



HAUSHALT 2023 LANDKREIS SCHWEINFURT

SITZUNG DES KREISTAGES AM 23.03.2023

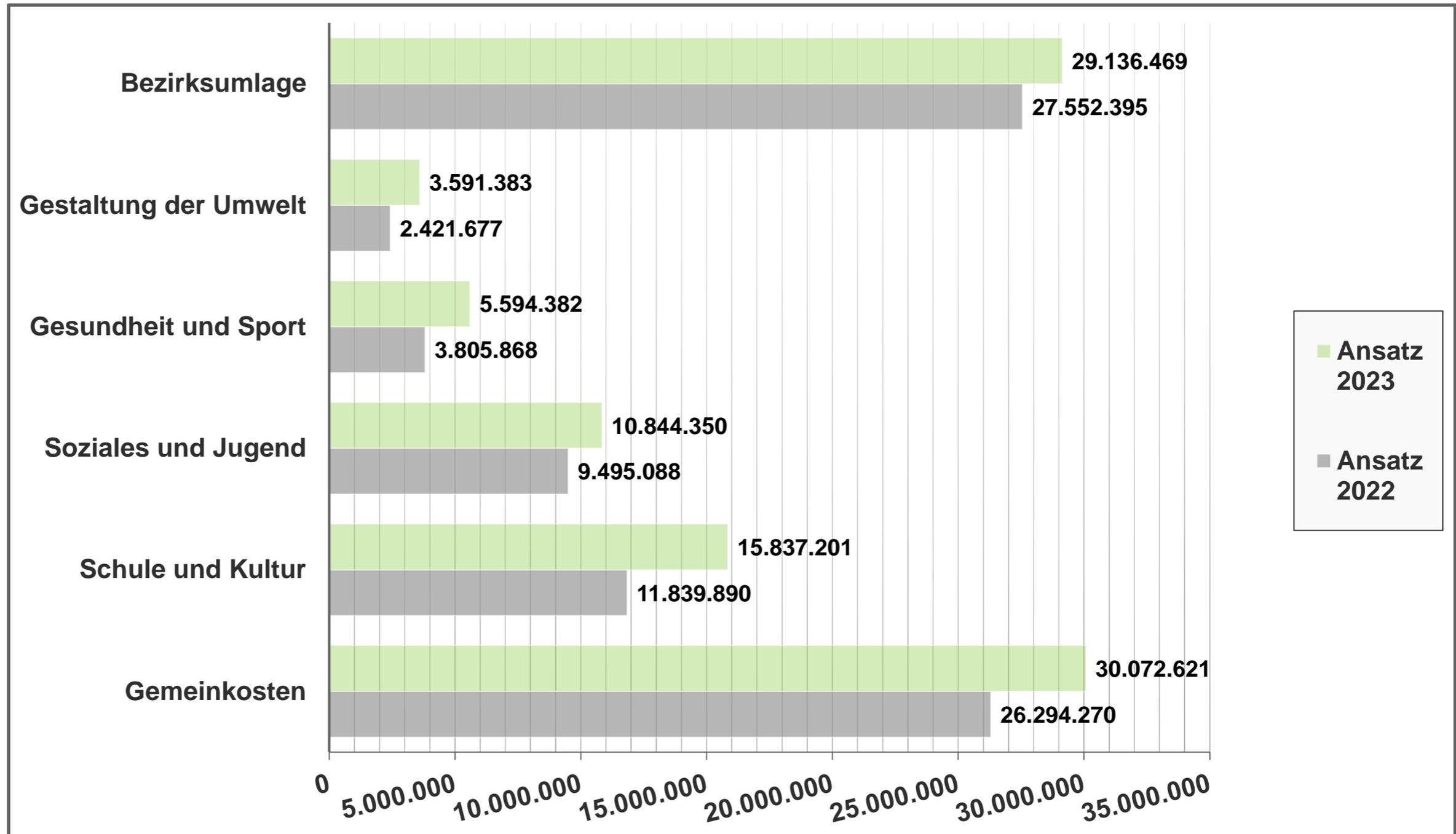
1. Haushaltssatzung nebst
Haushaltplan mit Anlagen
2. Mittelfristige Finanzplanung
3. Sondervermögen mit
Sonderrechnung
4. Beschlussvorschläge

