

Doppischer Haushalt
der Gemeinde Wipplingen
-Eckdaten-

2024

Jahresabschluss 2023 (vorläufig)



	Haushaltsplan 2023	Jahresabschluss 2023	Differenz Plan/IST
Ordentliches Ergebnis	40.500 €	402.916 €	362.416 €
Außerordentliches Ergebnis	19.800 €	38.841 €	19.041 €
Gesamtergebnis	60.300 €	441.757 €	381.457 €
Liquide Mittel zum 01.01. d. Haushaltsjahres	534.897 €	534.897 €	0 €
Veränderung liquide Mittel	-410.700 €	368.917 €	779.617 €
Liquide Mittel zum 31.12. d. Haushaltsjahres	124.197 €	903.814 €	779.617 €
Anteil Kommunalfonds	70.057 €	200.600 €	130.543 €
Investitionsvolumen	631.100 €	269.029 €	-362.071 €
Darlehensaufnahmen	0 €	0 €	0 €
Tilgungen:	18.100 €	18.090 €	-10 €
Nettoneuverschuldung	-18.100 €	-18.090 €	10 €
Schuldenstand am 31.12.2022	900.000 €	900.000 €	0 €
Schuldenstand am 31.12.2023	881.900 €	881.910 €	10 €

Verbesserung im ordentlichen Ergebnis um 362.416 € und im Gesamtergebnis um 381.457 €

Keine Darlehensaufnahme!

Veränderungen Ergebnishaushalt 2023



Pos.	Name	Ansatz Rechnungsjahr	Ergebnis Rechnungsjahr (Stand 18.03.2024)	zu erwartende Veränderungen bis zum Jahresabschluss	Prognose Jahresabschluss	Vergleich Ansatz/Ergebnis
01.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.068.300 €	1.366.076 €		1.366.076 €	297.776 €
02.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.000 €	128.635 €		128.635 €	53.635 €
03.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	89.000 €	88.961 €		88.961 €	-39 €
04.	+ sonstige Transfererträge	0 €	0 €		0 €	0 €
05.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	0 €	0 €		0 €	0 €
06.	+ privatrechtliche Entgelte	30.300 €	29.158 €		29.158 €	-1.142 €
07.	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	300 €	411 €		411 €	111 €
08.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	300 €	14.003 €		14.003 €	13.703 €
09.	+ aktivierte Eigenleistungen	0 €	0 €		0 €	0 €
10.	+/- Bestandsveränderungen	0 €	0 €		0 €	0 €
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	132.600 €	130.788 €		130.788 €	-1.812 €
12.	= Ordentliche Erträge	1.395.800 €	1.758.033 €	0 €	1.758.033 €	362.233 €
13.	- Aufwendungen für aktives Personal	51.000 €	44.450 €		44.450 €	-6.550 €
14.	- Aufwendungen für Versorgung	0 €	0 €		0 €	0 €
15.	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	165.900 €	139.837 €		139.837 €	-26.063 €
16.	- Abschreibungen	174.600 €	166.347 €		166.347 €	-8.253 €
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.400 €	18.067 €		18.067 €	-1.333 €
18.	- Transferaufwendungen	903.800 €	947.512 €		947.512 €	43.712 €
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	40.600 €	38.904 €		38.904 €	-1.696 €
20.	- Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO	0 €	0 €		0 €	0 €
21.	= Ordentliche Aufwendungen	1.355.300 €	1.355.117 €	0 €	1.355.117 €	-183 €
22.	= Ordentliches Ergebnis	40.500 €	402.916 €	0 €	402.916 €	362.416 €
23.	+ Außerordentliche Erträge	19.800 €	38.841 €		38.841 €	19.041 €
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €		0 €	0 €
25.	- Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO	0 €	0 €		0 €	0 €
26.	= Summe aus Zeile 24 und 25	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
27.	= Außerordentliches Ergebnis	19.800 €	38.841 €	0 €	38.841 €	19.041 €
28.	= Jahresergebnis	60.300 €	441.757 €	0 €	441.757 €	381.457 €



Pos. Name	Ansatz Rechnungsjahr 2022	Ergebnis Rechnungsjahr Stand 15.02.2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
01. Steuern und ähnliche Abgaben	1.068.300 €	1.363.958 €	295.658 €
02. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.000 €	122.025 €	47.025 €
03. + sonstige Transfereinzahlungen	0 €	0 €	0 €
04. + öffentlich-rechtliche Entgelte	0 €	0 €	0 €
05. + privatrechtliche Entgelte	30.300 €	28.458 €	-1.842 €
06. + Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	300 €	411 €	111 €
07. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	300 €	13.925 €	13.625 €
08. + Einzahl. a. d. Veräußerung geringw. Vermögensg.	0 €	0 €	0 €
09. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	36.100 €	32.193 €	-3.907 €
10. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.210.300 €	1.560.969 €	350.669 €
11. - Auszahlungen für aktives Personal	51.000 €	44.450 €	-6.550 €
12. - Auszahlungen für Versorgung	0 €	0 €	0 €
13. - Auszahl. f. Sach- und Dienstleist. u.ger.Verm.	165.900 €	130.717 €	-35.183 €
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	19.400 €	18.067 €	-1.333 €
15. - Transferzahlungen	914.200 €	897.624 €	-16.576 €
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	40.600 €	38.349 €	-2.251 €
17 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.191.100 €	1.129.208 €	-61.892 €
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.200 €	431.761 €	412.561 €
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	23.900 €	0 €	-23.900 €
20. + Beiträge u. ä. Entgelte f. Investitionstätigkeit	137.900 €	112.617 €	-25.283 €
21. + Veräußerung von Sachanlagen	57.500 €	87.716 €	30.216 €
22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0 €	0 €	0 €
23. + sonstige Investitionstätigkeit	0 €	0 €	0 €
24. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	219.300 €	200.333 €	-18.968 €
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	40.100 €	20.720 €	-19.380 €
26. - Baumaßnahmen	151.000 €	26.635 €	-124.365 €
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	157.000 €	78.833 €	-78.168 €
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0 €	0 €	0 €
29. - aktivierbare Zuwendungen	283.000 €	12.298 €	-270.702 €
30. - sonstige Investitionstätigkeit	0 €	130.543 €	130.543 €
31. Auszahlungen für Investitionstätigkeit	631.100 €	269.029 €	-362.071 €
32. Saldo Investitionstätigkeit	-411.800 €	-68.696 €	343.104 €
33. Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-392.600 €	363.065 €	755.665 €
34. + Aufnahme von Krediten u. Darl. f. Investitionen	0 €	0 €	0 €
35. - Tilgung von Krediten u. Darl. f. Investitionen	18.100 €	18.090 €	-10 €
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-18.100 €	-18.090 €	10 €
37. Finanzmittelbestand	-410.700 €	344.976 €	755.676 €
38. Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0 €	28.136 €	28.136 €
39. Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0 €	4.195 €	4.195 €
36. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0 €	23.941 €	23.941 €
41. + Anf.bestand Zahlungsmittel zu Beginn des Jahres	534.897 €	534.897 €	
42. Endbestand Zahlungsmittel am Ende des Jahres	124.197 €	903.814 €	779.617 €

Veränderungen im Finanzhaushalt 2023

Der Ankauf von weiteren Anteilen eines Kommunalfonds im Umfang von 130.543 € auf insgesamt 200.600,20 € ist bei den Investitionen gedanklich abzuziehen und bei den liquiden Mitteln hinzuzurechnen.

