



Präsentation des Haushaltsentwurfes 2023



Aussichten



Gasangel



Hohe
Inflation



Drohende
Rezession

Gliederung der Präsentation

- 1. Ergebnishaushalt 2023**
- 2. Finanzhaushalt 2023**
- 3. Geplante Maßnahmen**
- 4. Verpflichtungsermächtigungen**

Eckdaten 2023

Ergebnishaushalt	
Erträge	13.684.820 €
Aufwendungen	13.671.510 €
Überschuß	13.310 €
Finanzhaushalt	
Einzahlungen Investitionen	588.330 €
Auszahlungen Investitionen	1.038.400 €
Kreditbedarf Investitionen	450.070 €
Tilgung von Krediten	564.580 €
Neuverschuldung	- 114.510 €

Ergebnishaushalt 2023



- Rahmenbedingungen > Kampf um den Haushaltsausgleich
- Div. Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen durch Ältestenrat
- Anspruch > attraktives Lebensumfeld für BürgerInnen
- Keinen Grund zu sagen: ***Das wird schon wieder***
- Erfolg: ***ausgeglicherer Haushalt 2023***

Fazit: Ergebnishaushalt 2023

Ausgeglichener Haushalt!!

- Jahresergebnis 2023:
Überschuss in Höhe von 13.310 €
- Ordentliche Ergebnis 2023:
Überschuss in Höhe von 13.310 €
- haushaltsrechtlichen Vorgaben können erreicht werden

- ☺ **keine** Erhöhung der Hebesätze **Grund- und Gewerbesteuer**

- ☺ **keine** Anpassung der **Gebühren**

- **Überschuss** der Zahlungsmittel aus **laufender Verwaltungstätigkeit** beträgt **1.390.870 €**

- **ordentliche Tilgung** beträgt **564.580 €**

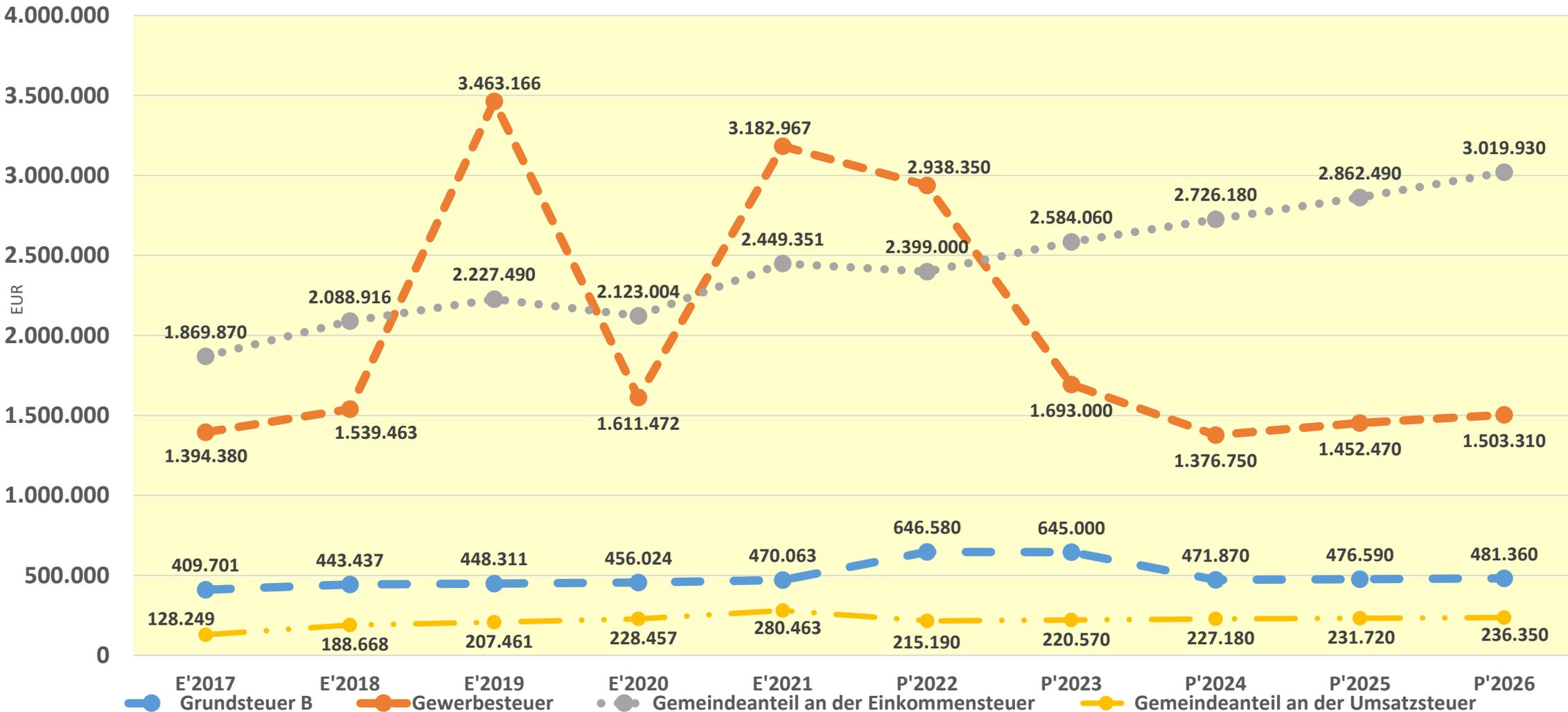
- Vorgaben des § 3 Abs. 3 GemHVO werden erfüllt

- **Zahlungsmittelüberschuss** i.H.v. **826.290 €**

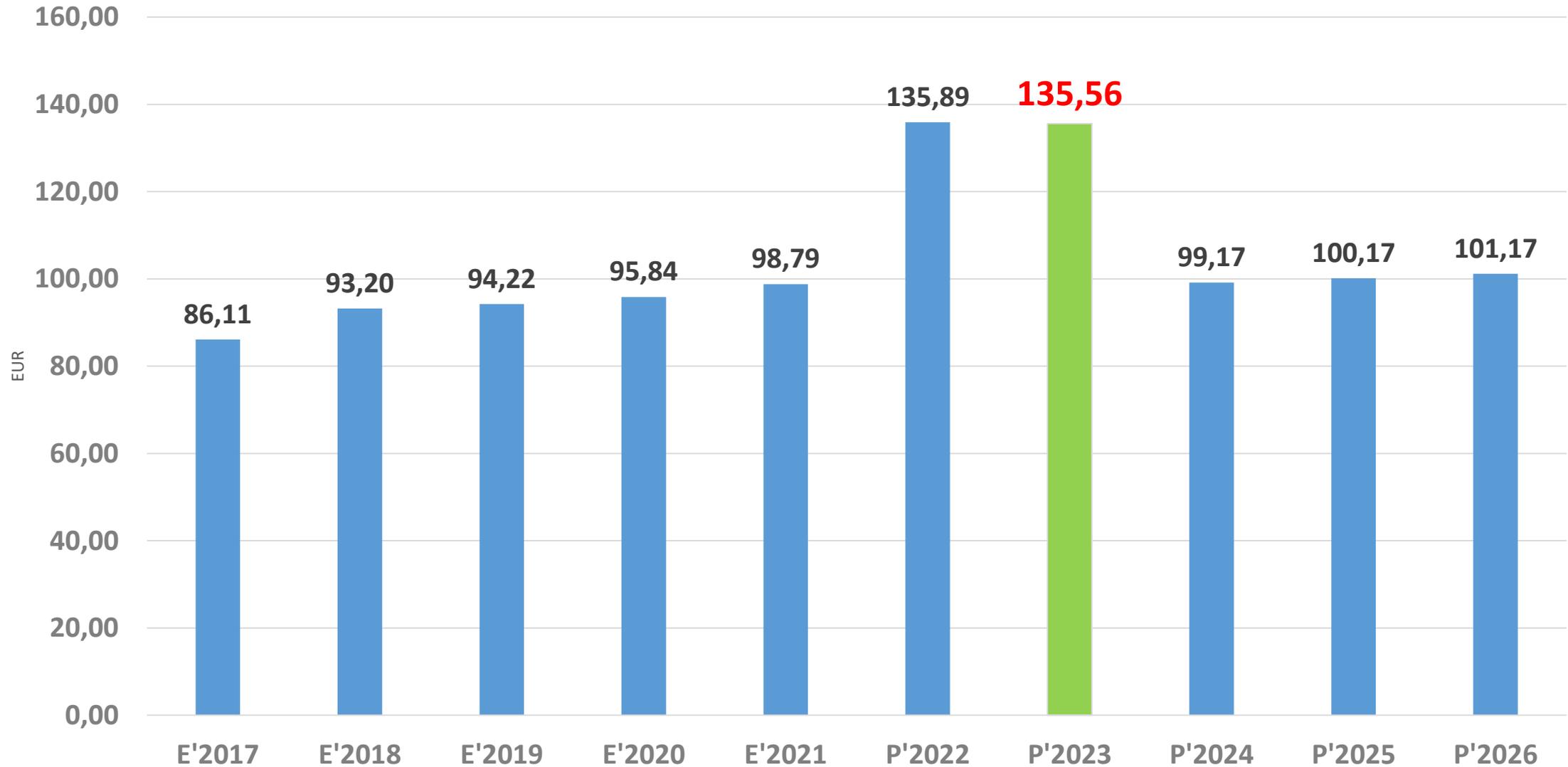
- **Verpflichtungsermächtigungen** zur Leistung von Auszahlungen von künftigen Investitionen i.H.v. **2.257.000 €**
- Höchstbetrag der **Liquiditätskredite** beträgt **1.500.000 €**
- **Rahmenbedingungen > Kampf um den Haushaltsausgleich**
- **Div. Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen durch Ältestenrat**
- Anspruch > attraktives Lebensumfeld für BürgerInnen
- Keinen Grund zu sagen: ***Das wird schon wieder***