1. Haushaltssatzung nebst Haushaltsplan mit Anlagen 2023

ERGEBNISHAUSHALT

	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
Erträge	107.374.011	112.843.758	124.706.742
Aufwendungen	-105.999.336	-114.748.430	-132.434.281
Ergebnis	1.374.675	-1.904.672	-7.727.539

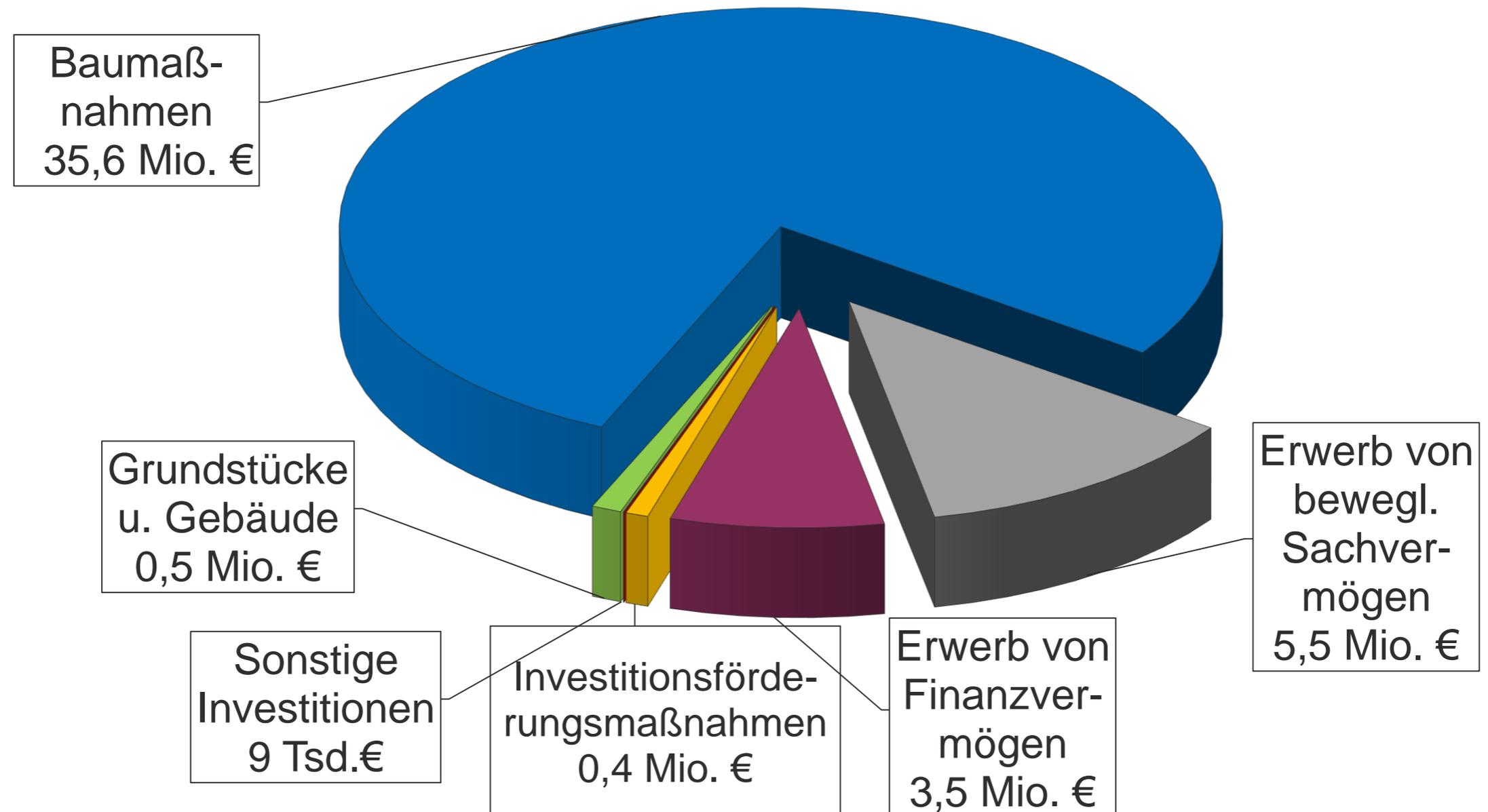
VERWENDUNG DER NETTOMITTEL



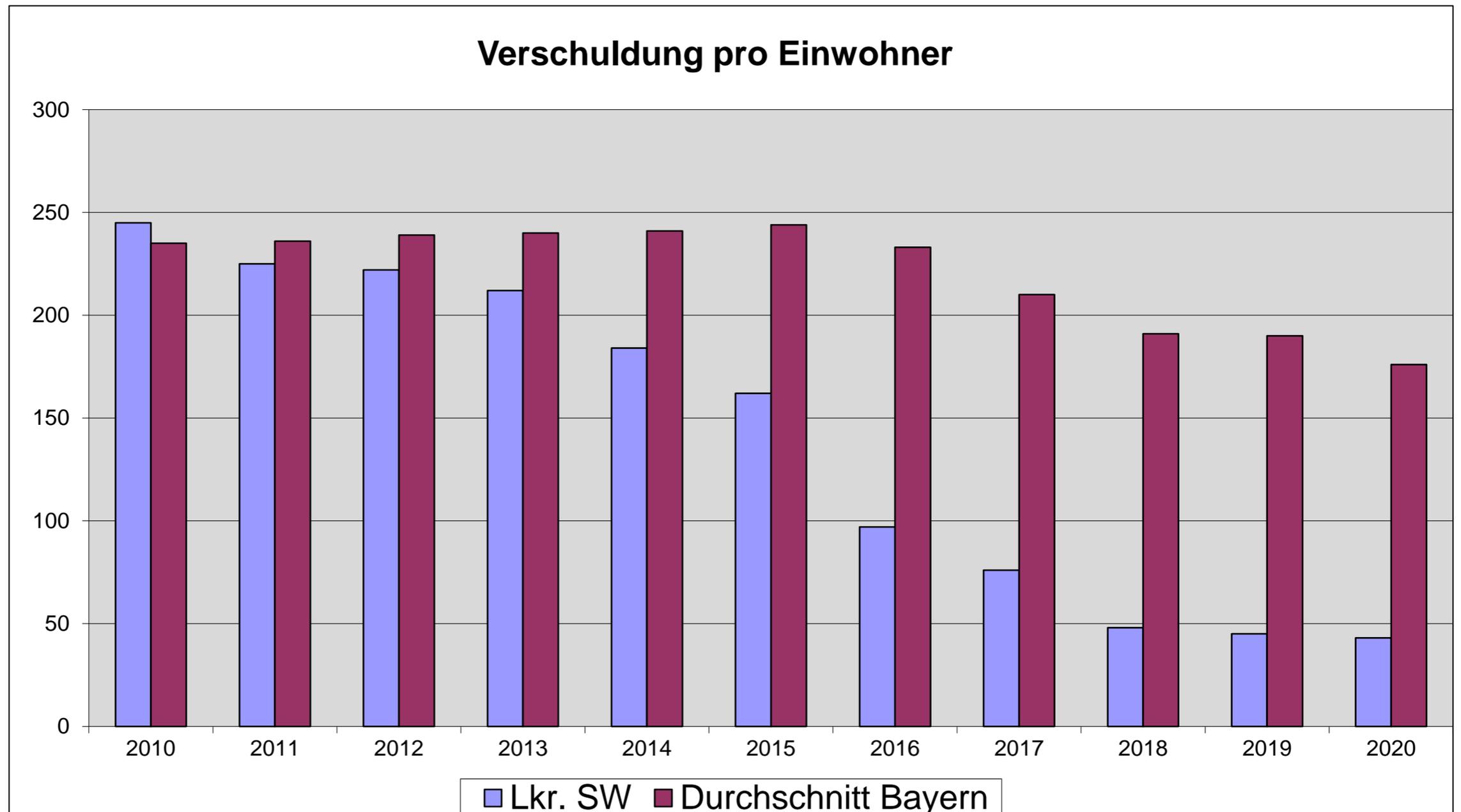
ÜBERSICHT ÜBER DIE GEPLANTEN INVESTITIONEN

