



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

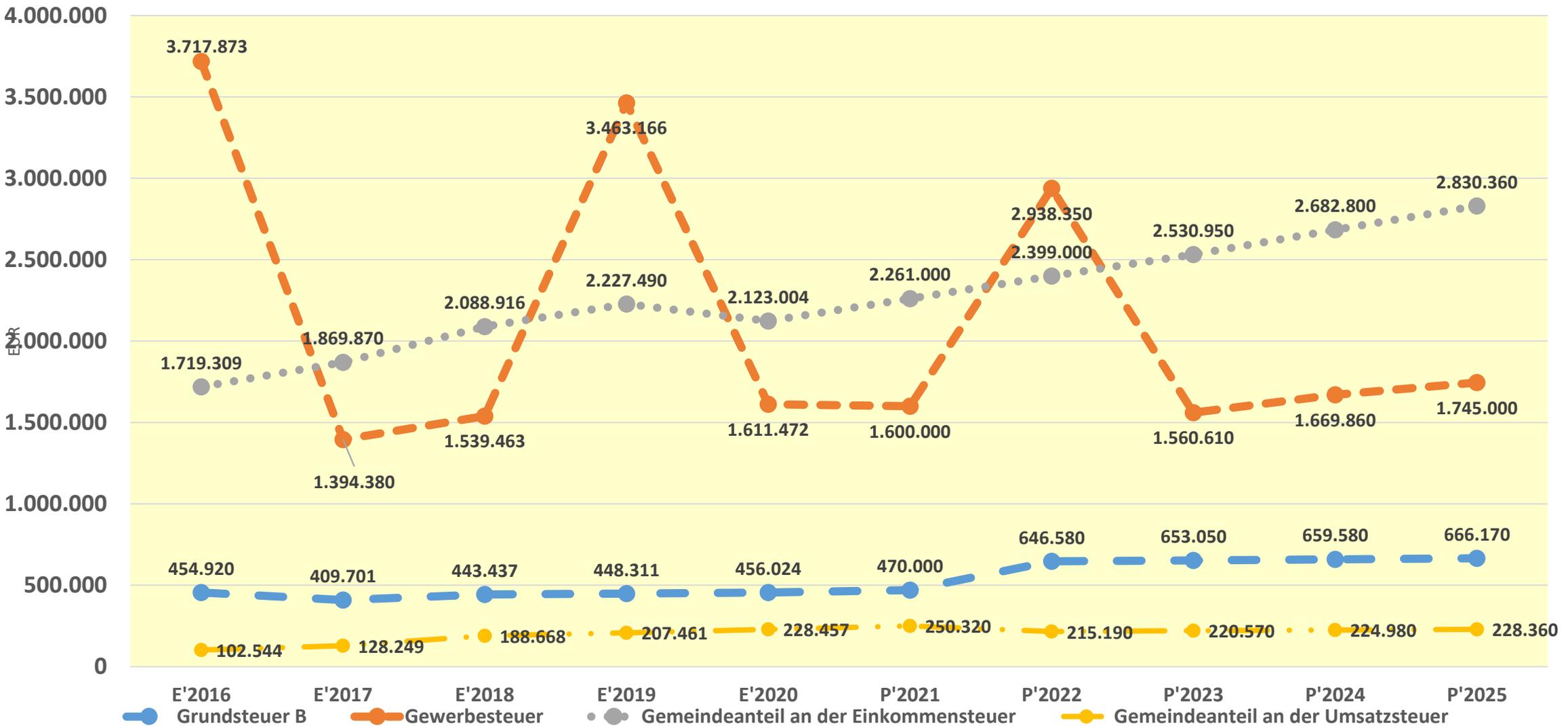
Handlungsempfehlungen und

Strategien für die **Zukunft** erarbeiten

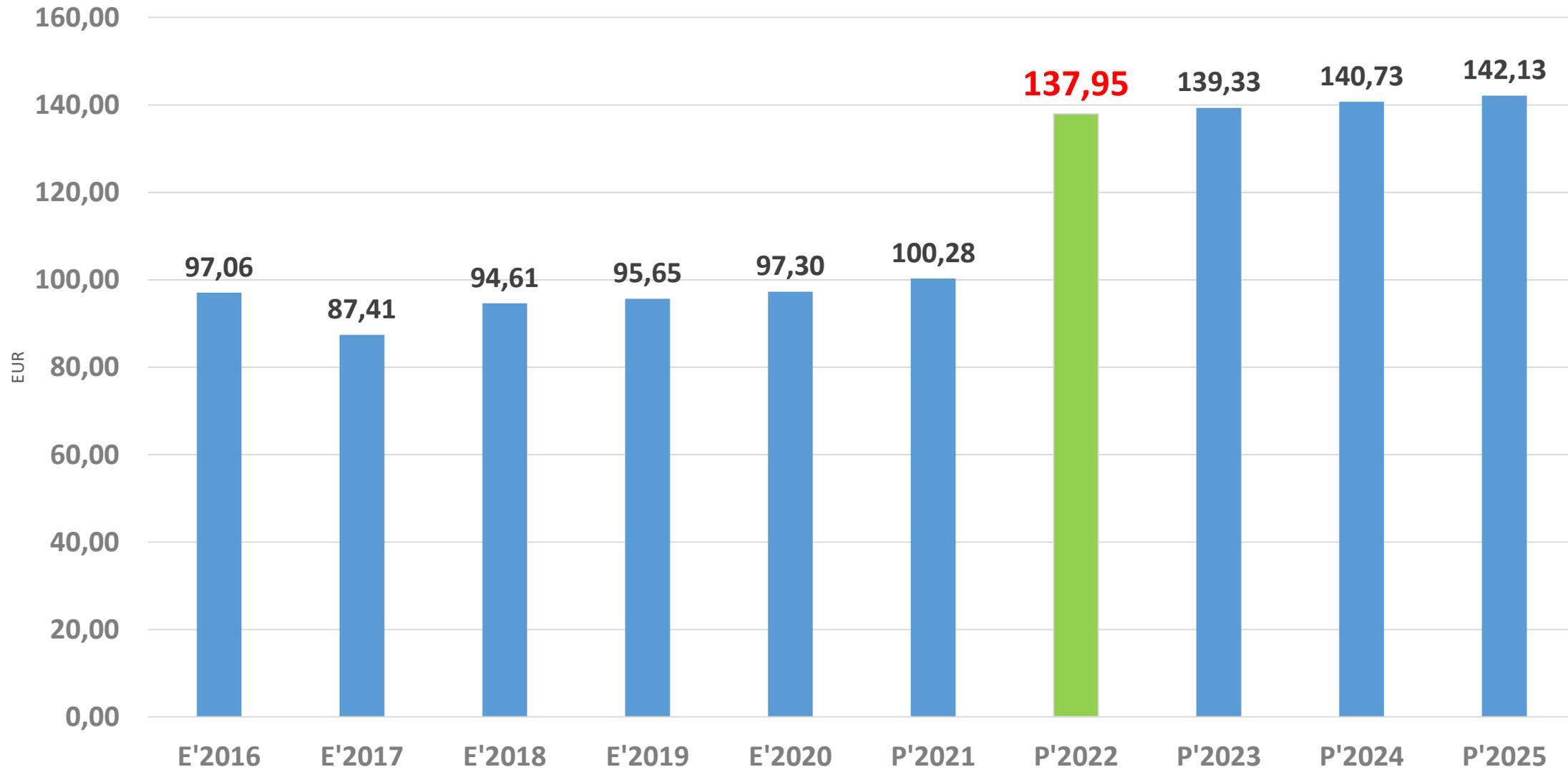
- **2022** **Erhöhung** der Hebesätze von 365 v.H. auf 500 v.H.
Grund- und Gewerbesteuer
- **2022** **Anpassung der Gebühren**, z. B. Wasser, Abwasser