Vj. Vergleich Ertragsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Veränderung
Privatrechtliche Leistungsentgelte	453.220	488.700	-35.480
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.260.770	3.090.420	170.350
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	465.580	513.860	-48.280
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	5.706.630	6.768.550	-1.061.920
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	179.180	178.070	1.110
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.170.720	565.170	1.605.550
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	1.112.410	1.132.780	-20.370
Sonstige ordentliche Erträge	220.690	755.060	-534.370
Ordentliche Erträge	13.569.200	13.492.610	76.590
Finanzerträge	115.620	120.680	-5.060
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Summe	13.684.820	13.613.290	71.530

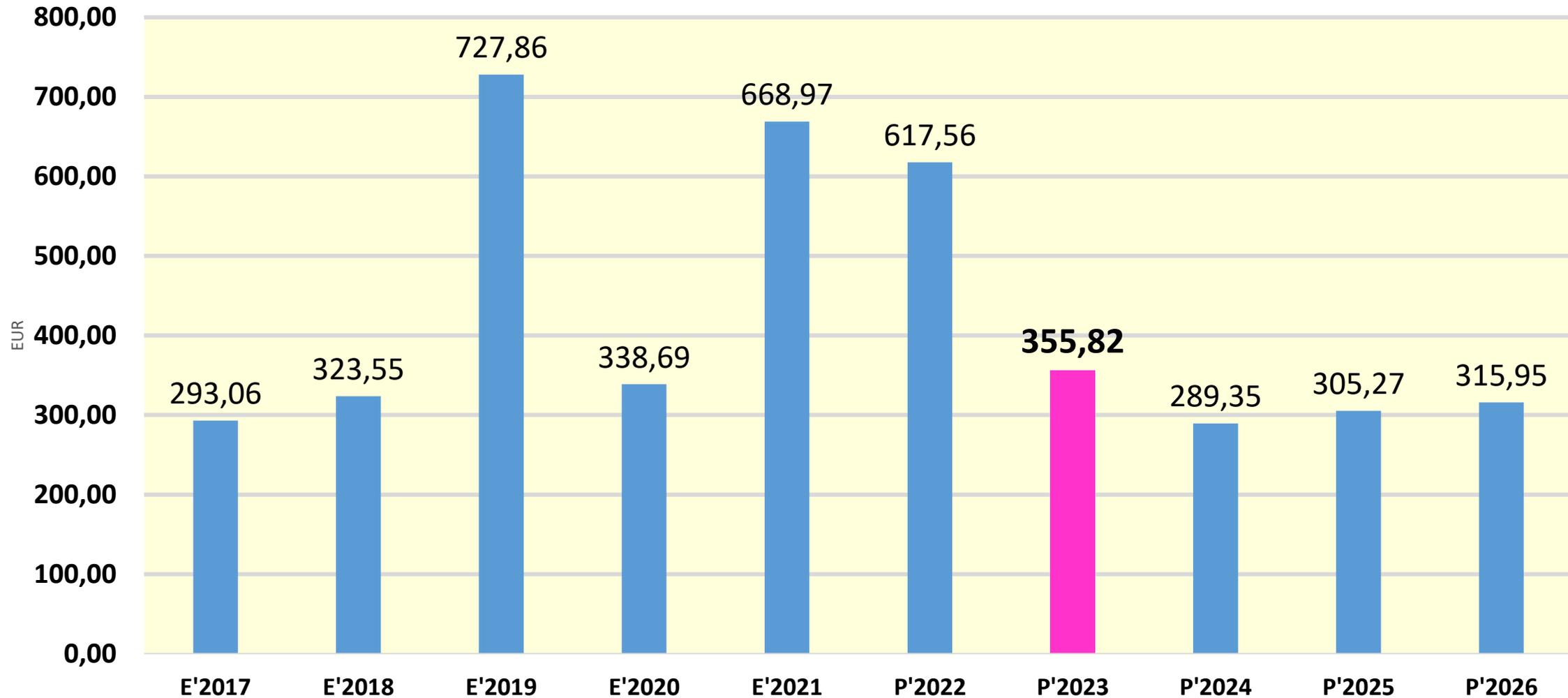
Die wichtigsten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung



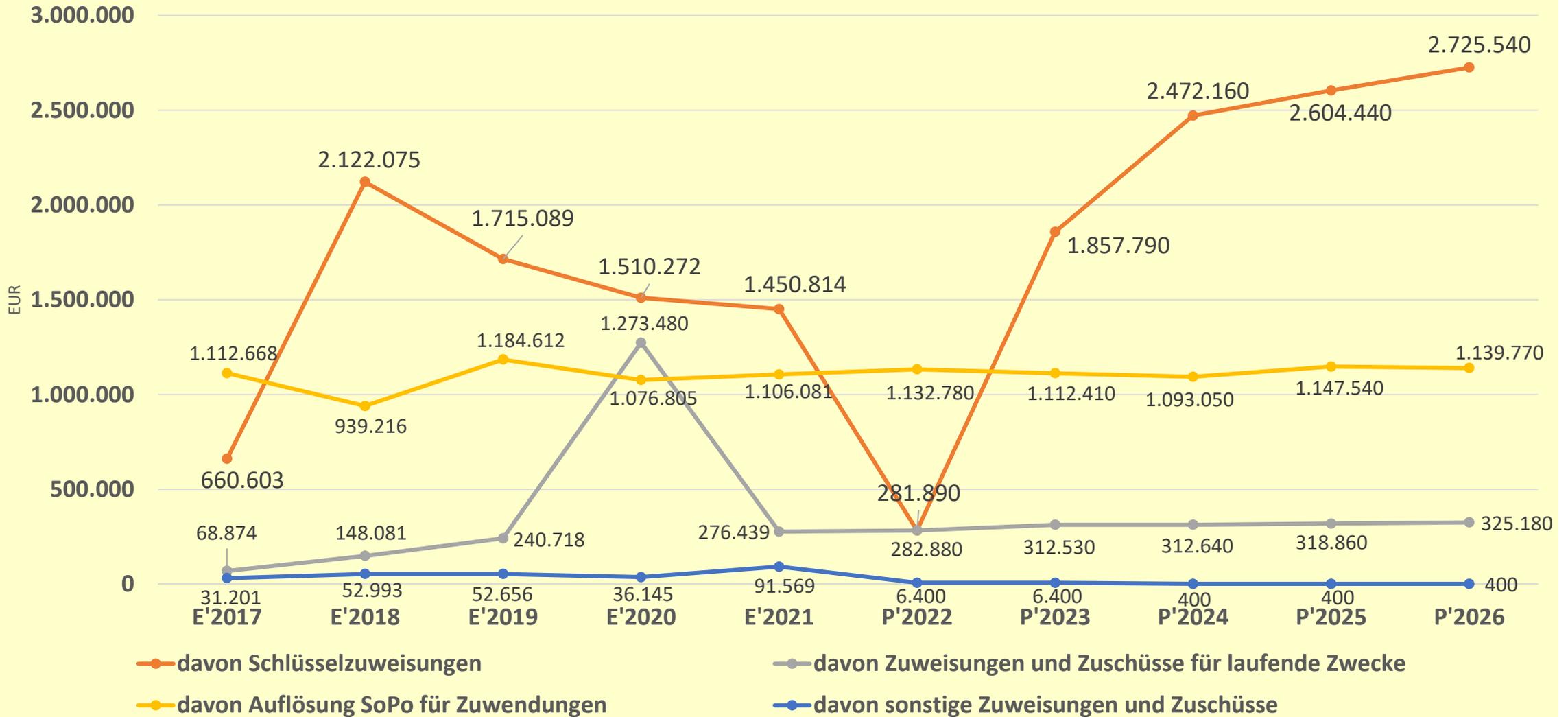
Grundsteuer B je Einwohner



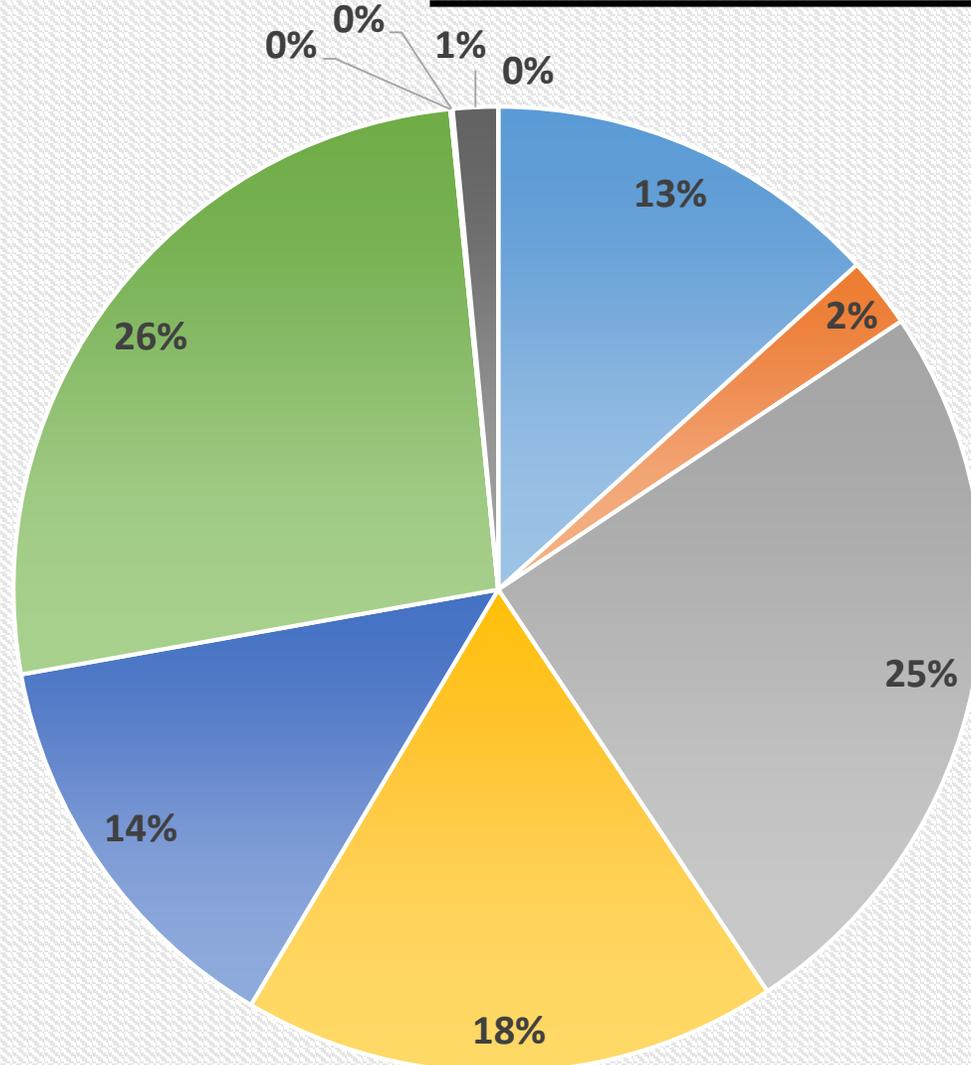
Gewerbesteuer je Einwohner



Zuwendungsarten im Zeitverlauf



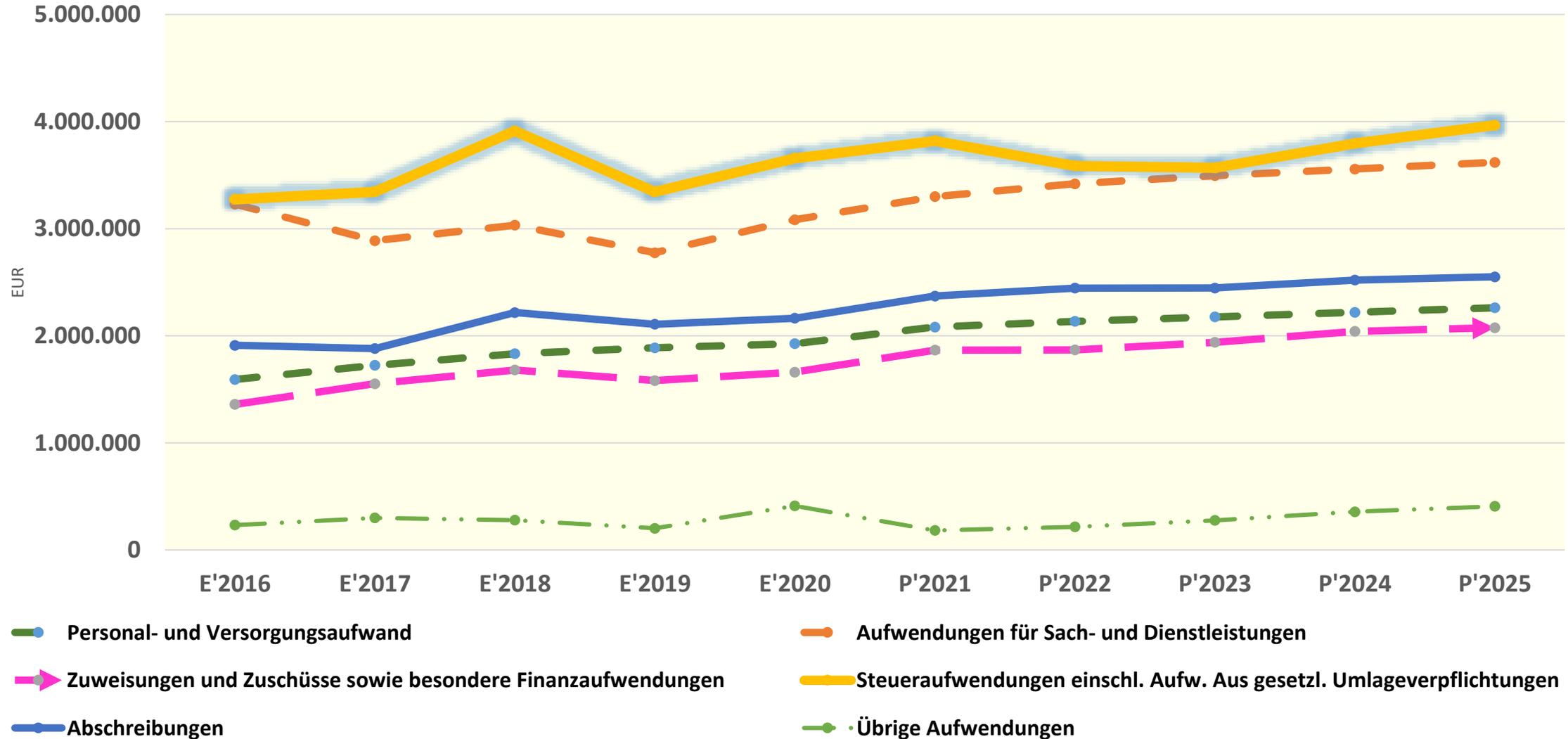
Zusammensetzung Aufwendungen



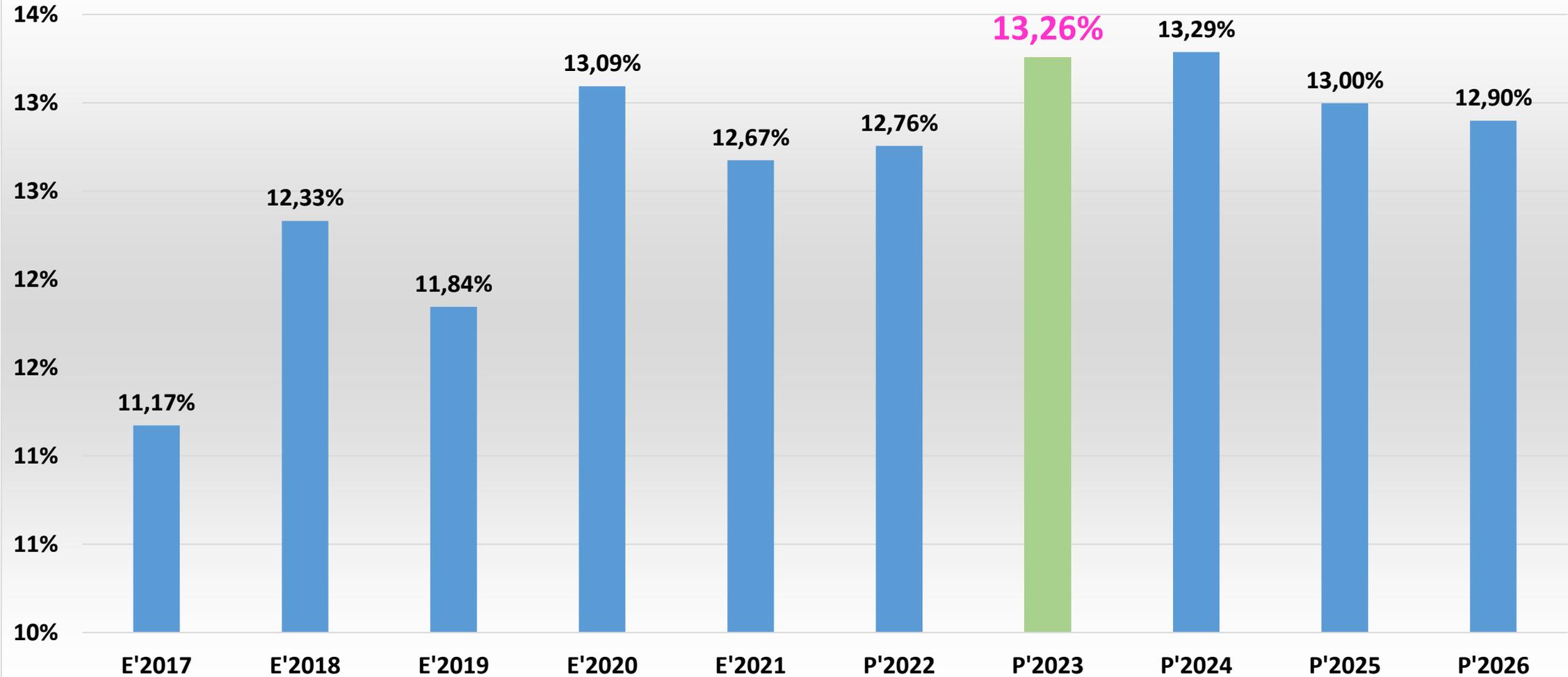
- Personalaufwendungen 13%
- Versorgungsaufwendungen 2%
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 25%
- Abschreibungen 18%
- Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. 14%
- Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen 26%
- Transferaufwendungen 0%
- Sonstige ordentliche Aufwendungen 0%
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen 1%

Vorjahresvergleich Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Vergleich in Euro