Entwicklung Steuern u. Umlagen 2023



Produktbereich 61 - Steuern/ Umlagen	2022 (Jahresrechnung)		2023 (Plan)		2023 (Jahresrechnung)		Differenz	
	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen
Grundsteuer A	33.110		33.500		34.049		549	
Grundsteuer B	111.683		112.600		123.459		10.859	
Gewerbesteuer	480.589		410.000		715.298		305.298	
Anteil an der Einkommensteuer	434.897		463.200		446.009		-17.191	
Anteil an der Umsatzsteuer	43.266		45.500		43.960		-1.540	
Schlüsselzuweisungen	83.444		68.000		102.763		34.763	
Zuweisungen vom Land	2.212		7.000		0		-7.000	
Hundesteuer	3.472		3.500		3.301		-199	
Verzinsung von Steuerforderungen	0		100		-1.125		-1.225	
Gewerbesteuerumlage		47.812		40.500		70.398		29.898
Kreisumlage		346.360		401.800		391.416		-10.384
Samtgemeindeumlage		257.552		298.800		298.718		-82
Verzinsung von Steuererstattungen		0		500		247		-254
Zinsen aus lfd. Konten	4		100		15.121		15.021	
Zinsen an Kreditinstitute		746		17.900		17.820		-80
Zinsen für äußere Kassenkredite		0		1.000		0		-1.000
Summen	1.192.677	652.470	1.143.500	760.500	1.482.835	778.599	339.335	18.099
Saldo zahlungsgleiche Aufwendungen/Erträge	540.207		383.000		704.236		321.236	
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			96.500		96.530		30	
Aufwand für Zuführung zu Rückstellungen	96.530					35.903		35.903
Saldo Ergebnishaushalt insgesamt	540.207		479.500		764.863		285.363	

Vergleich Plan/ IST Investitionen 2023



	Bezeichnung der Investiton	Haushaltsplan 2023			Jahresrechnung 2023			Differenz	im HHP 2024 neu veranschlagen
		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Saldo	
9I11-005	Erschließung Baugebiet	137.900 €	- €	137.900 €	112.617 €	- €	112.617 €	- 25.283 €	
9I11-010	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	- €	25.000 €	- 25.000 €	- €	- €	- €	25.000 €	43.000 €
9I11-011	Anschaffung von bewegl. Vermögen	- €	17.000 €	- 17.000 €		4.285 €	- 4.285 €	12.715 €	20.000 €
9I11-013	Ankauf/Verkauf Wohnbauflächen	57.500 €	35.100 €	22.400 €	87.716 €	15.252 €	72.464 €	50.064 €	
9I11-014	Grundstücksan/verkäufe sonstige Flächen	- €	5.000 €	- 5.000 €	- €	- €	- €	5.000 €	
9I13-005	Investitionszuschuss Kindergarten/-krippe	- €	193.000 €	- 193.000 €	- €	- €	- €	193.000 €	200.000 €
9I17-003	Ersatz- u. Ausgleichsflächen	- €	140.000 €	- 140.000 €	- €	80.015 €	- 80.015 €	59.985 €	100.000 €
9I21-002	Neugestaltung Spielplätze	- €	31.000 €	- 31.000 €	- €	12.298 €	- 12.298 €	18.702 €	21.000 €
9I22-001	Sanierung Fußweg am Friedhof	- €	60.000 €	- 60.000 €	- €	- €	- €	60.000 €	15.000 €
9I22-003	Fußgängerampel Sanierung K114	- €	30.000 €	- 30.000 €	- €	- €	- €	30.000 €	25.000 €
9I22-004	Einzahlung/Auszahlung in Kommunalfonds	- €	- €	- €	- €	130.543 €	- 130.543 €	- 130.543 €	
9I23-001	Erneuerung Radweg Harpel	- €	60.000 €	- 60.000 €	- €	- €	- €	60.000 €	120.000 €
9I23-002	Errichtung Jugendplatz	23.900 €	30.000 €	- 6.100 €	- €	26.635 €	- 26.635 €	- 20.535 €	
9I23-003	Versetzung Bushaltestelle	- €	5.000 €	- 5.000 €	- €	- €	- €	5.000 €	85.000 €
	Summe	219.300 €	631.100 €	- 411.800 €	200.333 €	269.029 €	- 68.696 €	343.104 €	629.000 €

Haushalt der Gemeinde Wipplingen

- Eckdaten -



Haushaltsplan 2024 – Wesentliche Kennzahlen

	2023	2024	2025	2026	2027
Ordentliches Ergebnis	40.500 €	14.100 €	22.800 €	91.300 €	99.100 €
Außerordentliches Ergebnis	19.800 €	27.700 €	10.000 €	17.000 €	6.000 €
Gesamtergebnis	60.300 €	41.800 €	32.800 €	108.300 €	105.100 €
Liquide Mittel zum 01.01. d. Haushaltsjahres	534.897 €	903.814 €	164.114 €	149.814 €	17.714 €
geplante Veränderung liquide Mittel	-410.700 €	-739.700 €	-14.300 €	-132.100 €	-17.400 €
Liquide Mittel zum 31.12. d. Haushaltsjahres	124.197 €	164.114 €	149.814 €	17.714 €	314 €
Investitionsvolumen	631.100 €	1.111.900 €	155.000 €	350.000 €	217.000 €
Darlehensaufnahmen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Darlehensaufnahmen (Einnahmerest für 2021)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Tilgungen:	18.100 €	18.500 €	18.900 €	19.200 €	19.600 €
Nettoneuverschuldung	-18.100 €	-18.500 €	-18.900 €	-19.200 €	-19.600 €
Schuldenstand am 01.01. d. Haushaltsjahres (IST)	900.000 €	881.910 €	863.410 €	844.510 €	825.310 €
Schuldenstand am 31.12. d. Haushaltsjahres	881.900 €	863.410 €	844.510 €	825.310 €	805.710 €

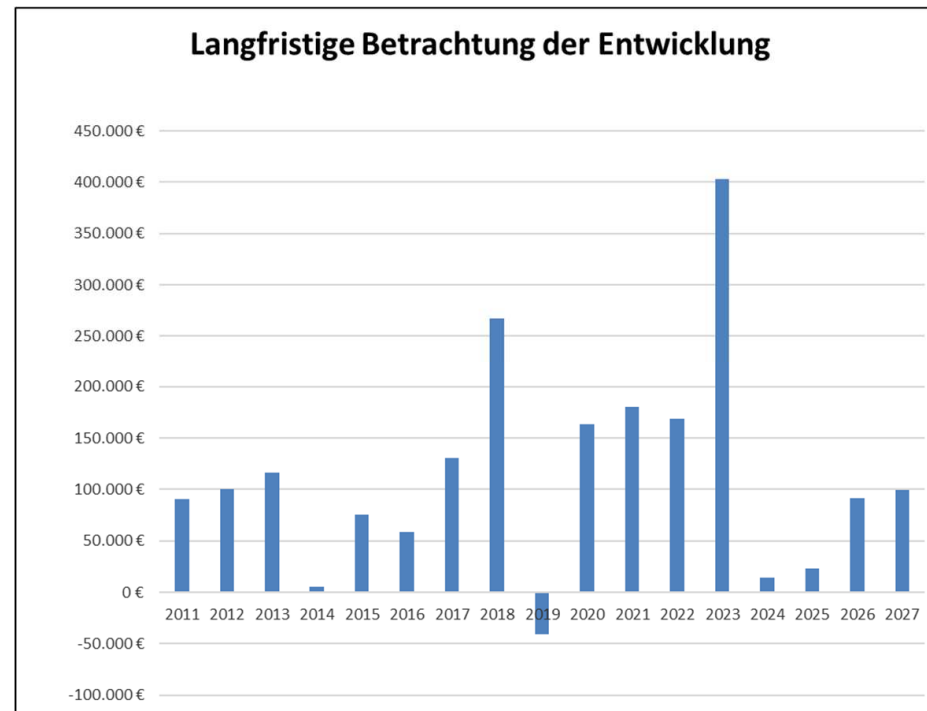
Haushalt der Gemeinde Wippingen - Eckdaten -



Entwicklung des Ergebnishaushaltes – kurzfristig und langfristig

Kurzfristige Betrachtung

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Erträge	1.038.348 €	1.103.525 €	1.282.732 €	1.342.780 €	1.758.033 €	1.459.300 €	1.491.900 €	1.544.000 €	1.585.200 €
Aufwendungen	1.078.988 €	940.414 €	1.102.696 €	1.173.882 €	1.355.117 €	1.445.200 €	1.469.100 €	1.452.700 €	1.486.100 €
Summe	-40.640 €	163.111 €	180.036 €	168.898 €	402.916 €	14.100 €	22.800 €	91.300 €	99.100 €