| 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 |

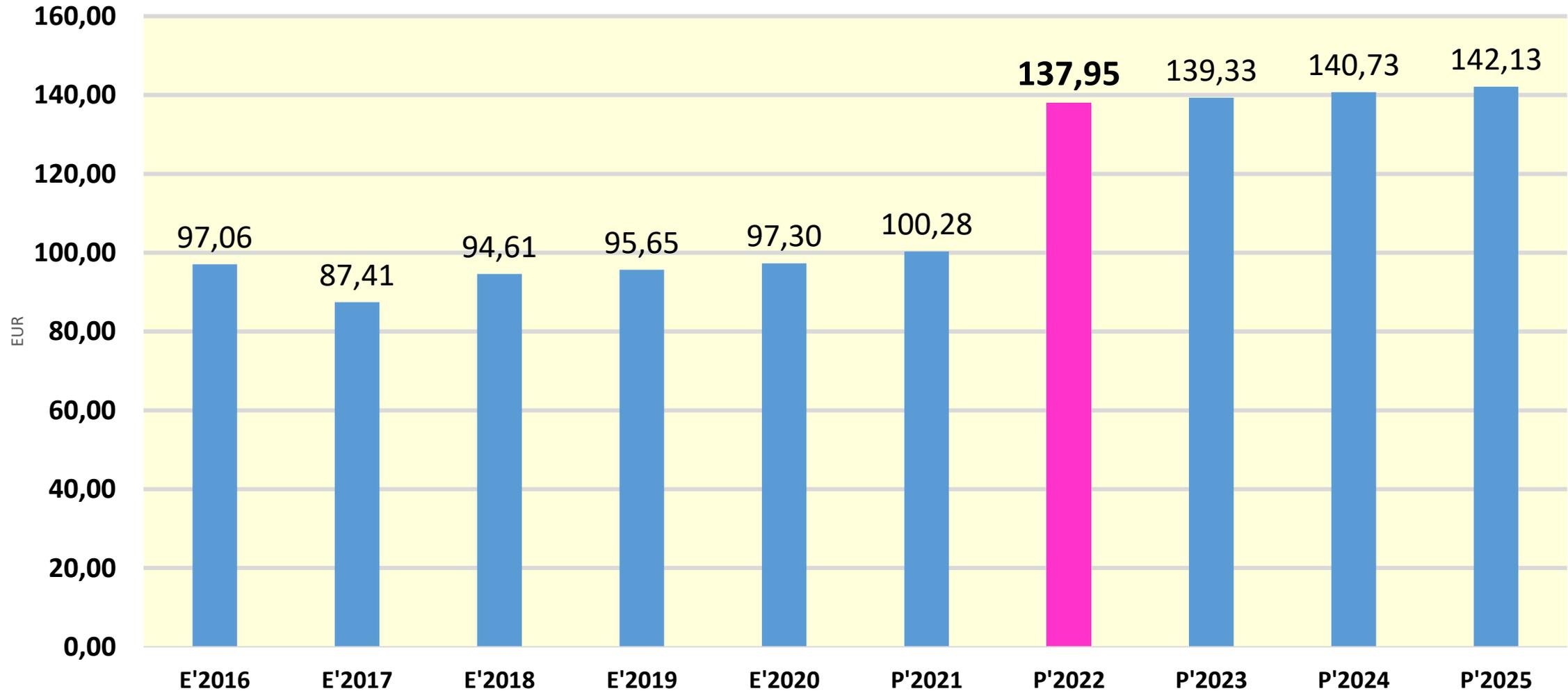
Die wichtigsten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung



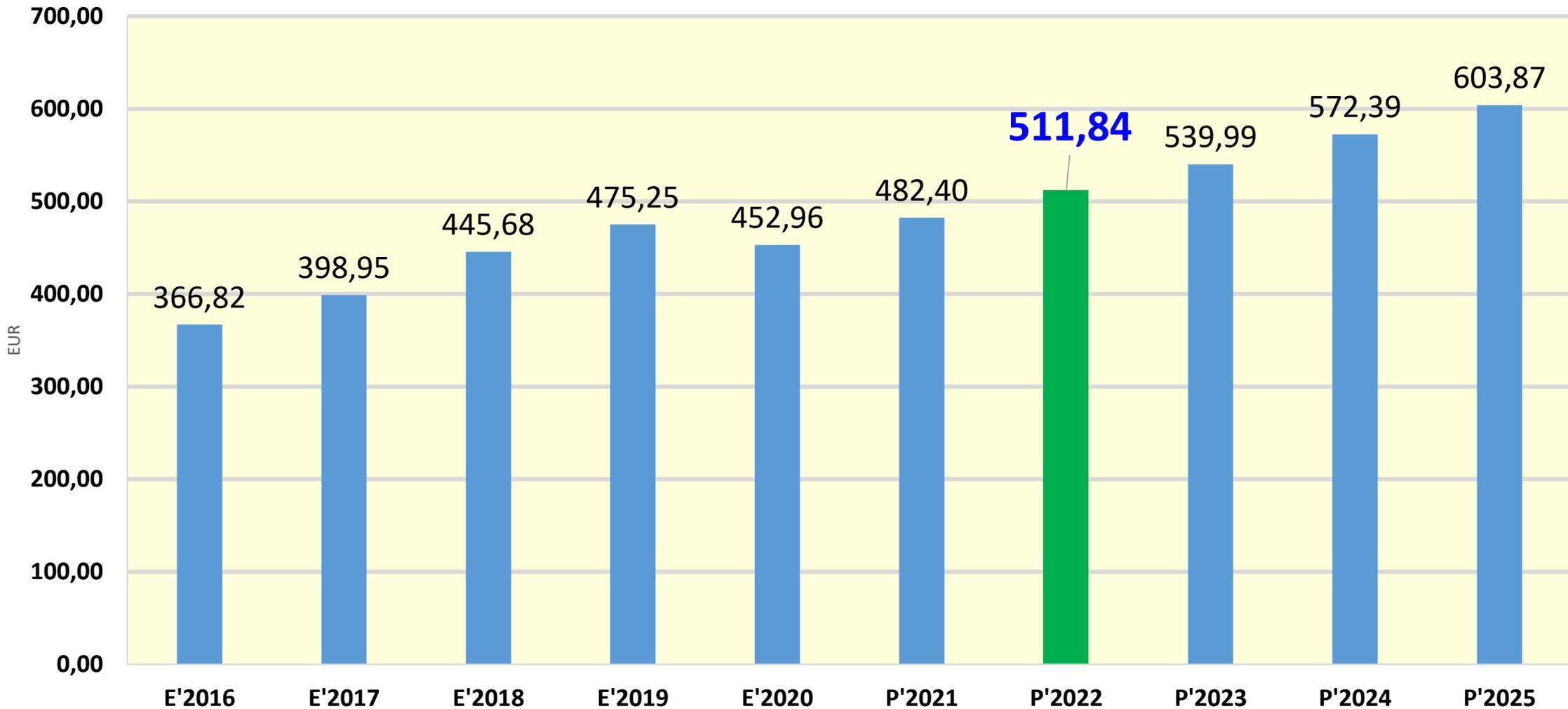
Grundsteuer B je Einwohner



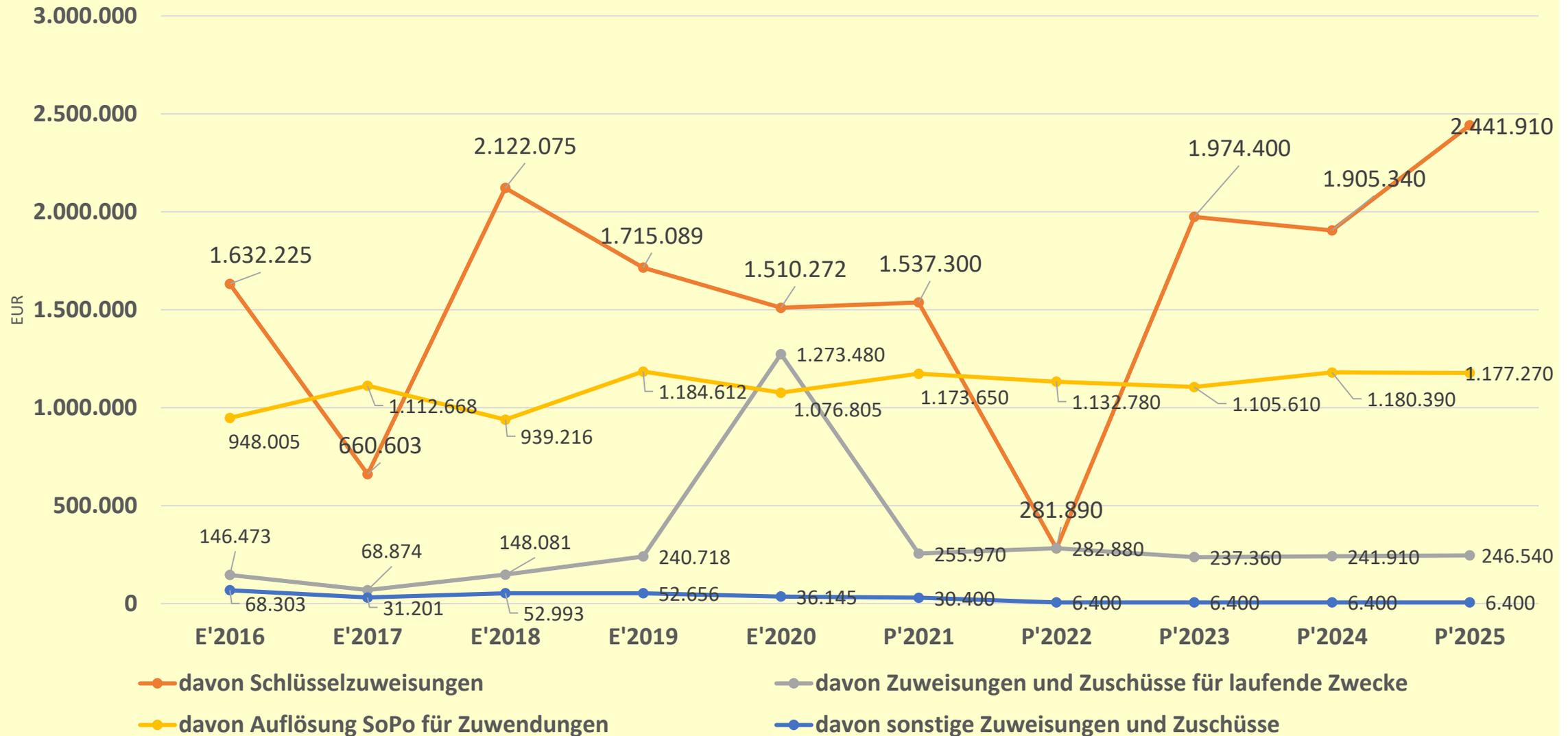
Gewerbesteuer je Einwohner



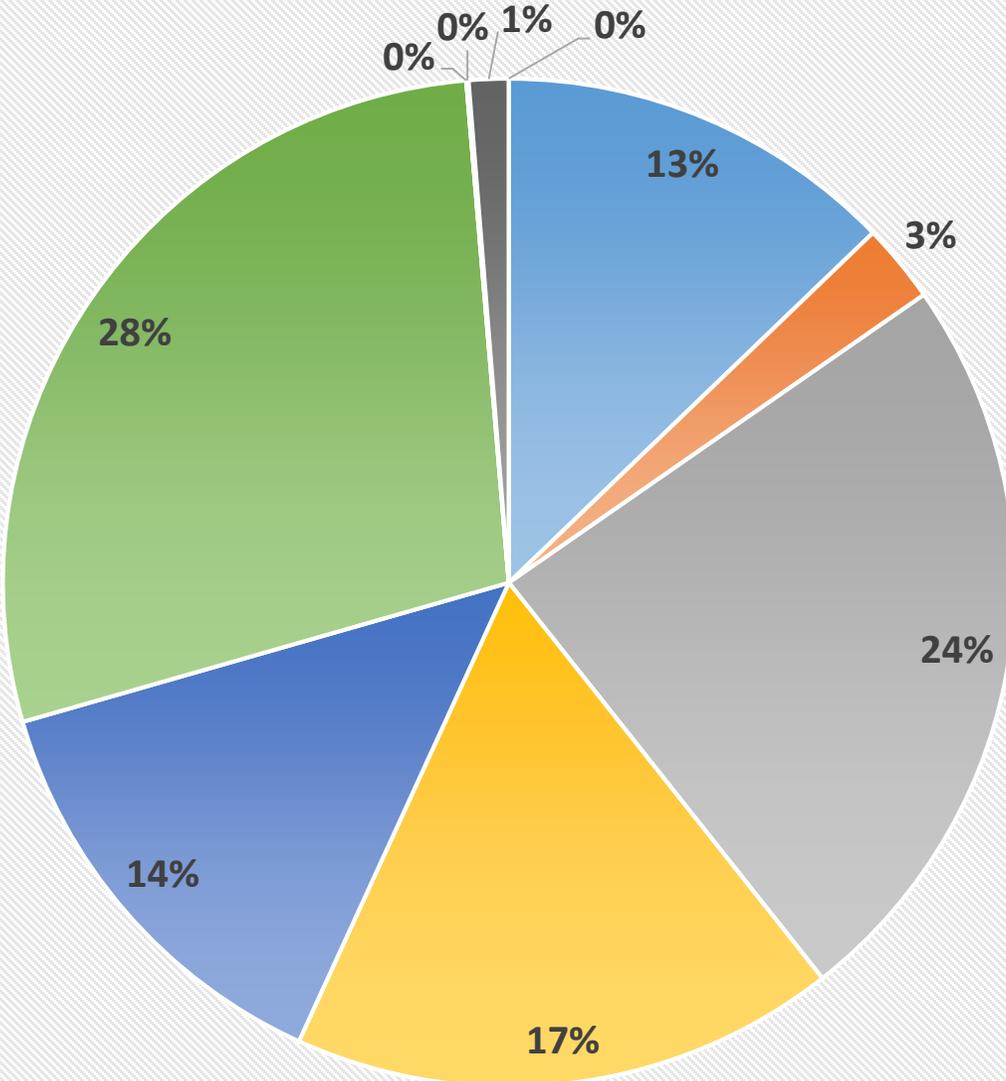
Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Zuwendungsarten im Zeitverlauf