Personalaufwendungen	1.812.400	1.737.680	74.720
Versorgungsaufwendungen	323.150	344.060	-20.910
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.419.810	3.300.360	119.450
Abschreibungen	2.445.740	2.371.390	74.350
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.868.150	1.866.540	1.610
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	3.586.450	3.819.930	-233.480
Transferaufwendungen	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.740	9.870	870
Ordentliche Aufwendungen	13.466.440	13.449.830	16.610
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	205.070	172.760	32.310
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Summe	13.671.510	13.622.590	48.920

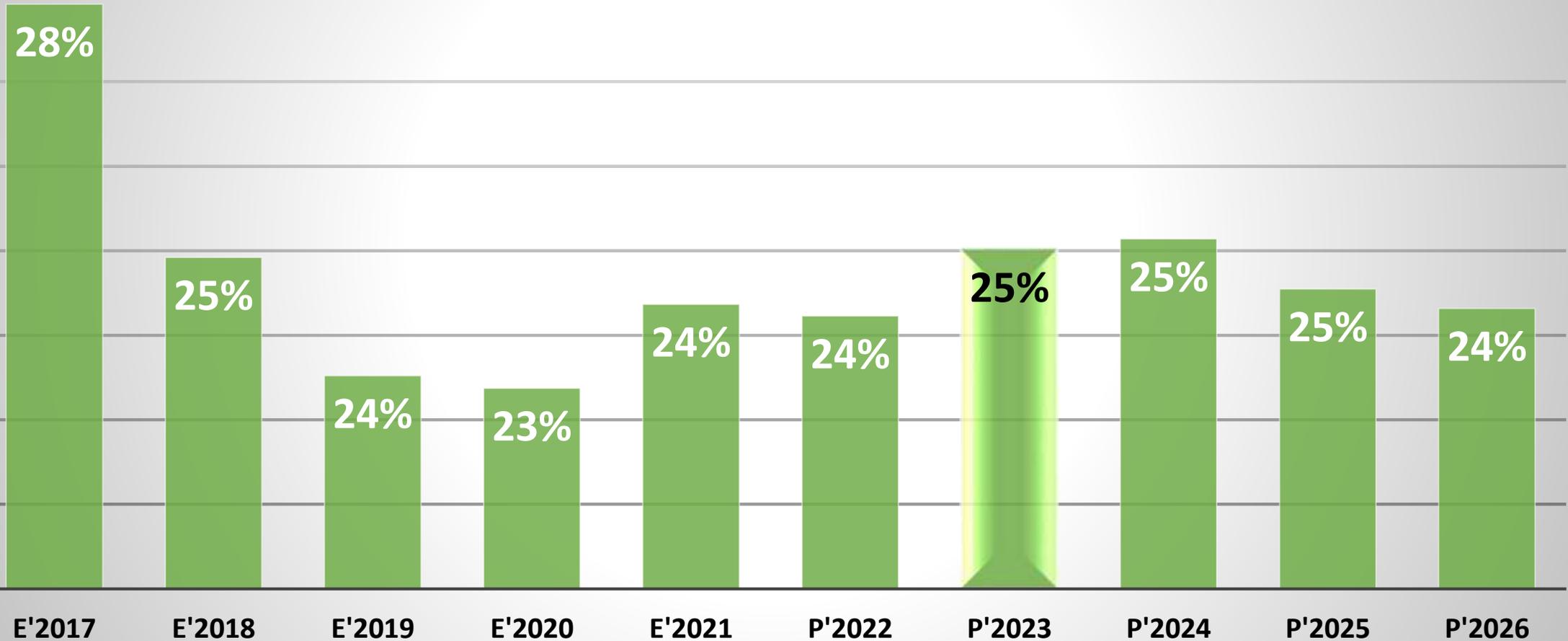
Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung



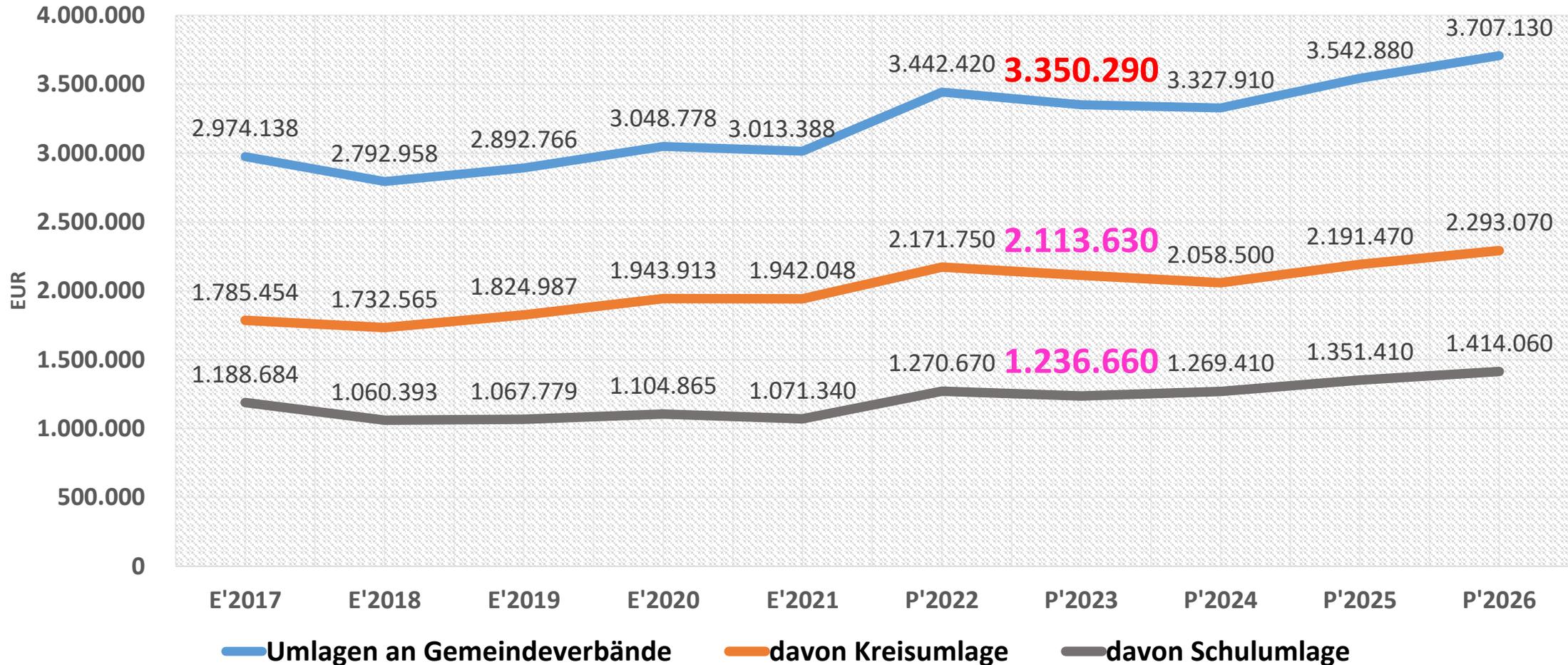
Personalintensität



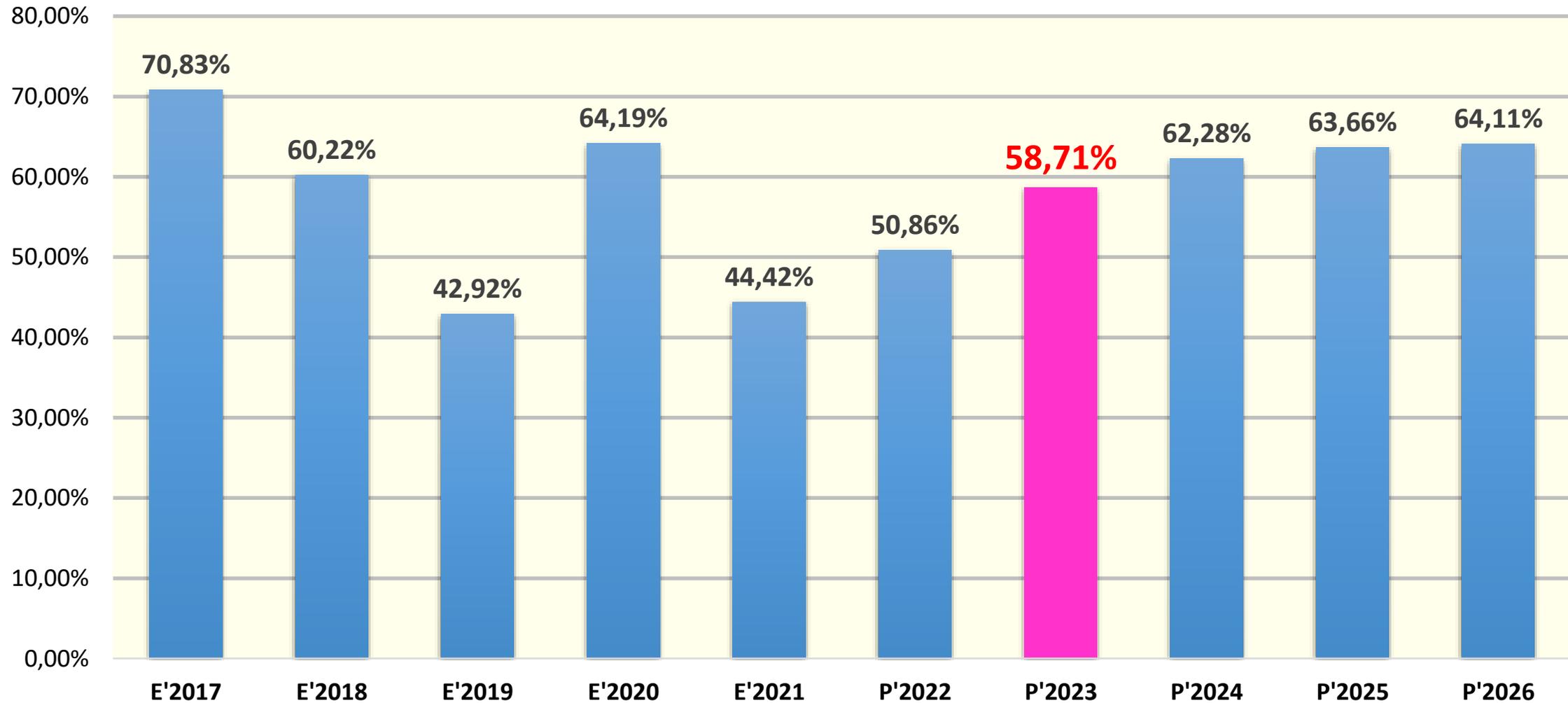
Sach- und Dienstleistungsintensität



Langfristige Entwicklung der Umlagezahlungen an den Landkreis

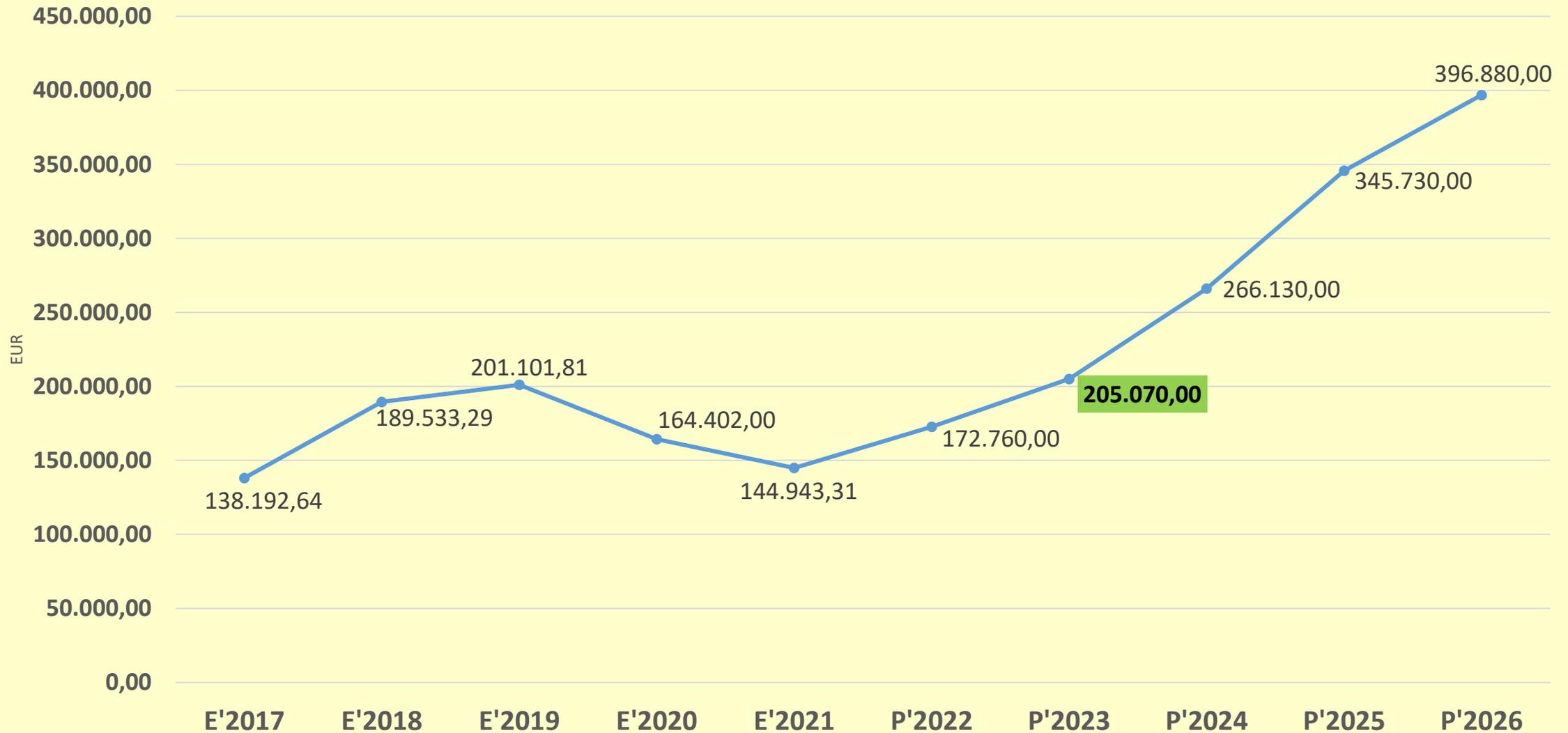


Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen



Abschreibungen	Ergebnis 2021	f. Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	24.185	27.680	21.100	23.330	23.790	23.730
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.812.842	2.030.370	2.094.230	2.093.840	2.207.420	2.260.730
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	280.644	276.220	291.700	291.820	252.050	229.270
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	29.475	20.000	20.500	20.000	20.000	20.000
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	17.451	17.120	18.210	17.450	17.440	17.430
Abschreibungen	2.164.598	2.371.390	2.445.740	2.446.440	2.520.700	2.551.160

Zinsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr (Planung)

	2023	2022	Vergleich in Euro
Verwaltungsergebnis	102.760	42.780	59.980
Finanzergebnis	-89.450	-52.080	-37.370
Ordentliches Ergebnis	13.310	-9.300	22.610
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Jahresergebnis	13.310	-9.300	22.610

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ergebnis 2021	Fo. Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Verwaltungsergebnis	987.716	42.780	102.760	655.840	588.750	610.670
Finanzergebnis	-18.710	-52.080	-89.450	-153.130	-235.370	-289.130
Ordentliches Ergebnis	969.007	-9.300	13.310	502.710	353.380	321.540
Außerordentliches Ergebnis	1.163	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	970.170	-9.300	13.310	502.710	353.380	321.540

Besonderheiten im Ergebnishaushalt 2023

- **Zuschüsse für Kindergärten** → Fehlbetrag von **1.162.170 €**