	übertragene Ermächtigungen von 2022 in 2023	Ansatz 2023
Zuschüsse	0	14.449.300
Auszahlungen	-24.512.678	-21.095.794
Ergebnis	-24.512.678	-6.646.494

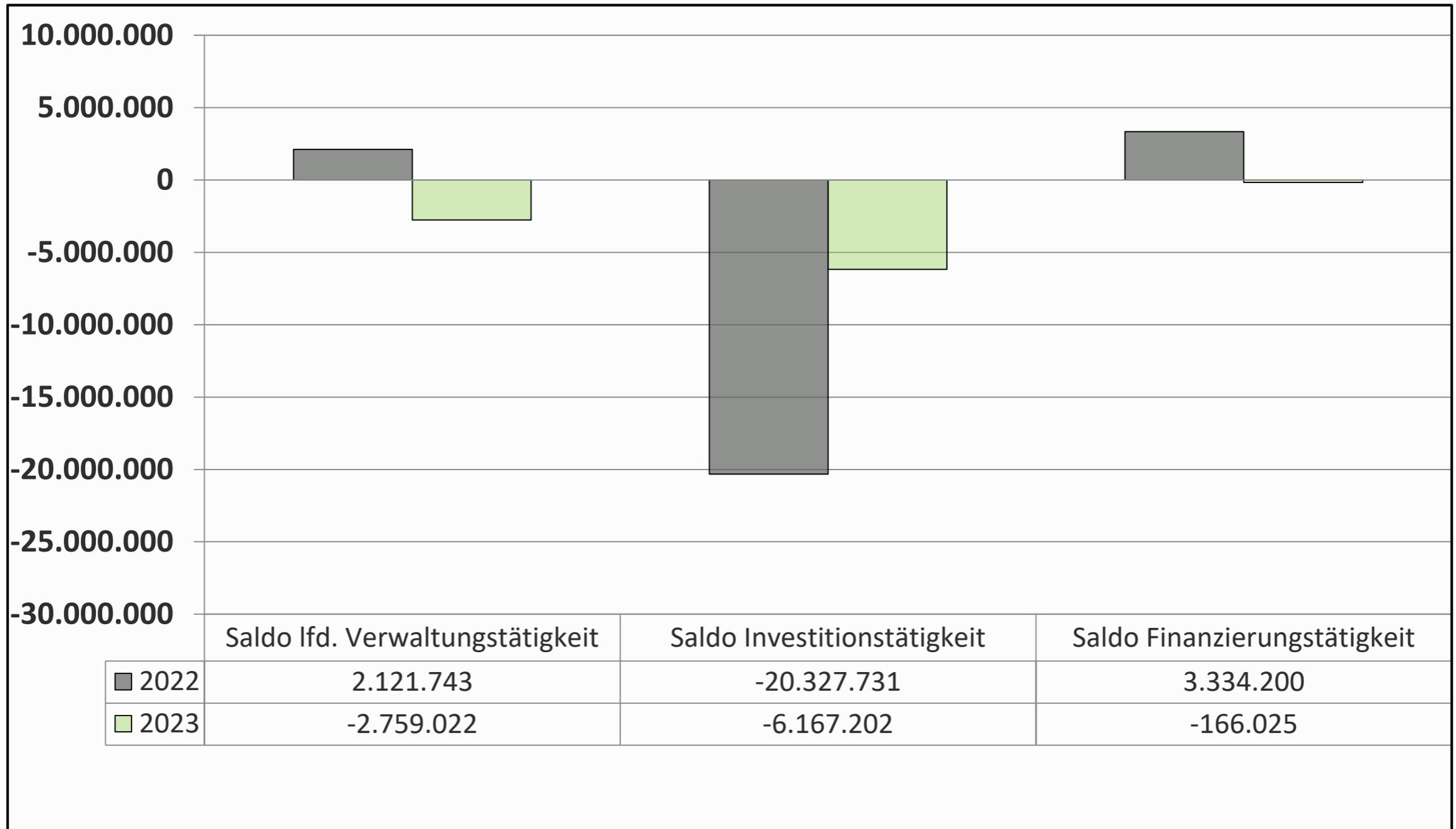
VERWENDUNG INVESTITIONEN 2023 (INCL. ÜBERTRAGENE ERMÄCHTIGUNGEN)