Haushalt der Gemeinde Wippingen

- Eckdaten -



Wesentliche Veränderungen im Bereich Steuern und Umlagen

Produktbereich 61 - Steuern/ Umlagen	2023 (Jahresrechnung)		2023 (Plan)		2024 (Plan)		Differenz	
	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen
Grundsteuer A	34.049		33.500		33.600		100	
Grundsteuer B	123.459		112.600		115.500		2.900	
Gewerbesteuer	715.298		410.000		536.300		126.300	
Anteil an der Einkommensteuer	446.009		463.200		469.600		6.400	
Anteil an der Umsatzsteuer	43.960		45.500		46.000		500	
Hundesteuer	-1.122		3.500		3.400		-100	
Schlüsselzuweisungen vom Land	102.763		68.000		66.600		-1.400	
Zuweisungen vom Land	0		0		0			
Verzinsung von Steuerforderungen	0		100		100		0	
Gewerbesteuerumlage		70.398		40.500		52.900		12.400
Kreisumlage		391.416		401.800		411.800		10.000
Samtgemeindeumlage		298.718		298.800		314.300		15.500
Verzinsung von Steuererstattungen		247		500		500		0
Zinsen aus lfd. Konten	15.121		100		100		0	
Zinsen an Kreditinstitute		17.820		17.900		17.500		-400
Zinsen für äußere Kassenkredite		0		1.000		0		-1.000
Summen	1.479.537	778.599	1.136.500	760.500	1.271.200	797.000	134.700	36.500
Saldo zahlungsgleiche Aufwendungen/Erträge	700.938		376.000		474.200		98.200	
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen					35.900		35.900	
Aufwand für Zuführung zu Rückstellungen		35.903		0				0
Saldo Ergebnishaushalt insgesamt	665.035	0	376.000	0	510.100	0	134.100	0

Erläuterungen:

Zu 1*: Die Gewerbesteuereinnahmen steigen voraussichtlich um 126.300 € und der Anteil an der Einkommensteuer um 6.400 € gegenüber der Planung 2023.

Zu 2*: Die Gewerbesteuerumlage und Kreisumlage sind gestiegen durch die erhöhte Steuerkraft. Die Mehrbelastung zum Vorjahr beträgt über 37.900 €.

Zu 3*: Auflösung der Rückstellung für den Finanzausgleich in Höhe von 35.903 €

Haushalt der Gemeinde Wipplingen



Neue Schlüsselzahlen für die Anteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer

Das Landesamt für Statistik hat neue Schlüsselzahlen mit Wirkung für die Jahre 2024 bis 2026 festgelegt. Die Schlüsselzahlen drücken aus, welchen Anteil die jeweiligen Gemeinden am Gesamtaufkommen in diesem Zeitraum erhalten.

Steuerart	Einnahme Planung 2024 - auf bisheriger Basis	Schlüsselzahl bis 2023	Schlüsselzahl ab 2024	Umgerechnete Einnahme mit neuer Schlüsselzahl	Mehr-/ Mindereinnahme durch geänderte Schlüsselzahl	% - Veränderung
Einkommensteuer	453.200 €	0,0005275	0,0005467	469.600 €	16.400 €	3,6%
Umsatzsteuer	43.600 €	0,001016045	0,001074079	46.000 €	2.400 €	5,5%

Grundlagen

Anteil an der Einkommensteuer

Die Gemeinden erhalten einen Anteil von 15% am Einkommensteueraufkommen und von 12% auf die Kapitalertragssteuereinnahmen (Abgeltungssteuer) des Bundes. Die für die Berechnung maßgeblichen Schlüsselzahlen werden auf Basis der tatsächlichen Einkommensteuer- und Abgeltungssteuerzahlungen der Einwohner jeder Gemeinde nach folgender Formel berechnet:

Schlüsselzahl= Einkommensteuer- u. Abgeltungssteuerzahlungen aller Einwohner der Gemeinde / Gesamteinnahmen aus Einkommensteuer u. Abgeltungssteuer des Landes Niedersachsen.

Bei der Berechnung werden jedoch Höchstbeträge von 35.000 € für ledige Steuerzahler bzw. 70.000 € für zusammenveranlagte Ehegatten berücksichtigt. Oberhalb dieser Einkommensgrenzen wird gekappt.

Anteil an der Umsatzsteuer

Die Gemeinden werden mit 2,2 % am Aufkommen der Umsatzsteuer (nach Berücksichtigung von Vorab-Abzügen für den Bund und für einen Bundeszuschuss zur Rentenversicherung) beteiligt. In die Berechnung der Schlüsselzahl gehen folgende Faktoren ein:

- zu 25 % aus der Summe des Gewerbesteueraufkommens der aktuell verfügbaren vergangenen sechs Jahre,
- zu 50 % aus der Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten (ohne öffentlichen Dienst im engeren Sinne) jeweils am 30. Juni der aktuell verfügbaren vergangenen drei Jahre,
- zu 25 % aus der Summe der sozialversicherungspflichtigen Entgelte (ohne öffentlichen Dienst im engeren Sinne) der aktuell verfügbaren vergangenen drei Jahre .

Haushalt der Gemeinde Wippingen

- Eckdaten -



Entwicklung der wichtigsten Erträge u. Aufwendungen

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Grundsteuer A	33.120 €	33.276 €	31.712 €	32.320 €	31.660 €	34.096 €	33.110 €	34.049 €	33.600 €
Grundsteuer B	90.154 €	95.427 €	101.796 €	109.187 €	101.431 €	115.832 €	111.683 €	123.459 €	115.500 €
Gewerbsteuer	273.296 €	481.262 €	500.613 €	259.784 €	135.962 €	386.141 €	480.589 €	715.298 €	536.300 €
Anteil an der Einkommensteuer	284.496 €	303.360 €	374.009 €	391.757 €	370.195 €	414.800 €	434.897 €	446.009 €	469.600 €
FAG Gewerbesteuerausfälle					172.184 €				
Anteil an der Umsatzsteuer	18.957 €	23.579 €	37.655 €	41.701 €	44.845 €	48.447 €	43.266 €	43.960 €	46.000 €
Schlüsselzuweisungen	46.561 €	61.502 €	49.951 €	39.345 €	89.008 €	112.800 €	83.444 €	102.763 €	66.600 €
Gewerbsteuerumlage	56.291 €	94.478 €	98.472 €	48.991 €	13.603 €	38.424 €	47.812 €	70.398 €	52.900 €
Kreisumlage	281.160 €	247.936 €	307.864 €	355.712 €	277.152 €	338.104 €	346.360 €	391.416 €	411.800 €
Samtgemeindeumlage	185.314 €	179.758 €	223.204 €	264.509 €	220.303 €	268.752 €	257.552 €	298.718 €	314.300 €
Zinsausgaben	44 €	370 €	174 €	2.001 €	98 €	0 €	746 €	17.820 €	17.500 €
Saldo aus Steuern u. Umlagen	177.258 €	476.235 €	466.196 €	204.882 €	434.227 €	466.836 €	534.519 €	687.186 €	471.100 €