- **Wasserversorgung** (Pflichtaufgabe) → hohe Investitionen > Neukalkulation der Gebühren
- **Abwassergebühr** (Pflichtaufgabe) → hohe Investitionen > Neukalkulation der Gebühren
- **Abfallwirtschaft** → Überschuss von 30.980 €/Gebührenausgleichsrücklage

Besonderheiten im Ergebnishaushalt 2023

- **Bestattungswesen** → Fehlbetrag i.H.v. **42.690 €**;
Neukalkulation erforderlich
- **Öffentlicher Personennahverkehr** → Zuschuss AST-Verkehr 47.000 €
große Beliebtheit
- *Verbesserung des ÖPNV; Busangebot rund um Bad Arolsen, Diemelsee, Korbach und Willingen wurde um rd. 45 Prozent verbessert*
- **Schlüsselzuweisung** → **1.857.790,00 € / 2021 281.890 €**;
- **Tourismusabgabe seit 01.01.2022** → Mehrerträge von rd. 20.000 €
gestiegene Übernachtungszahlen

Finanzhaushalt 2023

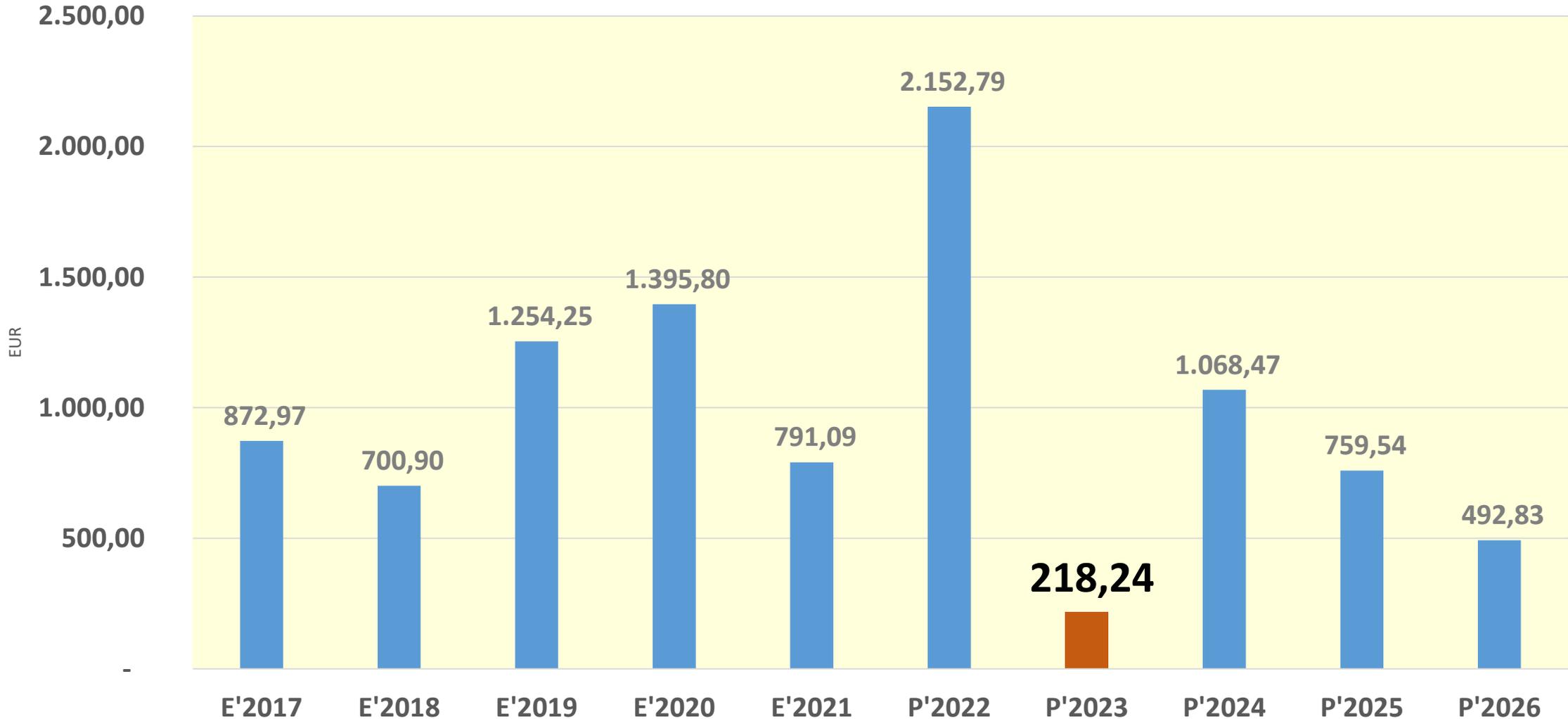


Finanzplan 3 - Jahresdarstellung

	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.533.210	11.860.050	12.834.501
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.142.340	-11.112.710	-9.935.784
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.390.870	747.340	2.898.716
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	588.330	2.204.330	1.970.296
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.038.400	-10.242.963	-3.764.027
Saldo aus Investitionstätigkeit	-450.070	-8.038.633	-1.793.730
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	940.800	-7.291.293	1.104.986
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	450.070	2.063.020	27.851
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-564.580	-661.470	-631.036
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-114.510	1.401.550	-603.184
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	0	-23.884,68
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres	826.290	-5.889.743	477.917

