



Haushalt 2023

- Entwurf -

Folie: 1

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022



Ergebnishaushalt

- Entwurf -

Folie: 2

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022





Ergebnishaushalt

| | |
|---|--------------------|
| Gesamtbetrag der Erträge | 39.686.908 € |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 40.282.120 € |
| Jahresfehlbetrag | - 595.212 € |
| <i>./. Saldo nicht zahlungswirksamen Aufwendungen/Erträge</i> | <i>1.264.087 €</i> |
| <i>= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</i> | <i>668.875 €</i> |

Folie: 3

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022



Ergebnishaushalt (Aufwendungen)

| | |
|-------------------------------|-------------------------|
| <u>Personalaufwendungen</u> | |
| von 12.399.475 € (2022) auf | 13.576.718 € (+ 9,49 %) |
| <i>Rechnungsergebnis 2021</i> | <i>10.768.182,41 €</i> |
| | |
| <u>Unterhaltungsmaßnahmen</u> | |
| von 3.853.700 € (2022) auf | 3.998.300 € (+ 3,75 %) |
| <i>Rechnungsergebnis 2021</i> | <i>1.983.397,84 €</i> |

Folie: 4

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022





Ergebnishaushalt (Aufwendungen)

Energiekosten (Heizung und Strom)

von 615.000 € (2022) auf 2.397.690 € (+ 289,87 %)
Rechnungsergebnis 2021 526.323,25 €

Heizung 1.481.600 € (+ 459,73 %)

Strom (allgemein) 708.130 € (+ 139,80 %)

Straßenbeleuchtung 207.960 € (+ 278,11 %)

Folie: 5

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022



Ergebnishaushalt (Aufwendungen)

Reinigung

von 639.800 € (2022) auf 626.200 € (- 2,13 %)
Rechnungsergebnis 2021 528.220,96 €

Aufwendungen der sozialen Sicherung

von 1.180.000 € (2022) auf 1.508.100 € (+ 27,81 %)
Rechnungsergebnis 2021 1.220.849,53 €

Folie: 6

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022





Ergebnishaushalt (Aufwendungen)

Sonstige laufende Aufwendungen

| | |
|-------------------------------|-------------------------|
| von 1.565.139 € (2022) auf | 1.880.510 € (+ 20,15 %) |
| <i>Rechnungsergebnis 2021</i> | <i>1.081.079,46 €</i> |

Zinsaufwendungen

| | |
|-------------------------------|-----------------------|
| von 473.000 € (2022) auf | 420.000 € (- 11,21 %) |
| <i>Rechnungsergebnis 2021</i> | <i>456.580,50 €</i> |

Folie: 7

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022



Ergebnishaushalt (Aufwendungen)

Kreisumlage

| | |
|-------------------------------|------------------------|
| von 9.326.100 € (2022) auf | 9.554.051 € (+ 2,44 %) |
| <i>Rechnungsergebnis 2021</i> | <i>8.936.793 €</i> |

Gewerbsteuerumlage

| | |
|-------------------------------|----------------------|
| von 728.800 € (2022) auf | 736.900 € (+ 1,11 %) |
| <i>Rechnungsergebnis 2021</i> | <i>704.849,50 €</i> |

Folie: 8

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022





Ergebnishaushalt (Erträge)

Umsetzung der Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG)

Systemwechsel: vom derzeitigen sog. Steuerverbundsystem auf ein bedarfsorientiertes Ausgleichssystem. Das Land garantiert künftig eine Mindestfinanzausstattung der Kommunen, die die nachhaltige Erfüllung von sog. pflichtigen und freiwilligen Aufgaben ermöglichen soll.

Folie: 9

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022



Ergebnishaushalt (Erträge)

Umsetzung der Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG)

- *Anpassung der Nivellierungssätze*
- *Schlüsselzuweisung B (statt B1 und B2)*
- *Allgemeine Zuweisung für Stationierungsgemeinden und Zentrale Orte*
- *Neue Berechnungsmethode Kreisumlage*

Folie: 10

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022





Ergebnishaushalt (Erträge)

Grundsteuer A

von 22.500 € (2022) auf 25.800 € (+ 14,67 %)

Rechnungsergebnis 2021 22.821,54 €

*Hebesatzanpassung von 300 % auf 345 %
(letzte Erhöhung zum 01.01.2014)*

Zum 10.10.2022 insgesamt 965 veranlagte Steuerpflichtige.



Ergebnishaushalt (Erträge)

Grundsteuer B

von 2.120.000 € (2022) auf 2.700.000 € (+ 27,36 %)

Rechnungsergebnis 2021 2.135.230,36 €

*Hebesatzanpassung von 365 % auf 465 %
(letzte Erhöhung zum 01.01.2014)*

Zum 10.10.2022 insgesamt 7.361 veranlagte Steuerpflichtige.



Ergebnishaushalt (Erträge)

Gewerbsteuer

von 7.600.000 € (2022) auf 8.000.000 € (+ 5,26 %)

Rechnungsergebnis 2021 7.825.010,70 €

*Hebesatzanpassung von 365 % auf 380 %
(letzte Erhöhung zum 01.01.2014)*

Zum 10.10.2022 insgesamt 1.057 veranlagte Steuerpflichtige.



Ergebnishaushalt (Erträge)

Zuweisungen nach geändertem L FAG

Schlüsselzuweisung B 1.814.967 €

Allgemeine Zuweisung 951.098 €

insgesamt 2.766.065 €

Berechnung nach dem „alten System“

Zuweisungen insgesamt 2.290.802 € - 475.263 €

Erhöhte Kreisumlage 10.107.626 € - 553.575 €

Insgesamt Mindereinnahmen von 1.028.838 €.