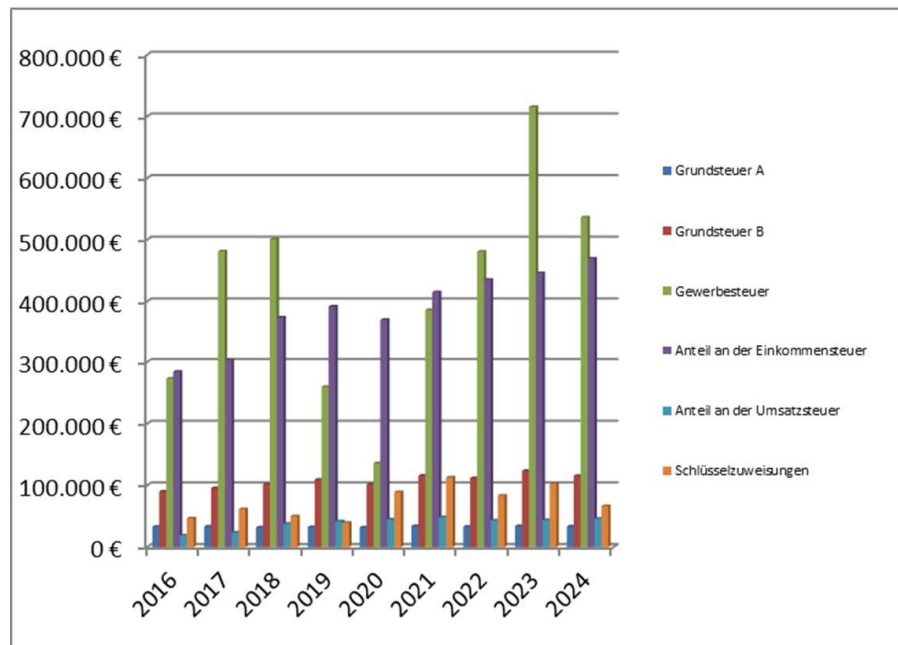
Haushalt der Gemeinde Wipplingen

- Eckdaten -

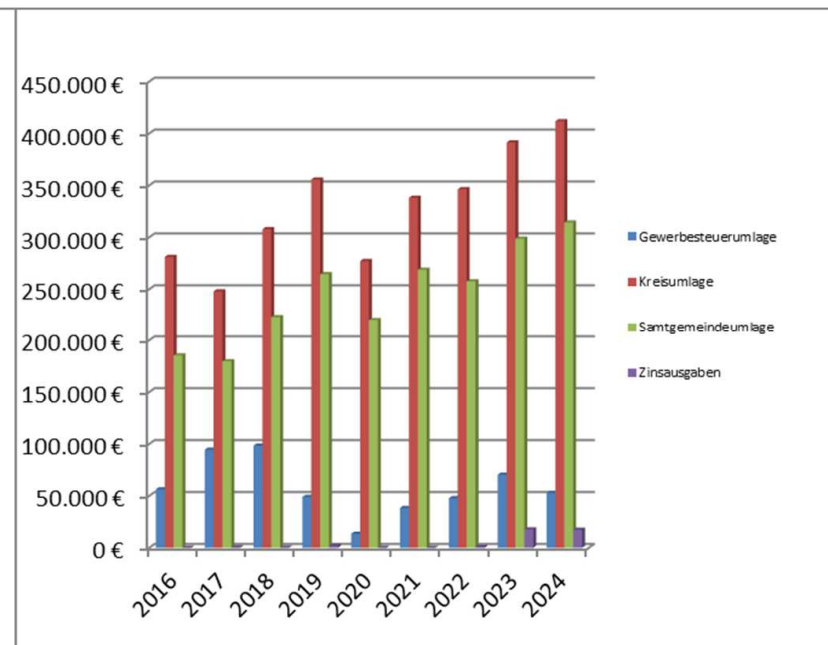


Entwicklung der wesentlichen Erträge und Aufwendungen

Erträge

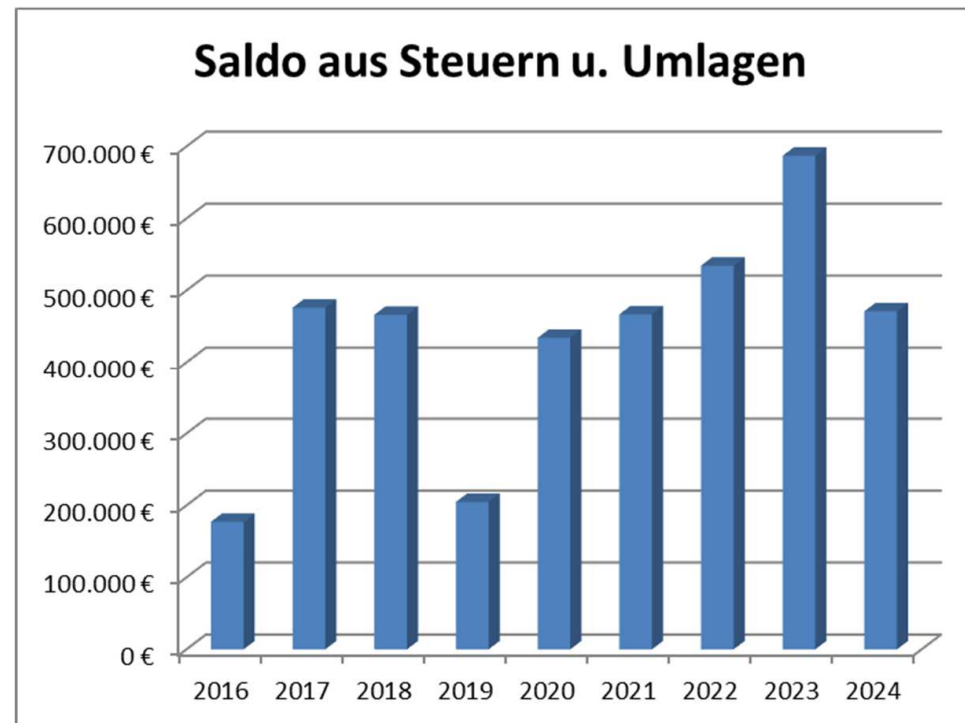


Aufwendungen



Haushalt der Gemeinde Wippingen

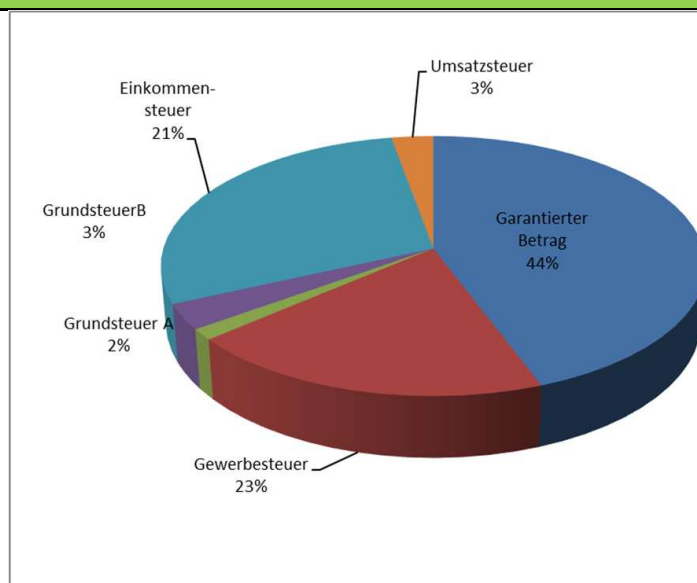
- Eckdaten -



Bedeutung der Steuereinnahmen unter Berücksichtigung aller Auswirkungen auf den Finanzausgleich



Eigenanteile Steuern 2024	Gewerbesteuer	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Einkommensteuer	Umsatzsteuer	Gesamtsummen
Einnahme	536.300 €	33.600 €	115.500 €	469.600 €	46.000 €	1.201.000 €
Gewerbesteuerumlage	52.875 €	- €	- €	- €	- €	52.875 €
Kreisumlage	184.408 €	12.804 €	46.734 €	160.603 €	15.732 €	420.280 €
Samtgemeindeumlage	140.732 €	9.771 €	35.665 €	122.566 €	12.006 €	320.740 €
Anteil Schlüsselzuweisung	- 80.072 €	- 5.560 €	- 20.292 €	- 69.736 €	- 6.831 €	- 182.490 €
Nettoeigenanteil	78.214 €	5.465 €	12.809 €	116.696 €	11.431 €	224.614 €
Anteil in %	14,58%	16,26%	11,09%	24,85%	24,85%	18,70%
Garantierter Anteil Schlüsselzuweisung ohne eigene Steuern	178.802 €					
Verfügbare Mittel insgesamt	403.416 €					



