



GARTENSTADTHAAN

Haushaltseinbringung 2023

Eckpunkte Haushalt 2023

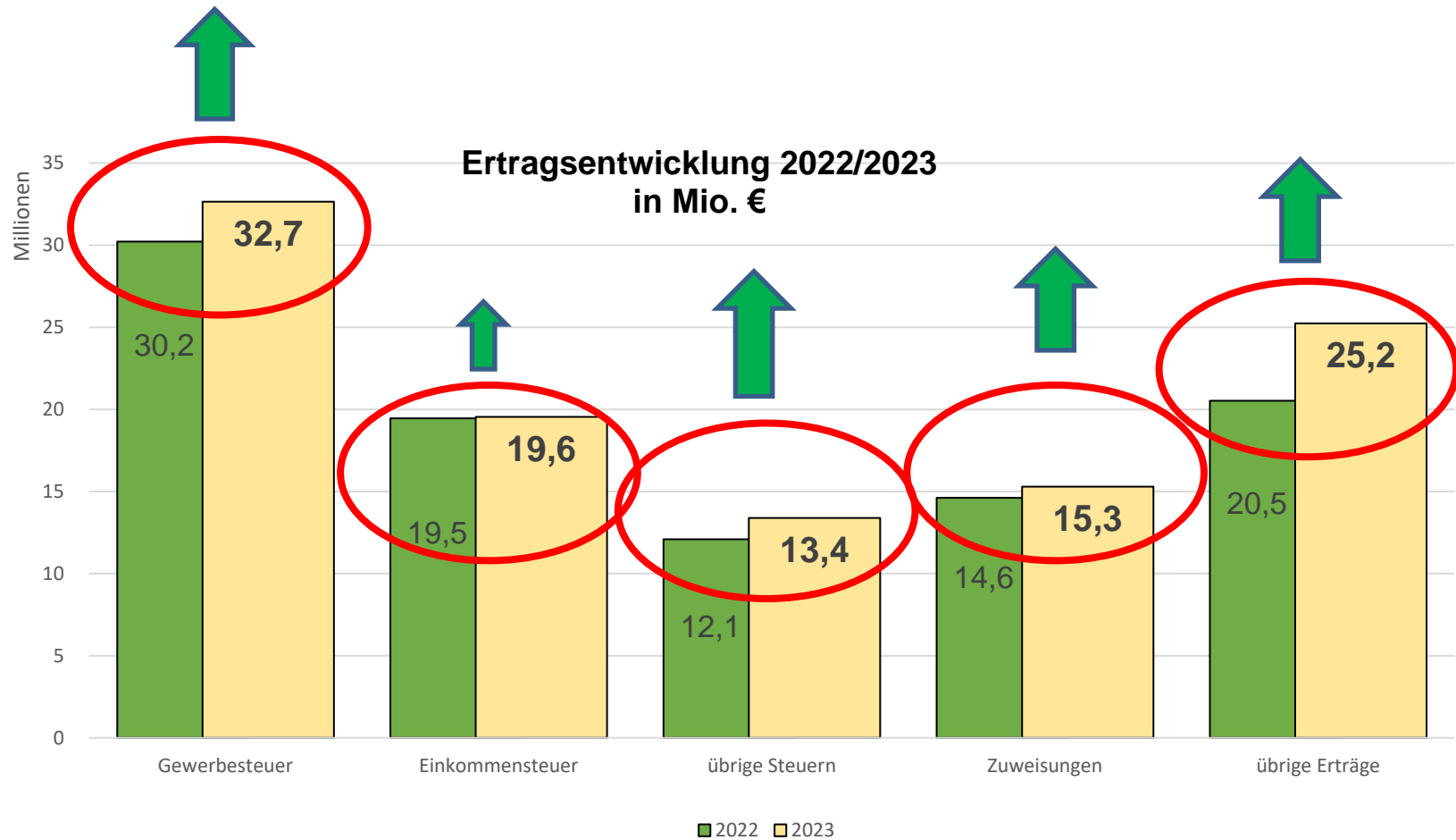
- Im Ergebnisplan muss eine echte Unterdeckung von 8,6 Mio. € ausgewiesen werden.
- Zur Stützung des Haushaltes können 3,0 Mio. € Bilanzierungshilfe einkalkuliert werden.
- Der Haushalt kann fiktiv aus der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden.
- Unterdeckung im Ergebnisplan führt zu negativem Cashflow im Finanzplan.
- Liquiditätskredite sind nicht nur zur Überbrückung von Engpässen erforderlich.
- Im Finanzplan sind neue Investitionen in Höhe von 18,4 Mio. € vorgesehen.
- Zur Finanzierung sind Kreditaufnahmen in Höhe von 14,0 Mio. € eingeplant.