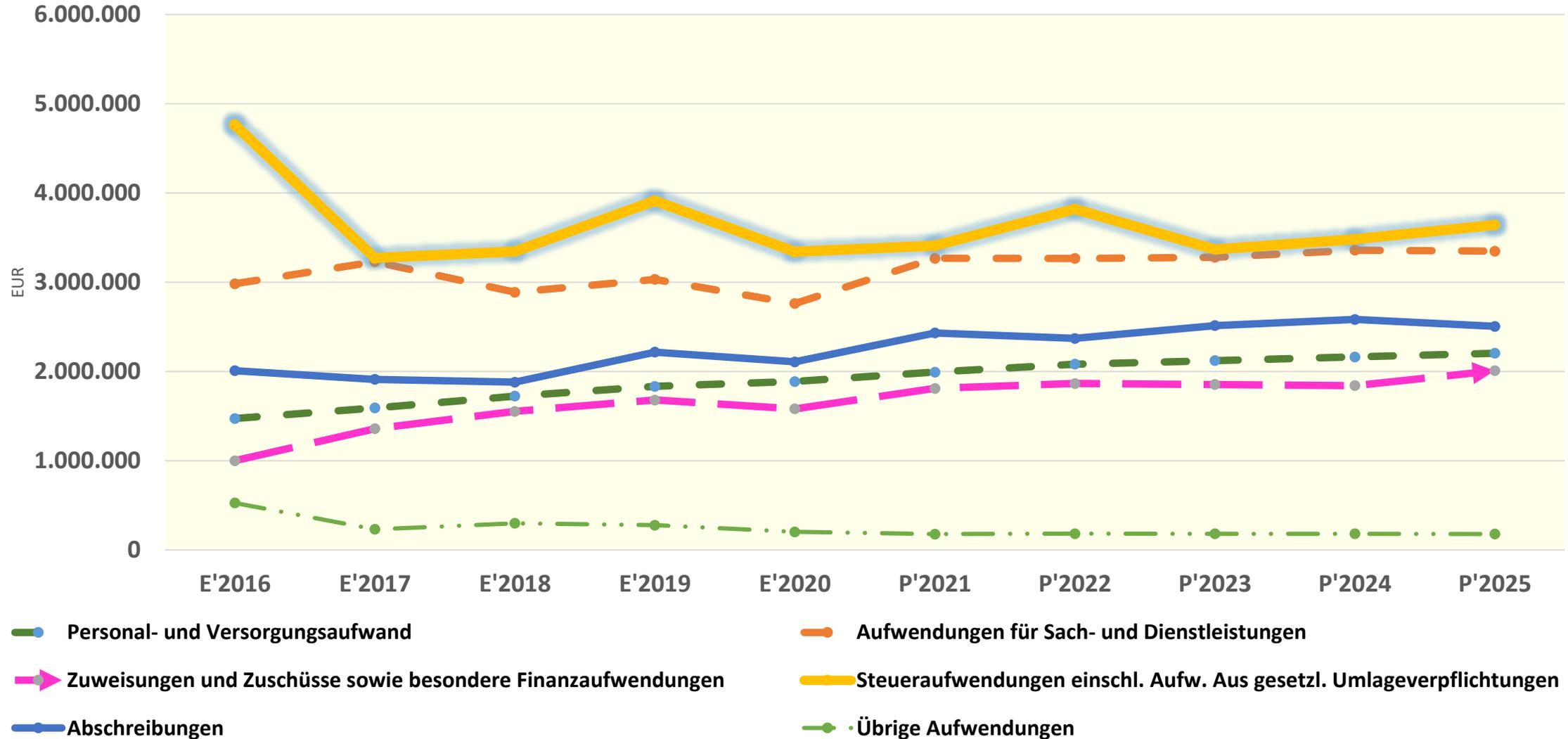
Zusammensetzung Aufwendungen



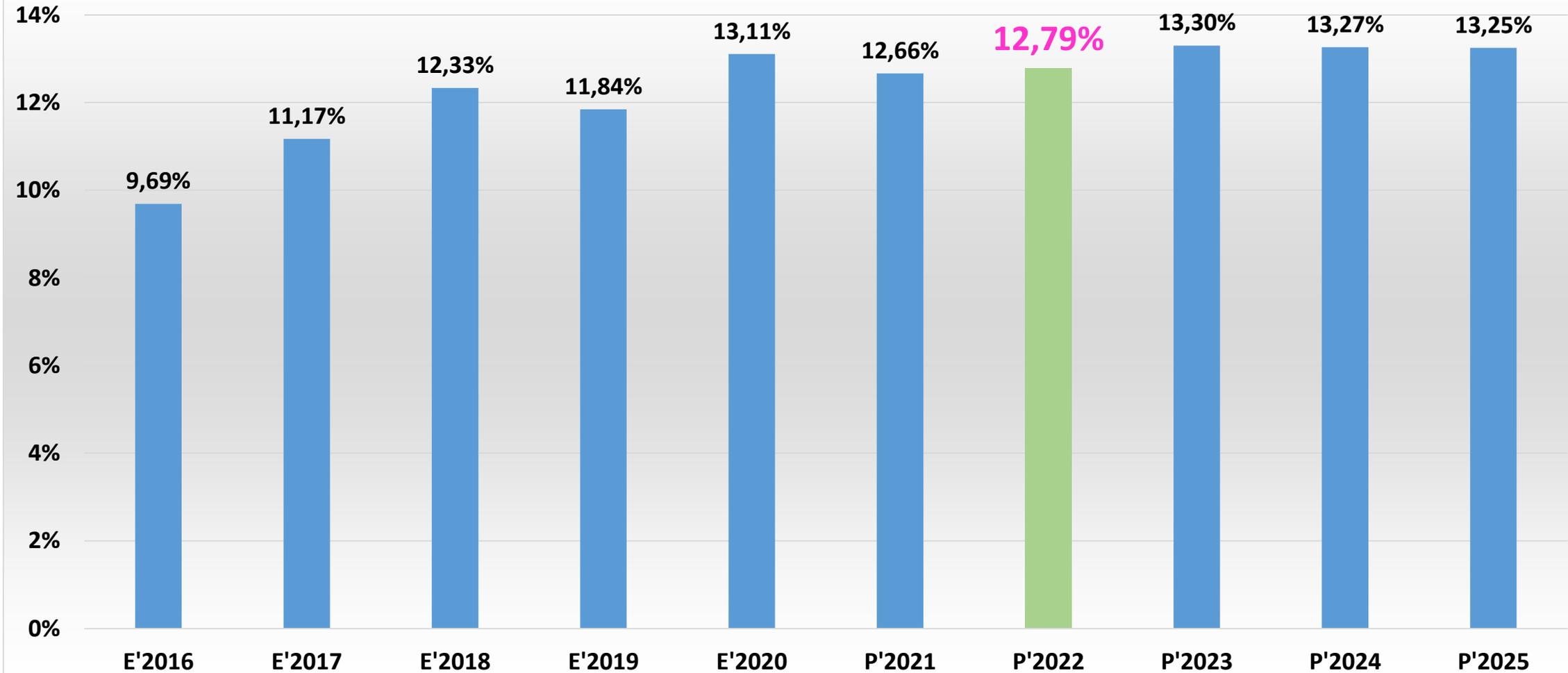
- Personalaufwendungen 13%
- Versorgungsaufwendungen 3%
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 24%
- Abschreibungen 17%
- Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. 14%
- Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen 28%
- Transferaufwendungen 0%
- Sonstige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

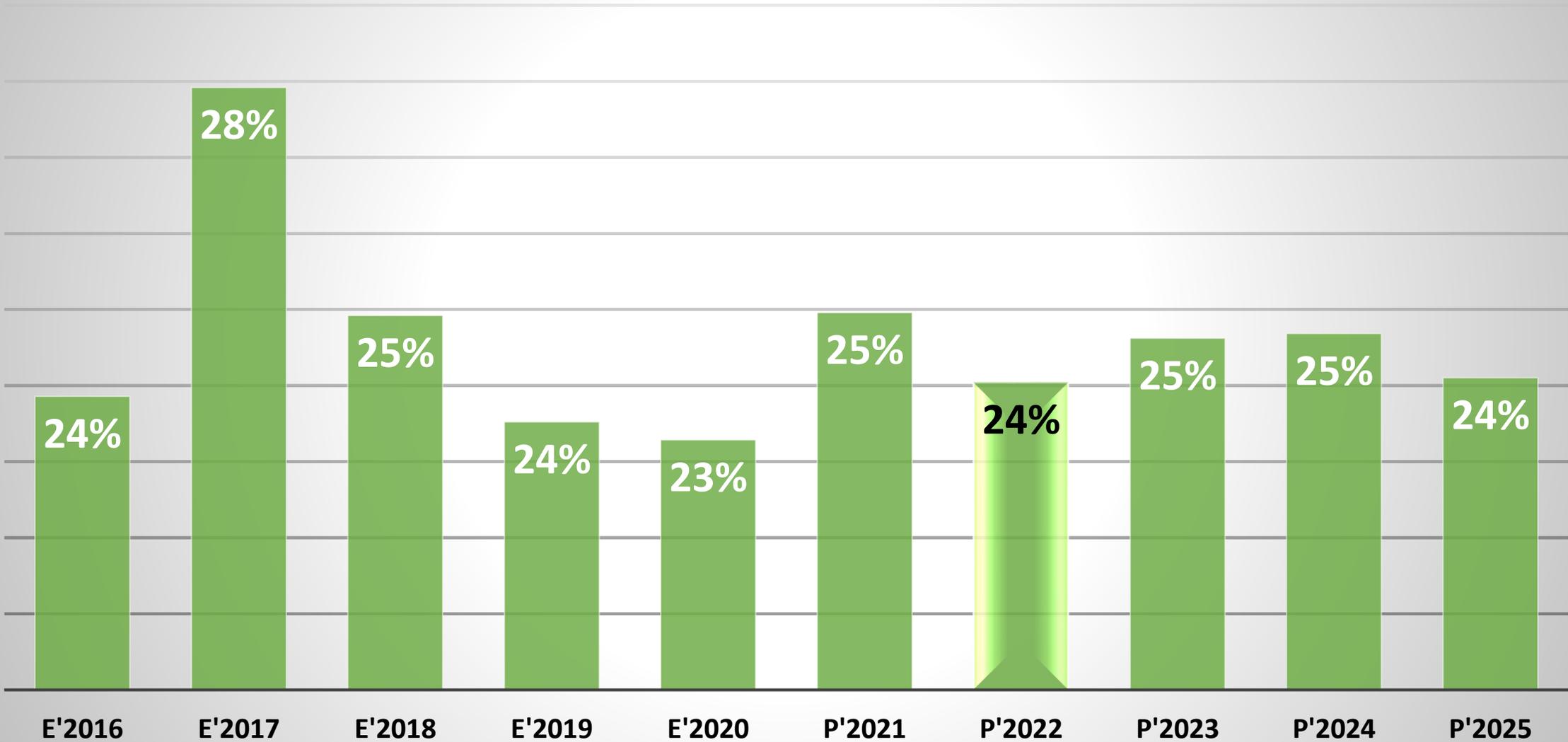
Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung



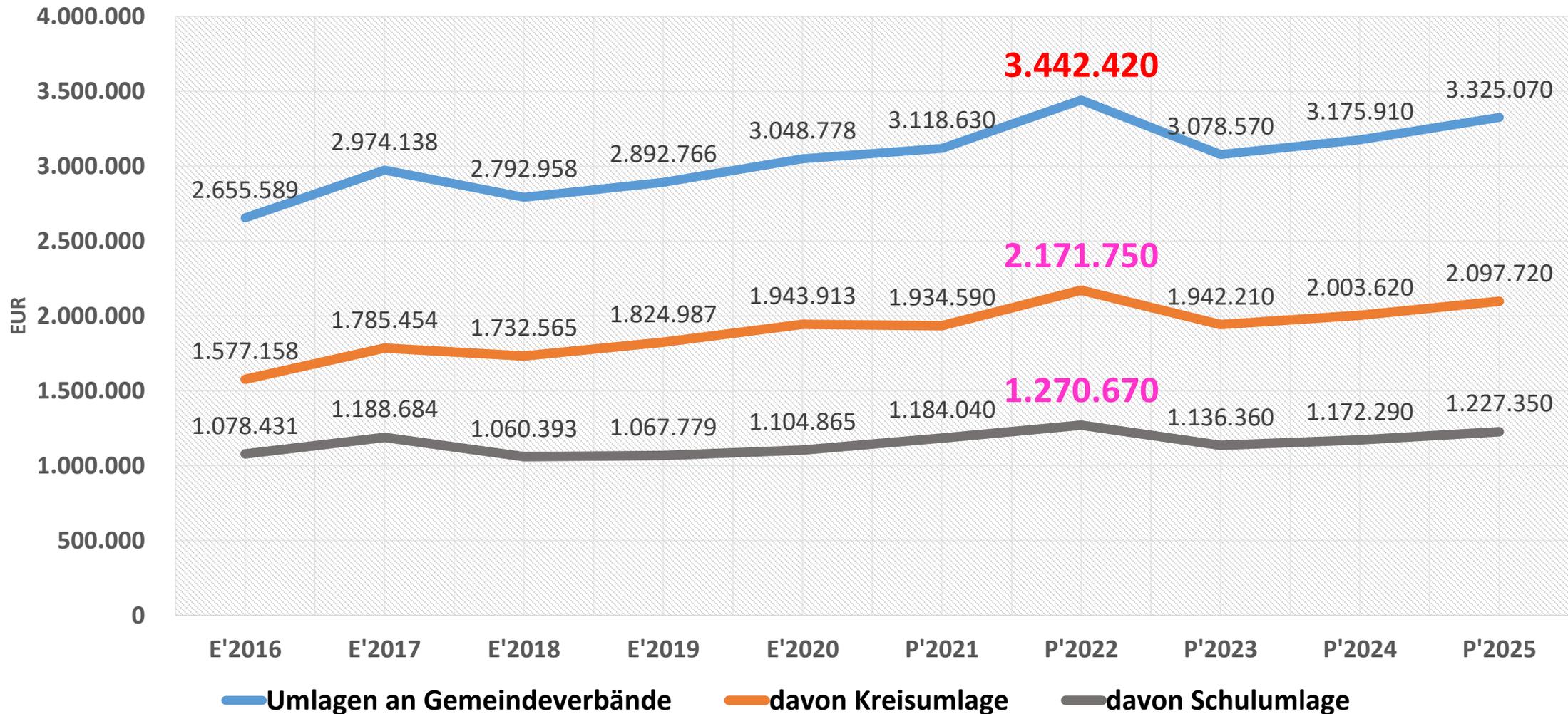
Personalintensität



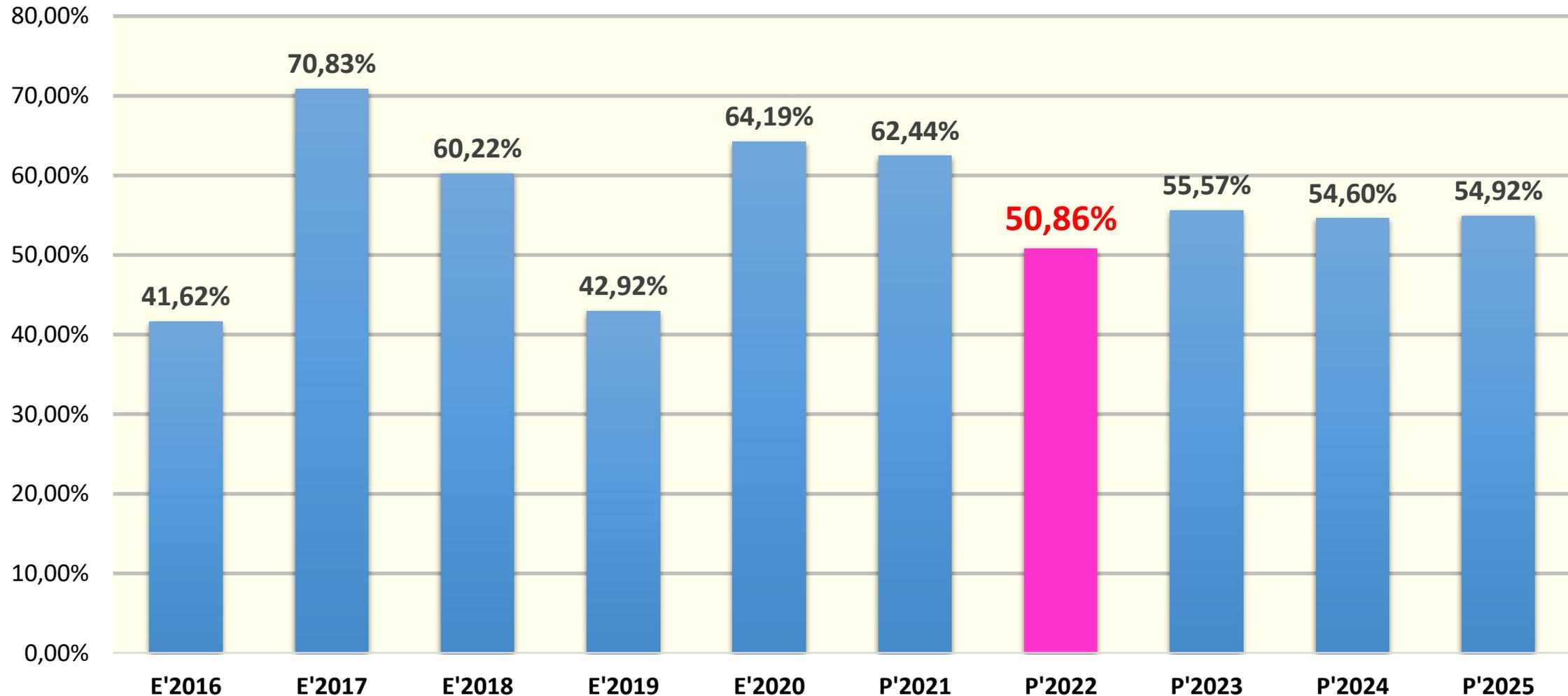
Sach- und Dienstleistungsintensität



Langfristige Entwicklung der Umlagezahlungen an den Landkreis

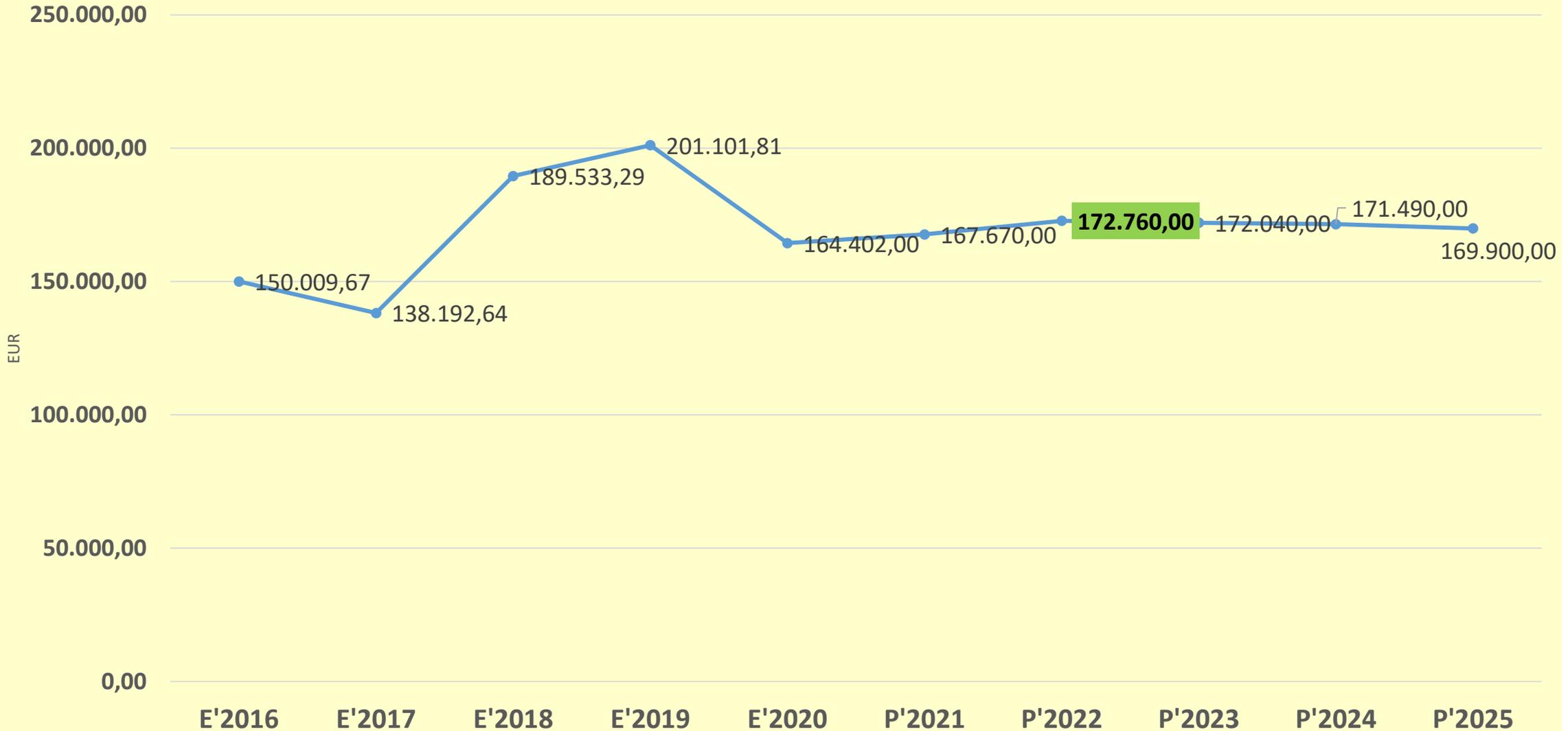


Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

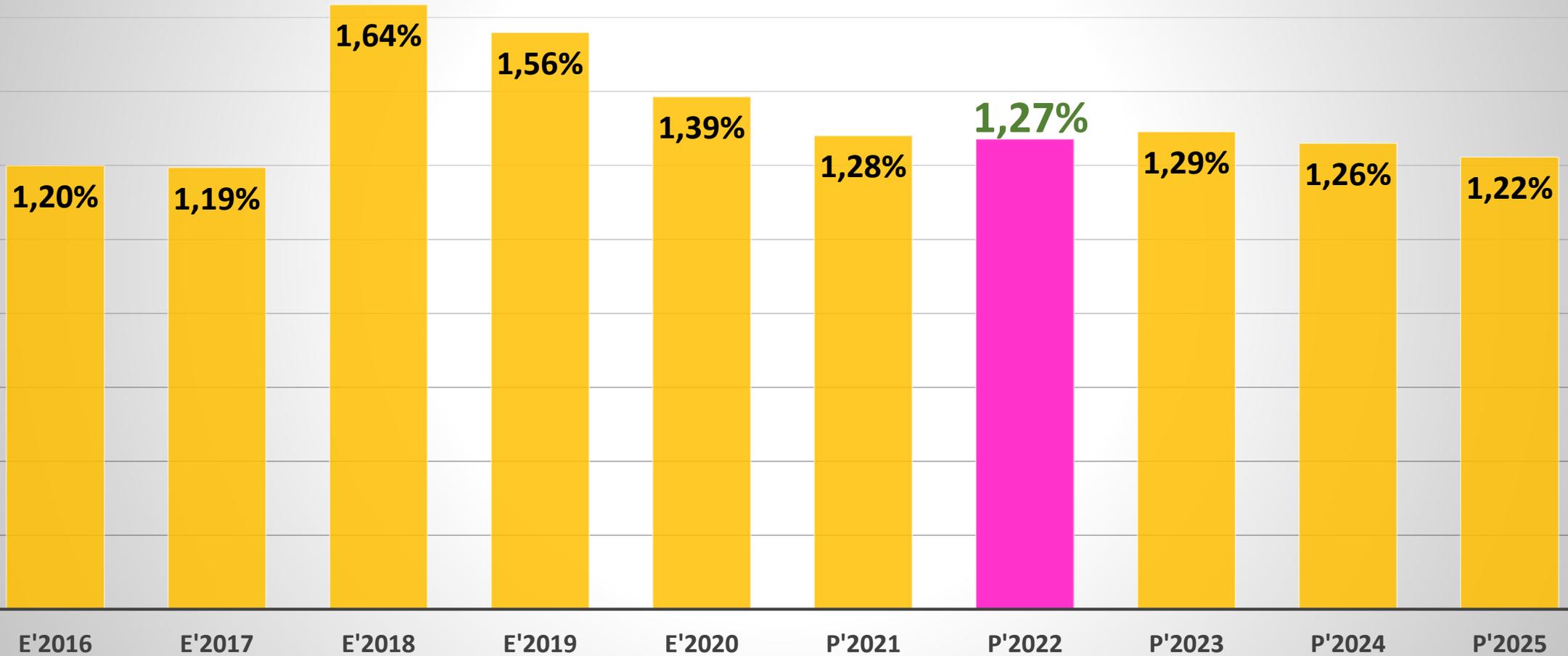


| Abschreibungen | Ergebnis 2020 | f. Ansatz 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 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



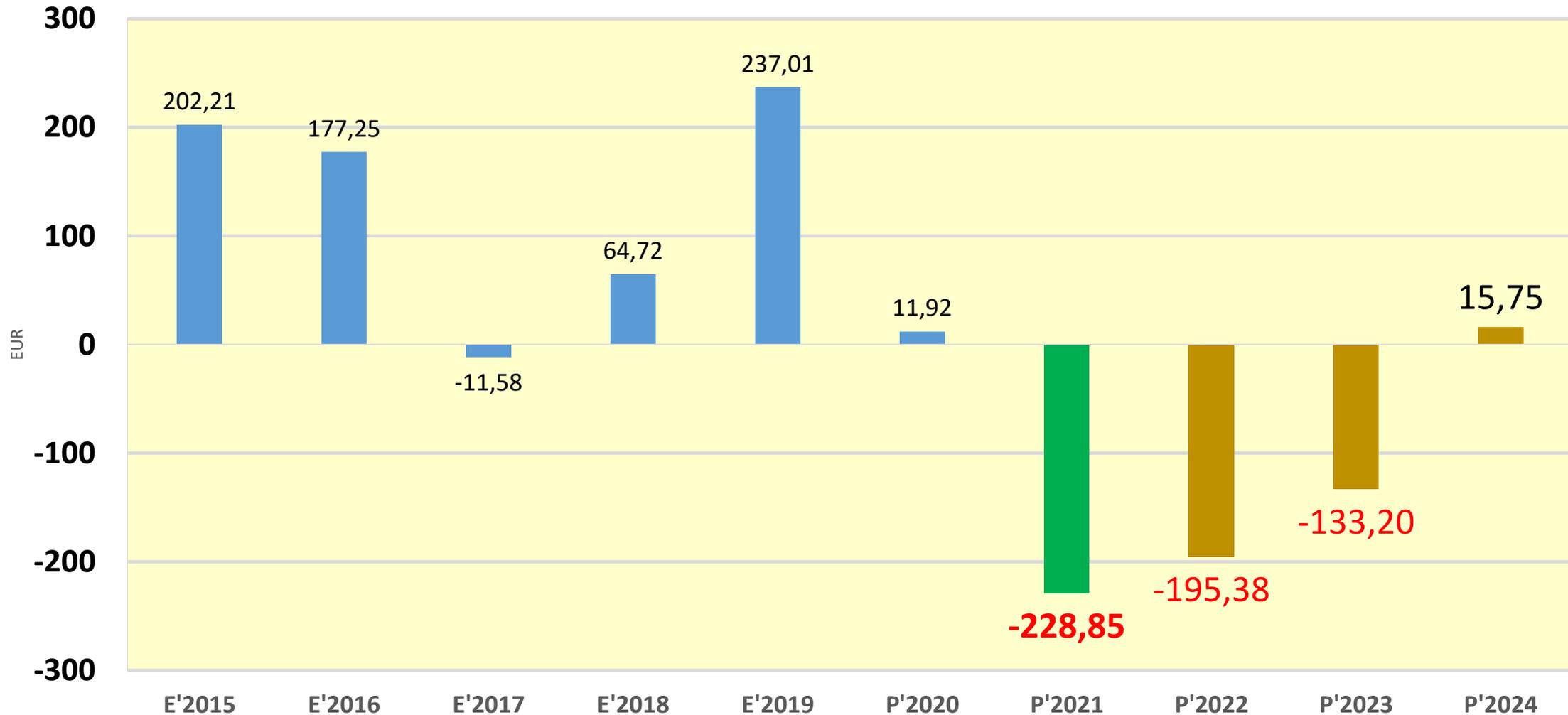
Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr (Planung)

| | 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 |

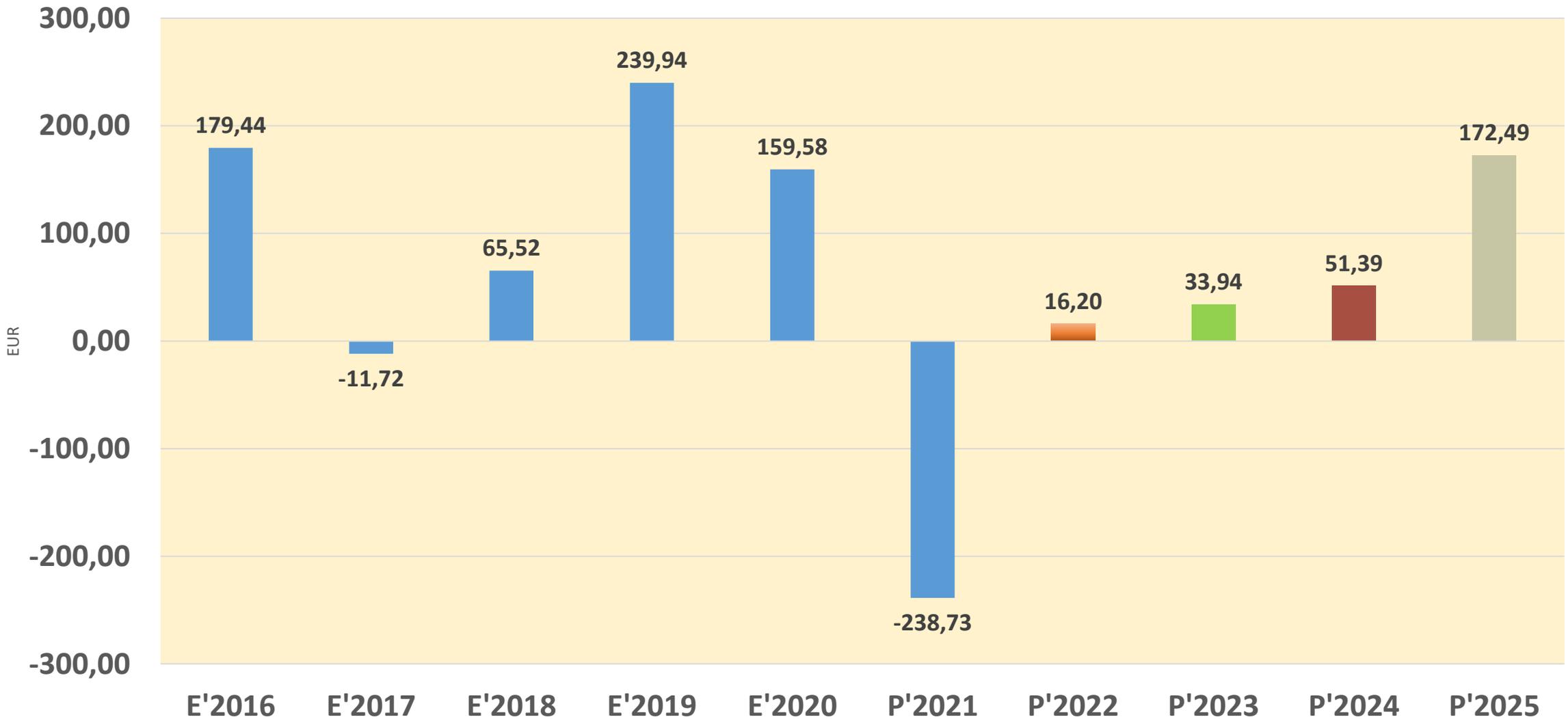
Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

| | 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

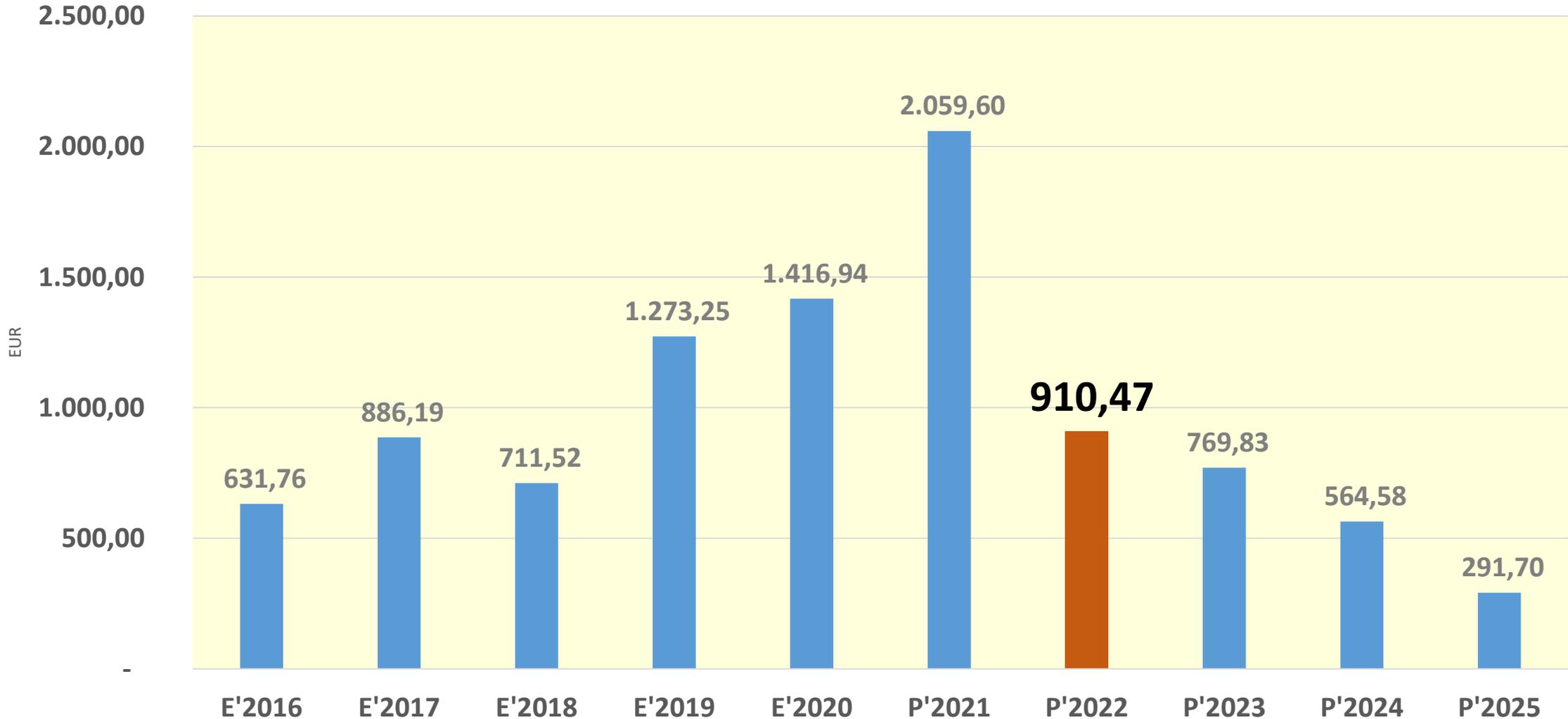


Finanzplan 3 - Jahresdarstellung

| | 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 |

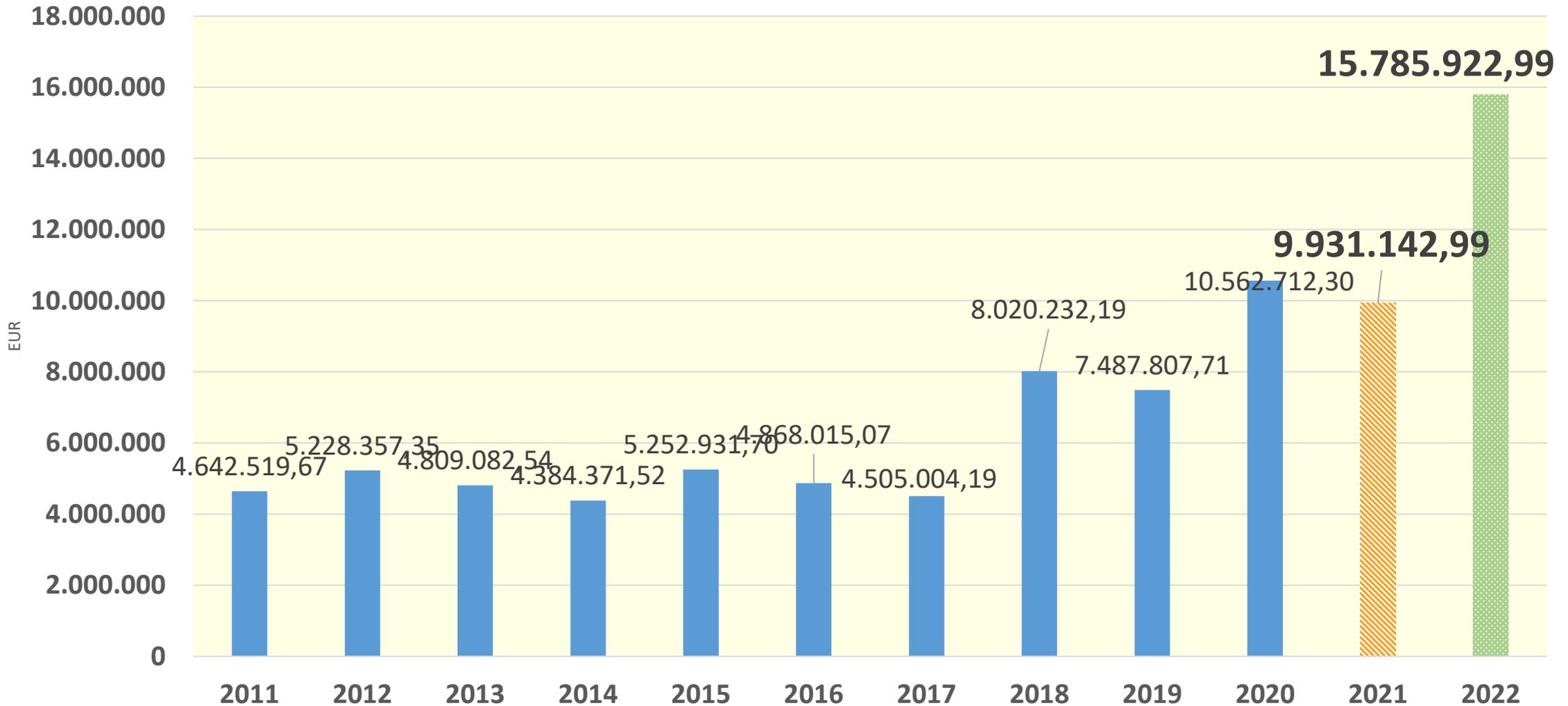
| Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 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