Haushalt der Gemeinde Wippingen

- Eckdaten -

Zusammensetzung der Erträge



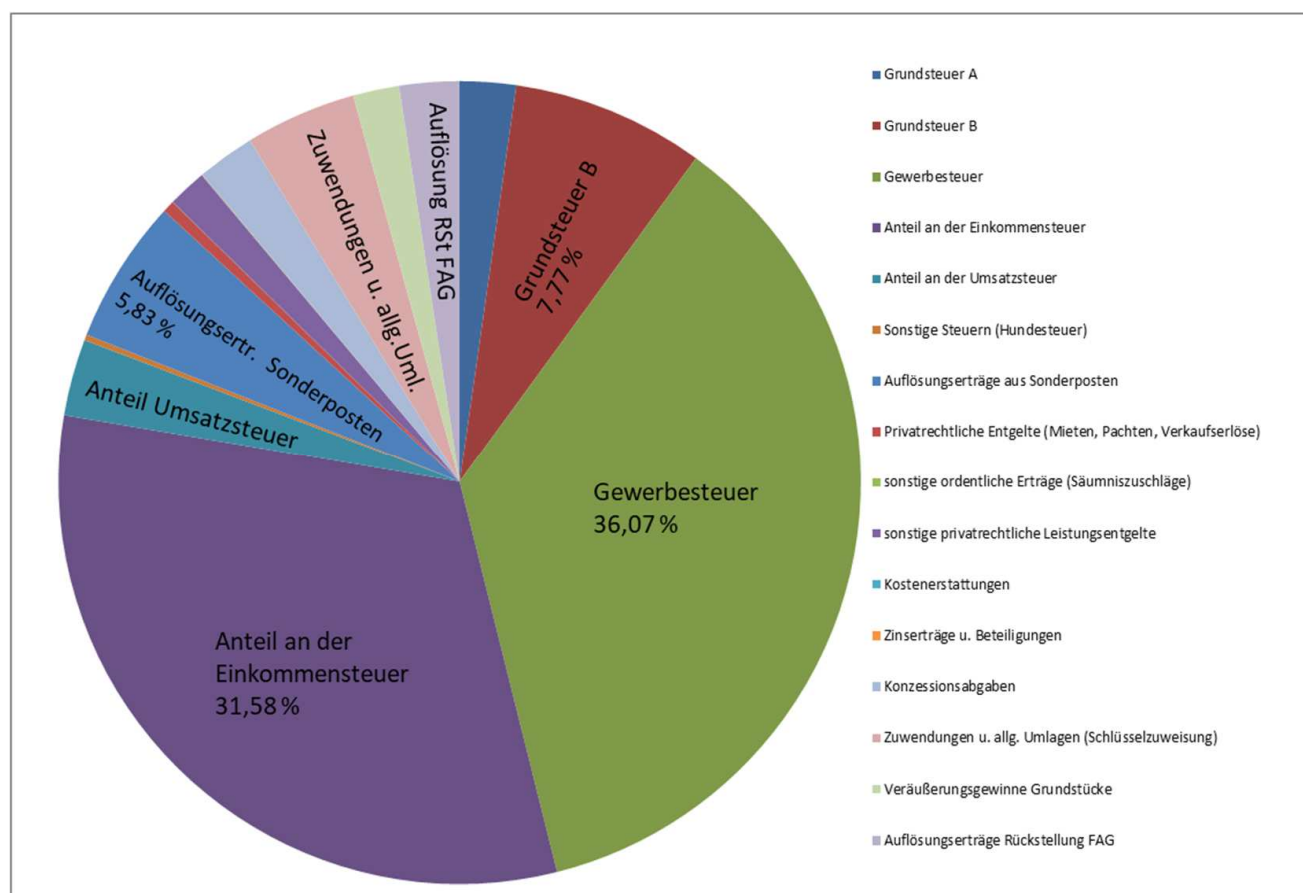
Ertragsart	Ansatz 2023	Anteil	Ansatz 2024	Anteil
Grundsteuer A	33.500 €	2,37%	33.600 €	2,26%
Grundsteuer B	112.600 €	7,95%	115.500 €	7,77%
Gewerbsteuer	410.000 €	28,96%	536.300 €	36,07%
Anteil an der Einkommensteuer	463.200 €	32,72%	469.600 €	31,58%
Anteil an der Umsatzsteuer	45.500 €	3,21%	46.000 €	3,09%
Sonstige Steuern (Hundesteuer)	3.500 €	0,25%	3.400 €	0,23%
Auflösungserträge aus Sonderposten	89.000 €	6,29%	86.700 €	5,83%
Privatrechtliche Entgelte (Mieten, Pachten, Verkaufserlöse)	7.000 €	0,49%	7.200 €	0,48%
sonstige ordentliche Erträge (Säumniszuschläge)	100 €	0,01%	100 €	0,01%
sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.300 €	1,65%	23.300 €	1,57%
Kostenerstattungen	300 €	0,02%	300 €	0,02%
Zinserträge u. Beteiligungen	300 €	0,02%	300 €	0,02%
Konzessionsabgaben	36.000 €	2,54%	34.500 €	2,32%
Zuwendungen u. allg. Umlagen (Schlüsselzuweisung)	75.000 €	5,30%	66.600 €	4,48%
Veräußerungsgewinne Grundstücke	19.800 €	1,40%	27.700 €	1,86%
Auflösungserträge Rückstellung FAG	96.500 €	6,82%	35.900 €	2,41%
Summe:	1.415.600 €	100,00%	1.487.000 €	100,00%

Haushalt der Gemeinde Wipplingen

- Eckdaten -



Zusammensetzung der Erträge



Haushalt der Gemeinde Wipplingen

- Eckdaten -



Zusammensetzung der Aufwendungen

Aufwandsart	Ansatz 2023	Anteil	Ansatz 2024	Anteil
Personalaufwendungen	51.000 €	3,76%	55.300 €	3,83%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.900 €	12,24%	184.000 €	12,73%
Abschreibungen	174.600 €	12,88%	172.600 €	11,94%
Zinsaufwendungen	19.400 €	1,43%	18.000 €	1,25%
Kreisumlage	401.800 €	29,65%	411.800 €	28,49%
Samtgemeindeumlage	298.800 €	22,05%	314.300 €	21,75%
Gewerbesteuerumlage	40.500 €	2,99%	52.900 €	3,66%
Zuführung Rückstellung Finanzausgleich	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Zuweisungen und Zuschüsse	162.700 €	12,00%	180.900 €	12,52%
sonstige ordentliche Aufwendungen	40.600 €	3,00%	55.400 €	3,83%
außerordentl. Verluste aus Grundstücksg.	0 €	0,00%	0 €	0,00%
Summe:	1.355.300 €	100,00%	1.445.200 €	100,00%

1*

2*

3*

Erläuterungen:

Zu 1*: Zinsen Aufnahme Darlehn in 2022 von insgesamt 900.000 €

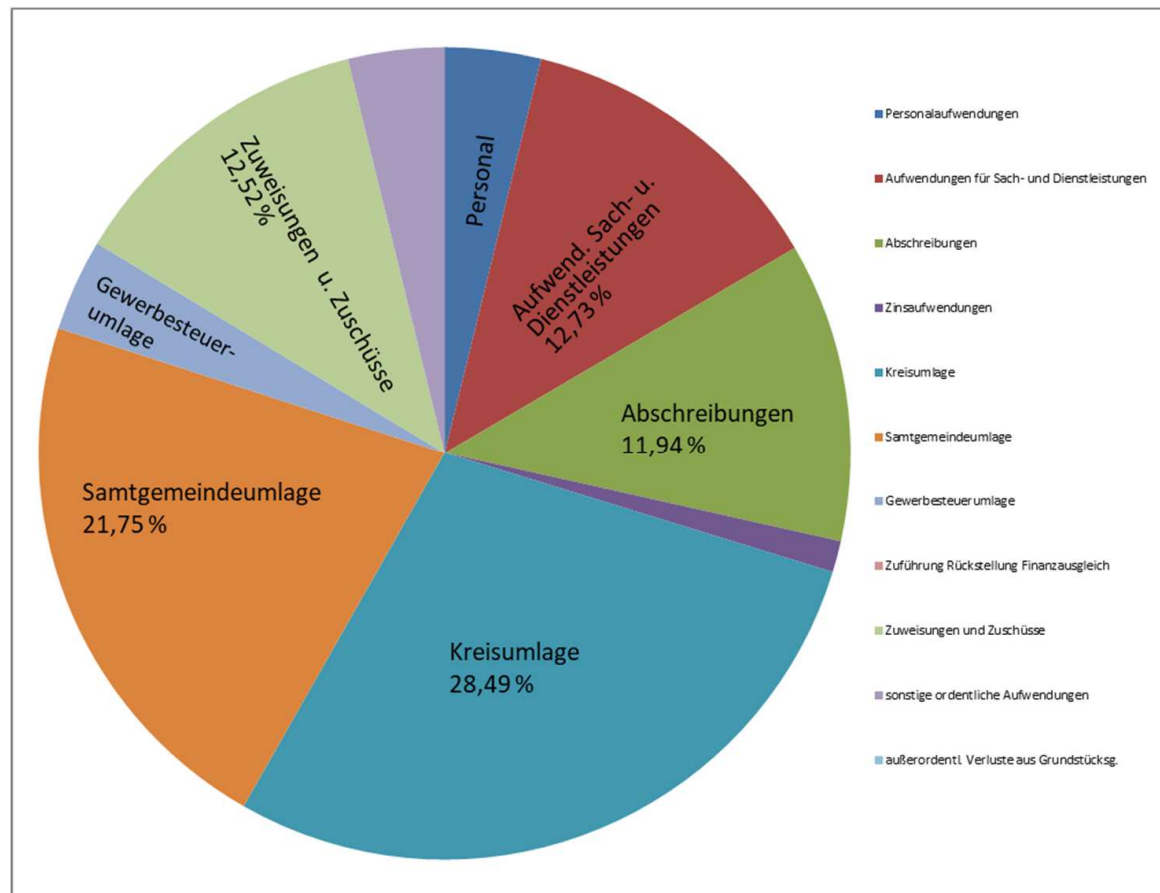
Zu 2*: Höhere Kreis- und Gewerbesteuerumlagen, aufgrund verbesserter Steuerkraft

Zu 3*: erhöhter Betriebskostenzuschuss Kindergarten 160.000 €, allg. Zuschüsse

Haushalt der Gemeinde Wipplingen - Eckdaten -



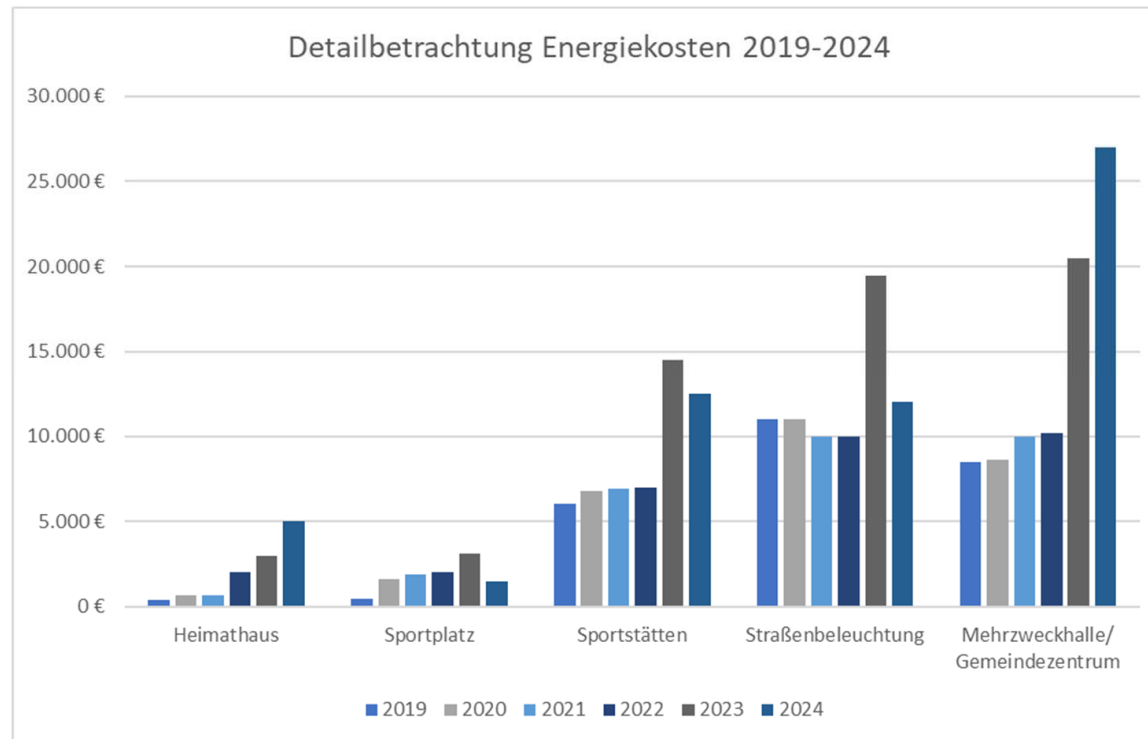
Zusammensetzung der Aufwendungen



Haushalt der Gemeinde Wipplingen - Eckdaten -



Detailbetrachtung Energiekosten 2019-2024



Hinweis: Bei der Planung der Energiekosten wurden die Ansätze im Vergleich zum Vorjahr deutlich reduziert. Die Ansätze wurden jedoch nicht auf das Niveau der Vorjahre angepasst, da die Strompreisbremse ausläuft. Stromverbrauch der MZH und des GZ aufgrund gesteigerter Belegung ungewiss, große Nachzahlung in 2023, daher Ansatz deutlich erhöht.

Haushalt der Gemeinde Wippingen



- Eckdaten -

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

Aufwandsart	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Differenz
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	22.700 €	31.200 €	-8.500 €
Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögen	32.700 €	40.700 €	-8.000 €
Unterhaltung bewegliches Vermögen	3.400 €	2.400 €	1.000 €
Erwerb geringwertiger Vermögensg.	6.100 €	6.500 €	-400 €
Mieten u. Pachten	2.200 €	2.200 €	0 €
Energiekosten	41.100 €	46.000 €	-4.900 €
Reinigung	1.400 €	1.400 €	0 €
Versicherungen	4.900 €	5.200 €	-300 €
Abgaben	3.300 €	3.200 €	100 €
sonst. Bewirtschaftungskosten	300 €	300 €	0 €
Fahrzeughaltung	8.000 €	12.000 €	-4.000 €
Dienst- u. Schutzkleidung	100 €	100 €	0 €
Aus- u. Fortbildung	300 €	300 €	0 €
Besondere Verwaltungs- u. Betriebskosten	21.700 €	13.900 €	7.800 €
EDV-Kosten	2.500 €	3.400 €	-900 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.000 €	13.000 €	0 €
Repräsentationskosten	200 €	200 €	0 €
Ehrungen Jubiläen	2.000 €	2.000 €	0 €

Aufwandsart	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Differenz
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	15.700 €	17.600 €	-1.900 €
Verfüungsmittel	500 €	1.000 €	-500 €
Mitgliedsbeiträge	300 €	300 €	0 €
Bürobedarf	300 €	300 €	0 €
Bücher u. Zeitschriften	300 €	300 €	0 €
Post- Fernmeldegebühren	1.200 €	1.200 €	0 €
öffentl. Bekanntmachungen	200 €	200 €	0 €
Reisekosten	200 €	200 €	0 €
Gerichts- u. ähnliche Kosten	1.400 €	1.400 €	0 €
Aufwand Geldverkehr	500 €	500 €	0 €
Nachrufe und Kranzspenden	500 €	500 €	0 €
Versicherungen	600 €	600 €	0 €
Erst.an Zweckverbände und dergleichen	10.000 €	11.300 €	-1.300 €
Erst.an Gemeinden u. Gemeindeverbände	8.900 €	20.000 €	-11.100 €
Summe:	206.500 €	239.400 €	-32.900 €

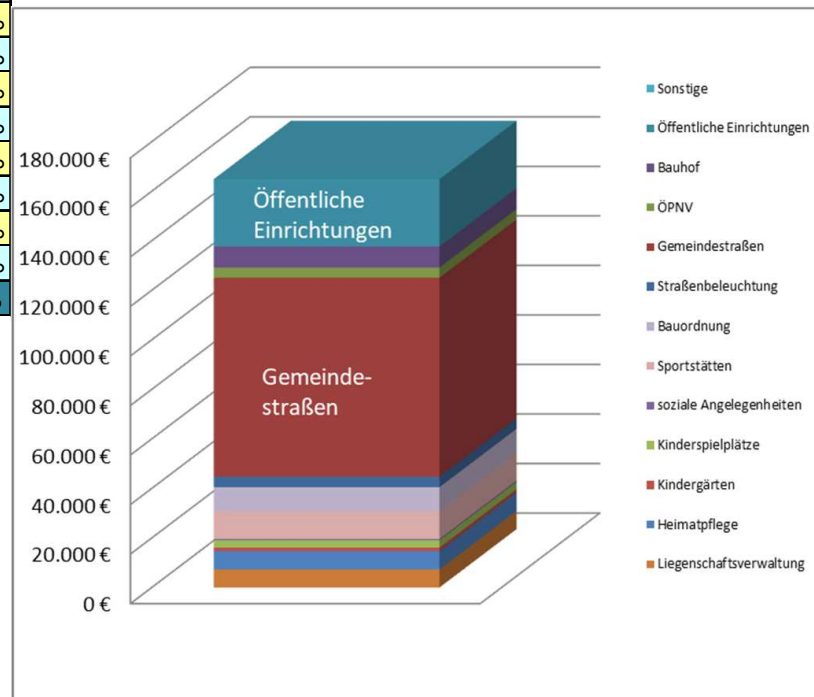
Haushalt der Gemeinde Wippingen

- Eckdaten -



Zusammensetzung der Abschreibungen

Produkt	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Anteil
Liegenschaftsverwaltung	7.200 €	7.300 €	4,23%
Heimatspflege	7.400 €	7.400 €	4,29%
Kindergärten	1.400 €	1.400 €	0,81%
Kinderspielplätze	1.500 €	3.000 €	1,74%
soziale Angelegenheiten	500 €	500 €	0,29%
Sport- Freianlagen	9.200 €	7.700 €	4,46%
Sportstätten	11.200 €	11.200 €	6,49%
Bauordnung	9.700 €	9.700 €	5,62%
Straßenbeleuchtung	4.200 €	4.200 €	2,43%
Gemeindestraßen	80.300 €	80.400 €	46,58%
ÖPNV	4.100 €	4.100 €	2,38%
Bauhof	9.900 €	8.500 €	4,92%
Öffentliche Einrichtungen	28.000 €	27.200 €	15,76%
Sonstige	0 €	0 €	0,00%
Summe:	174.600 €	172.600 €	100,00%



Haushaltsplan 2024 – Überblick Produkte

-Ergebnishaushalt-



Produkte der Gemeinde Wipplingen		Ergebnishaushalt 2023			Ergebnishaushalt 2024			Differenz 2023/2024 im Saldo
		Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	
111.1	Gemeindeorgane u. politische Gremien	0 €	23.600 €	-23.600 €	0 €	26.500 €	-26.500 €	-2.900 €
111.2	Personalmanagement	0 €	1.200 €	-1.200 €	0 €	900 €	-900 €	300 €
111.3	Finanzverwaltung	200 €	1.800 €	-1.600 €	200 €	1.800 €	-1.600 €	0 €
111.4	Liegenschaftsverwaltung	9.700 €	15.100 €	-5.400 €	9.900 €	13.100 €	-3.200 €	2.200 €
263.1	Musikschule	0 €	8.900 €	-8.900 €	0 €	11.300 €	-11.300 €	-2.400 €
272.1	Büchereien	0 €	400 €	-400 €	0 €	700 €	-700 €	-300 €
281.1	Heimat- u. Kulturpflege u. -förderung	1.000 €	21.300 €	-20.300 €	1.000 €	18.700 €	-17.700 €	2.600 €
312.5	Eingliederungsleistungen/Optionsgemeinden	300 €	1.800 €	-1.500 €	300 €	1.800 €	-1.500 €	0 €
351.7	sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger	0 €	800 €	-800 €	0 €	800 €	-800 €	0 €
362.1	Jugendarbeit	0 €	5.800 €	-5.800 €	0 €	7.700 €	-7.700 €	-1.900 €
365.1	Tageseinrichtungen für Kinder	0 €	141.700 €	-141.700 €	0 €	161.400 €	-161.400 €	-19.700 €
366.2	Kinderspielplätze	600 €	5.300 €	-4.700 €	500 €	4.800 €	-4.300 €	400 €
421.1	Sportförderung	0 €	2.300 €	-2.300 €	0 €	2.300 €	-2.300 €	0 €
424.1	Sport-Freianlagen	4.400 €	13.600 €	-9.200 €	4.400 €	10.500 €	-6.100 €	3.100 €
424.2	Sportstätten	6.600 €	29.600 €	-23.000 €	6.600 €	34.200 €	-27.600 €	-4.600 €
511.1	Gemeindeentwicklung	5.300 €	21.700 €	-16.400 €	5.300 €	21.700 €	-16.400 €	0 €
522.1	Wohnbauförderung	19.800 €	0 €	19.800 €	6.400 €	0 €	6.400 €	-13.400 €
535.1	Konzessionsabgaben	36.000 €	0 €	36.000 €	34.500 €	0 €	34.500 €	-1.500 €
541.1	Gemeindestraßen	69.500 €	120.500 €	-51.000 €	67.700 €	135.600 €	-67.900 €	-16.900 €
545.1	Straßenreinigung, Winterdienst	0 €	1.000 €	-1.000 €	0 €	500 €	-500 €	500 €
545.2	Straßenbeleuchtung	1.400 €	26.700 €	-25.300 €	1.400 €	24.200 €	-22.800 €	2.500 €
547.1	ÖPNV	3.400 €	4.600 €	-1.200 €	3.400 €	4.600 €	-1.200 €	0 €
552.1	Gewässerunterhaltung	0 €	5.300 €	-5.300 €	0 €	5.400 €	-5.400 €	-100 €
571.1	Bereitstellung Gewerbe- und Industrieflächen	0 €	0 €	0 €	21.300 €	0 €	21.300 €	21.300 €
573.2	Bauhof	100 €	56.500 €	-56.400 €	100 €	62.000 €	-61.900 €	-5.500 €
573.3	sonst. öffentl. Einrichtungen	15.900 €	85.300 €	-69.400 €	15.900 €	97.700 €	-81.800 €	-12.400 €
611.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	1.241.300 €	741.600 €	499.700 €	1.308.000 €	779.500 €	528.500 €	28.800 €
612.1	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	100 €	18.900 €	-18.800 €	100 €	17.500 €	-17.400 €	1.400 €
		1.415.600 €	1.355.300 €	60.300 €	1.487.000 €	1.445.200 €	41.800 €	-18.500 €