SCHULDENSTAND LKR. IM VERGLEICH ZUM LANDESDURCHSCHNITT



ZUSAMMENFASSUNG FINANZPLAN (HAUSHALT 2022/2023)



STELLENMEHRUNGEN 2023 GEGENÜBER 2022 IM STELLENPLAN DES LANDKREISES SCHWEINFURT

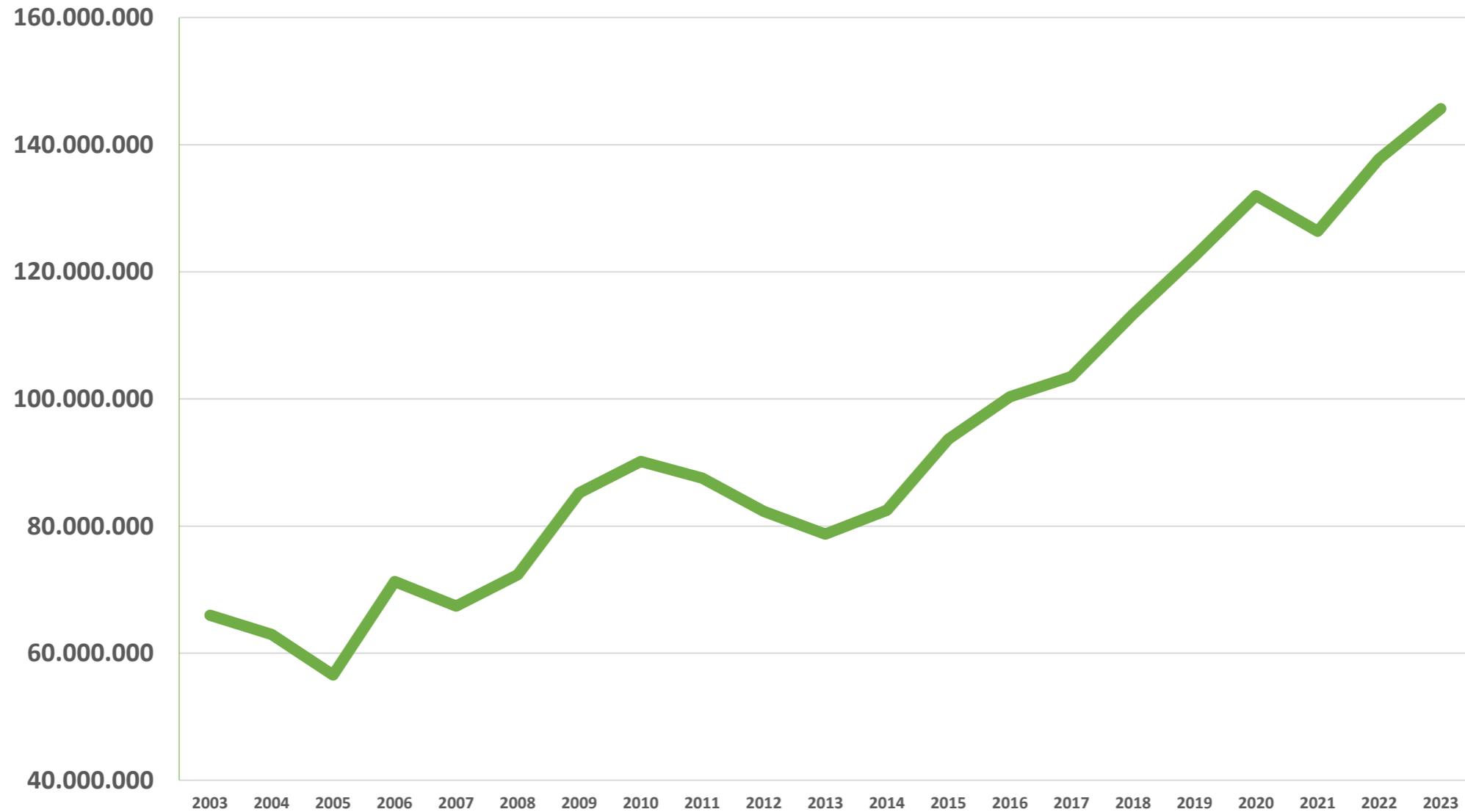
	2022	2023	Mehrung +/ Minderung -
Beamtinnen/Beamte	68,03	69,38	+1,35
Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer ohne Sozial-/Erziehungsdienst	244,64	262,34	+17,70
Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer im Sozial-/Erziehungsdienst	40,67	42,62	+1,95
Insgesamt	353,34	374,34	+21,00

