



Präsentation des Haushaltsentwurfes 2022



Gliederung der Präsentation

- 1. Rechtliche Grundlagen**
- 2. Ergebnishaushalt 2022**
- 3. Finanzhaushalt 2022**
- 4. Geplante Maßnahmen**

Wichtige Rechtsvorschriften für die Haushaltsplanung

1. Haushaltsausgleich

Ergebnishaushalt: § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO

Finanzhaushalt: § 92 Abs. 5 Nr. 2 HGO

2. Liquidität

Liquiditätskredite: § 105 HGO

Liquiditätspuffer: § 106 HGO

3. Haushaltssicherung

HS-Konzept: § 92a HGO



2. Ergebnishaushalt



Fazit: Ergebnishaushalt 2022

Ausgeglichener Haushalt!!

- Jahresergebnis 2022:
Überschuss in Höhe von 23.860 €
- Ordentliche Ergebnis 2022:
Überschuss in Höhe von 23.860 €
- haushaltsrechtlichen Vorgaben können erreicht werden
- Corona-Pandemie: Abhängigkeit von der Gewerbesteuer und anderen Steuerarten

- HH-Ausgleich durch
Auflösung von **Rückstellungen** i.H.v. **603.840 €**
- **Überschuss** der Zahlungsmittel aus **laufender Verwaltungstätigkeit**
beträgt **780.500 €**
- **ordentliche Tilgung** beträgt **661.470 €**
- Vorgaben des § 3 Abs. 3 GemHVO werden erfüllt
- **Zahlungsmittelüberschuss** i.H.v. **119.030 €**

- Beschluss der GV,
die **Finanzen überprüfen** und

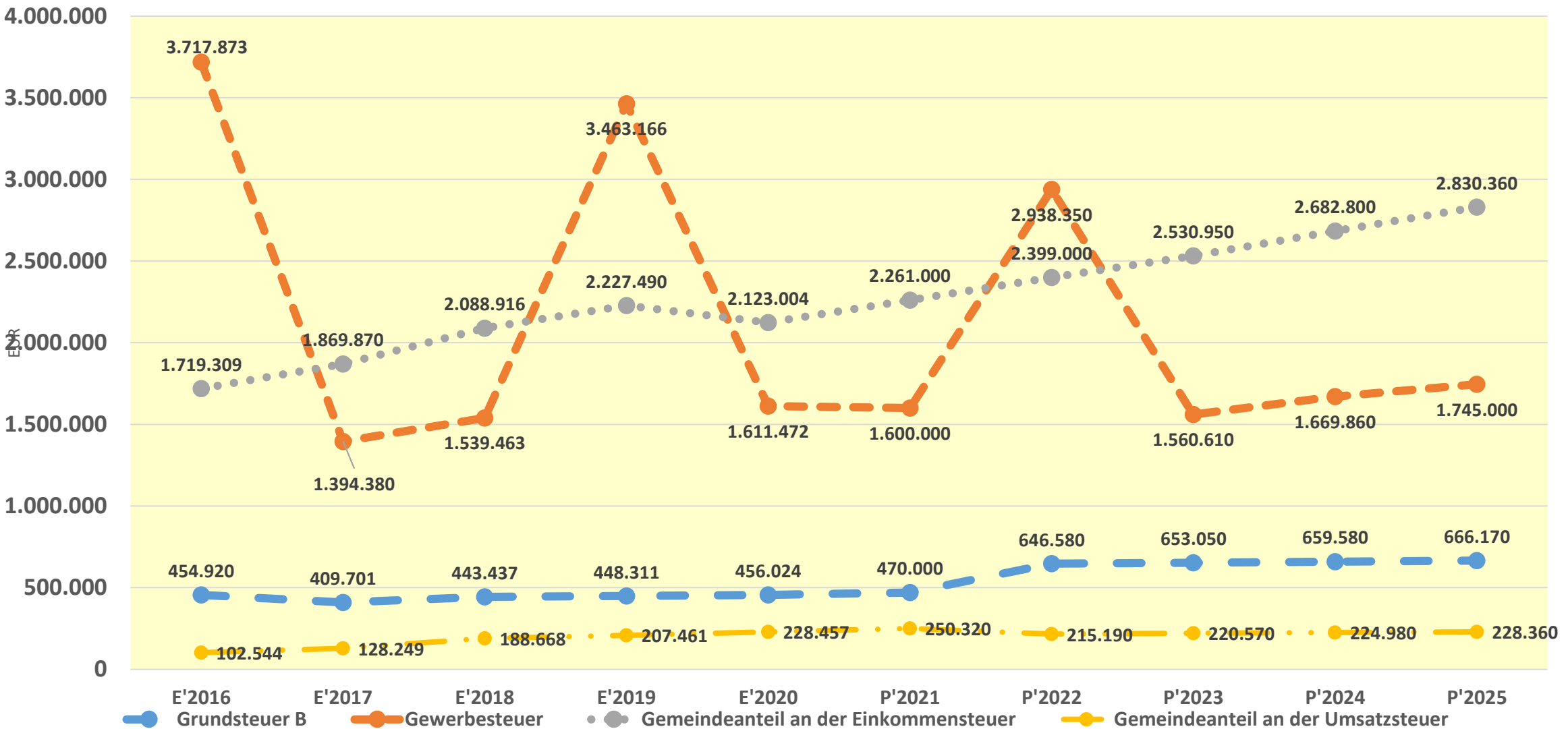
Handlungsempfehlungen und

Strategien für die **Zukunft** erarbeiten

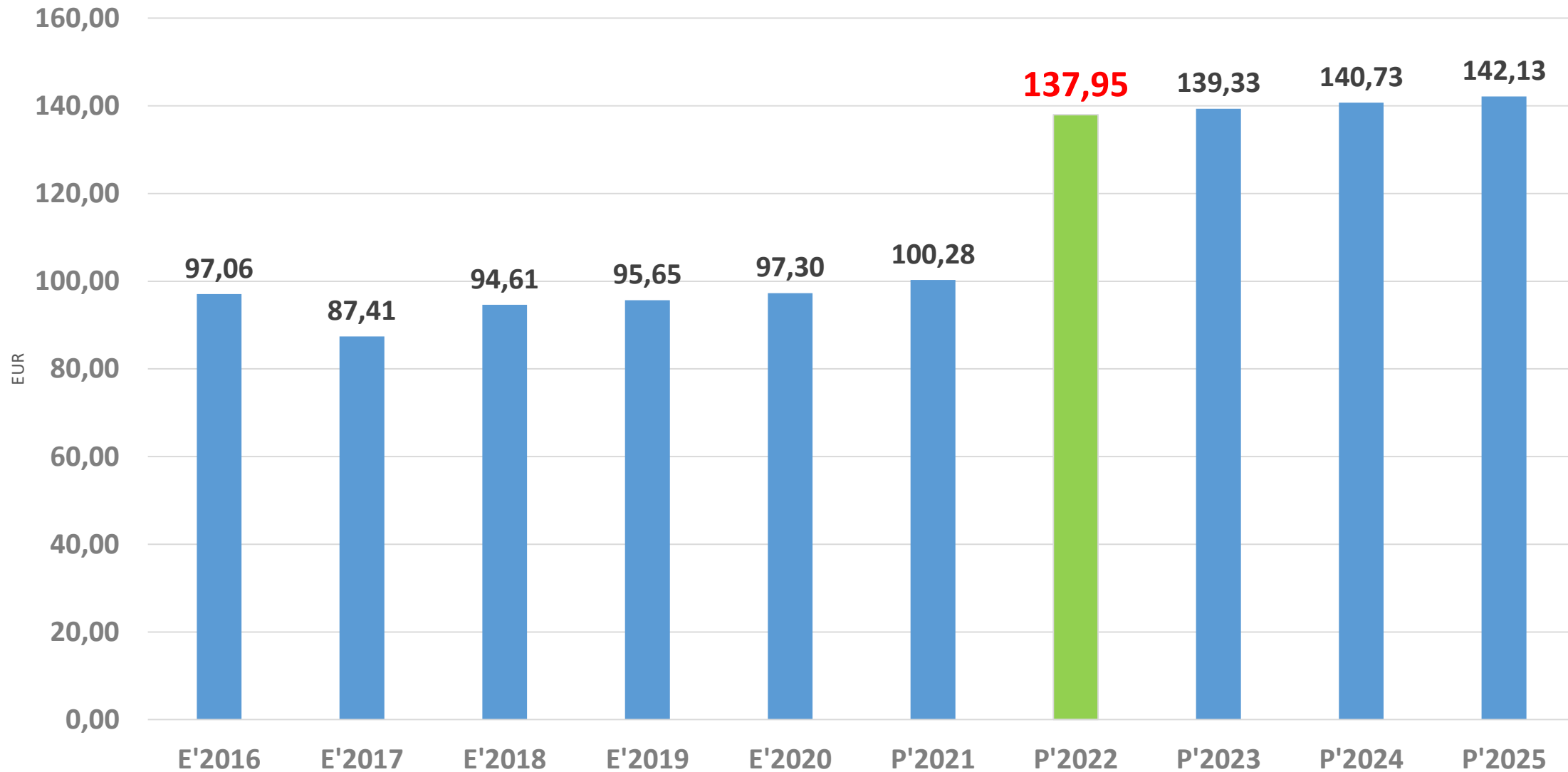
- **2022** **Erhöhung** der Hebesätze von 365 v.H. auf 500 v.H.
Grund- und Gewerbesteuer
- **2022** **Anpassung der Gebühren**, z. B. Wasser, Abwasser

Vj. Vergleich Ertragsarten	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Veränderung
Privatrechtliche Leistungsentgelte	430.840	488.700	57.860
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.629.640	3.090.420	460.780
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	433.020	513.860	80.840
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	4.994.320	6.768.550	1.774.230
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	171.880	178.070	6.190
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.823.670	565.170	-1.258.500
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	1.173.650	1.132.780	-40.870
Sonstige ordentliche Erträge	150.650	755.060	604.410
Ordentliche Erträge	11.807.670	13.492.610	1.684.940
Finanzerträge	120.410	120.680	270
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Summe	11.928.080	13.613.290	1.685.210