Ergebnishaushalt (Erträge)

Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

| | |
|-------------------------------|------------------------|
| von 9.107.800 € (2022) auf | 9.509.100 € (+ 4,41 %) |
| <i>Rechnungsergebnis 2021</i> | <i>8.938.167,79 €</i> |

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

| | |
|-------------------------------|------------------------|
| von 974.400 € (2022) auf | 1.038.200 € (+ 6,55 %) |
| <i>Rechnungsergebnis 2021</i> | <i>1.129.212,23 €</i> |

Folie: 15

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022



Ergebnishaushalt (Erträge)

Familienleistungsausgleich

| | |
|-------------------------------|-------------------------|
| von 942.900 € (2022) auf | 1.042.600 € (+ 10,57 %) |
| <i>Rechnungsergebnis 2021</i> | <i>905.934,23 €</i> |

Leistungsentgelte (u.a. Verwaltungsgebühren)

| | |
|-------------------------------|------------------------|
| von 1.620.158 € (2022) auf | 1.733.819 € (+ 7,02 %) |
| <i>Rechnungsergebnis 2021</i> | <i>1.228.652,15 €</i> |

Folie: 16

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022





Übersicht Jahresergebnisse

| | |
|--|----------------------|
| Jahresabschluss 2018 | + 2.363.279,55 € |
| Jahresabschluss 2019 | + 4.856.589,74 € |
| Jahresabschluss 2020 | + 3.587.712,14 € |
| Jahresabschluss 2021 | + 3.512.929,21 € |
| <i>Planung 2022 – Jahresüberschuss</i> | <i>+ 214.742 €</i> |
| <i>Planung 2023 – Jahresfehlbetrag</i> | <i>- 595.212 €</i> |
| <i>Planung 2024 – Jahresfehlbetrag</i> | <i>- 929.669 €</i> |
| <i>Planung 2025 – Jahresüberschuss</i> | <i>+ 290.171 €</i> |
| <i>Planung 2026 – Jahresüberschuss</i> | <i>+ 1.121.140 €</i> |

Folie: 17

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022



Finanzhaushalt - Entwurf -

Folie: 18

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022





Finanzhaushalt

| | |
|--|----------------------|
| Auszahlungen Investitionstätigkeiten | 8.270.109 € |
| Einzahlungen Investitionstätigkeiten | 2.686.220 € |
| Saldo Investitionstätigkeiten | - 5.583.889 € |
| ./.. Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen | 668.875 € |
| = Finanzmittelfehlbetrag | 4.915.014 € |
| + Tilgung | 700.000 € |
| = Darlehensaufnahme | 5.615.014 € |

Folie: 19

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022



Finanzhaushalt

Ausgleich Finanzhaushalt - 31.125 €

Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (668.875 €) ./.. Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung (700.000 €)

Folie: 20

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022





Geplante Schuldenentwicklung (Soll)

| | Darlehen | Tilgung | Schuldenstand zum 31.12. |
|-------------------|-------------|-----------------------|-----------------------------|
| 2019 (Ist) | 0 € | 1.589.320,48 € | 15.177.825,43 € |
| 2020 (Ist) | 0 € | 718.261,44 € | 14.459.563,99 € |
| <u>2021 (Ist)</u> | <u>0 €</u> | <u>1.993.424,23 €</u> | <u>12.466.139,76 €</u> |
| 2022 (Soll) | 4.556.119 € | 715.000,00 € | 16.307.258,76 € |
| 2023 (Soll) | 5.615.014 € | 700.000,00 € | 21.222.272,76 € |
| 2024 (Soll) | 5.805.055 € | 700.000,00 € | 26.327.327,76 € |
| 2025 (Soll) | 1.089.125 € | 700.000,00 € | 26.716.452,76 € |
| 2026 (Soll) | 0 € | 700.000,00 € | 26.016.452,76 € |

Folie: 21

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022



Tatsächliche Schuldenentwicklung (Ist)

| | Darlehen | Tilgung | Schuldenstand zum 31.12. |
|-------------------|-------------|-----------------------|-----------------------------|
| 2019 (Ist) | 0 € | 1.589.320,48 € | 15.177.825,43 € |
| 2020 (Ist) | 0 € | 718.261,44 € | 14.459.563,99 € |
| 2021 (Ist) | 0 € | 1.993.424,23 € | 12.466.139,76 € |
| <u>2022 (Ist)</u> | <u>0 €</u> | <u>1.590.000,00 €</u> | <u>10.876.139,76 €</u> |
| 2023 (Soll) | 5.615.014 € | 700.000,00 € | 15.791.153,76 € |
| 2024 (Soll) | 5.805.055 € | 700.000,00 € | 20.896.208,76 € |
| 2025 (Soll) | 1.089.125 € | 700.000,00 € | 21.285.333,76 € |
| 2026 (Soll) | 0 € | 700.000,00 € | 20.585.333,76 € |

Folie: 22

Haupt- und Finanzausschuss am 10.10.2022





Eigenkapitalentwicklung

| | | |
|-------------------|---------------|--------------------------|
| 01.01.2009 | | 25.906.932,40 € |
| <u>31.12.2021</u> | | <u>46.801.042,13 €</u> |
| | | + 20.894.109,73 € |
| 31.12.2022 (Soll) | + 214.742 € | 47.015.784,13 € |
| 31.12.2023 (Soll) | - 595.212 € | 46.420.572,13 € |
| 31.12.2024 (Soll) | - 929.669 € | 45.490.903,13 € |
| 31.12.2025 (Soll) | + 290.171 € | 45.781.074,13 € |
| 31.12.2026 (Soll) | + 1.121.140 € | 46.902.214,13 € |