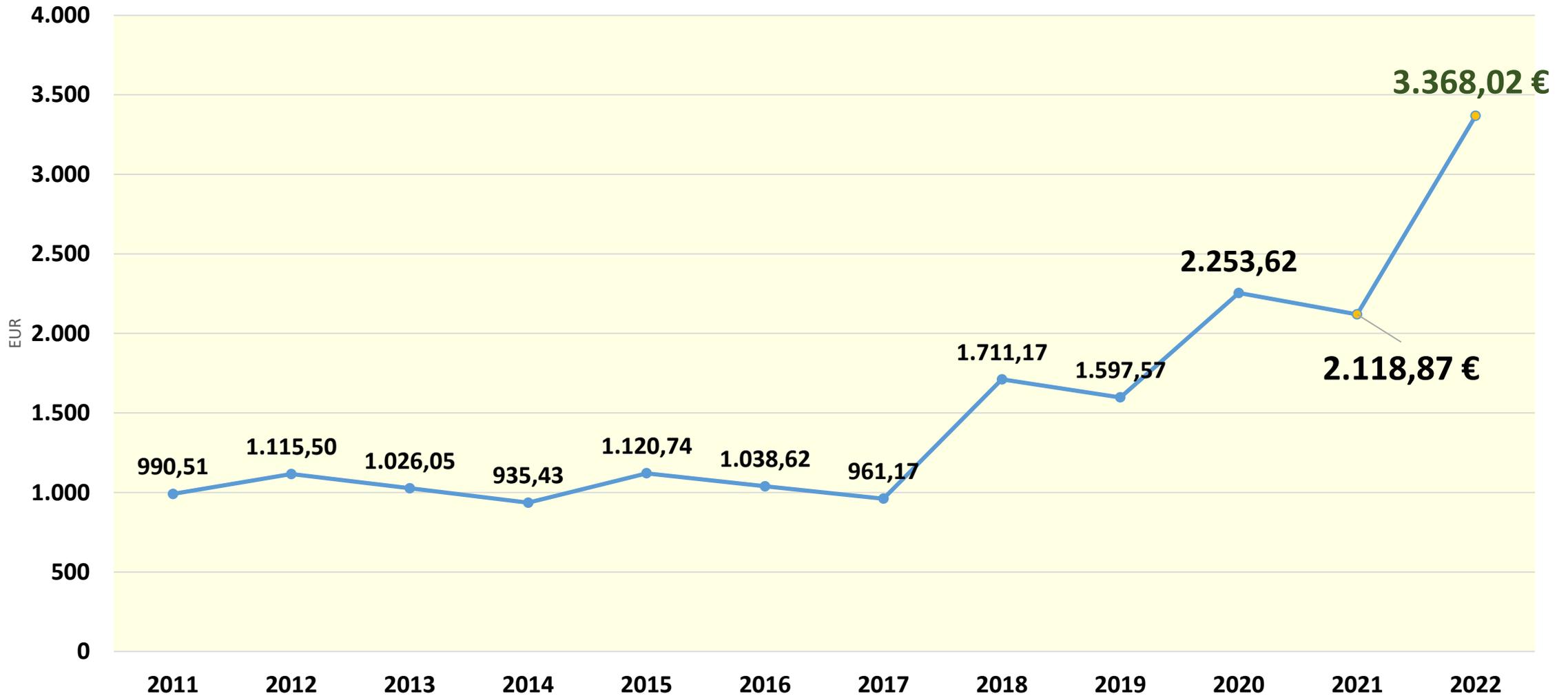


| Finanzierungstätigkeit | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 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.

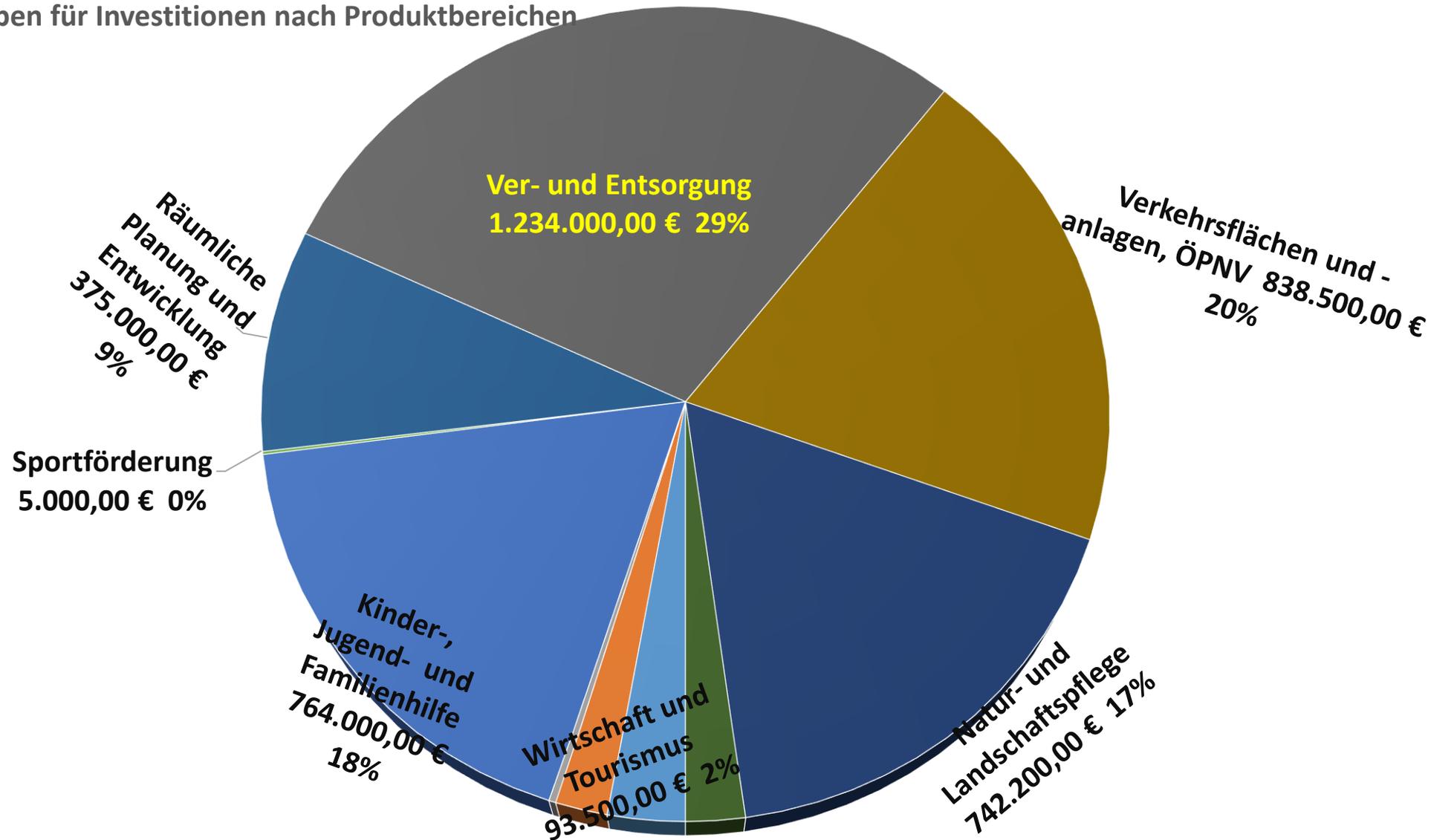


Pro Kopf Verschuldung 31.12. (Investitionskredite)



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