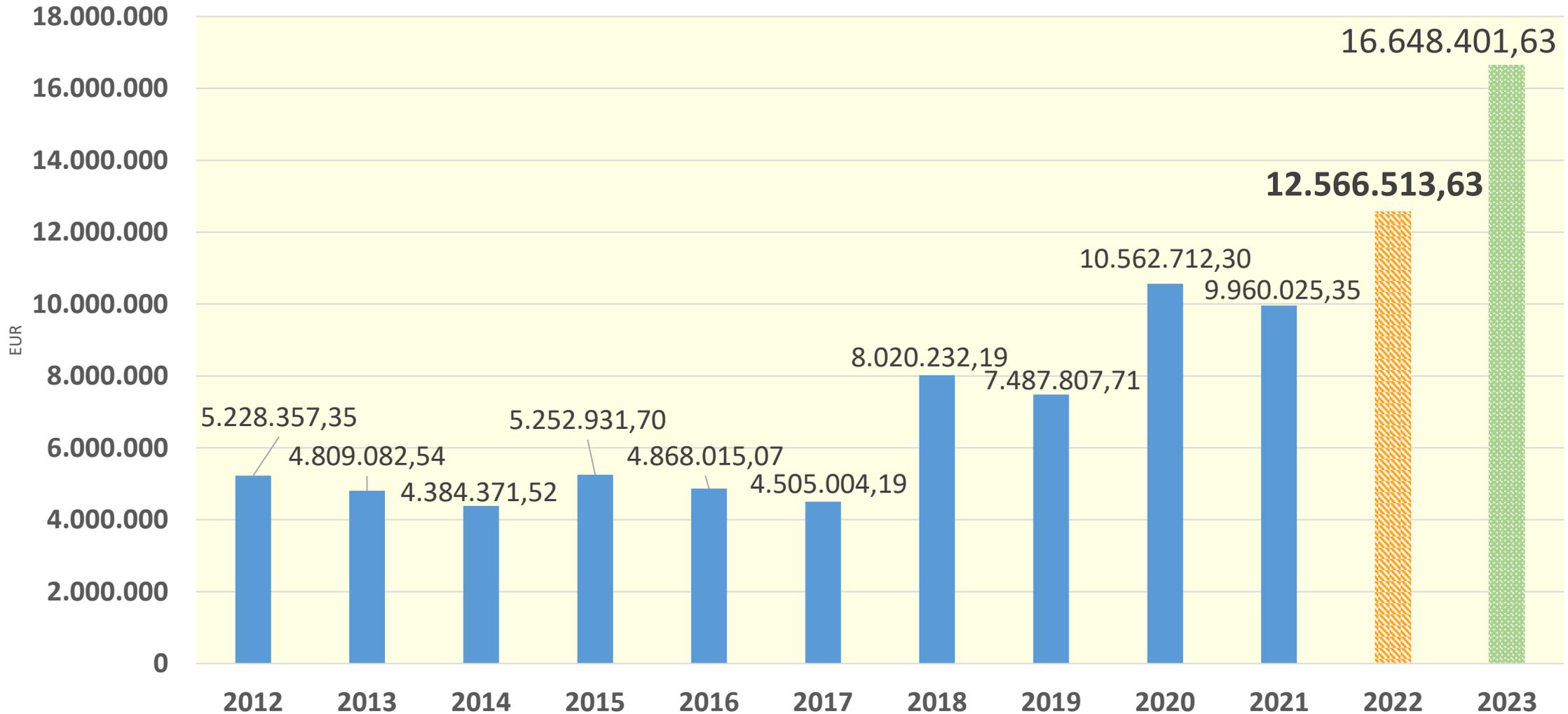
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.498.821	1.984.890	423.890	2.319.000	446.000	15.000
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	376.241	130.000	75.000	20.000	30.000	30.000
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	95.234	89.440	89.440	89.400	89.100	88.350
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.970.296	2.204.330	588.330	2.428.400	565.100	133.350
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-170.811	-549.311	-80.000	-310.000	-50.000	-50.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.073.439	-9.226.089	-709.300	-4.648.000	-3.525.780	-2.256.780
Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	-513.751	-461.363	-243.000	-119.700	-32.000	-32.000
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	-6.026	-6.200	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.764.027	-10.242.963	-1.038.400	-5.083.800	-3.613.880	-2.344.880
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.793.730	-8.038.633	-450.070	-2.655.400	-3.048.780	-2.211.530

Investitionsauszahlungen je Einwohner

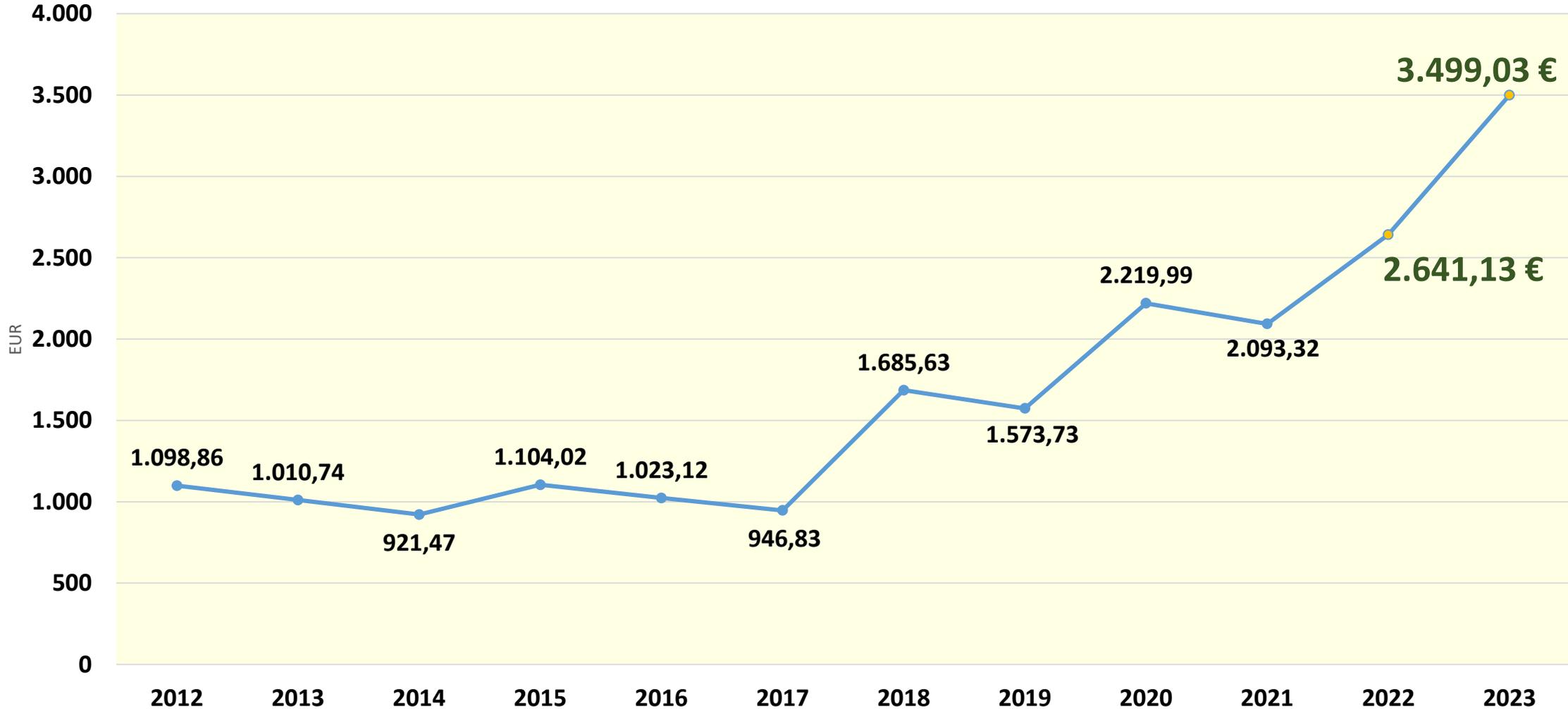


Finanzierungstätigkeit	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	27.851	2.063.020	450.070	2.655.400	3.048.780	2.211.530
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-631.036	-661.470	-564.580	-649.740	-737.540	-812.470
Finanzmittelsaldo aus Aufnahme und Tilgung Investitionskredite	-603.184	1.401.550	-114.510	2.005.660	2.311.240	1.399.060

Stand Investitionskredite am 31.12.



Pro Kopf Verschuldung 31.12. (Investitionskredite)

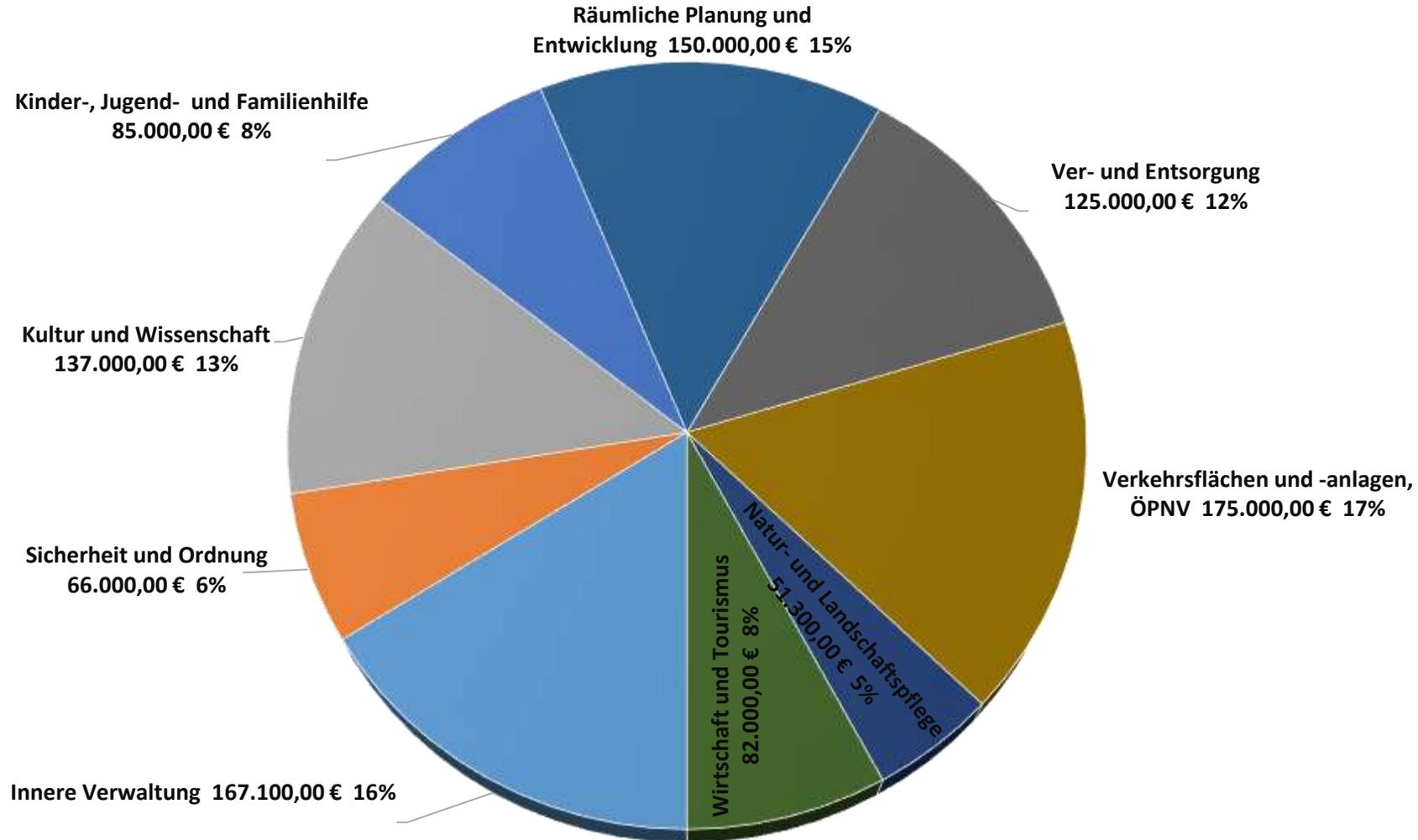


Geplante Maßnahmen 2023



Geplante Maßnahmen 2023 (über 10.000 €)

Ausgaben für Investitionen nach Produktbereichen



Ausgaben für Investitionen nach Produktbereichen

Innere Verwaltung	167.100 €
Sicherheit und Ordnung	66.000 €
Kultur und Wissenschaft	137.000 €
Soziale Hilfen	
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	85.000 €
Sportförderung	
Räumliche Planung und Entwicklung	150.000 €
Bauen und Wohnen	
Ver- und Entsorgung	125.000 €
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	175.000 €
Natur- und Landschaftspflege	51.300 €
Wirtschaft und Tourismus	82.000 €
Allgemeine Finanzwirtschaft	
	1.038.400 €

Geplante Maßnahmen 2023 (über 5.000 €)

Maßnahme	Ausgabe in €	Einnahme in €
Verwaltung/DGH Adorf – Umbau	130.000	
Bauhof – Arbeitsgeräte	26.000	
Feuerwehr Diemelsee – Hebekissen Ottlar, Waldbrandlöschgeräte	6.000	
Feuerwehr Stormbruch – Anbau Umkleide	60.000	
Kloster Flechtdorf – Zuschuss, Entwicklungsstudie Ausbau	135.000	135.000 DE, Förderverein
Kindergarten Heringhausen – PV-Anlage	25.000	

Geplante Maßnahmen 2023 (über 5.000 €)

Maßnahme	Ausgabe in €	Einnahme in €
Kinderspielplätze allgemein sowie OT Rhenegge	60.000	34.550 DE Land
Zuschüsse an Vereine – allgemein, aktive Regionalentwicklung Naturpark Diemelsee	6.000	
An- und Verkauf von Grundstücken	50.000	75.000
Wasserleitung Adorf – Rhenegger Straße	70.000	
Kläranlage Heringhausen - Umweltinnovationsprogramm		50.000
Straßen/Wege Adorf – Adorf „Kurze Wege“	20.000	12.000

Geplante Maßnahmen 2023 (über 5.000 €)

Maßnahme	Ausgabe in €	Einnahme in €
Brücken – Allgemeine Brückensanierung	20.000	
DE Diemelsee allgemein	100.000	85.000 Land
Parkraumbewirtschaftung am Diemelsee	50.000	
Radwegeverbindung Adorf-Padberg – Planungskosten	50.000	
Minigolf Giebringhausen – Spielgerät DE-Programm	18.600	11.670 Land

Geplante Maßnahmen 2023 (über 5.000 €)

Maßnahme	Ausgabe in €	Einnahme in €
100-Wilde-Bäche-Programm	30.000	20.500
Ausbau Friedhofswege – Urnengrabfeld Wirmighausen	2.000	
DGH Wirmighausen, DE-Programm Mehrgenerationenplatz	30.000	20.500 DE Land
Aartalhalle – Nutzungsoptimierung	20.000	
Tourismus – Stromverteilerkästen für Veranstaltungen	5.000	

Geplante Maßnahmen 2023 (über 5.000 €)

Maßnahme	Ausgabe in €	Einnahme in €
Radwege – Bike-TrekkingPark	23.000	16.100 Leader
Castroper Weg, Heringhausen – Kanal, Wasser, Straße	60.000	

Geplante Maßnahmen der Zukunft 2024 bis 2026



2024 rd. 5,08 Mio. €

2025 rd. 3,61 Mio. €

2026 rd. 2,34 Mio. €



Verpflichtungsermächtigungen 2023



Verpflichtungsermächtigungen 2023 2.257.000 €

Maßnahme	Ausgabe in €
Ertüchtigung DGH Adorf/Verwaltung; Brandschutz,	1.685.000
Fußgängerlenkung auf dem Dansenberg	150.000
Aartalhalle	400.000
Fischerei am Diemelsee	22.000