Haushalt der Gemeinde Wipplingen

- Eckdaten -

Investitionsprogramm 2024



Investitionsprogramm

Investition	Bezeichnung	2024		
		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
9I11-005	Erschließung Baugebiet	15.500 €	- €	15.500 €
9I11-006	Erschließung Gewerbegebiet	6.500 €	- €	
9I11-010	Erweiterung Straßenbeleuchtung	- €	43.000 €	- 43.000 €
9I11-011	Anschaffung von bewegl. Vermögen	- €	20.000 €	- 20.000 €
9I11-013	Ankauf/Verkauf Wohnbauflächen	12.600 €	- €	12.600 €
9I11-015	Ankauf/Verkauf Gewerbe-/Industrieflächen	43.000 €	400.000 €	- 357.000 €
9I13-003	Maßnahme der 72-Std.-Aktion	- €	32.000 €	- 32.000 €
9I13-005	Investitionszuschuss Kindergarten/-krippe	- €	200.000 €	- 200.000 €
9I17-003	Ersatz- & Ausgleichflächen	- €	100.000 €	- 100.000 €
9I21-002	Neugestaltung Spielplätze	- €	21.000 €	- 21.000 €
9I22-001	Sanierung Fußweg am Friedhof	- €	15.000 €	- 15.000 €
9I22-003	Fußgängerampel (Sanierung K114)	- €	25.000 €	- 25.000 €
9I22-004	Einzahlung/Auszahlung in Kommunalfonds	200.600 €	- €	200.600 €
9I23-001	Erneuerung Radweg (Harpel)	- €	120.000 €	- 120.000 €
9I24-002	Energetische Sanierung Gemeindezentrum	- €	5.000 €	- 5.000 €
9I24-003	Versetzung Bushaltestelle	74.000 €	85.000 €	- 11.000 €
9I24-004	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	- €	25.000 €	- 25.000 €
9I24-005	Zuschuss Umstellung Flutlicht auf LED	- €	5.900 €	- 5.900 €
9I24-006	Sanierung Tennishaus (Dacht, Toilette und Außenfassade)	- €	15.000 €	- 15.000 €
	Gesamtsumme Investitionen	352.200,00	1.111.900,00	759.700,00

Haushalt der Gemeinde Wipplingen

- Eckdaten -



Investitionsliste Finanzplan 2025-2027

Investition	Bezeichnung	2025			2026			2027		
		Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
9 11-005	Erschließung Baugebiet	30.000 €	- €	30.000 €	16.000 €	110.000 €	- 94.000 €	16.000 €	- €	16.000 €
9 11-006	Erschließung Gewerbegebiet	- €	75.000 €	- 75.000 €	- €	75.000 €	- 75.000 €			
9 11-010	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	8.000 €	- 8.000 €
9 11-011	Anschaffung von bewegl. Vermögen	- €	5.000 €	- 5.000 €	- €	1.500 €	- 1.500 €	- €	1.000 €	- 1.000 €
9 11-013	Ankauf/Verkauf Wohnbauflächen	10.000 €	- €	10.000 €	15.000 €	100.000 €	- 85.000 €	16.000 €	200.000 €	- 184.000 €
9 11-015	Ankauf/Verkauf Gewerbe-/Industrieflächen	- €	- €	- €	11.000 €	- €	11.000 €	- €	- €	- €
9 17-003	Ersatz- und Ausgleichsflächen	- €	10.000 €	- 10.000 €	- €	15.500 €	- 15.500 €	- €	5.000 €	- 5.000 €
9 21-002	Neugestaltung Spielplätze	- €	- €	- €	- €	3.000 €	- 3.000 €	- €	3.000 €	- 3.000 €
9 24-001	Breitbandausbau	- €	25.000 €	- 25.000 €	- €	25.000 €	- 25.000 €	- €	- €	- €
9 24-002	Energetische Sanierung Gemeindezentrum	- €	15.000 €	- 15.000 €	- €	10.000 €	- 10.000 €	- €	- €	- €
9 24-004	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	- €	25.000 €	- 25.000 €	- €	10.000 €	- 10.000 €	- €	- €	- €
	Gesamtsumme Investitionen	40.000,00	155.000,00	-115.000,00	42.000,00	350.000,00	-308.000,00	32.000,00	217.000,00	-185.000,00

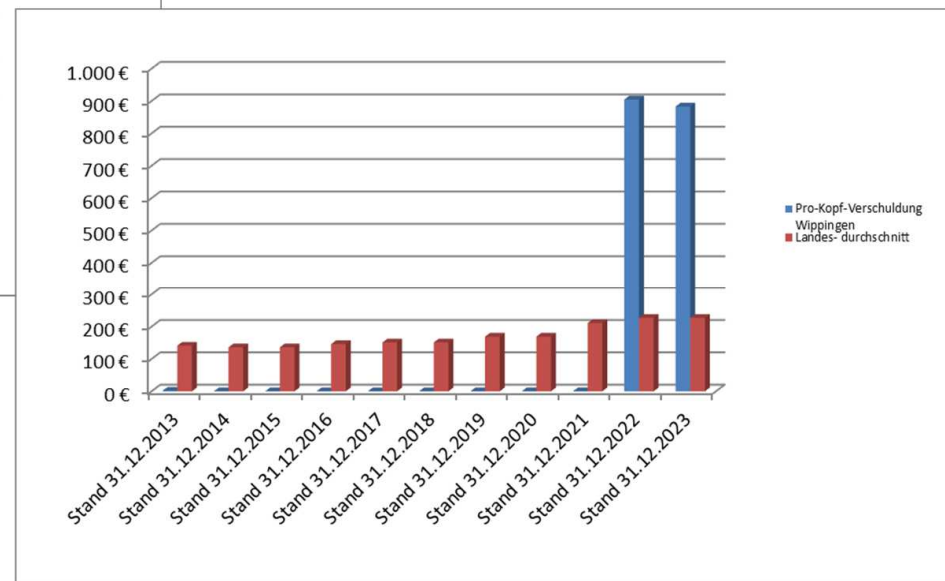
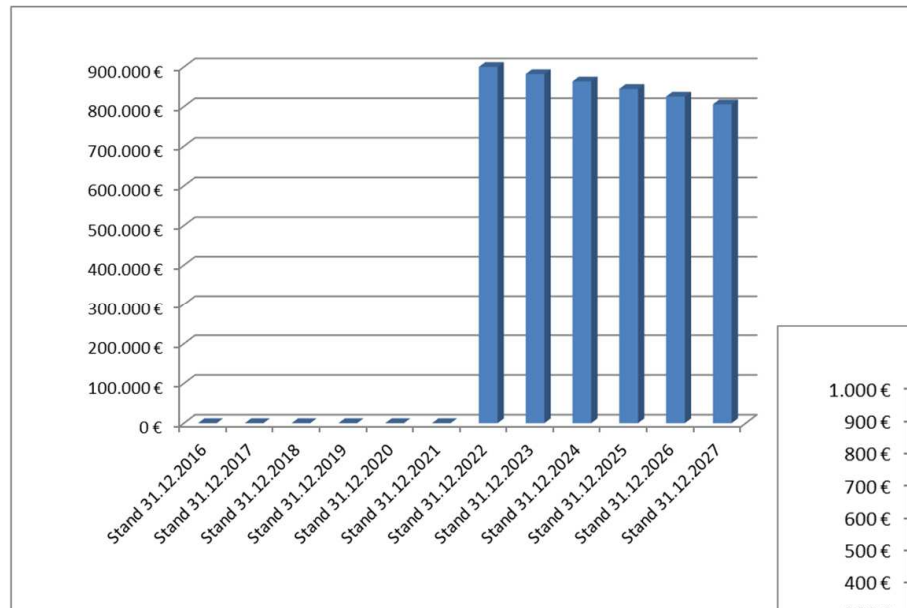
Schuldenstand der Gemeinde Wipplingen



	Schuldenstand absolut	Einwohner	Pro-Kopf- Verschuldung Wipplingen	Landes- durchschnitt
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 €	944	0 €	151 €
Stand 31.12.2018	0 €	961	0 €	151 €
Stand 31.12.2019	0 €	961	0 €	169 €
Stand 31.12.2020	0 €	965	0 €	169 €
Stand 31.12.2021	0 €	987	0 €	211 €
Stand 31.12.2022	900.000 €	995	905 €	227 €
Stand 31.12.2023	881.910 €	999	883 €	227 €
veranschlagte Darlehn für 2024	0 €			
Tilgung 2024	18.500 €			
Stand 31.12.2024	863.410 €	999	864 €	227 €
Tilgung 2025	18.900 €			
Stand 31.12.2025	844.510 €	999	845 €	227 €
Tilgung 2026	19.200 €			
Stand 31.12.2026	825.310 €	999	826 €	227 €
Tilgung 2027	19.600 €			
Stand 31.12.2027	805.710 €	999	807 €	227 €



Entwicklung der Verschuldung



Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit !