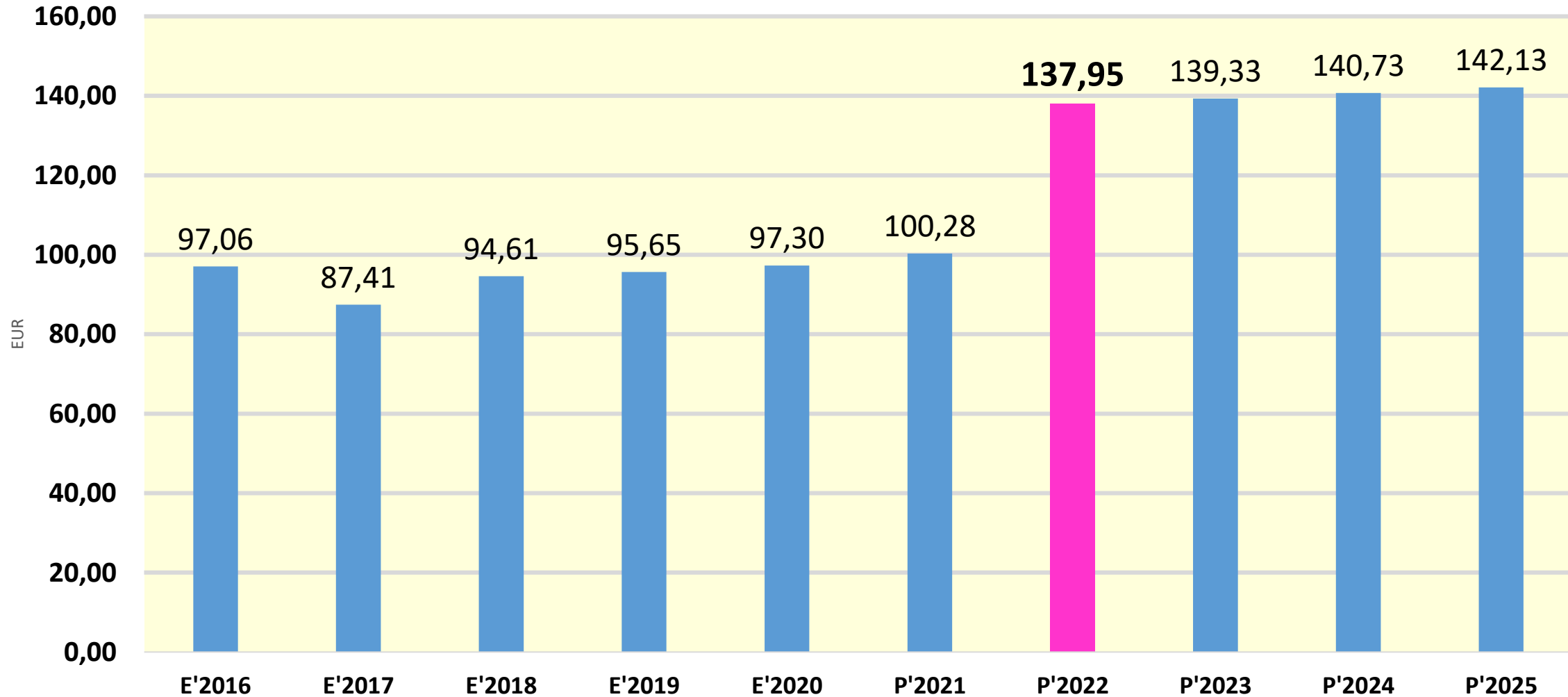
Die wichtigsten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung



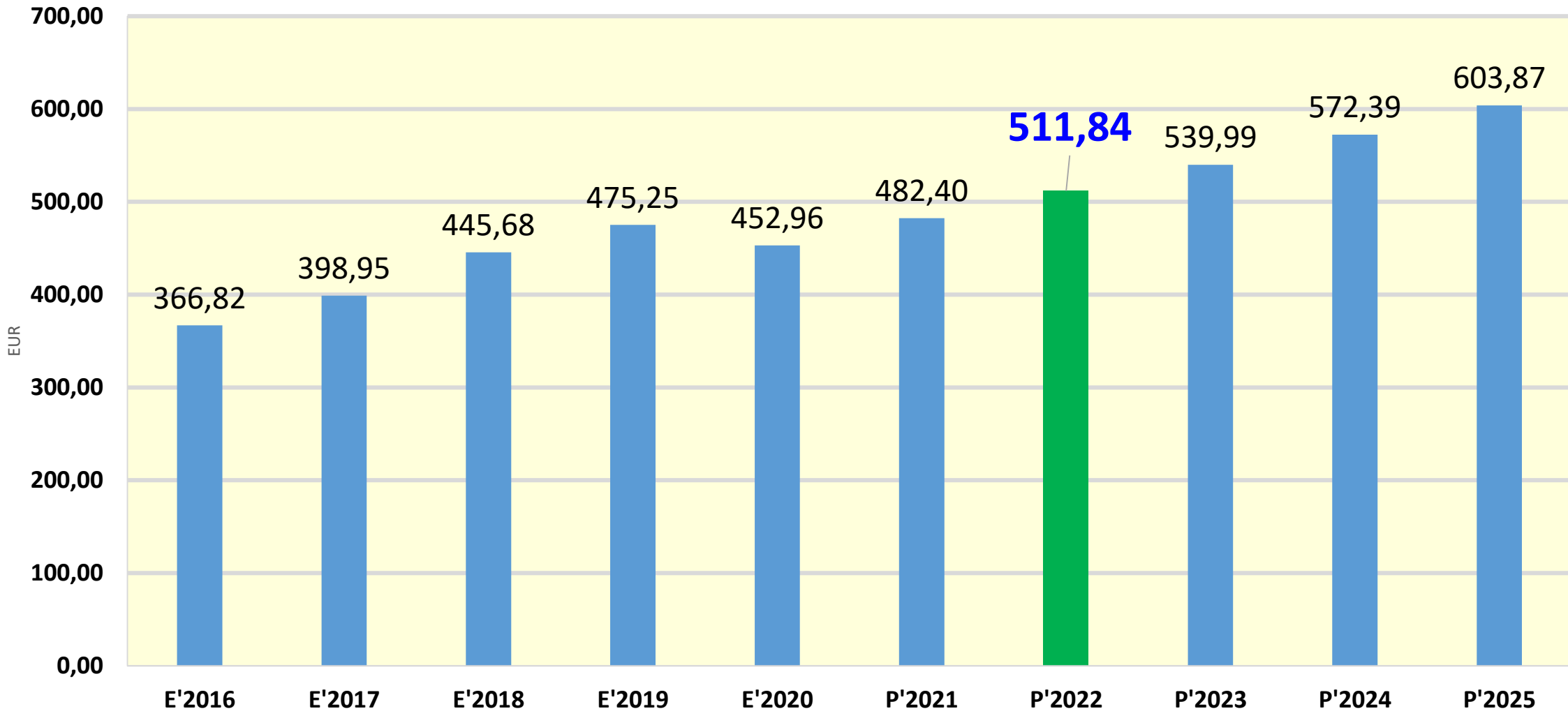
Grundsteuer B je Einwohner



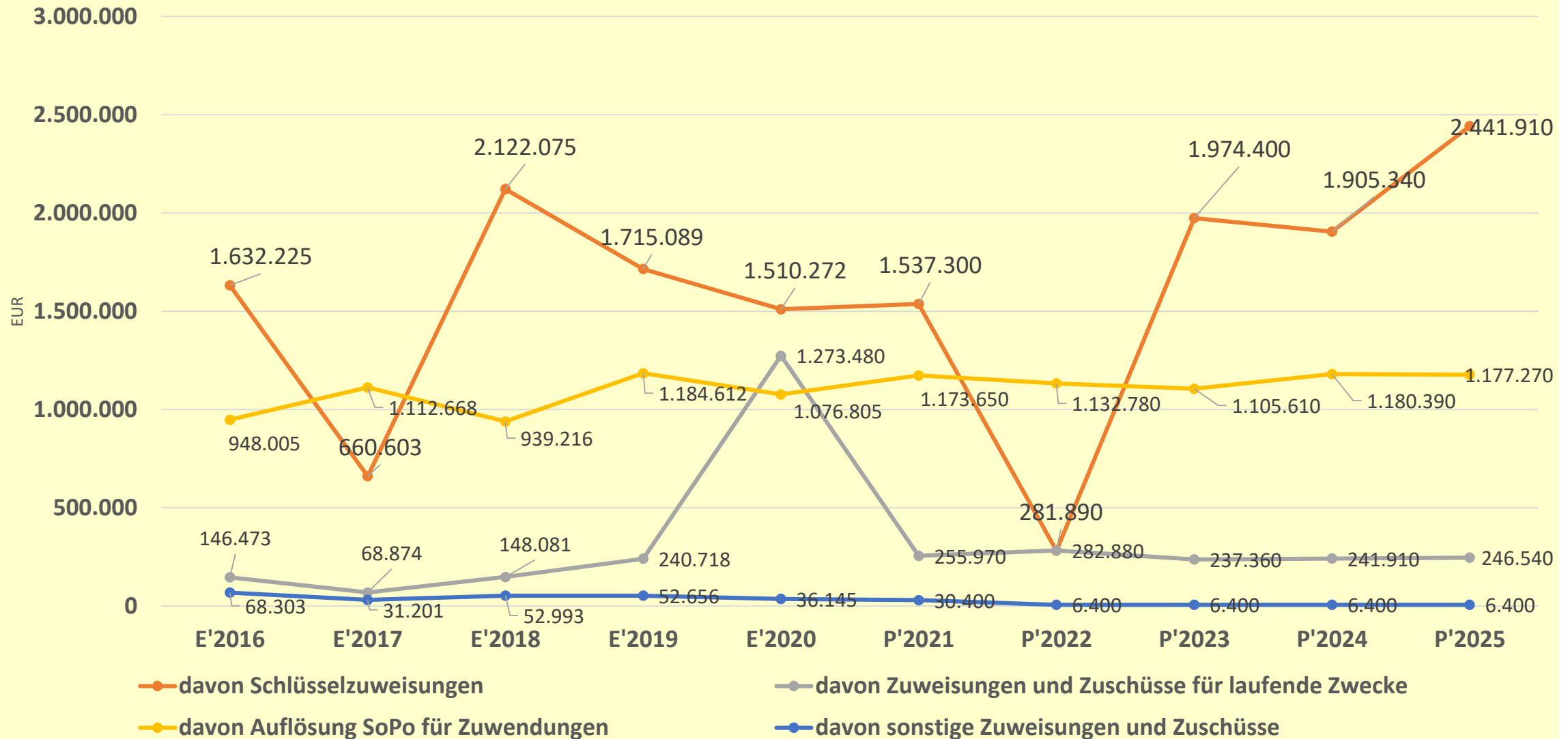
Gewerbesteuer je Einwohner



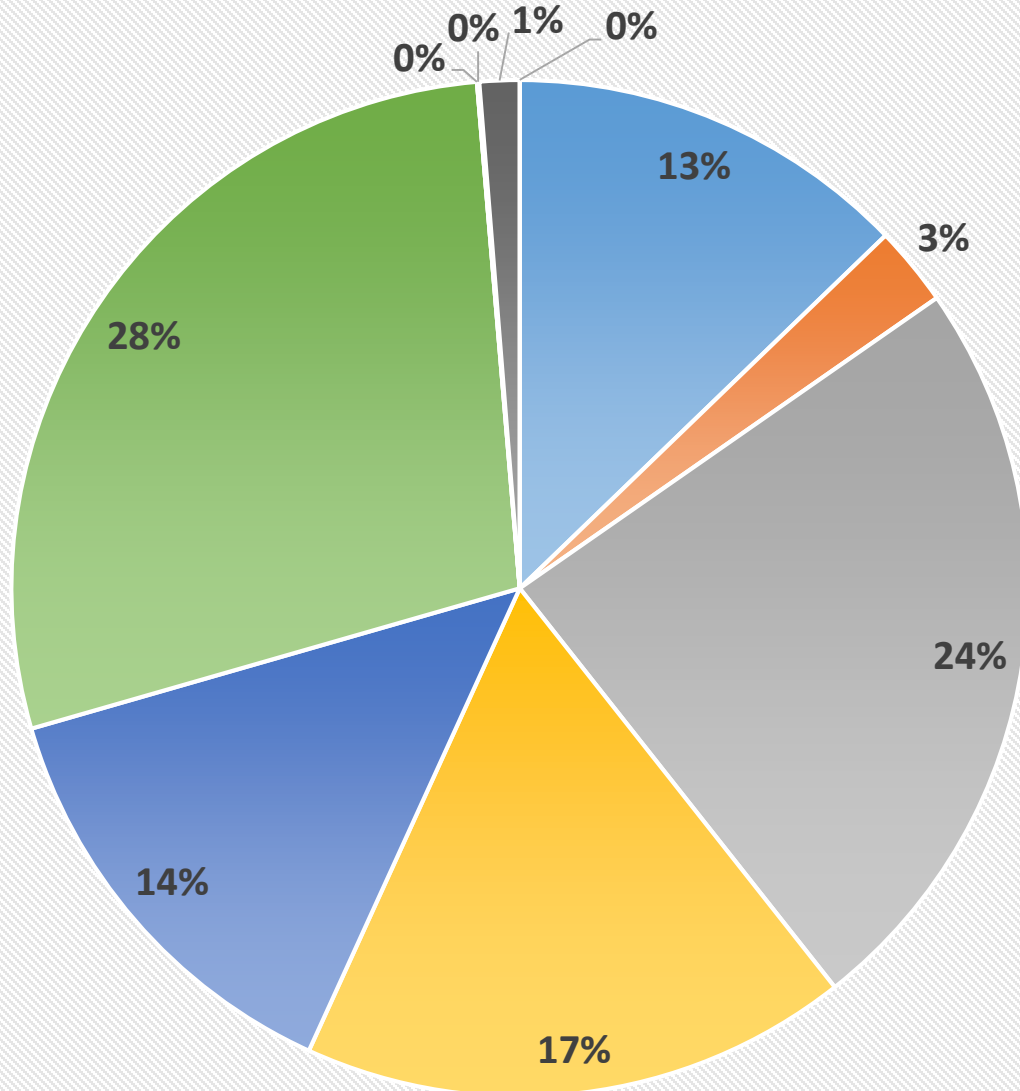
Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Zuwendungsarten im Zeitverlauf



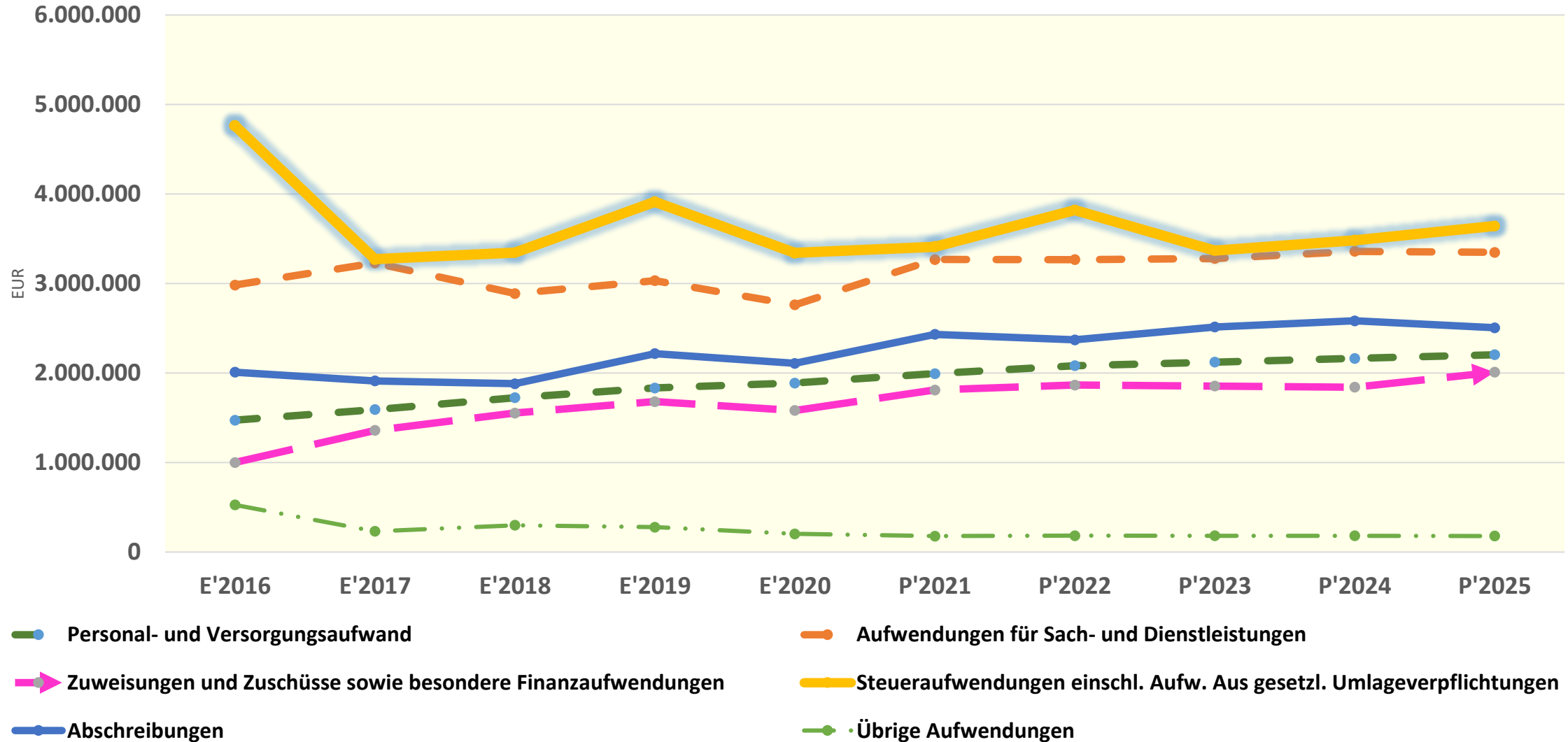
Zusammensetzung Aufwendungen



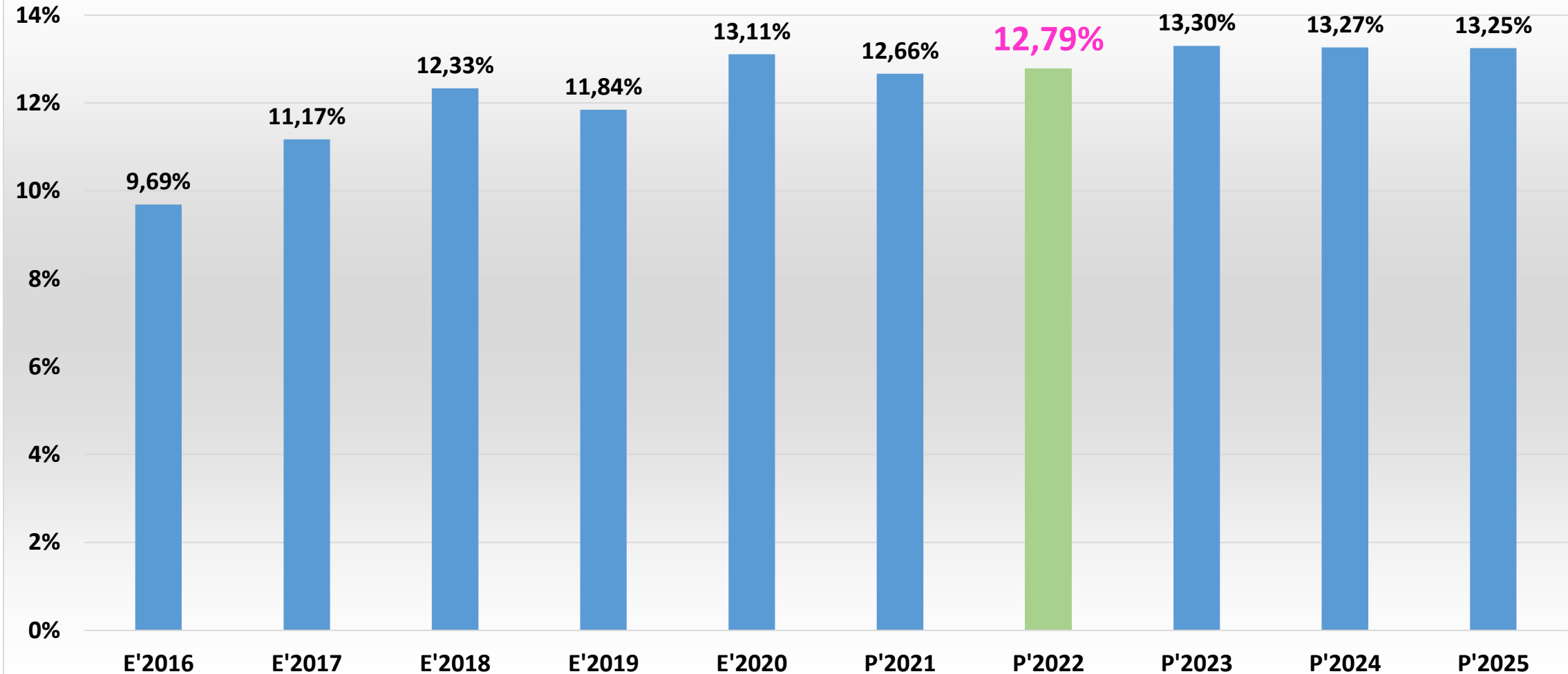
- Personalaufwendungen 13%
- Versorgungsaufwendungen 3%
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 24%
- Abschreibungen 17%
- Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. 14%
- Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen 28%
- Transferaufwendungen 0%
- Sonstige ordentliche Aufwendungen 0%
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen 1%

Vorjahresvergleich Aufwandsarten	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Vergleich in Euro
Personalaufwendungen	1.737.680	1.658.210	79.470
Versorgungsaufwendungen	344.060	335.510	8.550
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.267.200	3.268.180	-980
Abschreibungen	2.371.390	2.432.665	-61.275
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.866.540	1.810.360	56.180
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	3.819.930	3.411.410	408.520
Transferaufwendungen	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.870	10.280	-410
Ordentliche Aufwendungen	13.416.670	12.926.615	490.055
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	172.760	167.670	5.090
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Summe	13.589.430	13.094.285	495.145

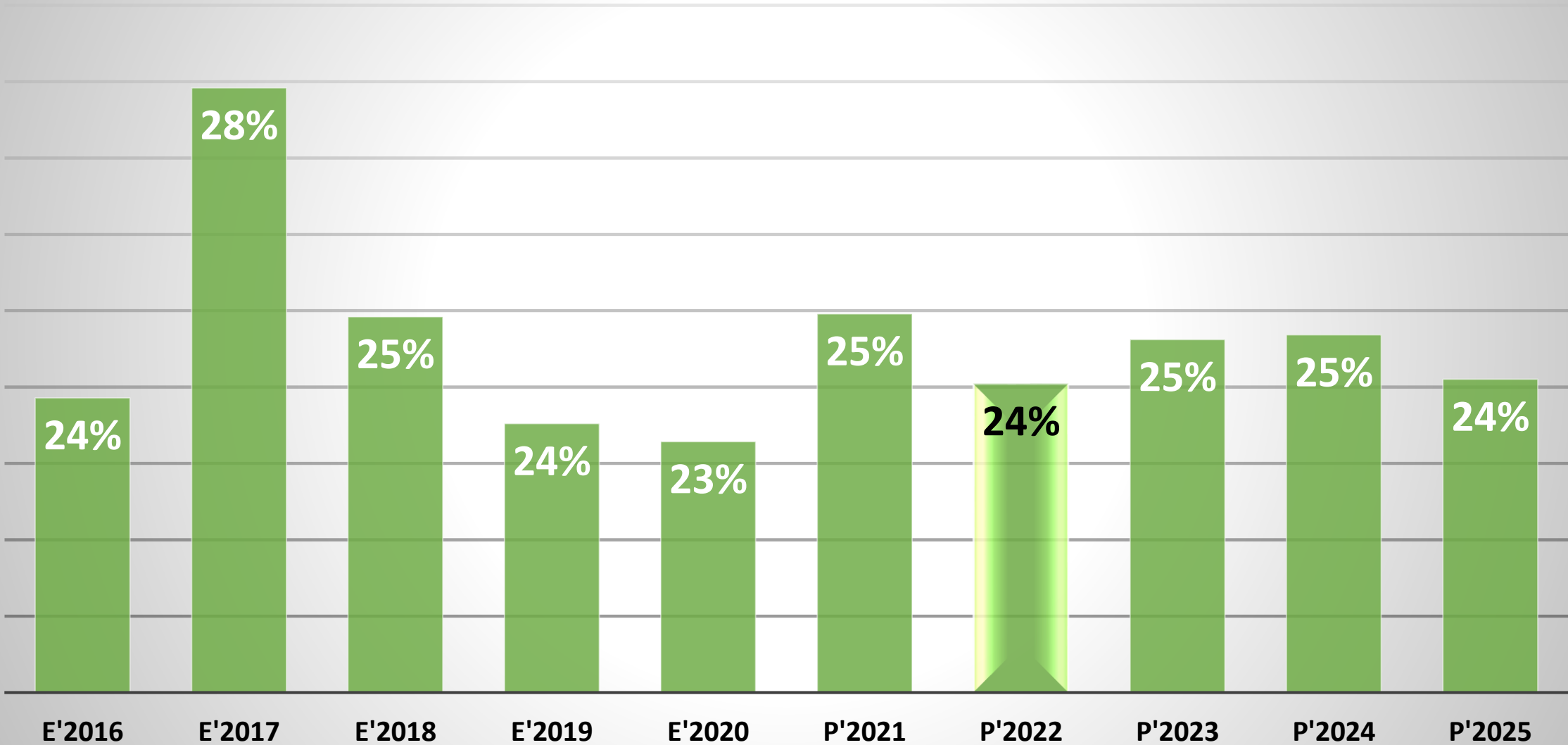
Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung



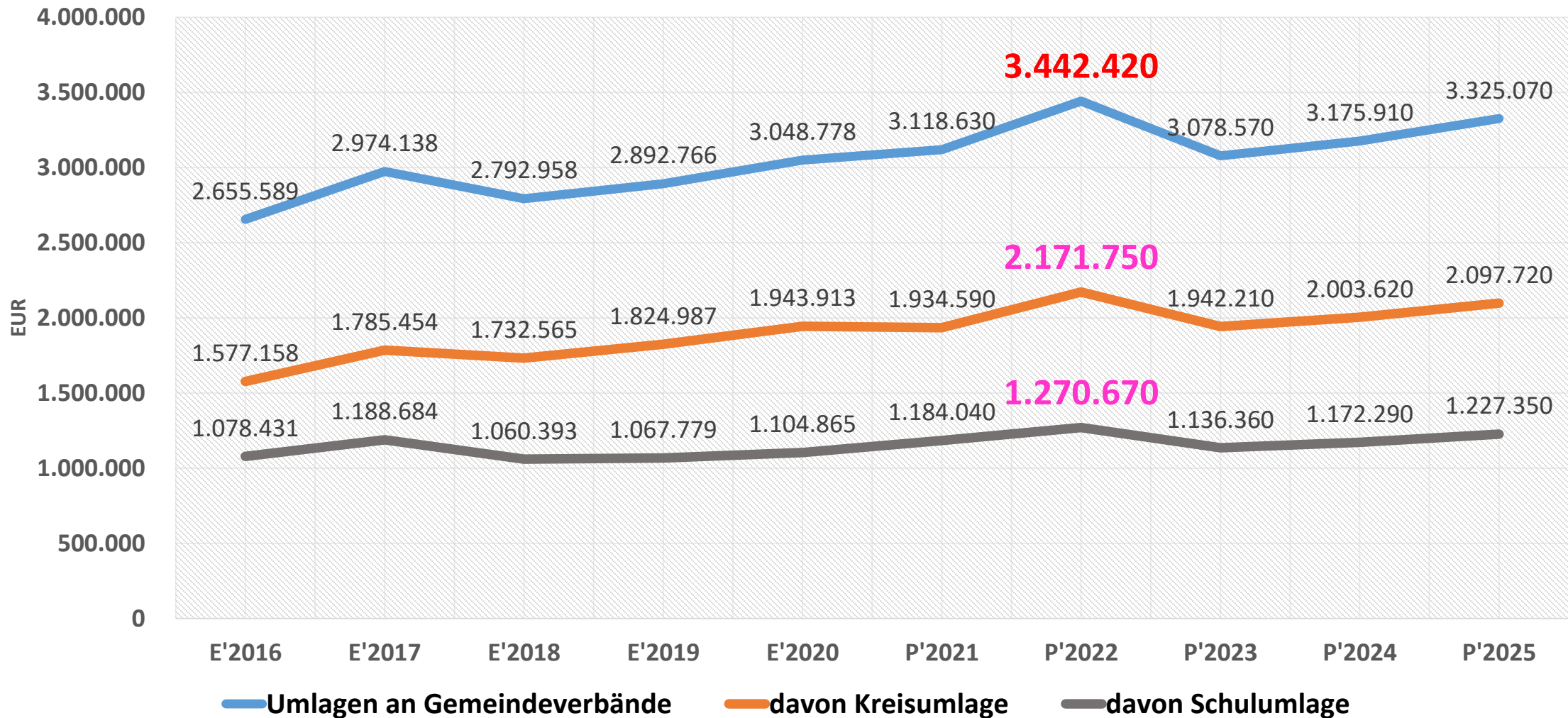
Personalintensität



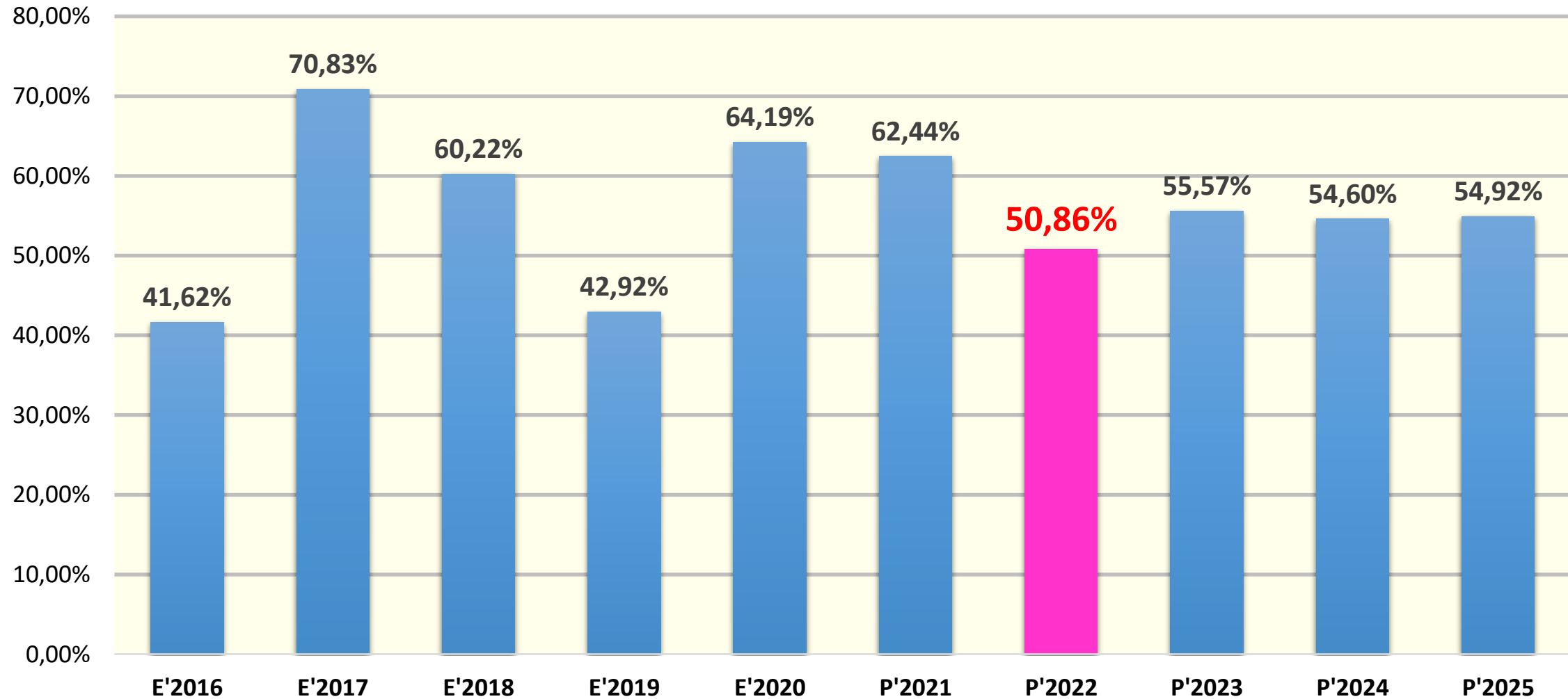
Sach- und Dienstleistungsintensität



Langfristige Entwicklung der Umlagezahlungen an den Landkreis

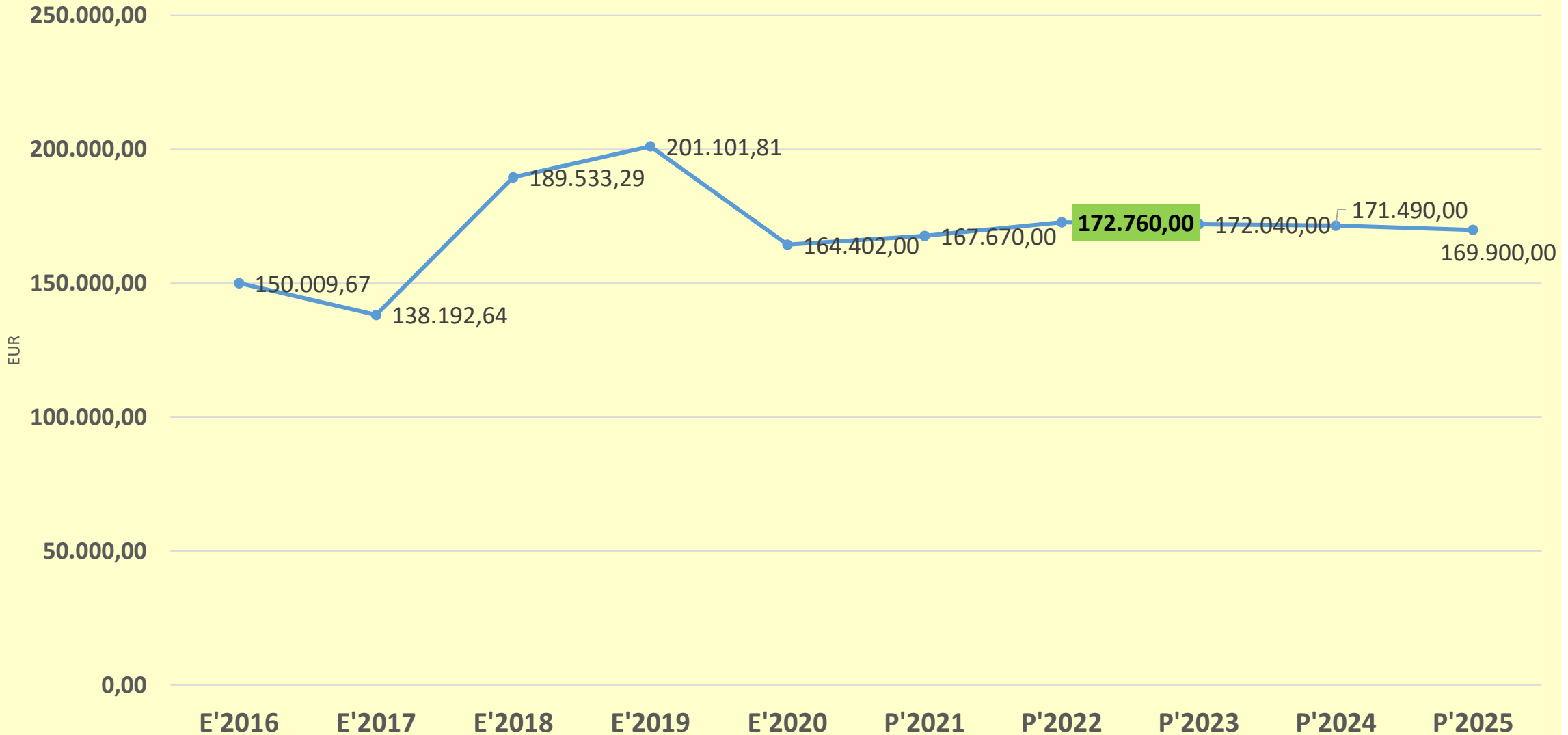


Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

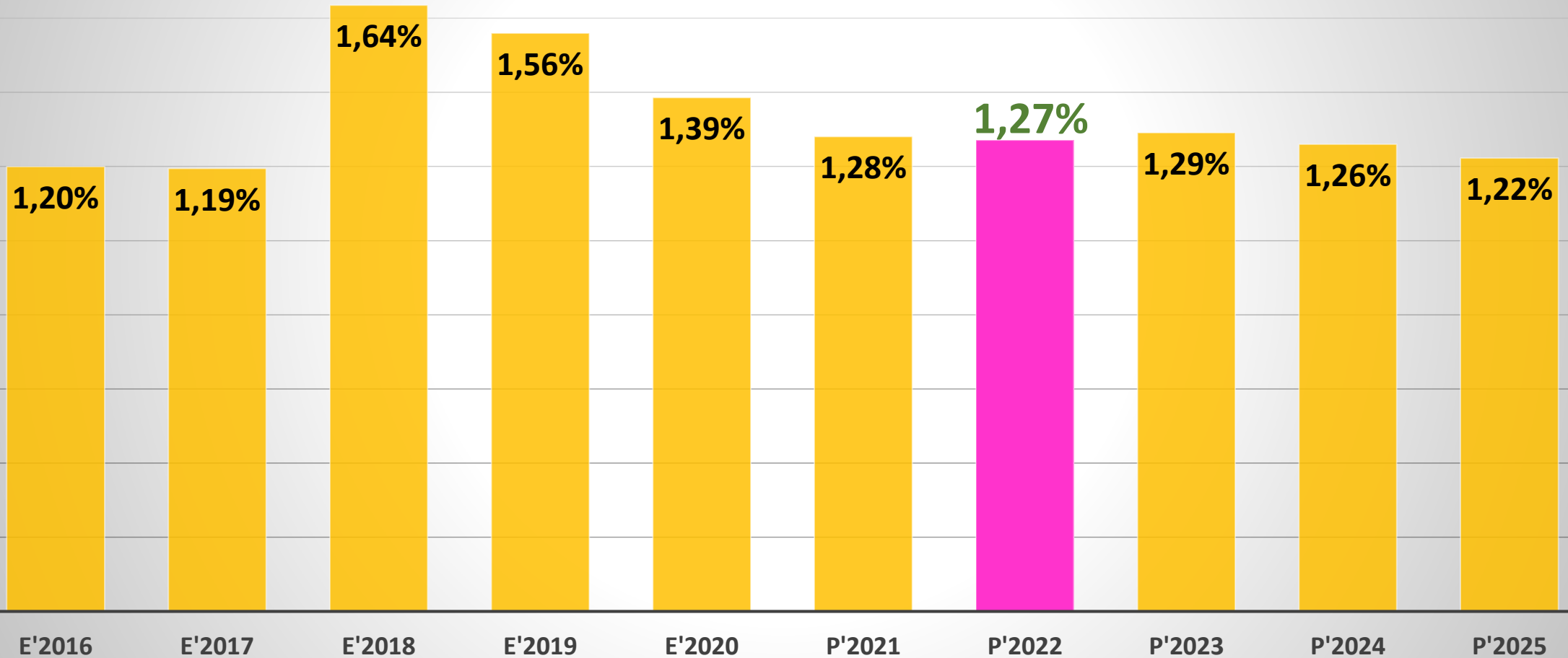


Abschreibungen	Ergebnis 2020	f. Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	24.229	31.180	27.680	26.380	26.450	26.910
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.765.489	2.093.595	2.030.370	2.184.040	2.252.460	2.213.370
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	47	4.100	0	0	0	0
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	247.855	268.560	276.220	266.820	249.200	210.850
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	52.977	18.000	20.000	20.000	38.000	38.000
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	17.443	17.230	17.120	17.230	17.240	17.230
Abschreibungen	2.108.040	2.432.665	2.371.390	2.514.470	2.583.350	2.506.360

Zinsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Zinslastquote



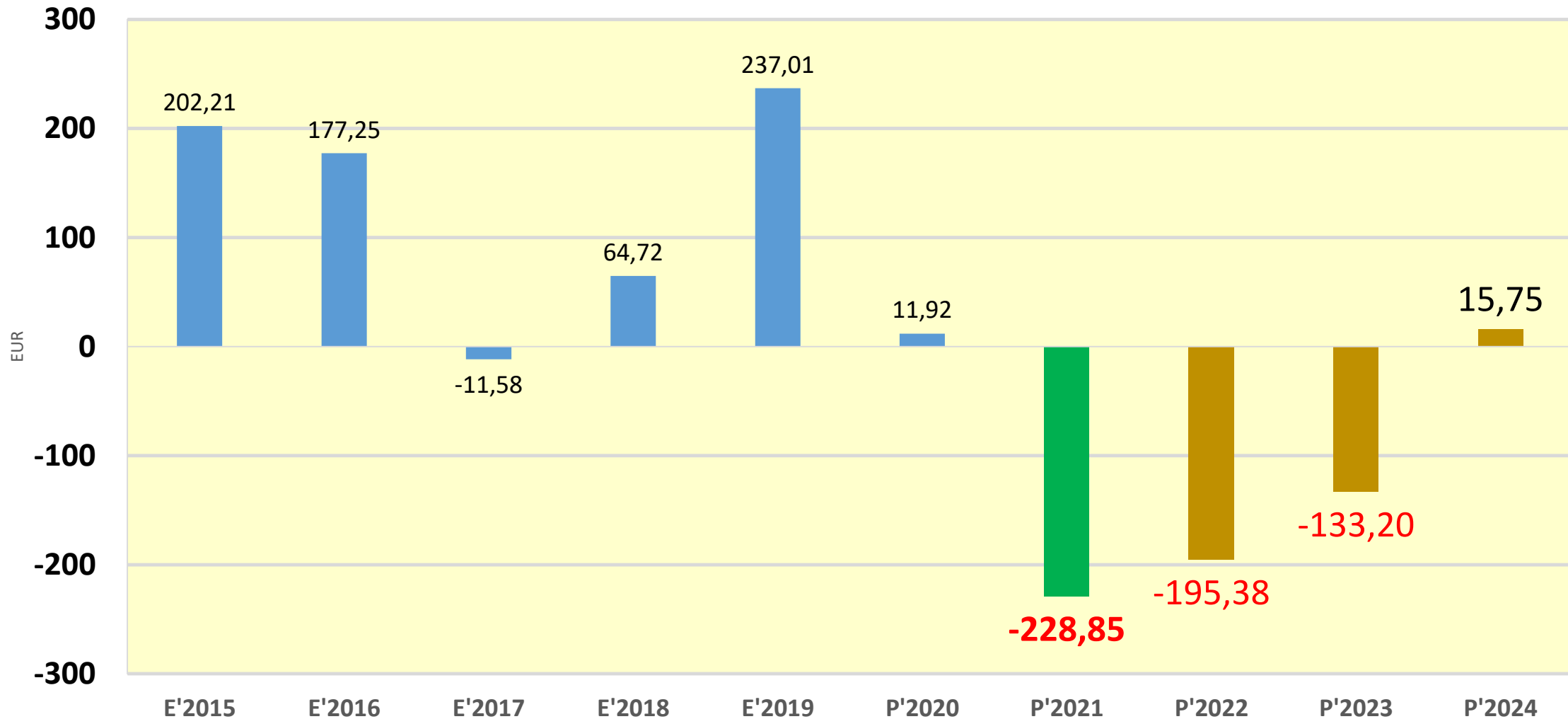
Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr (Planung)

	2022	2021	Vergleich in Euro
Verwaltungsergebnis	75.940	-1.118.945	1.194.885
Finanzergebnis	-52.080	-47.260	-4.820
Ordentliches Ergebnis	23.860	-1.166.205	1.190.065
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Jahresergebnis	23.860	-1.166.205	1.190.065

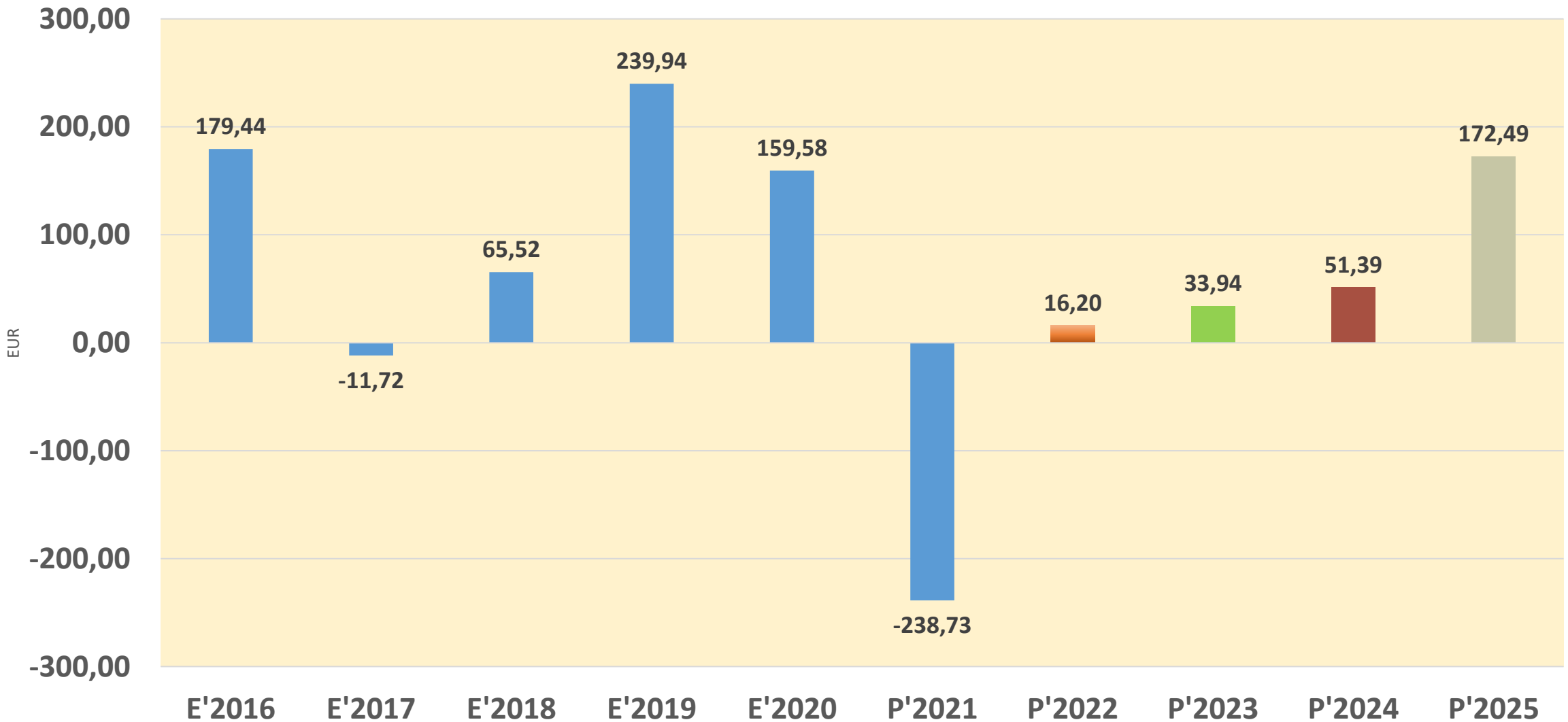
Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ergebnis 2020	Fo. Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Verwaltungsergebnis	747.932	-1.118.945	75.940	159.090	240.870	808.460
Finanzergebnis	-48.093	-47.260	-52.080	-119.020	-121.110	-104.140
Ordentliches Ergebnis	699.838	-1.166.205	23.860	40.070	119.760	704.320
Außerordentliches Ergebnis	112.570	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	812.408	-1.166.205	23.860	40.070	119.760	704.320

Verwaltungsergebnis je Einwohner im langfristigen Verlauf



Verwaltungsergebnis je Einwohner im langfristigen Verlauf



Besonderheiten im Ergebnishaushalt 2022

- **Zuschüsse für Kindergärten** → Fehlbetrag von **1.140.680 €**
Kindergartenbeförderung rd. **90.000 €**
- **Wasserversorgung** → **Neukalkulation**
Erhöhung von 2,45 € auf 2,76 €/m³
- **Abwassergebühr** → **Neukalkulation**;
Schutzwasser von 3,18 € auf 4,21 €/m³
Niederschlagswasser von 0,69 € auf 0,82 €/m²
Grundgebühr von 5,00 € auf 10 € pro Grundstück und Monat
- **Abfallwirtschaft** → Überschuss von 13.230 EUR / Gebührenausgleichsrücklage

Besonderheiten im Ergebnishaushalt 2022

- **Bestattungswesen** → Fehlbetrag i.H.v. **46.000 €** ;
Neukalkulation erforderlich
- **Öffentlicher Personennahverkehr** → Zuschuss AST-Verkehr 41.000 €
große Beliebtheit
- **Schlüsselzuweisung** → **281.890 €**;
1.255.410 € weniger als 2021
- **Tourismusabgabe ab 01.01.2022** → Mehrerträge von rd. 86.000 €

Finanzhaushalt 2022

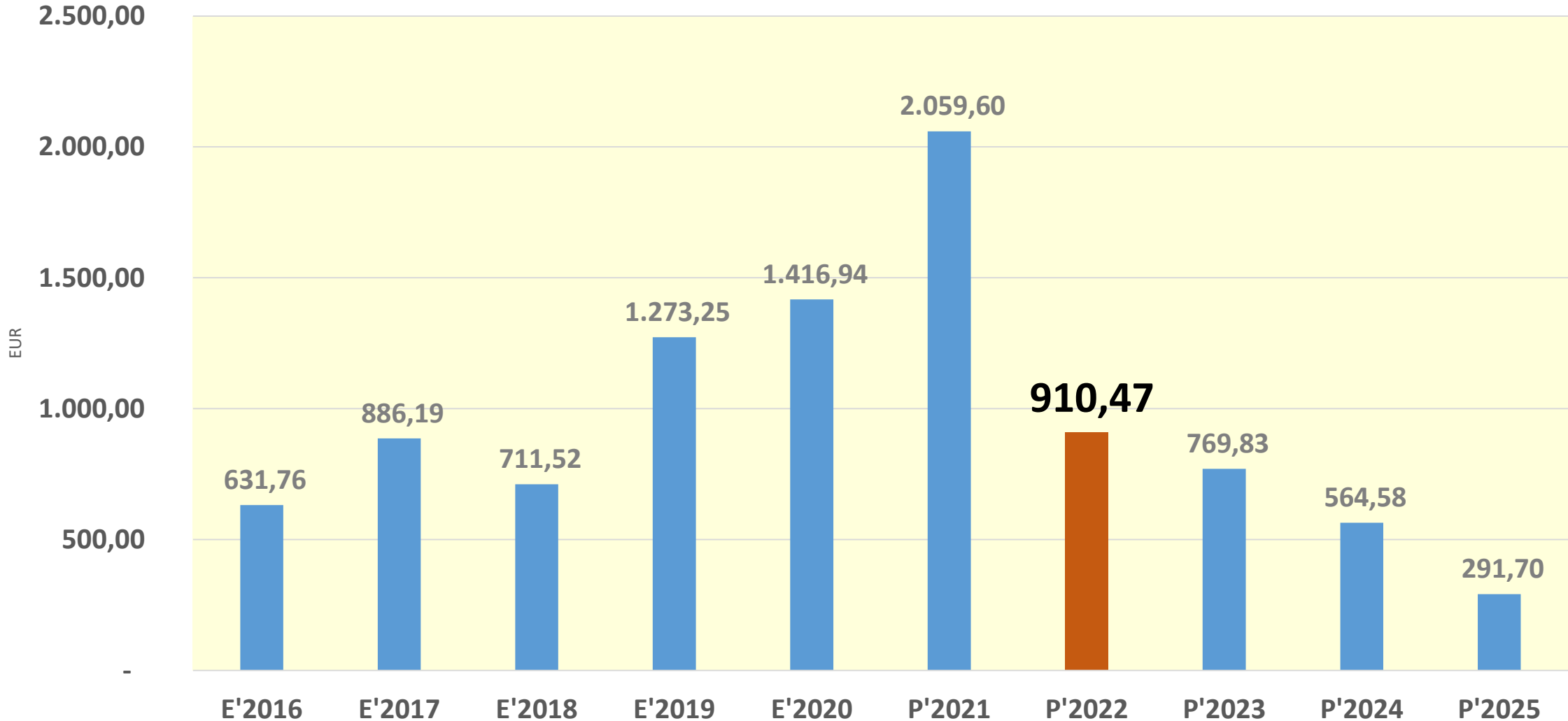


Finanzplan 3 - Jahresdarstellung

	Ansatz 2022	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.860.050	10.737.810	11.478.839
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.079.550	-10.582.520	-9.835.009
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	780.500	155.290	1.643.831
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.203.000	2.096.420	3.349.937
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.267.350	-9.653.350	-6.641.215
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.064.350	-7.556.930	-3.291.277
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-1.283.850	-7.401.640	-1.647.447
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.064.350	5.161.230	4.172.483
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-661.470	-709.330	-1.097.971
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.402.880	4.451.900	3.074.512
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	0	8.662,16
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres	119.030	-2.949.740	1.435.727

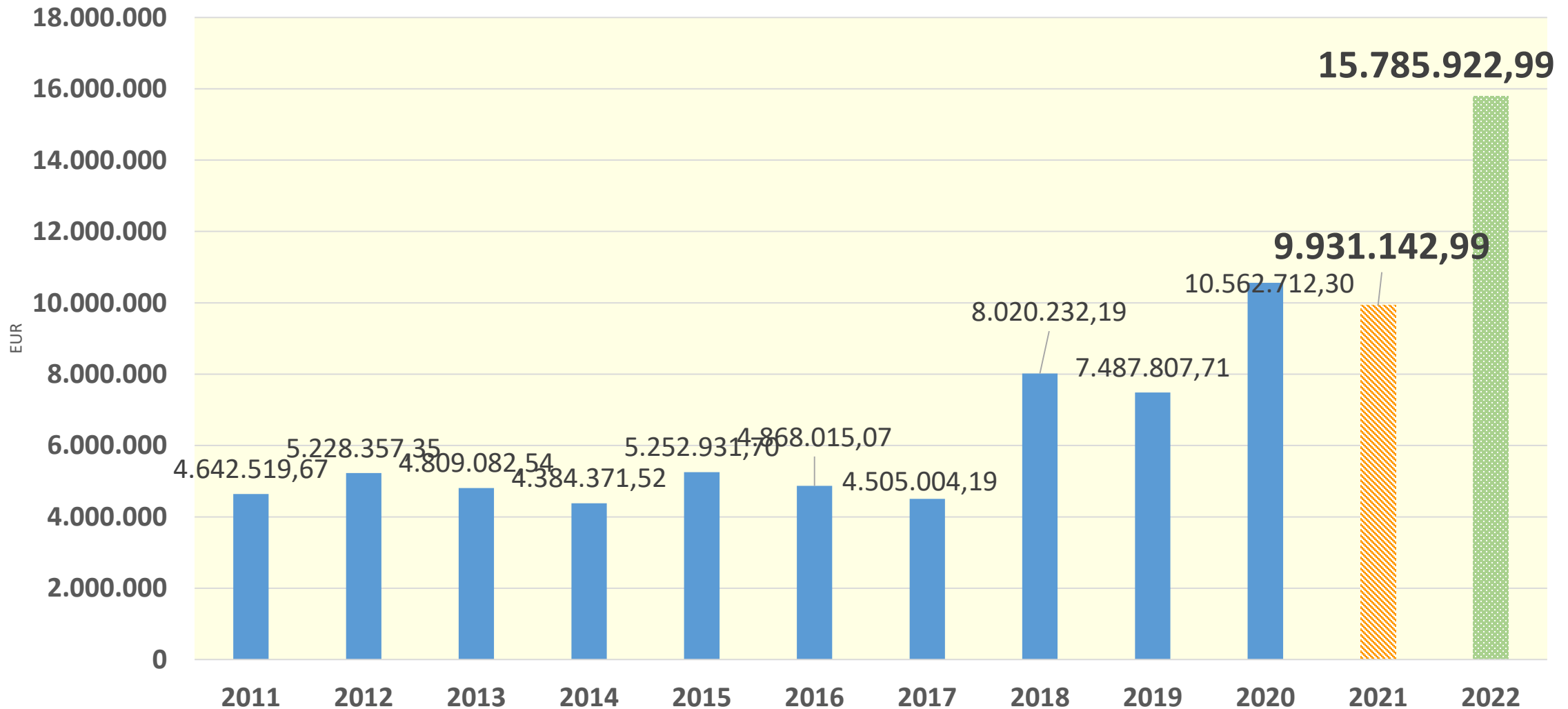
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.792.809	1.943.350	1.984.890	1.015.000	255.000	15.000
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	1.459.492	50.000	130.000	75.000	30.000	30.000
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	97.637	103.070	88.110	88.110	88.070	87.770
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.349.937	2.096.470	2.203.000	1.178.110	373.070	132.770
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-390.661	-446.150	-375.000	-350.000	-50.000	-50.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.615.940	-8.756.810	-3.578.700	-3.190.000	-2.558.000	-1.279.000
Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	-350.406	-444.190	-307.450	-62.000	-32.000	-32.000
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	-1.284.207	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200	-6.200
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.641.215	-9.653.350	-4.267.350	-3.608.200	-2.646.200	-1.367.200
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.291.277	-7.556.930	-2.064.350	-2.430.090	-2.273.130	-1.234.430

Investitionsauszahlungen je Einwohner

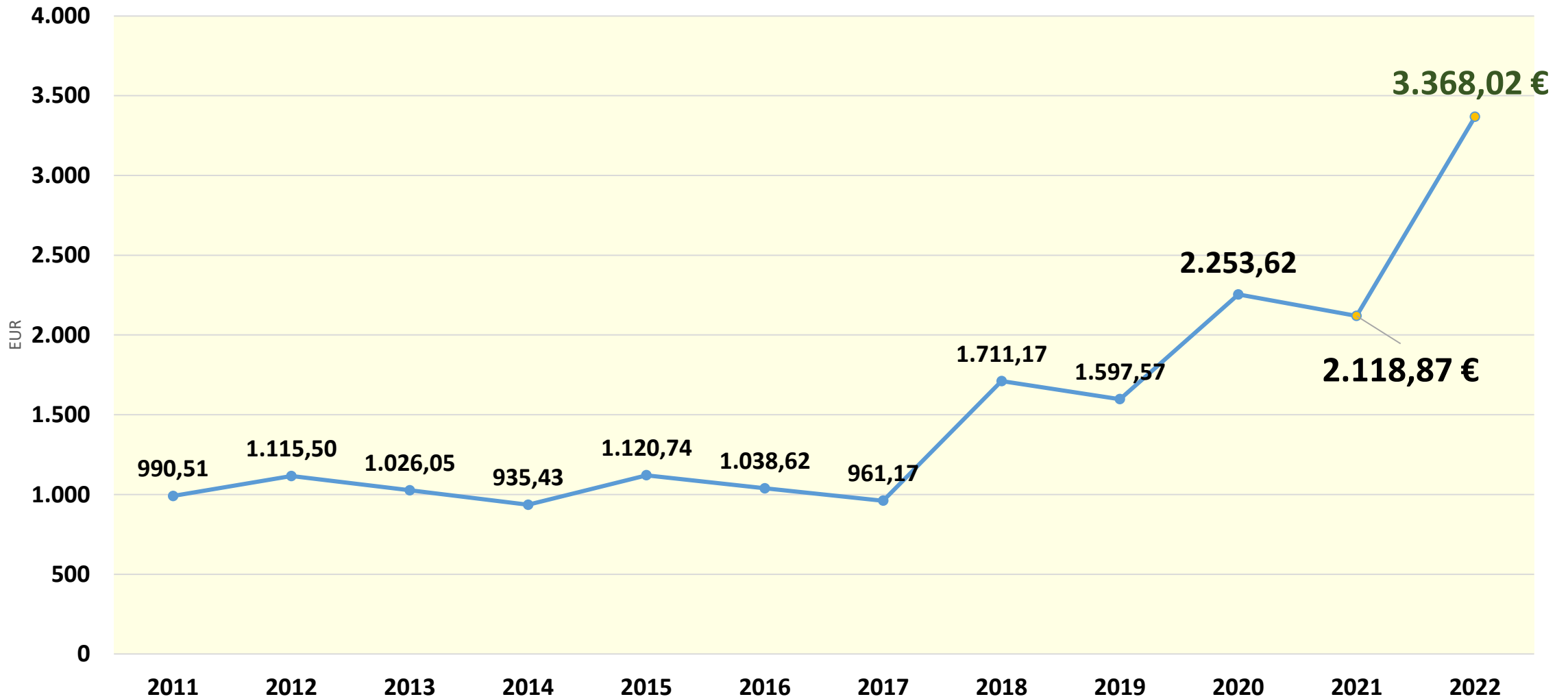


Finanzierungstätigkeit	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	4.172.483	5.161.230	2.064.350	2.430.090	2.273.130	1.234.430
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-1.097.971	-709.330	-661.470	-768.640	-841.080	-870.020
Finanzmittelsaldo aus Aufnahme und Tilgung Investitionskredite	3.074.512	4.451.900	1.402.880	1.661.450	1.432.050	364.410

Stand Investitionskredite am 31.12.

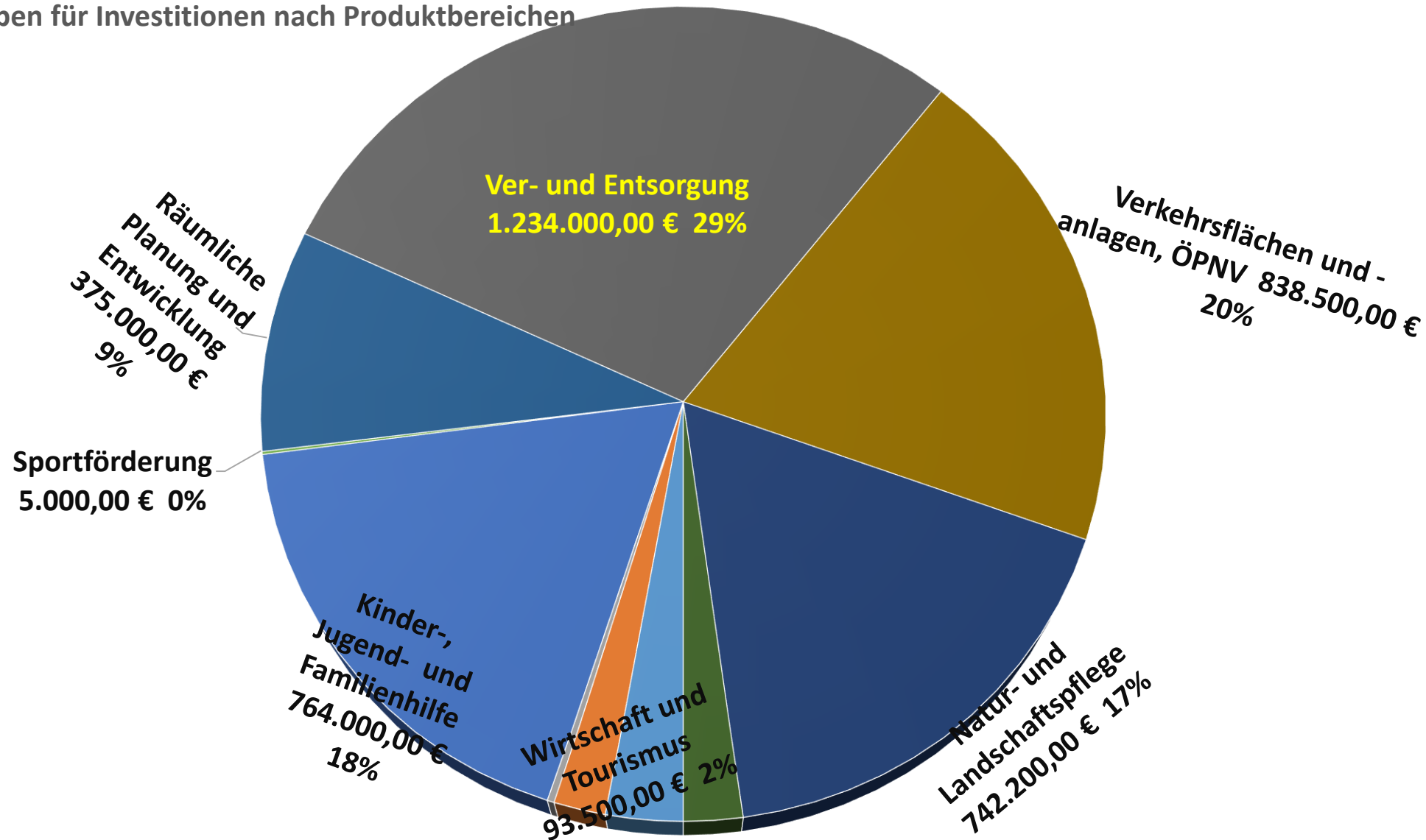


Pro Kopf Verschuldung 31.12. (Investitionskredite)



Geplante Maßnahmen 2022 (über 10.000 €)

Ausgaben für Investitionen nach Produktbereichen



Ausgaben für Investitionen nach Produktbereichen

Innere Verwaltung	122.150,00 €
Sicherheit und Ordnung	82.000,00 €
Kultur und Wissenschaft	11.000,00 €
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	764.000,00 €
Sportförderung	5.000,00 €
Räumliche Planung und Entwicklung	375.000,00 €
Ver- und Entsorgung	1.234.000,00 €
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	838.500,00 €
Natur- und Landschaftspflege	742.200,00 €
Wirtschaft und Tourismus	93.500,00 €
	4.267.350,00 €

Geplante Maßnahmen 2022 (über 20.000 €)

Maßnahme	Ausgabe in €	Einnahme in €
Bauhof – Aufsitzmäher, Fassadenarbeiten, Zaun	49.000	
Digitalisierung Verwaltung, Einführung E-Akte, interkommunale Zusammenarbeit	61.950	55.750
Feuerwehr Benkhausen – TSF-W Benkhausen u. TS	75.000	
Kloster Flechtdorf	10.000	
Kindergarten Heringhausen – Nutzungsoptimierung	300.0000	287.700 DE, LK, KI
Kindergarten Vasbeck – Nutzungsoptimierung	349.0000	331.550 DE, LK, KI

Geplante Maßnahmen 2022

(über 20.000 €)

Maßnahme	Ausgabe in €	Einnahme in €
Kinderspielplätze allgemein und OT Ottlar und Rhenegge	110.000	55.000
An- und Verkauf von Grundstücken	275.000	258.000
Wasserversorgung allgemein u. Erneuerung Wasserrechte Tiefenbrunnen Stormbruch u. Bontkirchen	15.000	
Kanalsanierung	270.000	
Abwasserleitung Rhenegge, Triftweg	30.000	
Kläranlage Adorf, Erneuerung Belüftung/Steuerung	50.000	50.000

Geplante Maßnahmen 2022

(über 20.000 €)

Maßnahme	Ausgabe in €	Einnahme in €
Kläranlage Vasbeck, Planungskosten aufgrund gesetzlicher Vorgaben	50.000	
Straßenbau Adorf, Vorstufenausbau Baugebiet Börnchen	100.000	
Erschließung Nahversorger, Appartementhausanlage, Seerestaurant	65.000	
Brückensanierungen	260.000	
DE Diemelsee allgemein	100.000	85.000 Land

Geplante Maßnahmen 2022

(über 20.000 €)

Maßnahme	Ausgabe in €	Einnahme in €
Erneuerung Stützmauer entlang der Wirme, Wirmighausen	70.000	
ÖPNV, barrierefreie Bushaltestellen, Planungskosten	54.000	27.000
offene Gewässer, Zäune und Geländer	25.000	
100-Wilde-Bäche-Programm	100.000	95.000
Feldwegebau Siekesweg, Heringhausen	374.000	191.000

Geplante Maßnahmen 2022

(über 20.000 €)

Maßnahme	Ausgabe in €	Einnahme in €
DGH Wirmighausen, DE-Programm, Mehrgenerationenplatz	50.000	27.500
Tourismus – Digitalisierungsprojekt Diemelsee-Willingen (u.a. Einführung von Parkgebühren)	35.000	
Erneuerung Siekesweg, Heringhausen, Kanal, Wasser, Straßenbau	300.000	280.000
Baugebiet „Hinter den Höfen“, Vasbeck, Kanal, Wasser, Straßenbau	607.300	91.200

Geplante Maßnahmen der Zukunft 2022 bis 2025



2023 rd. 3,61 Mio. €

2024 rd. 2,65 Mio. €

2025 rd. 1,37 Mio. €



**Ohne Ehrenamt
läuft nix**

DANKE

Info-Veranstaltung **12.01.22**

Beratung
in den Ausschüssen