Ergebnisplan 2023

	2022	2023	Differenz
ordentliche Erträge	96.916.968	106.133.220	9.216.252
<i>hiervon Steuern</i>	61.809.900	65.629.700	3.819.800
<i>hiervon Zuweisungen</i>	14.614.371	15.298.365	683.994
<i>hiervon Gebühren</i>	14.353.033	15.724.819	1.371.786
<i>hiervon sonst. Erträge</i>	3.164.491	6.203.097	3.038.606
ordentliche Aufwendungen	105.685.020	114.094.994	8.409.974
<i>hiervon Personal und Versorgung</i>	29.475.918	31.196.265	1.720.347
<i>hiervon Sach- und Dienstleistungen</i>	17.674.847	18.768.626	1.093.779
<i>hiervon Transferaufwendungen</i>	48.973.024	54.266.222	5.293.198
ordentliches Ergebnis	-8.768.052	-7.961.774	806.278
Finanzergebnis	-694.360	-645.300	49.060
Erg. lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.462.412	-8.607.074	855.338
außerordentlicher Ertrag	3.856.546	3.000.000	-856.546
Jahresergebnis	-5.605.866	-5.607.074	-1.208



Ertragsentwicklung 2022/23 in Mio. €



Entwicklung der Gewerbesteuer

- 2021: 29,0 Mio. € geplant 31,5 Mio. € realisiert
- 2022: 30,2 Mio. € geplant 32,6 Mio. € erwartet

- In beiden Jahren unerwartete Steuerzuwächse aus der Abrechnung von Vorjahren durch bislang nicht in Haan veranlagte Unternehmen
- Abrechnung 2020 in 2022 besser als erwartet

- 2023: 32,6 Mio. € geplant
+8,0%  2,4 Mio. €


Damit 0,25 Mio. € über der nicht durch Corona belasteten Planung aus 2020 für 2023

Entwicklung des Einkommensteueranteils

- 2021: 18,5 Mio. € geplant 19,9 Mio. € realisiert
- 2022: 19,5 Mio. € geplant 18,7 Mio. € erwartet

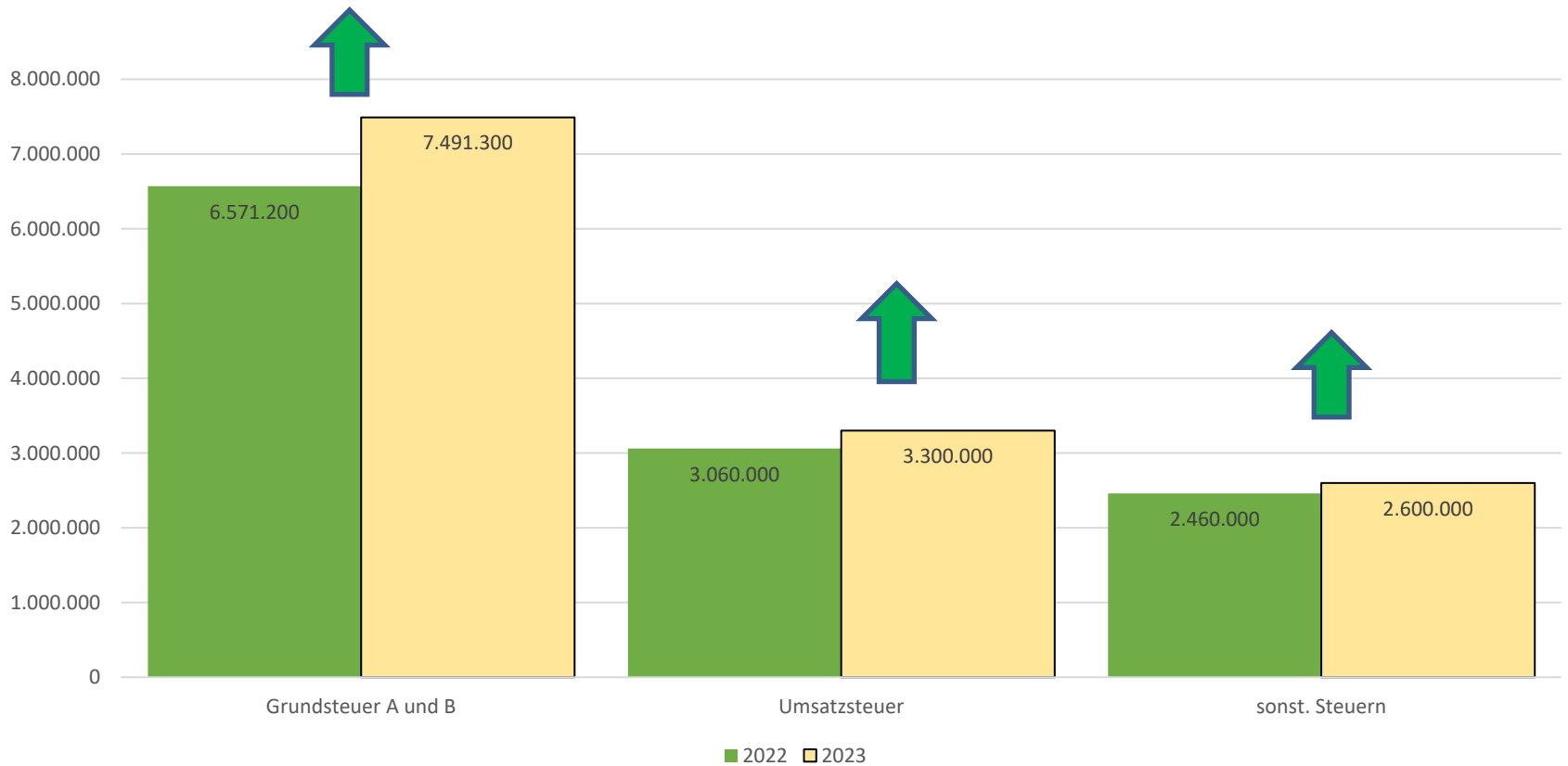
- Entlastungspakete und Inflationsausgleichsgesetz der Bundesregierung entlastet Private Haushalte und die Wirtschaft dauerhaft durch Entlastungen bei der Lohn- und Einkommensteuer
- den Kommunen wird dadurch massiv Steuergeld entzogen (in 2023 allein NRW: 845 Mio. Euro, in 2024 bereits 1.150 Mio. Euro)

- 2023: 19,6 Mio. € geplant

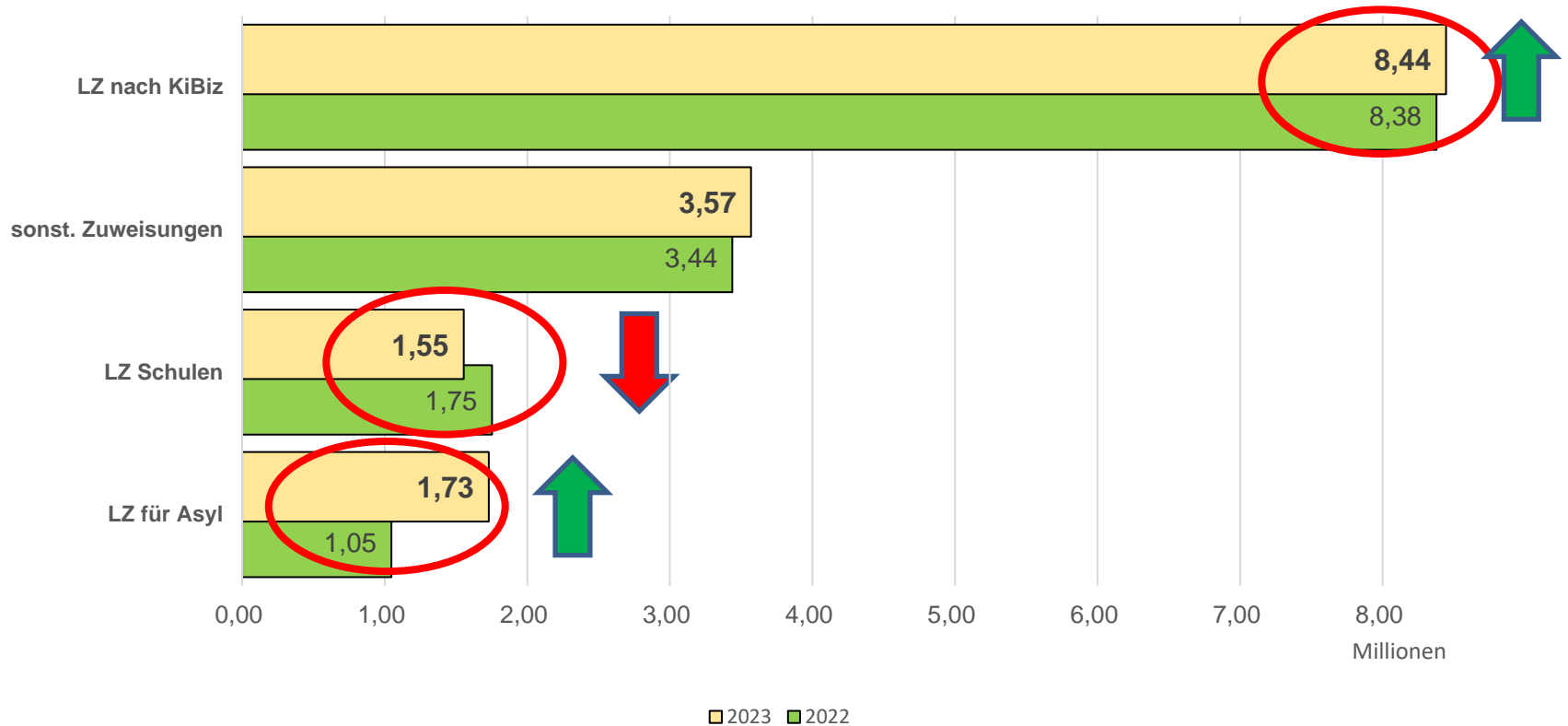
+0,5%  90 T€

Damit 3,1 Mio. € unter der nicht durch Corona belasteten Planung aus 2020 für 2023

übrige Steuern



Entwicklung der Zuweisungen



Veränderungen Aufwendungen



Entwicklung Transferaufwand



Eckpunkte Finanzplan 2023

	2022	2023	Differenz
Saldo lfd. Verwaltung	-6.745.992	-8.722.837	-1.976.845
Einzahl. Investitionstätigkeit	5.712.222	10.089.363	4.377.141
Auszahl. Investitionstätigkeit	22.583.188	18.433.241	-4.149.947
Saldo Investitionstätigkeit	-16.870.966	-8.343.878	8.527.088
Kreditaufnahme	16.700.000	14.000.000	-2.700.000
Kredittilgung	3.241.000	2.945.000	-296.000
Saldo Finanzierung	13.459.000	11.055.000	-2.404.000

Entwicklung Finanzplanungszeitraum bis 2026

	2024	2025	2026
ordentliche Erträge	106.090.265	108.809.074	111.265.271
<i>hiervon Steuern</i>	67.179.700	69.839.700	72.444.700
<i>hiervon Zuweisungen</i>	15.365.256	15.036.305	15.149.668
<i>hiervon Gebühren</i>	16.084.262	16.346.512	16.568.512
ordentliche Aufwendungen	111.409.960	112.037.475	113.373.432
<i>hiervon Personal und Versorgung</i>	31.622.337	32.222.401	32.878.455
<i>hiervon Sach- und Dienstleistungen</i>	17.579.729	17.249.083	17.558.806
<i>hiervon Transferaufwendungen</i>	52.585.113	53.118.747	53.800.773
ordentliches Ergebnis	-5.319.695	-3.228.401	-2.108.161
Finanzergebnis	-776.825	-819.200	-857.700
Erg. lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.096.520	-4.047.601	-2.965.861
außerordentlicher Ertrag	2.500.000	2.000.000	1.500.000
Jahresergebnis	-3.596.520	-2.047.601	-1.465.861

Erwarteter Schaden aus der Corona Pandemie/dem Ukraine Krieg

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Summe
Erträge	100.456.305	103.892.623	97.116.968	106.333.220	106.140.265	108.859.074	111.315.271	
Aufwendungen	100.768.145	104.396.792	106.579.380	114.940.294	112.236.785	112.906.675	114.281.132	
ordentl. Ergebnis	-311.840	-504.168	-9.462.412	-8.607.074	-6.096.520	-4.047.601	-2.965.861	-31.995.477
ao Ertrag	1.875.689	1.669.295	3.856.546	3.000.000	2.500.000	2.000.000	1.500.000	16.401.530
Jahresergebnis	1.563.849	1.165.127	-5.605.866	-5.607.074	-3.596.520	-2.047.601	-1.465.861	-15.593.946

Bis 2026 wird ein Corona/Ukraine Krieg bedingter **Finanzschaden von 32 Mio. €** erwartet

Bis 2026 wird hierdurch das **Eigenkapital um** zunächst **15,6 Mio. € reduziert**

Die **Bilanzierungshilfe** beträgt **max 16,4 Mio. €** (ab 2024 ungewiss: 6 Mio. €) und kann entweder

- **ohne Belastung der Ergebnisrechnung** vollständig in **2026** mit dem EK verrechnet werden oder
- über bis zu 50 Jahre **ergebniswirksam abgeschrieben** werden

Haushaltsplanentwurf 2023

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit