125.000	600	0	2.500	0	2.500		2.600
Saldo 130.800		Saldo 124.400		Saldo -2.500		Saldo -2.500		Saldo -2.600	

Gesamtfinanzhaushalt									
Haushaltsplan 2017		Haushaltsplan 2018		Finanzplan 2019		Finanzplan 2020		Finanzplan 2021	
Saldo -300		Saldo -239.400		Saldo 5.400		Saldo 7.500		Saldo 7.100	

Haushalt der Gemeinde Wippingen- Eckdaten -



– Wesentliche Veränderungen im Bereich Steuern und Umlagen

Produktbereich 61 - Steuern/ Umlagen	2017 (Jahresrechnung)		2017 (Plan)		2018 (Plan)		Differenz	
	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen
Grundsteuer A	33.276		33.500		31.700		-1.800	
Grundsteuer B	95.427		91.500		101.600		10.100	
Gewerbesteuer	481.262		308.900		370.000		61.100	
Anteil an der Einkommensteuer	303.360		287.000		362.700		75.700	
Anteil an der Umsatzsteuer	23.579		19.000		34.000		15.000	
Hundesteuer	2.064		1.900		2.100		200	
Schlüsselzuweisungen vom Land ab 2015	61.502		59.300		45.000		-14.300	
Verzinsung von Steuerforderungen	1.036		100		100		0	
Gewerbesteuerumlage		94.478		60.900		73.500		12.600
Kreisumlage		247.936		260.400		307.900		47.500
Samtgemeindeumlage		179.758		179.800		223.300		43.500
Verzinsung von Steuererstattungen		247		500		500		0
Zinsen aus lfd. Konten	8		100		100		0	
Zinsen an Kreditinstitute				3.300		600		-2.700
Zinsen für äußere Kassenkredite		123		1.000		1.000		0
Summen	1.001.514	522.542	801.300	505.900	947.300	606.800	146.000	100.900
Saldo zahlungsgleiche Aufwendungen/Erträge	478.972		295.400		340.500		45.100	
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen							0	
Aufwand für Zuführung zu Rückstellungen		119.321		4.200		15.400		11.200
Saldo Ergebnishaushalt insgesamt	359.651	0	291.200	0	325.100	0	33.900	0

Erläuterungen

Zu 1*: Bei fast allen Steuerarten werden moderate Zuwächse gegenüber der Planung 2017 erwartet. Die hohen tatsächlichen Gewerbesteuereinnahmen in 2017 werden jedoch nicht wieder erreicht, da es sich Nachzahlungen für Vorjahre gehandelt hat.

Zu 2*: Die Kreisumlage ist um 2 Prozentpunkte gesunken. (1 Punkt: 7.697 €)

Zu 3*: Der Rückstellung ist in 2018 ertragswirksam zuzuführen, so dass sich insgesamt eine Ergebnisminderung von 15.400 € ergibt.

Haushalt der Gemeinde Wippingen

- Eckdaten -



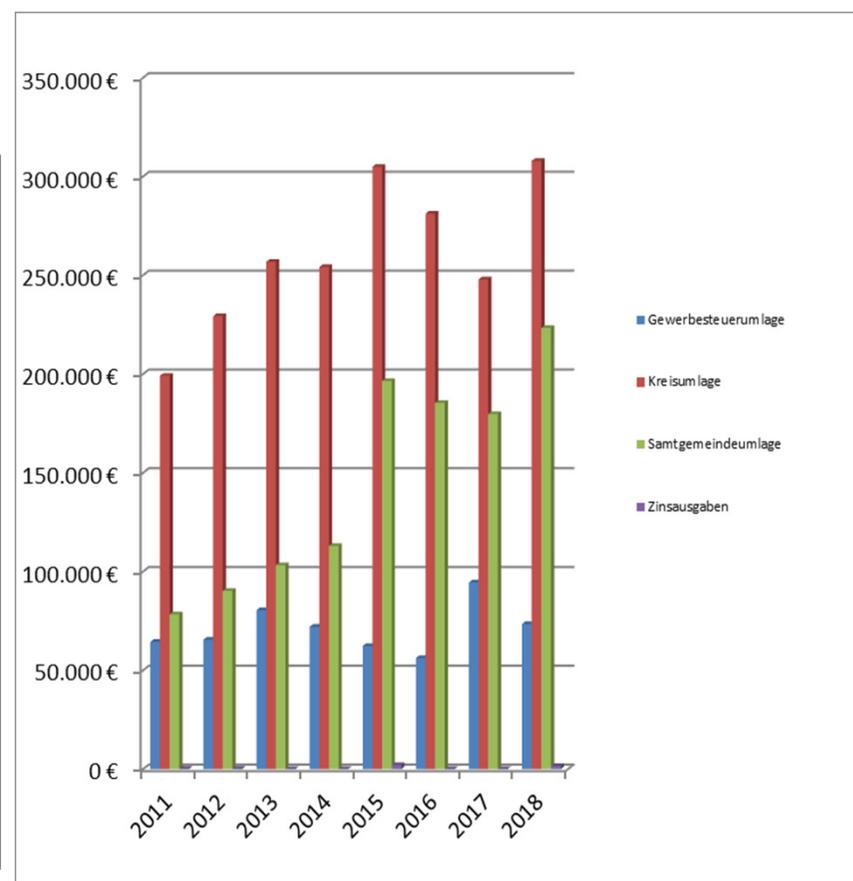
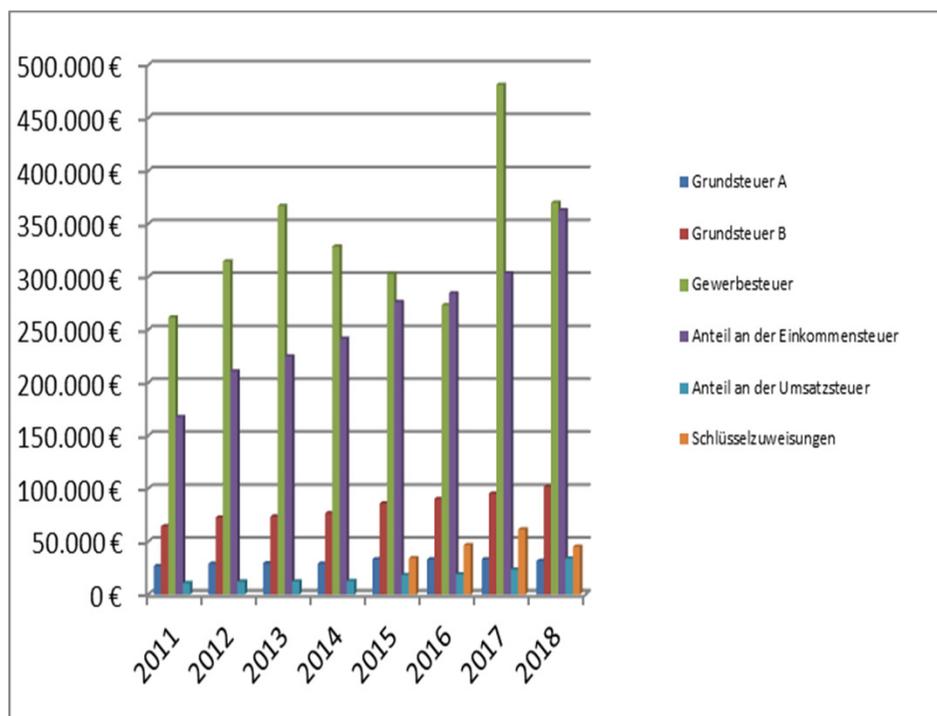
Entwicklung der wichtigsten Erträge u. Aufwendungen

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Grundsteuer A	26.864 €	29.034 €	29.559 €	29.113 €	33.151 €	33.120 €	33.276 €	31.700 €
Grundsteuer B	64.486 €	72.669 €	73.530 €	76.774 €	85.989 €	90.154 €	95.427 €	101.600 €
Gewerbesteuer	261.667 €	314.648 €	366.875 €	328.587 €	302.658 €	273.296 €	481.262 €	370.000 €
Anteil an der Einkommensteuer	167.600 €	210.762 €	224.805 €	241.387 €	276.105 €	284.496 €	303.360 €	362.700 €
Anteil an der Umsatzsteuer	10.658 €	12.126 €	12.278 €	12.535 €	18.387 €	18.957 €	23.579 €	34.000 €
Schlüsselzuweisungen					34.301 €	46.561 €	61.502 €	45.000 €
Gewerbesteuerumlage	64.400 €	65.579 €	80.498 €	72.078 €	62.339 €	56.291 €	94.478 €	73.500 €
Kreisumlage	199.160 €	229.312 €	256.776 €	254.168 €	304.864 €	281.160 €	247.936 €	307.900 €
Samtgemeindeumlage	78.393 €	90.278 €	103.272 €	112.966 €	196.470 €	185.314 €	179.758 €	223.300 €
Zinsausgaben	242 €	181 €	118 €	105 €	2.091 €	44 €	123 €	1.600 €
Saldo aus Steuern u. Umlagen	189.322 €	254.070 €	266.501 €	249.183 €	186.918 €	223.819 €	476.235 €	340.300 €



Haushalt der Gemeinde Wipplingen - Eckdaten -

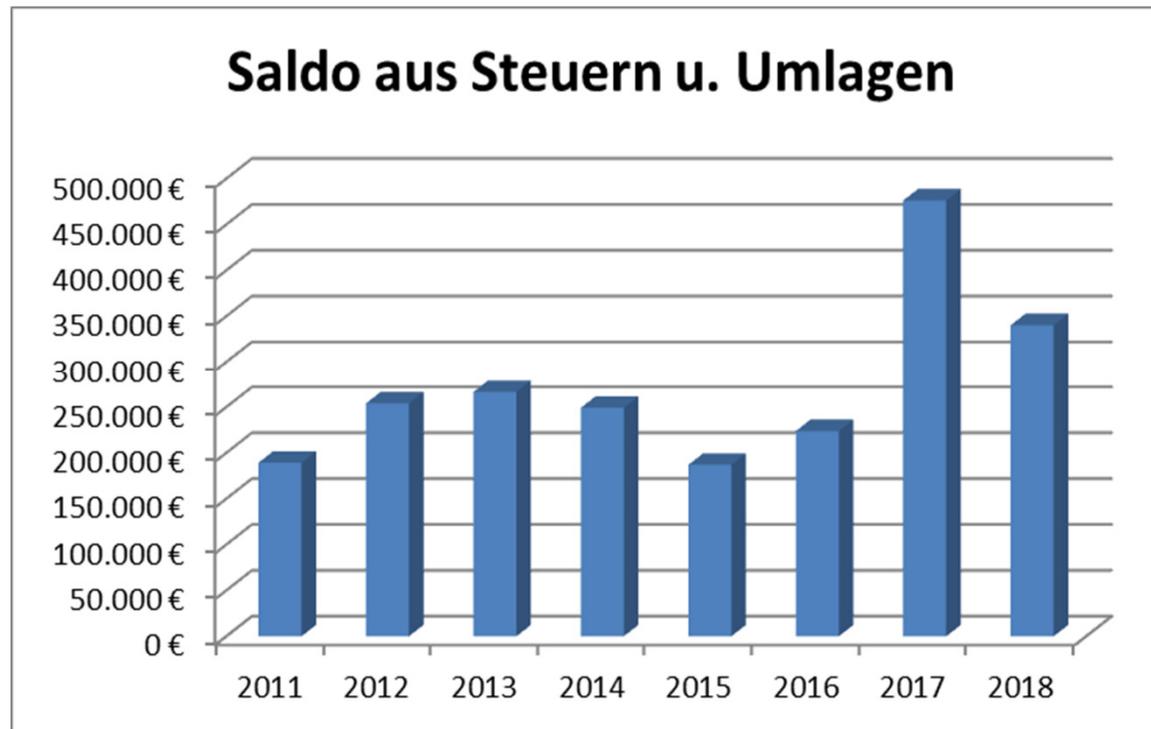
Entwicklung der wesentlichen Erträge und Aufwendungen



