



**TOP 6**  
**Haushalt 2023**  
**Haushaltssatzung und Haushaltsplan**

<b>Planung Haushalt 2023</b>	
<b>06/2022</b>	<b>Mittelanmeldungen für den Haushalt 2023</b>
<b>07 und 08/2022</b>	<b>Interne Haushaltsberatungen und Zusammenstellung 1. Haushaltsplanentwurf 2023</b>
<b>19.09.2022</b>	<b>WiFiDiA - "Haushalt 2023"</b>
<b>Ende 09 bis Anfang 11/2022</b>	<b>Haushaltsberatungen in den Fachausschüssen</b>
<b>28.11.2022</b>	<b>WiFiDiA - "Haushalt 2023"</b>
<b>06.12.2022</b>	<b>VA</b>
<b>13.12.2022</b>	<b>Rat</b>

**Haushalt 2023 – Beratungsfolge in den politischen Gremien**

# Haushalt 2023

## Haushaltssatzung und Haushaltsplan

### 1. Entwurf

- Eckdaten -



# **Ergebnishaushalt**

**Keine Liquidität !**

Ordentliches Ergebnis

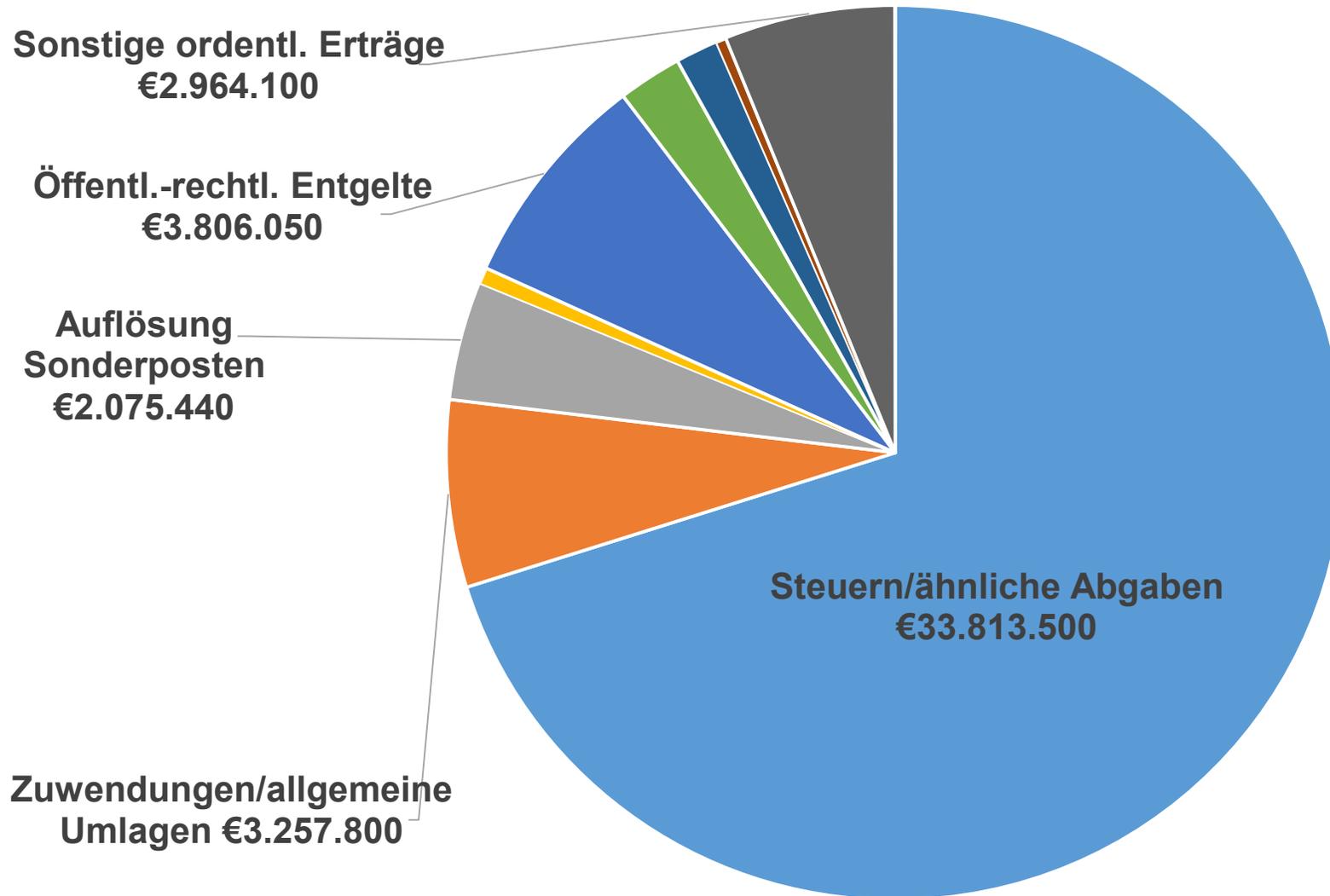
	2022	2023	Veränderung
Summe ordentliche Erträge	46.392.239 €	<b>48.208.360 €</b>	1.816.121 €
Summe ordentliche Aufwendungen	48.412.518 €	<b>53.501.020 €</b>	5.088.502 €
ordentliches Ergebnis	<b>-2.020.279 €</b>	<b>-5.292.660 €</b>	-3.272.381 €

**Defizit !**

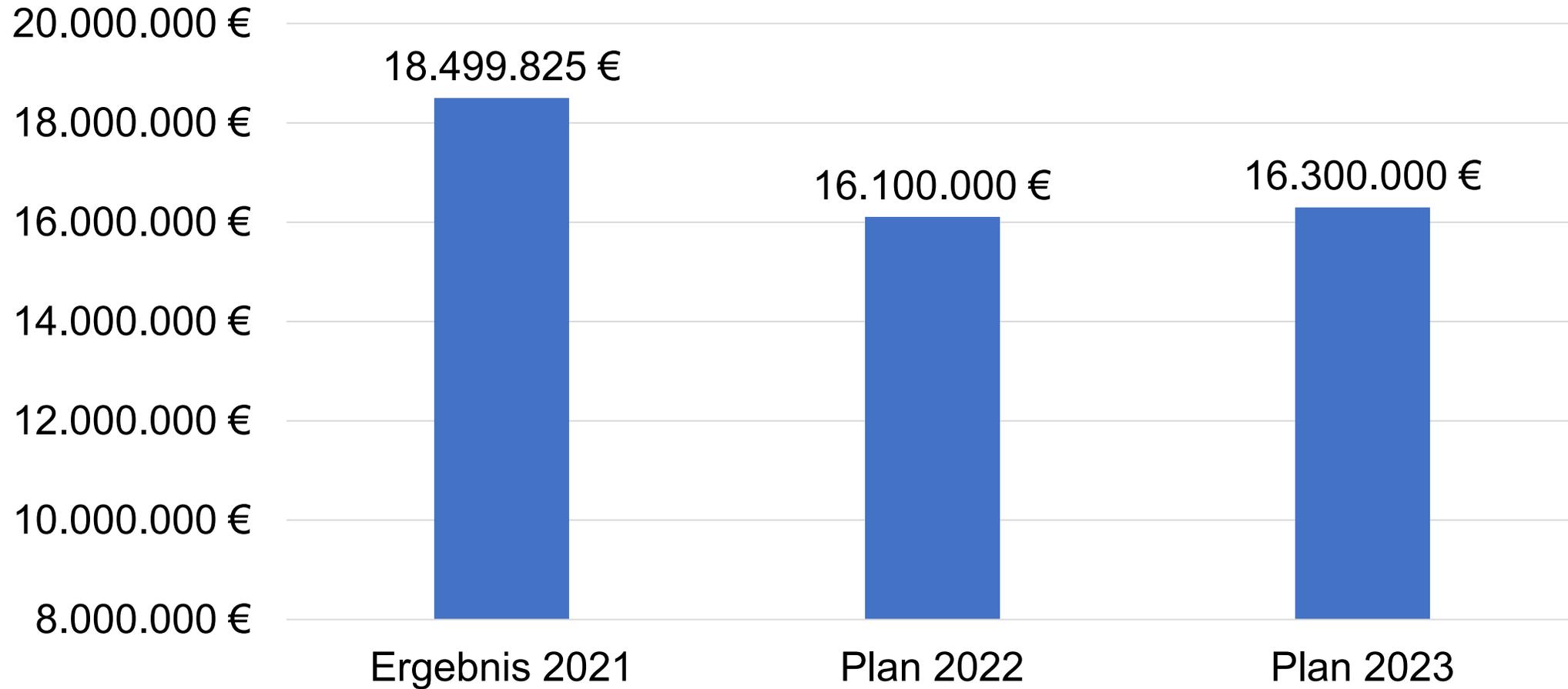
**Der Haushaltsausgleich ist dennoch erreicht!  
Durch Entnahme aus der Überschussrücklage!**

Haushalt 2023 – Ergebnishaushalt

# Erträge



## Gewerbsteuer

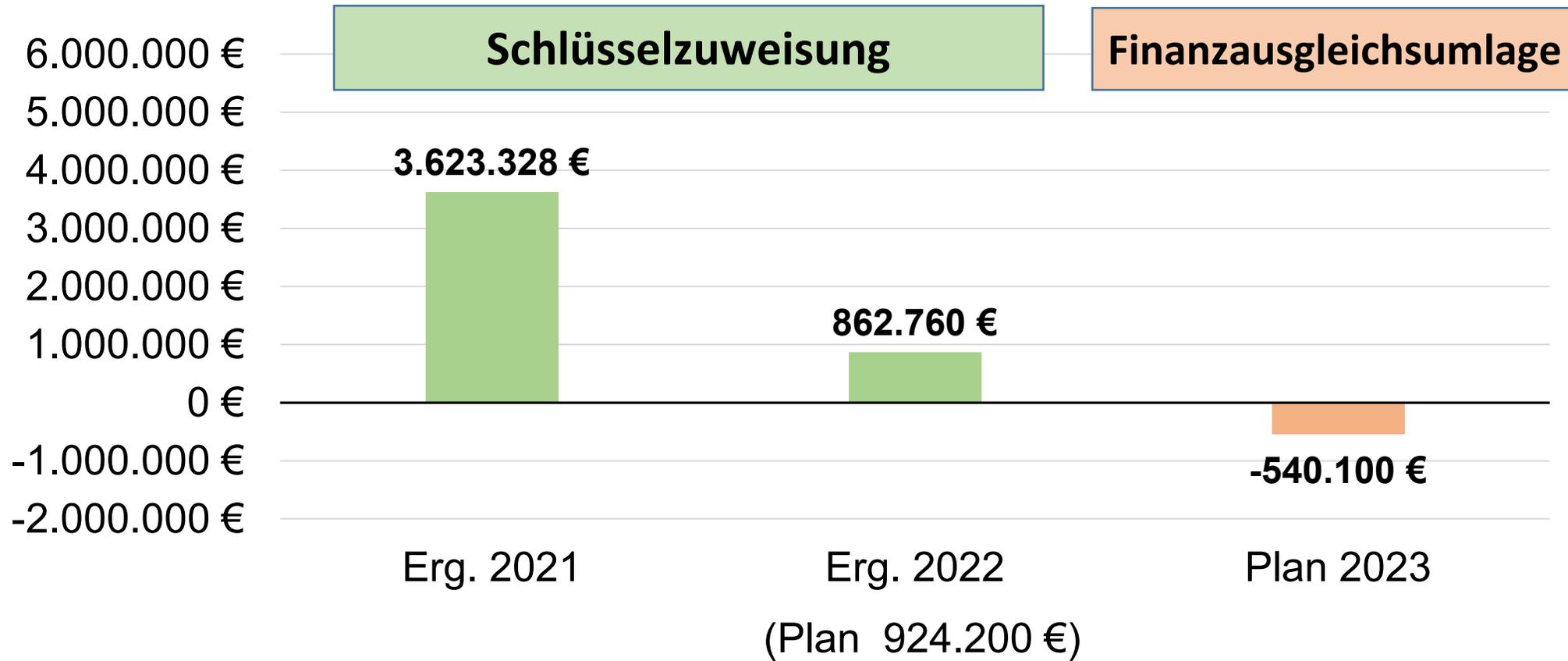


<b>Gewerbesteuer</b>	
<b>2023</b>	
Vorauszahlung	13.300.000 €
Differenz Nachzahlung /Erstattungen	3.000.000 €
<b>Ansatz</b>	<b>16.300.000 €</b>

!

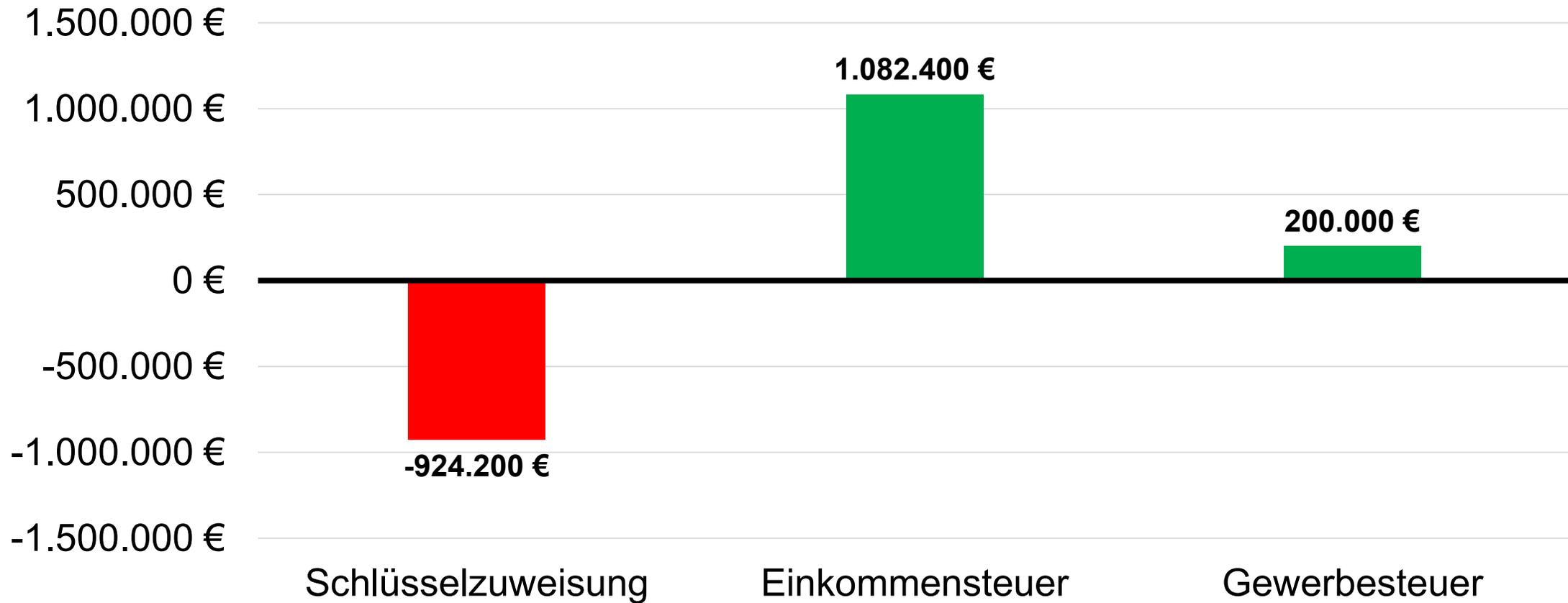
?

# Finanzausgleich



**Haushalt 2023 – Ergebnishaushalt**

## Veränderungen gegenüber Haushalt 2022



**Haushalt 2023 – Ergebnishaushalt**

## Entwicklung der allgemeinen Deckungsmittel 2023

Summe	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz
<b>Steuern/ Zuweisungen</b>	<b>33.810.500 €</b>	<b>34.319.800 €</b>	<b>+509.300 €</b>
<b>Umlagen</b>	<b>12.059.800 €</b>	<b>14.172.400 €</b>	<b>+2.112.600 €</b>
<b>Saldo</b>	<b>21.750.700 €</b>	<b>20.147.400 €</b>	<b>-1.603.300 €</b>

**Haushalt 2023 – Ergebnishaushalt**

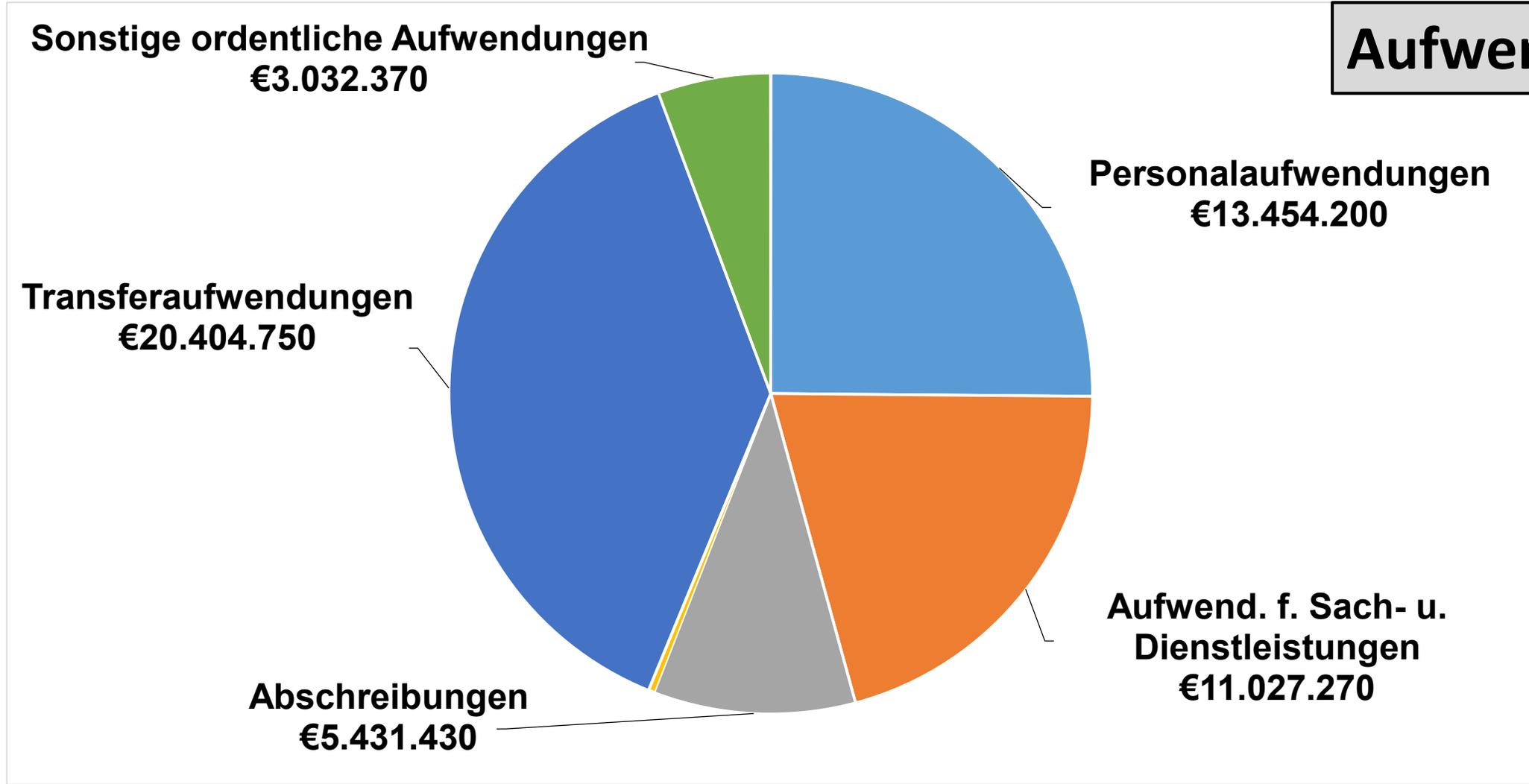
**Keine Liquidität !**

Ordentliches Ergebnis

	2022	2023	Veränderung
Summe ordentliche Erträge	46.392.239 €	<b>48.208.360 €</b>	1.816.121 €
Summe ordentliche Aufwendungen	48.412.518 €	<b>53.501.020 €</b>	5.088.502 €
ordentliches Ergebnis	<b>-2.020.279 €</b>	<b>-5.292.660 €</b>	-3.272.381 €

**Defizit !**

# Aufwendungen



## Wesentliche Gründe für die Aufwandssteigerung 2023 gegenüber 2022

Personalaufwendungen	1.405.600 €	→ ?
Bewirtschaftungskosten (Liegenschaftsverwaltung)	575.580 €	→ ?
Zuschüsse Kindertagesstätten in fremder Trägerschaft	745.000 €	
Umlagen	2.112.600 €	
<b>Summe</b>	<b>4.838.780 €</b>	

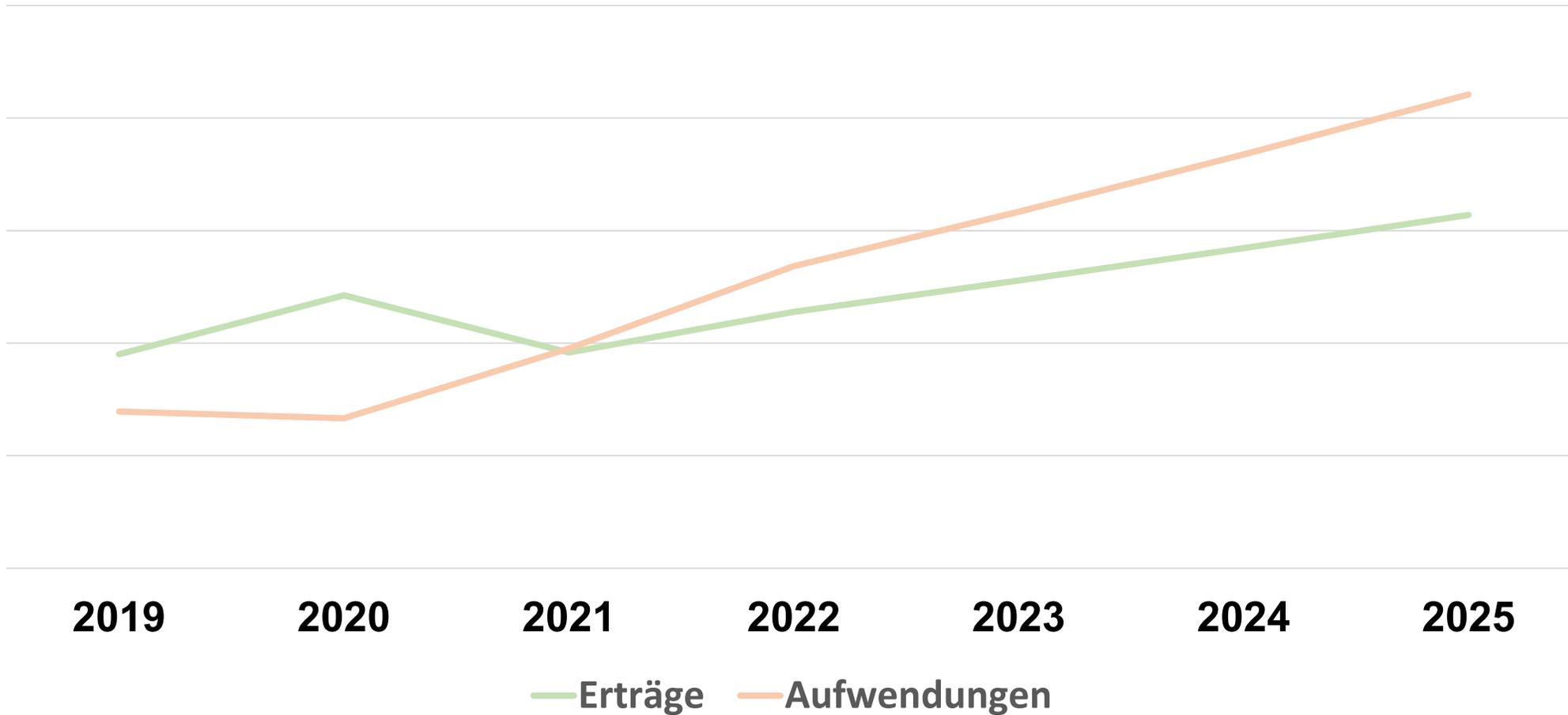
## Transferaufwendungen

Umlagen	Ansatz	Ansatz	Differenz
	2022	2023	
<b>Gewerbesteuerumlage</b>	1.565.300 €	<b>1.584.800 €</b>	+19.500 €
<b>Finanzausgleichsumlage</b>	0 €	<b>540.100 €</b>	+540.100 €
<b>Entschuldungsumlage</b>	52.400 €	<b>53.400 €</b>	+1.000 €
<b>Kreisumlage</b>	10.442.100 €	<b>11.994.100 €</b>	+1.552.000 €
	12.059.800 €	<b>14.172.400 €</b>	<b>+2.112.600 €</b>

## Wesentliche Unterhaltungsmaßnahmen

Produkt	Maßnahme	Betrag
Grundschule Kleibrok	Austausch BHKW	75.000 €
	Sanierung sanitäre Einrichtung	45.000 €
Grundschule Hahn-Lehmden	teilweiser Austausch der Heizungsanlage	40.000 €
KGS Gebäude Feldbreite	Sanierung Bodenbelag im Forum	50.000 €
Turnierplatz	Unterhaltungsmaßnahmen	30.000 €

## Entwicklung Erträge und Aufwendungen



**Ergebnishaushalt – Entwicklung (laufende Verwaltungstätigkeit)**

**Keine Liquidität !**

Ordentliches Ergebnis

	2022	2023	Veränderung
Summe ordentliche Erträge	46.392.239 €	<b>48.208.360 €</b>	1.816.121 €
Summe ordentliche Aufwendungen	48.412.518 €	<b>53.501.020 €</b>	5.088.502 €
ordentliches Ergebnis	-2.020.279 €	<b>-5.292.660 €</b>	-3.272.381 €

**Defizit !**



**strukturelles Defizit !?**

**Ziel: Haushaltsausgleich** (und Ausweis Eigenfinanzierung im Finanzhaushalt)

**Haushalt 2023 – Ergebnishaushalt**

## Außerordentliches Ergebnis

	2022	2023	Veränderung
Summe außerordentliche Erträge	6.480.500 €	<b>5.068.300 €</b>	-1.412.200 €
Summe außerordentliche Aufwendungen	0 €	<b>0 €</b>	0 €
außerordentliches Ergebnis	6.480.500 €	<b>5.068.300 €</b>	-1.412.200 €

**Überschuss !**

**Vermarktung Baugrundstücke: Verkaufserlöse über Bilanzwert des Grund und Bodens.**

**Haushalt 2023 – Ergebnishaushalt**



# **Finanzhaushalt**

**- laufende Verwaltungstätigkeit -**

**Liquidität !**

**laufende Verwaltungstätigkeit**

	2022	2023	Veränderung
Einzahlungen	43.319.840 €	<b>43.900.920 €</b>	+581.080 €
Auszahlungen	42.896.200 €	<b>47.929.090 €</b>	+5.032.890 €
Saldo	+423.640 €	<b>-4.028.170 €</b>	-4.451.810 €

**Defizit !**

**Absicherung über liquide Rücklagen aus den Vorjahren!**

**Eigenfinanzierungskraft kann nicht erwirtschaftet werden!**

**Haushalt 2023 – Finanzhaushalt – laufende Verwaltungstätigkeit**



**Finanzhaushalt**  
**- Investitionstätigkeit -**

## Investitionsvolumen

	2022	2023	Veränderung
Einzahlungen	11.887.400 €	<b>9.219.300 €</b>	-2.668.100 €
Auszahlungen	17.112.150 €	<b>13.810.500 €</b>	-3.301.650 €
Finanzierungs-saldo	<b>-5.224.750 €</b>	<b>-4.591.200 €</b>	+633.550 €

**Defizit !**

**In voller Höhe über Kredite zu finanzieren!**

Haushalt 2023 – Finanzhaushalt – Investitionstätigkeit

## Investitionsvolumen

	2022	2023	2024
Einzahlungen	11.887.400 €	11.887.400 €	11.887.400 €
Auszahlungen	16.478.650 €	16.478.650 €	16.478.650 €
Finanzierungsmaßnahmen	5.224.750 €	-4.591.200 €	5.224.750 €
Finanzierungssaldo	-	-4.591.200 €	+633.550 €

**Investitionsprogramm zum Haushalt 2023  
- Investitionsmaßnahmen der Jahre 2022 bis 2026 -**

**Defizit !**

**In voller Höhe über Kredite zu finanzieren!**

Haushalt 2023 – Finanzhaushalt – Investitionstätigkeit

Investitionsmaßnahme		2023	Finanzplanungszeitraum
Breitbandversorgung Gewerbebetriebe, Zuschuss an Landkreis	Ausz.	0 €	1.000.000 €
	Einz.	0 €	0 €
BPl. 86 Am Autobahnkreuz	Ausz.	0 €	0 €
	Einz.	570.700 €	0 €
Entwicklung Flächen Moorweg	Ausz.	820.000 €	0 €
	Einz.	0 €	0 €

Investitionsmaßnahme		2023	Finanzplanungszeitraum
BPI. 100 Im Göhlen	Ausz.	320.000 €	1.805.000 €
	Einz.	4.807.100 €	7.609.800 €
BPI. 114 Nördlich Feldstraße	Ausz.	300.000 €	603.000 €
	Einz.	2.021.500 €	0 €
BPI. 115 Roggenmoorweg	Ausz.	0 €	5.072.000 €
	Einz.	0 €	0 €

Investitionsmaßnahme		2023	Finanzplanungszeitraum
Ortsfeuerwehr Hahn (Gerätehaus)	Ausz.	500.000 €	600.000 €
	Einz.	0 €	0 €
Ortsfeuerwehr Ipwege-Wahnbek (Gerätehaus)	Ausz.	500.000 €	600.000 €
	Einz.	0 €	0 €
Erweiterungsbau KGS Wilhelmstraße	Ausz.	1.900.000 €	0 €
	Einz.	0 €	0 €

Investitionsmaßnahme		2023	Finanzplanungszeitraum
Freibad Neugestaltung	Ausz.	3.260.000 €	1.000.000 €
	Einz.	960.000 €	1.500.000 €
Hallenbad Sanierung Heizzentrale	Ausz.	45.000 €	500.000 €
	Einz.	0 €	0 €
Kläranlage bauliche Anpassung Schlammentwässerung	Ausz.	670.000 €	0 €
	Einz.	0 €	0 €

Investitionsmaßnahme		2023	Finanzplanungszeitraum
Umgestaltung OD Hahn-Lehmden	Ausz.	1.400.000 €	600.000 €
	Einz.	0 €	0 €
SAB An der Bleiche/Peterstraße	Ausz.	0 €	1.298.000 €
	Einz.	0 €	0 €
ÖPNV Bushaltestelle GS Feldbreite	Ausz.	320.000 €	320.000 €
	Einz.	0 €	560.000 €

Investitionsmaßnahme		2023	Finanzplanungszeitraum
Bauhof	Ausz.	247.000 €	808.000 €
	Einz.	0 €	0 €
	Ausz.	€	€
	Einz.	€	€
	Ausz.	€	€
	Einz.	€	€



**Finanzhaushalt**

**- Finanzierungstätigkeit -**

## Finanzierungstätigkeit/Kreditaufnahme

Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	negativ
Eigenfinanzierungskraft	0 €
Finanzierungssaldo Investitionstätigkeit	-4.591.200 €
Tilgung	660.000 €
<b>Kreditbedarf 2023</b>	<b>5.251.200 €</b>
<b>Nettokreditaufnahme 2023</b>	<b>4.591.200 €</b>



Haushalt 2023 – Finanzhaushalt – Finanzierungstätigkeit

<b>Entwicklung Kreditschulden</b>	
<b>voraussichtlicher Stand zum 31.12.2022</b>	<b>8.821.930 €</b>
<b>eing geplante Neuaufnahme für 2023</b>	<b>5.251.200 €</b>
<b>eing geplante Tilgung für 2023</b>	<b>660.000 €</b>
<b>voraussichtlicher Stand zum 31.12.2023</b>	<b>13.413.130 €</b>
<b>davon:</b>	
<b>Kreisschulbaukasse</b>	<b>691.837 €</b>

# Beschlussvorschlag:

1.

*Für den Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Digitales zur ersten Beratung:*

**Dem Entwurf der Haushaltsplanung 2023 wird unter Berücksichtigung der Beratung zugestimmt. Zur weiteren Beratung wird der Entwurf in die nachfolgenden Fachausschüsse verwiesen.**

## Beschlussvorschlag:

2.

*Für die Beratung in den Fachausschüssen:*

Der Fachausschuss stimmt dem Haushaltsplanentwurf 2023 unter Berücksichtigung der Beratungsergebnisse zu.