

# Jahresabschluss 2021

## Gemeinde Moorrege



# Haushalt Moorrege 2021

## Verwaltungshaushalt

## Vermögenshaushalt

## Allgemeine Rücklage

Zuführung vom VmHH

### Einnahmen

sonstige  
Einnahmen

Gewerbsteuer

Grundsteuern

Schlüssel-  
zuweisungen

Gemeindeanteile  
Einkommen- und  
Umsatzsteuer

8.587.000 €

8.887.400 €

### Ausgaben

sonstige  
Ausgaben

Kostenanteile /  
Zuschüsse

Schulkosten-  
beiträge

Unterhaltungs- und  
Betriebsaufwand

Personalausgaben

Gewerbsteuer-,  
Kreis- u. Amts-  
umlage

8.887.400 €

8.887.400 €

300.400 €

### Entnahme Rücklage

### Einnahmen

Darlehen Kiga

Pflichtzuführung

1.734.600 €

2.116.600 €

Zuführung zum VwHH

### Ausgaben

382.000 €

Investitionen

1.816.200 €

2.116.600 €



# Veränderungen im Haushaltsjahr 2021

## „Erweiterung DRK-Kita“

- Planungskosten 2020	200.000 €
- anteilige Planungs- und Baukosten 2021	1.450.000 €
- geplante Darlehensaufnahme 2021	1.650.000 €

***Die Umsetzung der Maßnahme wurde in 2021 zunächst zurückgestellt, da Fördermittel ausgeblieben sind.***

***Neuveranschlagung in 2022 nach Fördermittelzusage!***

# Veränderungen im Haushaltsjahr 2021

- Mehreinnahmen

279.419 € Gewerbesteuer

(Ansatz: 2.100.000 € / AOS: 2.379.419 €)

106.104 € Einkommensteueranteile

92.544 € Schlüsselzuweisungen

82.316 € allgemeine Zuweisungen

(Infrastrukturmaßnahmen u. Corona-Ausgleich)

13.451 € Umsatzsteueranteile

- verschiedene Mehreinnahmen -

# Veränderungen im Haushaltsjahr 2021

- Minderausgaben

16.560 € Deckungskreis Personalkosten

44.904 € Deckungskreis Schulkostenbeiträge

43.151 € Kreisumlage

19.935 € Seniorenbetreuung

- diverse Einsparungen -

# Veränderungen im Haushaltsjahr 2021

- **Mehrausgaben (HH-Überschreitungen)**

70.263 € Zuschüsse für Kindergärten

26.491 € Unterhaltung Straßenbeleuchtung

18.300 € Unterhaltung von Waldflächen

10.068 € Schulverbandsumlage

75.502 € Amtsumlage

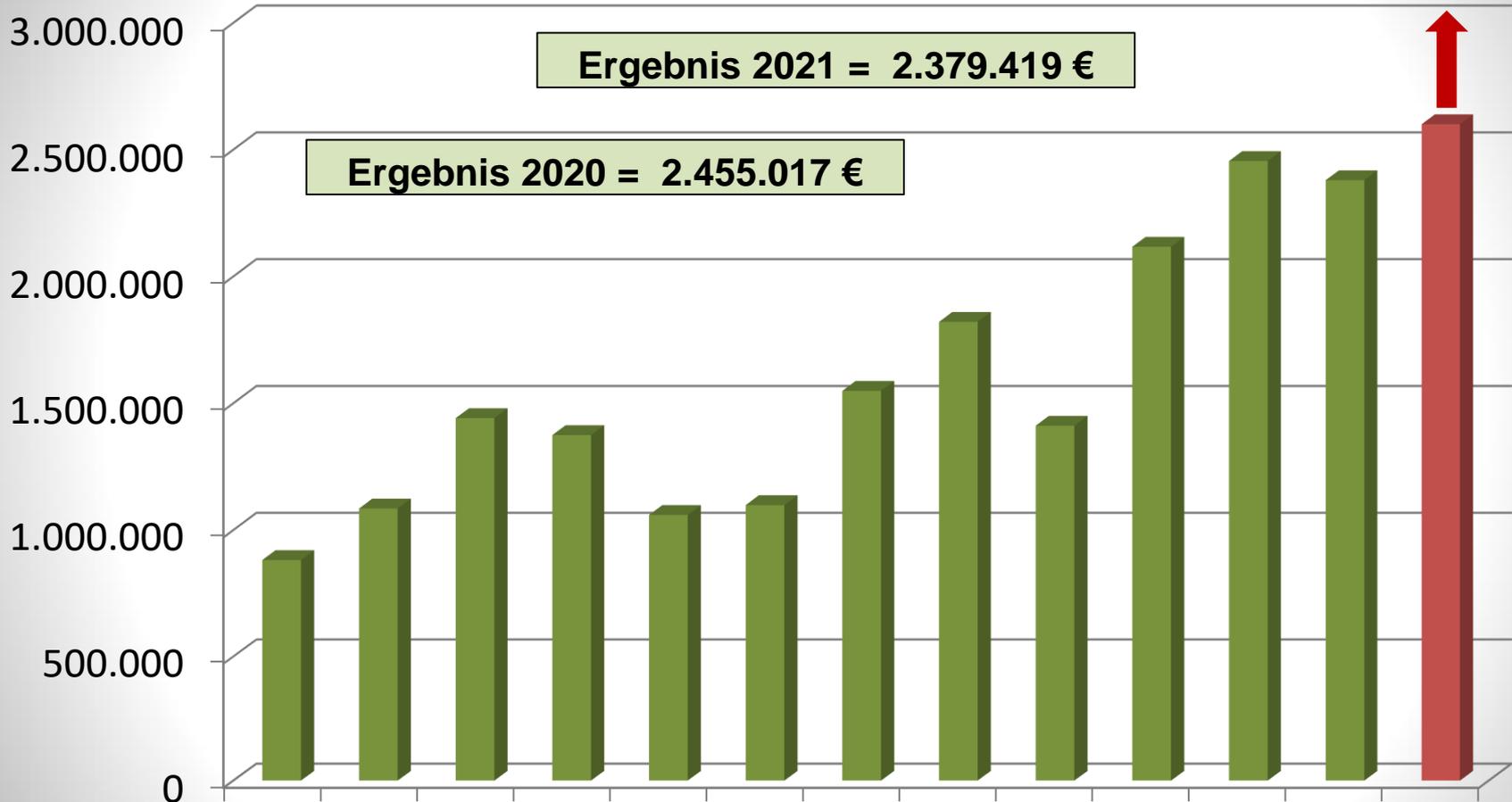
- geringfügige Überschreitungen -

# Entwicklung Gewerbesteuer

HH-Ansatz 2022 = 2.600.000 €

Ergebnis 2021 = 2.379.419 €

Ergebnis 2020 = 2.455.017 €



2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022

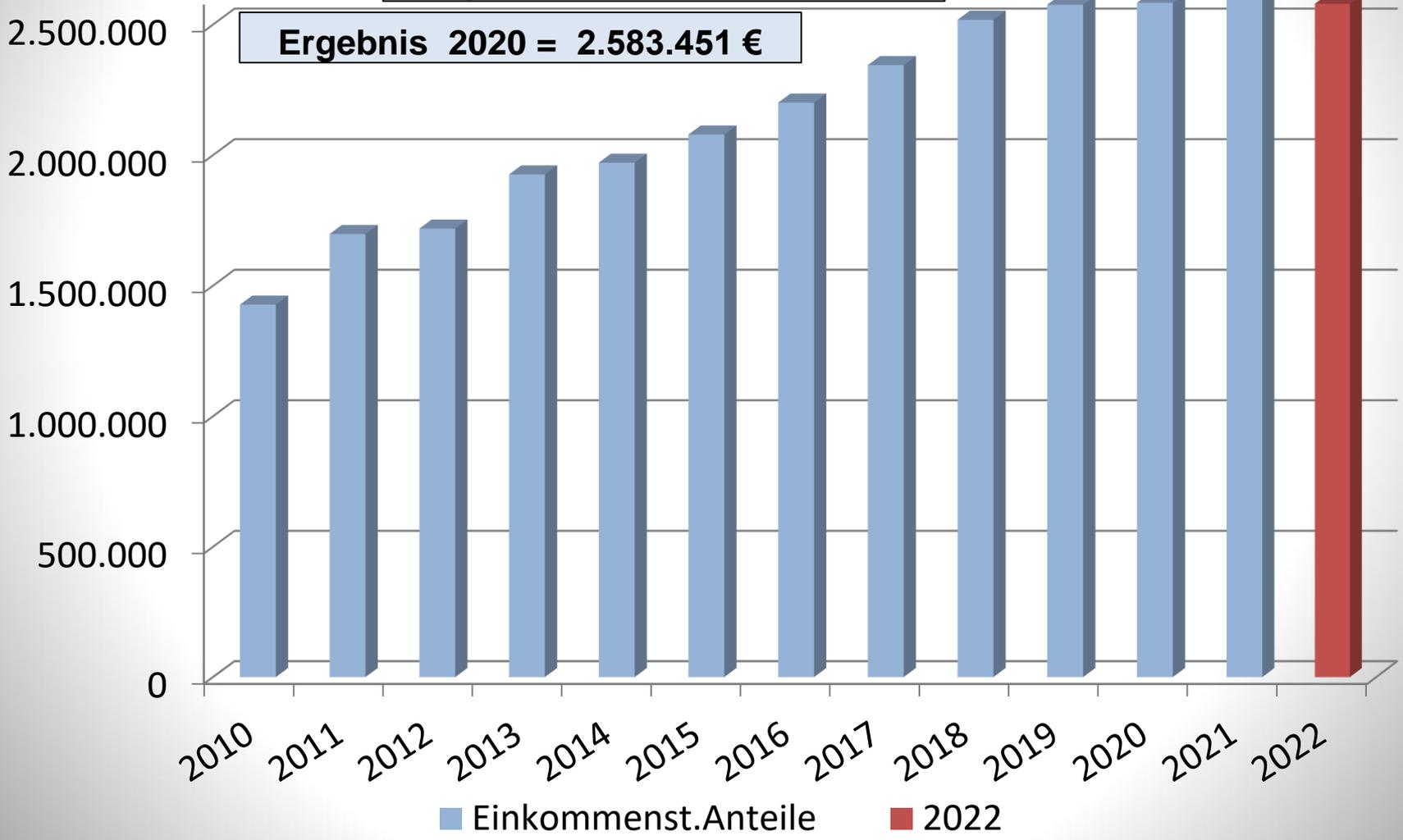
■ Gew.St. Aufkommen ■ 2022

# Entwicklung Einkommensteueranteile

Plan 2022 = 2.580.000 €

Ergebnis 2021 = 2.621.104 €

Ergebnis 2020 = 2.583.451 €



# Jahresrechnung Moorrege 2021

## Verwaltungshaushalt

## Vermögenshaushalt

## Allgemeine Rücklage

### Einnahmen

### Zuführung VMHH

384.360 €

### Ausgaben



sonstige  
Einnahmen

sonstige  
Ausgaben

Gewerbsteuer

Kostenanteile /  
Zuschüsse

Grundsteuern

Schulkosten-  
beiträge

Schlüssel-  
zuweisungen

Unterhaltungs- und  
Betriebsaufwand

Gemeindeanteile  
Einkommen- und  
Umsatzsteuer

Personalausgaben

Gewerbsteuer-,  
Kreis- u. Amts-  
umlage

9.158.381 €

8.774.021 €

9.158.381 €

9.158.381 €

### Zuführung VWHH

### Zuführung zur Rücklage

Planentnahme  
Rücklage (382.000 €)

### Ausgaben

### Einnahmen

Pflichtzuführung

Investitionen

46.548 €

156.614 €

812.908 €

812.908 €

656.294 €  
(netto: 274.294 €)



# Allgemeine Rücklage

Stand Ende 2021  
= **1.153.738 €**



ab 2022 Doppik:  
Bestandteil des  
Umlaufvermögens  
(liquide Mittel)  
in der Bilanz

# Sonderrücklagen

Stand: 31.12.2021



„Gebührenaussgleich“

Ortsentwässerung  
= **183.881,61 €**

Doppik:  
Sonderposten  
Gebührenaussgleich



„Abschreibung“

Ortsentwässerung  
= **537.226 €**  
Kegelbahn  
= **17.760 €**

Doppik:  
Umlaufvermögen /  
liquide Mittel

# „Fazit“



- Deckung der Mehrkosten durch Minderausgaben/Mehreinnahmen
- Anstieg Gewerbesteuer u. Einkommensteueranteile
- höhere Schlüsselzuweisungen u. Ausgleichsleistungen
- geringere Ausgaben (tlw. durch Corona-Pandemie)
- freier Finanzspielraum (384.360 €)
- Rücklagenzuführung - netto 274.294 €
- Bestand der allgemeinen Rücklage 1.153.738 €
- ab 2022 „Doppik“