Haushalt der Gemeinde Wippingen - Eckdaten -



Entwicklung der wesentlichen Ertrags-/ Einnahmepositionen

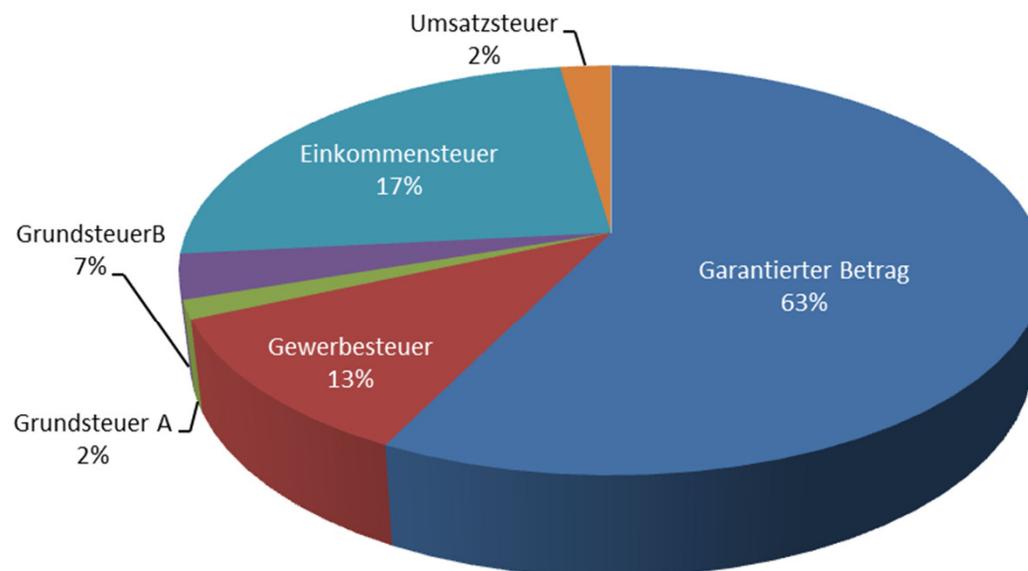




Bedeutung der Steuereinnahmen unter Berücksichtigung aller Auswirkungen auf den Finanzausgleich

Eigenanteile Steuern 2018	Gewerbsteuer	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Einkommensteuer	Umsatzsteuer	Gesamtsummen
Einnahme	370.000 €	31.700 €	101.600 €	362.700 €	34.000 €	900.000 €
Gewerbsteuerumlage	72.928 €	- €	- €	- €	- €	72.928 €
Kreisumlage	126.689 €	12.967 €	43.414 €	137.101 €	12.852 €	333.023 €
Samtgemeindeumlage	87.476 €	8.953 €	29.976 €	94.665 €	8.874 €	229.944 €
Anteil Schlüsselzuweisung	- 47.950 €	- 5.094 €	- 17.056 €	- 53.861 €	- 5.049 €	- 129.009 €
Nettoeigenanteil	34.957 €	4.686 €	11.154 €	77.074 €	7.225 €	135.096 €
Anteil in %	9,45%	14,78%	10,98%	21,25%	21,25%	15,01%

Garantierter Anteil Schlüsselzuweisung ohne eigene Steuern	181.285 €
Verfügbare Mittel insgesamt	316.381 €



Haushalt der Gemeinde Wipplingen

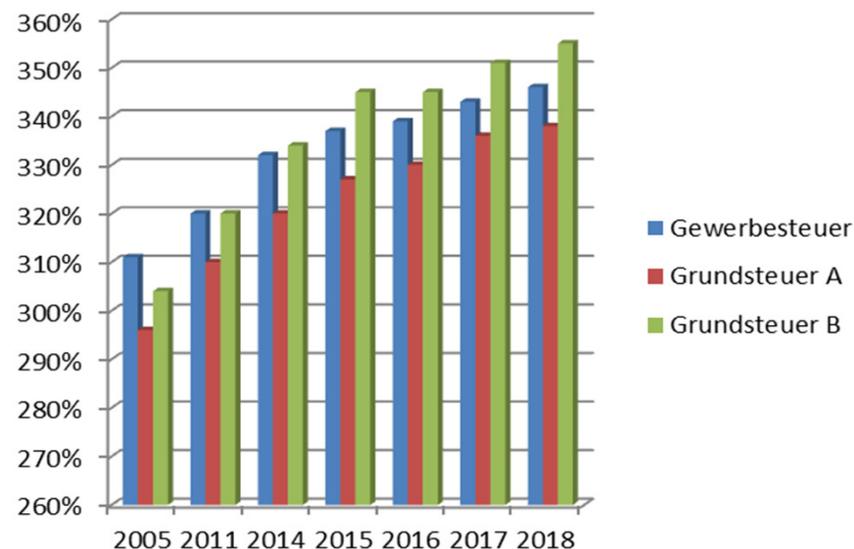
- Eckdaten -



Realsteuerhebsätze im Zusammenspiel mit den vom Land festgesetzten Nivellierungssätzen

Nivellierungssätze	2005	2011	2014	2015	2016	2017	2018
Gewerbsteuer für Umlagen	311%	320%	332%	337%	339%	343%	346%
	67%	80%	81%	82%	82%	82%	82%
Gewerbsteuer f. Schlüsselzuweisung	311%	320%	332%	337%	339%	343%	346%
	63%	77%	78%	79%	79%	79%	79%
Grundsteuer A	296%	310%	320%	327%	330%	336%	338%
Grundsteuer B	304%	320%	334%	345%	345%	351%	357%

Es wird vorgeschlagen, die Hebesätze für alle Realsteuerarten zum 01.01.2019 auf 350 % anzuheben.



Haushalt der Gemeinde Wippingen

- Eckdaten -



Realsteuerhebesätze im Zusammenspiel mit den vom Land festgesetzten Nivellierungssätzen

Berechnung Eigenanteile in Abhängigkeit von Nivellierungssätzen und Hebesätzen

Gewerbsteuer	2017	2018 ohne Hebesatzanpassung
Einnahme	370.000 €	370.000 €
Gewerbsteuerumlage	72.928 €	72.928 €
Kreisumlage	120.656 €	121.712 €
Samtgemeindeumlage	87.476 €	88.241 €
Anteil Schlüsselzuweisung	- 47.950 €	- 48.369 €
Nettoeigenanteil	40.990 €	38.750 €

Grundsteuer A	2017	2018 ohne Hebesatzanpassung
Einnahme	31.700 €	31.700 €
Kreisumlage	12.349 €	12.423 €
Samtgemeindeumlage	8.953 €	9.006 €
Anteil Schlüsselzuweisung	- 5.094 €	- 5.124 €
Nettoeigenanteil	5.304 €	5.146 €

Grundsteuer B	2017	2018 ohne Hebesatzanpassung
Einnahme	101.600 €	101.600 €
Kreisumlage	41.347 €	42.054 €
Samtgemeindeumlage	29.976 €	30.489 €
Anteil Schlüsselzuweisung	- 17.056 €	- 17.347 €
Nettoeigenanteil	13.221 €	11.711 €



Realer Nettoeinnahmeverlust bei der Gemeinde Wippingen durch höhere Nivellierungssätze:
3.908 €

Haushalt der Gemeinde Wippingen

- Eckdaten -



Zusammensetzung der Erträge

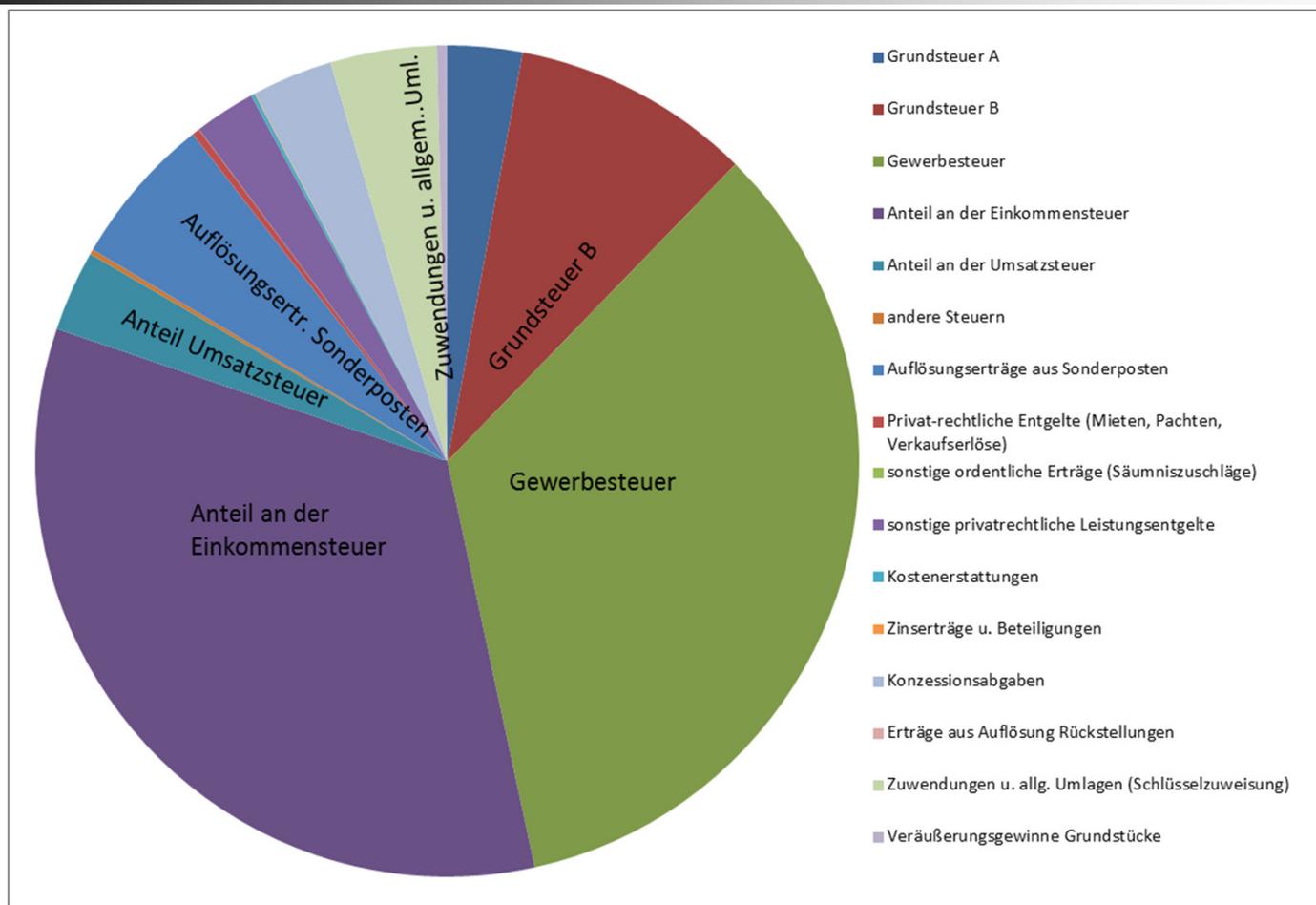
Ertragsart	Ansatz 2017	Anteil	Ansatz 2018	Anteil
Grundsteuer A	33.500 €	3,58%	31.700 €	2,93%
Grundsteuer B	91.500 €	9,77%	101.600 €	9,40%
Gewerbesteuer	308.900 €	33,00%	370.000 €	34,25%
Anteil an der Einkommensteuer	287.000 €	30,66%	362.700 €	33,57%
Anteil an der Umsatzsteuer	19.000 €	2,03%	34.000 €	3,15%
andere Steuern	1.900 €	0,20%	2.100 €	0,19%
Auflösungserträge aus Sonderposten	62.100 €	6,63%	63.700 €	5,90%
Privat-rechtliche Entgelte (Mieten, Pachten, Verkaufserlöse)	3.200 €	0,34%	3.200 €	0,30%
sonstige ordentliche Erträge (Säumniszuschläge)	100 €	0,01%	100 €	0,01%
sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	25.700 €	2,75%	25.900 €	2,40%
Kostenerstattungen	1.600 €	0,17%	1.600 €	0,15%
Zinserträge u. Beteiligungen	300 €	0,03%	300 €	0,03%
Konzessionsabgaben	34.000 €	3,63%	34.000 €	3,15%
Erträge aus Auflösung Rückstellungen	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Zuwendungen u. allg. Umlagen (Schlüsselzuweisung)	59.300 €	6,33%	45.000 €	4,17%
Veräußerungsgewinne Grundstücke	8.000 €	0,85%	4.400 €	0,41%
Summe:	936.100 €	100,00%	1.080.300 €	100,00%

Haushalt der Gemeinde Wipplingen

- Eckdaten -



Zusammensetzung der Erträge



Haushalt der Gemeinde Wippingen

- Eckdaten -



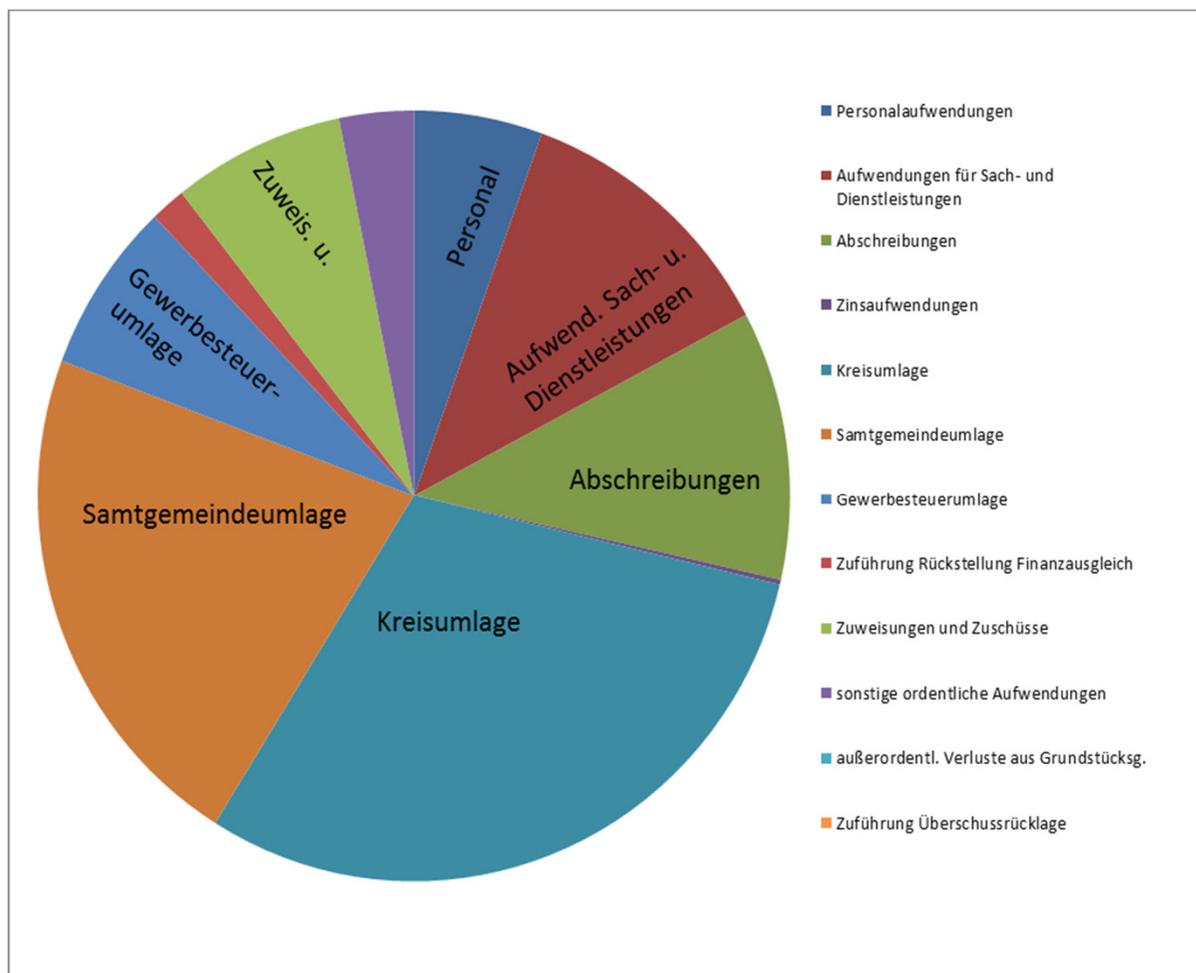
Zusammensetzung der Aufwendungen

Aufwandsart	Ansatz 2017	Anteil	Ansatz 2018	Anteil
Personalaufwendungen	55.600 €	6,12%	56.400 €	5,52%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.700 €	12,74%	119.600 €	11,70%
Abschreibungen	116.500 €	12,82%	115.500 €	11,30%
Zinsaufwendungen	4.800 €	0,53%	2.100 €	0,21%
Kreisumlage	260.400 €	28,67%	307.900 €	30,13%
Samtgemeindeumlage	179.800 €	19,79%	223.300 €	21,85%
Gewerbesteuerumlage	60.900 €	6,70%	73.500 €	7,19%
Zuführung Rückstellung Finanzausgleich	4.200 €	0,46%	15.400 €	1,51%
Zuweisungen und Zuschüsse	77.900 €	8,58%	75.600 €	7,40%
sonstige ordentliche Aufwendungen	32.600 €	3,59%	32.700 €	3,20%
außerordentl. Verluste aus Grundstücksg.	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Zuführung Überschussrücklage	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Summe:	908.400 €	100,00%	1.022.000 €	100,00%



Haushalt der Gemeinde Wipplingen - Eckdaten -

Zusammensetzung der Aufwendungen





Haushalt der Gemeinde Wipplingen

- Eckdaten -

Zusammensetzung der Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen/ sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwandsart	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Differenz
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	19.400 €	16.400 €	3.000 €
Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögen	18.400 €	18.400 €	0 €
Unterhaltung bewegliches Vermögen	2.800 €	2.800 €	0 €
Erwerb geringwertiger Vermögensg.	2.900 €	22.900 €	-20.000 €
Mieten u. Pachten	1.000 €	1.000 €	0 €
Energiekosten	15.400 €	15.400 €	0 €
Reinigung	600 €	600 €	0 €
Versicherungen	3.300 €	3.400 €	-100 €
Abgaben	3.000 €	3.100 €	-100 €
sonst. Bewirtschaftungskosten	400 €	400 €	0 €
Fahrzeughaltung	5.500 €	5.500 €	0 €
Dienst- u. Schutzkleidung	100 €	100 €	0 €
Aus- u. Fortbildung	300 €	300 €	0 €
Besondere Verwaltungs- u. Betriebskosten	11.600 €	13.100 €	-1.500 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	28.800 €	14.000 €	14.800 €
Repräsentationskosten	200 €	200 €	0 €

Aufwandsart	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Differenz
Ehrungen Jubiläen	2.000 €	2.000 €	0 €
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	11.800 €	11.800 €	0 €
Verfüungsmittel	200 €	200 €	0 €
Mitgliedsbeiträge	300 €	300 €	0 €
Bücher u. Zeitschriften	300 €	300 €	0 €
Post- Fernmeldegebühren	500 €	600 €	-100 €
öffentl. Bekanntmachungen	200 €	200 €	0 €
Reisekosten	200 €	200 €	0 €
Gerichts- u. ähnliche Kosten	1.400 €	1.400 €	0 €
Aufwand Geldverkehr	100 €	100 €	0 €
Versicherungen	600 €	600 €	0 €
Erst.an Gemeinden u. Gemeindeverbände	2.000 €	2.000 €	0 €
Erst.an Zweckverbände und dergleichen	15.000 €	15.000 €	0 €
Summe:	148.300 €	152.300 €	-4.000 €

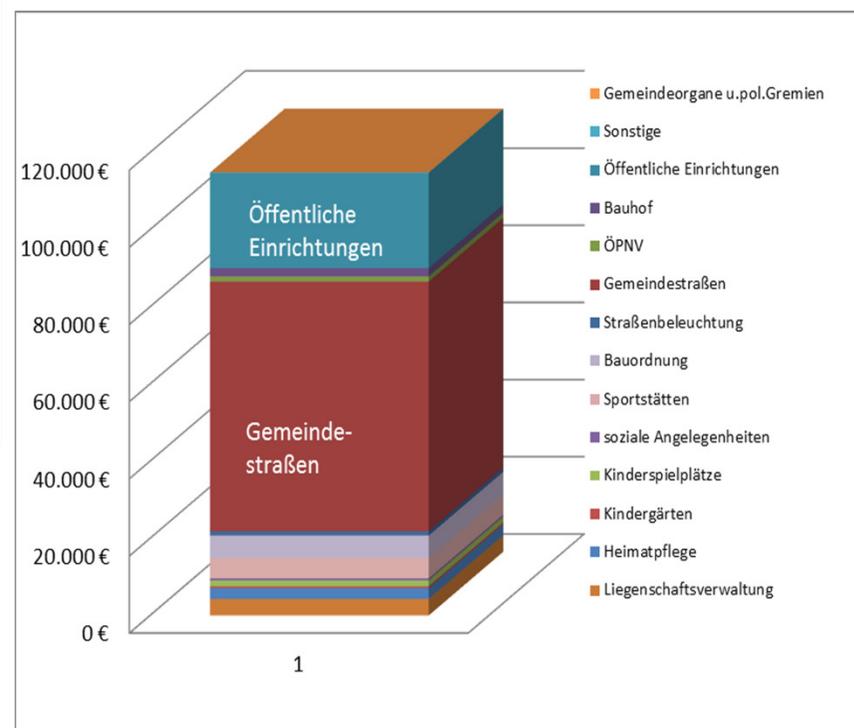
Haushalt der Gemeinde Wippingen

- Eckdaten -

Zusammensetzung der Abschreibungen



Produkt	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Anteil
Gemeindeorgane u.pol.Gremien	1.100 €	700 €	0,61%
Liegenschaftsverwaltung	4.300 €	4.300 €	3,72%
Heimatpflege	2.900 €	2.800 €	2,42%
Kindergärten	500 €	500 €	0,43%
Kinderspielplätze	800 €	1.500 €	1,30%
soziale Angelegenheiten	600 €	500 €	0,43%
Sportstätten	5.700 €	5.200 €	4,50%
Bauordnung	5.900 €	5.900 €	5,11%
Straßenbeleuchtung	1.000 €	1.100 €	0,95%
Gemeindestraßen	60.800 €	64.700 €	56,02%
ÖPNV	1.400 €	1.400 €	1,21%
Bauhof	2.100 €	2.100 €	1,82%
Öffentliche Einrichtungen	29.300 €	24.700 €	21,39%
Sonstige	100 €	100 €	0,09%
Summe:	116.500 €	115.500 €	100,00%



Haushaltsplan 2018 – Überblick Produkte -Ergebnishaushalt

Produkte der Gemeinde Wippingen		Ergebnishaushalt 2017			Ergebnishaushalt 2018			Differenz 2017/2018 im Saldo
		Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	
111.1	Gemeindeorgane u. politische Gremien	300 €	17.700 €	-17.400 €	0 €	17.300 €	-17.300 €	100 €
111.2	Personalmanagement	0 €	1.100 €	-1.100 €	0 €	1.100 €	-1.100 €	0 €
111.3	Finanzverwaltung	200 €	1.400 €	-1.200 €	200 €	1.400 €	-1.200 €	0 €
111.4	Liegenschaftsverwaltung	5.000 €	9.000 €	-4.000 €	5.200 €	9.200 €	-4.000 €	0 €
263.1	Musikschule	0 €	2.000 €	-2.000 €	0 €	2.000 €	-2.000 €	0 €
272.1	Büchereien	0 €	400 €	-400 €	0 €	400 €	-400 €	0 €
281.1	Heimat- u. Kulturpflege u. -förderung	1.200 €	7.100 €	-5.900 €	1.200 €	7.000 €	-5.800 €	100 €
312.5	Eingliederungsleistungen/Optionsgemeinden	300 €	3.700 €	-3.400 €	300 €	3.700 €	-3.400 €	0 €
351.7	sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger	0 €	800 €	-800 €	0 €	700 €	-700 €	100 €
362.1	Jugendarbeit	0 €	4.600 €	-4.600 €	0 €	5.000 €	-5.000 €	-400 €
365.1	Tageseinrichtungen für Kinder	0 €	57.500 €	-57.500 €	0 €	58.500 €	-58.500 €	-1.000 €
366.2	Kinderspielplätze	400 €	2.900 €	-2.500 €	700 €	4.100 €	-3.400 €	-900 €
421.1	Sportförderung	0 €	2.300 €	-2.300 €	0 €	2.300 €	-2.300 €	0 €
424.1	Sport-Freianlagen	0 €	1.300 €	-1.300 €	0 €	1.300 €	-1.300 €	0 €
424.2	Sportstätten	3.100 €	16.800 €	-13.700 €	3.100 €	14.300 €	-11.200 €	2.500 €
511.1	Gemeindeentwicklung	5.300 €	34.700 €	-29.400 €	5.300 €	18.900 €	-13.600 €	15.800 €
522.1	Wohnbauförderung	8.000 €	0 €	8.000 €	4.400 €	0 €	4.400 €	-3.600 €
535.1	Konzessionsabgaben	34.000 €	0 €	34.000 €	34.000 €	0 €	34.000 €	0 €
541.1	Gemeindestraßen	58.700 €	93.900 €	-35.200 €	62.100 €	94.400 €	-32.300 €	2.900 €
545.1	Straßenreinigung, Winterdienst	0 €	1.000 €	-1.000 €	0 €	1.000 €	-1.000 €	0 €
545.2	Straßenbeleuchtung	200 €	15.000 €	-14.800 €	200 €	17.100 €	-16.900 €	-2.100 €
547.1	ÖPNV	900 €	1.800 €	-900 €	900 €	1.800 €	-900 €	0 €
552.1	Gewässerunterhaltung	0 €	4.200 €	-4.200 €	0 €	4.300 €	-4.300 €	-100 €
573.2	Bauhof	100 €	53.800 €	-53.700 €	100 €	53.800 €	-53.700 €	0 €
573.3	sonst. öffentl. Einrichtungen	12.800 €	65.200 €	-52.400 €	11.200 €	80.100 €	-68.900 €	-16.500 €
575.1	Tourismusförderung	0 €	100 €	-100 €	0 €	100 €	-100 €	0 €
611.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	805.500 €	505.800 €	299.700 €	951.300 €	620.600 €	330.700 €	31.000 €
612.1	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	100 €	4.300 €	-4.200 €	100 €	1.600 €	-1.500 €	2.700 €
		936.100 €	908.400 €	27.700 €	1.080.300 €	1.022.000 €	58.300 €	30.600 €

Haushaltsplan 2018 – Überblick Produkte Finanzhaushalt

Produkte der Gemeinde Wippingen		Finanzhaushalt 2017			Finanzhaushalt 2018			Differenz 2017/2018 im Saldo
		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	
111.1	Gemeindeorgane u. politische Gremien	0 €	19.500 €	-19.500 €	0 €	16.600 €	-16.600 €	2.900 €
111.2	Personalmanagement	0 €	1.100 €	-1.100 €	0 €	1.100 €	-1.100 €	0 €
111.3	Finanzverwaltung	200 €	1.400 €	-1.200 €	200 €	1.400 €	-1.200 €	0 €
111.4	Liegenschaftsverwaltung	153.200 €	122.100 €	31.100 €	27.500 €	9.900 €	17.600 €	-13.500 €
263.1	Musikschule	0 €	2.000 €	-2.000 €	0 €	2.000 €	-2.000 €	0 €
272.1	Büchereien	0 €	400 €	-400 €	0 €	400 €	-400 €	0 €
281.1	Heimat- u. Kulturpflege u. -förderung	100 €	4.200 €	-4.100 €	100 €	4.200 €	-4.100 €	0 €
312.5	Eingliederungsleistungen/Optionsgemeinden	300 €	3.700 €	-3.400 €	300 €	3.700 €	-3.400 €	0 €
351.7	sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger	0 €	200 €	-200 €	0 €	200 €	-200 €	0 €
362.1	Jugendarbeit	0 €	4.600 €	-4.600 €	0 €	5.000 €	-5.000 €	-400 €
365.1	Tageseinrichtungen für Kinder	0 €	60.000 €	-60.000 €	0 €	171.000 €	-171.000 €	-111.000 €
366.2	Kinderspielplätze	100 €	6.100 €	-6.000 €	100 €	2.600 €	-2.500 €	3.500 €
421.1	Sportförderung	0 €	2.300 €	-2.300 €	0 €	2.300 €	-2.300 €	0 €
424.1	Sport-Freianlagen	0 €	1.300 €	-1.300 €	0 €	1.300 €	-1.300 €	0 €
424.2	Sportstätten	200 €	11.100 €	-10.900 €	340.100 €	480.700 €	-140.600 €	-129.700 €
511.1	Gemeindeentwicklung	0 €	52.000 €	-52.000 €	0 €	42.000 €	-42.000 €	10.000 €
522.1	Wohnbauförderung	11.000 €	0 €	11.000 €	11.400 €	86.000 €	-74.600 €	-85.600 €
535.1	Konzessionsabgaben	34.000 €	0 €	34.000 €	34.000 €	0 €	34.000 €	0 €
541.1	Gemeindestraßen	347.800 €	517.100 €	-169.300 €	41.700 €	79.700 €	-38.000 €	131.300 €
545.1	Straßenreinigung, Winterdienst	0 €	1.000 €	-1.000 €	0 €	1.000 €	-1.000 €	0 €
545.2	Straßenbeleuchtung	100 €	19.000 €	-18.900 €	100 €	26.000 €	-25.900 €	-7.000 €
547.1	ÖPNV	100 €	400 €	-300 €	29.800 €	34.400 €	-4.600 €	-4.300 €
552.1	Gewässerunterhaltung	0 €	4.200 €	-4.200 €	0 €	4.300 €	-4.300 €	-100 €
573.2	Bauhof	100 €	54.700 €	-54.600 €	100 €	56.700 €	-56.600 €	-2.000 €
573.3	sonst. öffentl. Einrichtungen	61.900 €	147.200 €	-85.300 €	200 €	157.400 €	-157.200 €	-71.900 €
575.1	Tourismusförderung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
611.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	801.200 €	501.600 €	299.600 €	947.200 €	605.200 €	342.000 €	42.400 €
612.1	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	334.500 €	7.900 €	326.600 €	125.100 €	2.200 €	122.900 €	-203.700 €
Summen		1.744.800 €	1.545.100 €	199.700 €	1.557.900 €	1.797.300 €	-239.400 €	-439.100 €

Haushalt der Gemeinde Wippingen

- Eckdaten -



Investitionsprogramm

Investition	Bezeichnung	2018		
		Einnahmen	Ausgaben	Saldo
9I11-005	Erschließung Baugebiet Zum Herzog	15.500 €	- €	15.500 €
9I11-010	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	- €	10.000 €	- 10.000 €
9I11-011	Anschaffung von bewegl. Vermögen	- €	5.000 €	- 5.000 €
9I11-013	Ankauf/Verkauf Wohnbauflächen	11.400 €	86.000 €	- 74.600 €
9I11-014	Ankauf/Verkauf Wohnbauflächen	24.200 €	- €	24.200 €
9I13-005	Investitionszuschuss Kinderkrippe	- €	110.000 €	- 110.000 €
9I15-003	Investitionszuschuss KiGa für Spielgelände	- €	3.000 €	- 3.000 €
9I17-001	Breitbandausbau	- €	29.000 €	- 29.000 €
9I17-002	Ausbau Jugendraum im Dorfgemeinschaftshaus	- €	102.000 €	- 102.000 €
9I17-003	Ersatz- & Ausgleichsflächen	- €	5.000 €	- 5.000 €
9I17-004	Neubau Brücke	- €	50.000 €	- 50.000 €
9I18-001	Neubau Schützenhaus	339.900 €	471.600 €	- 131.700 €
9I18-002	Neubau Bushaltestelle	29.700 €	34.000 €	- 4.300 €
	Gesamtsumme Investitionen	420.700,00	905.600,00	-484.900,00

7

Haushalt der Gemeinde Wippingen

- Eckdaten -



Investitionsliste Finanzplan 2019 - 2021

Investition	Bezeichnung	2019			2020			2021		
		Einnahmen	Ausgaben	Saldo	Einnahmen	Ausgaben	Saldo	Einnahmen	Ausgaben	Saldo
9111-005	Erschließung Baugebiet Zum Herzog	37.200 €	- €	37.200 €	33.200 €	- €	33.200 €	12.800 €	150.000 €	- 137.200 €
9111-007	Ausbau von Ortsstraßen	350.700 €	432.000 €	- 81.300 €	85.000 €	170.000 €	- 85.000 €	- €	- €	- €
9111-010	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	- €	5.000 €	- 5.000 €	- €	5.000 €	- 5.000 €	- €	5.000 €	- 5.000 €
9111-011	Anschaffung von bewegl. Vermögen	- €	5.000 €	- 5.000 €	- €	5.000 €	- 5.000 €	- €	25.000 €	- 25.000 €
9111-013	Ankauf/Verkauf Wohnbauflächen	13.100 €	- €	13.100 €	11.000 €	- €	11.000 €	4.900 €	- €	4.900 €
9111-014	Ankauf/Verkauf sonst. Flächen	- €	70.000 €	- 70.000 €	- €	100.000 €	- 100.000 €	- €	- €	- €
9117-001	Breitbandausbau	- €	29.000 €	- 29.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Gesamtsumme Investitionen	401.000,00	541.000,00	-140.000,00	129.200,00	280.000,00	-150.800,00	17.700,00	180.000,00	-162.300,00

Schuldenstand der Gemeinde Wippingen



	Schuldenstand absolut	Einwohner	Pro-Kopf- Verschuldung Wippingen	Landes- durchschnitt
Stand 31.12.2010	5.699 €	898	6 €	134 €
Stand 31.12.2011	4.363 €	883	5 €	141 €
Stand 31.12.2012	2.966 €	884	3 €	142 €
Stand 31.12.2013	1.506 €	919	2 €	141 €
Stand 31.12.2014	0 €	915	0 €	136 €
Stand 31.12.2015	0 €	915	0 €	136 €
Stand 31.12.2016	0 €	932	0 €	146 €
Stand 31.12.2017	0 €	988	0 €	151 €
veranschlagte Darlehn für 2018	125.000 €			
Tilgung 2018	600 €			
Stand 31.12.2018	124.400 €	988	126 €	151 €
Tilgung 2019	2.500 €			
Stand 31.12.2019	121.900 €	988	123 €	151 €
Tilgung 2020	2.500 €			
Stand 31.12.2020	119.400 €	988	121 €	151 €
Tilgung 2021	2.600 €			
Stand 31.12.2021	116.800 €	988	118 €	151 €

Ich bedanke mich für Ihre
Aufmerksamkeit !!!