UMLAGEGRUNDLAGEN

	2021 in Tsd.€	2022 in Tsd.€	2023 in Tsd.€
Grundsteuer A	1.129.528	1.130.998	1.122.282
Grundsteuer B	11.210.973	11.578.901	11.668.573
Gewerbesteuer	22.276.248	32.424.184	36.826.145
Einkommensteueranteile	61.904.969	58.777.382	63.913.282
Umsatzsteuerbeteiligung	5.102.991	5.597.715	5.951.946
Schlüsselzuweisungen (80%)	24.759.028	28.245.026	26.192.347
Summe	126.383.737	137.754.206	145.674.575

Veränderung in %			
im Landkreis	-4,3 %	+9,0 %	+5,7 %
Durchschnitt Lkr. in Unterfranken	+1,7 %	+10,4 %	-0,4 %
Durchschnitt Lkr. in Bayern	+2,2 %	+8,0 %	+5,2 %

ENTWICKLUNG DER UMLAGEKRAFT



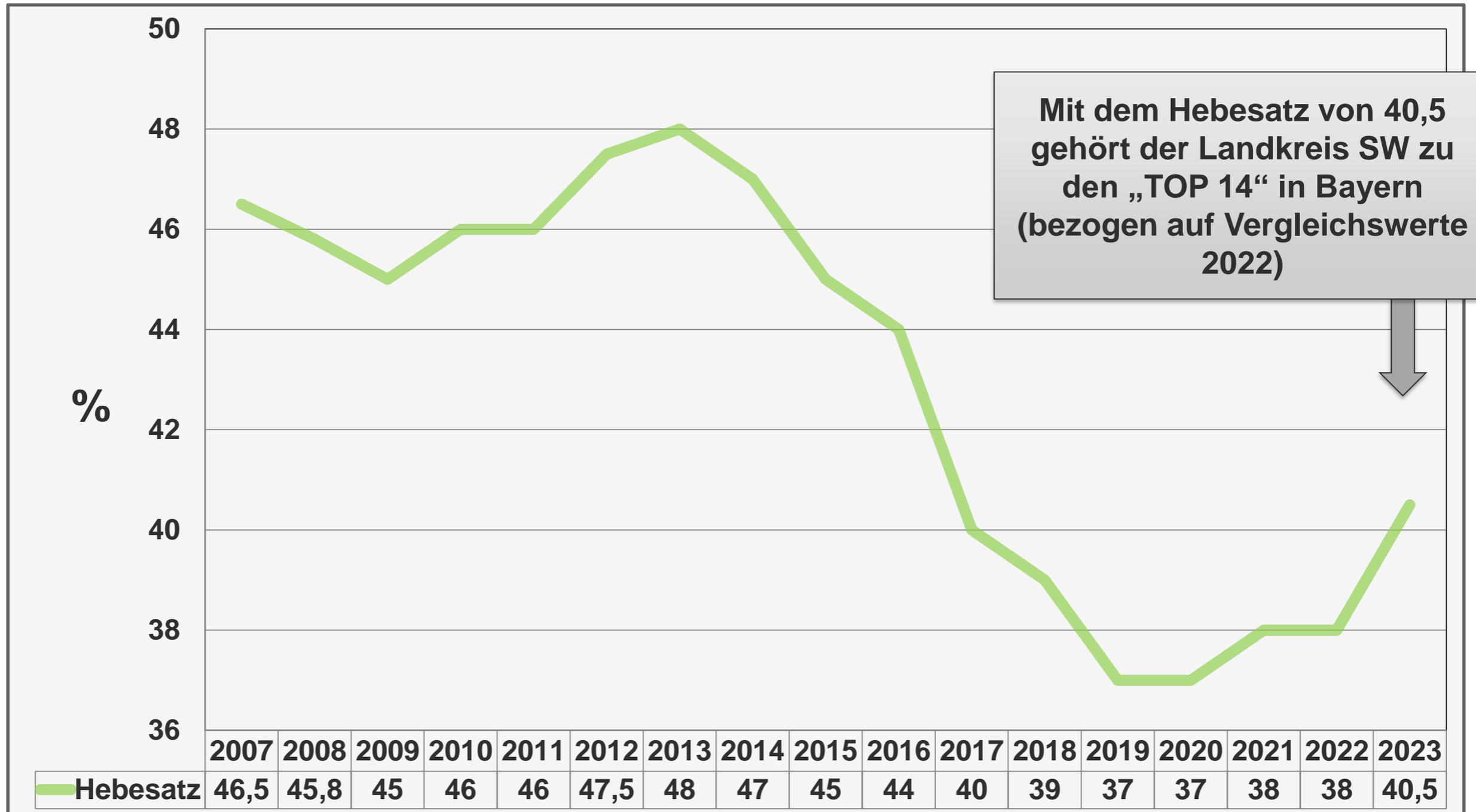
HEBESATZ KREISUMLAGE

- Um einen ausgeglichenen Ergebnishaushalt zu erreichen müsste der Kreisumlagehebesatz im Jahr 2023 um 8 Punkte auf 46,0 % angehoben werden.
- Allerdings hat der Landkreis in den letzten Jahren regelmäßig Überschüsse in der Ergebnisrechnung erwirtschaftet und nicht unerhebliche liquide Mittel angesammelt.
- Wenn die vorhandenen liquiden Mittel primär und fast vollständig zur Finanzierung des im Haushalt 2023 abgebildeten Finanzbedarfs eingesetzt werden, wäre bei einer moderaten Darlehensaufnahme von 1,75 Mio. € eine Erhöhung des Hebesatzes um 3,5 Punkte auf 41,5 erforderlich. Der Kreisausschuss hat in seiner Sitzung am 27.02.2023 diesen Vorschlag nicht befürwortet. Der Verwaltungsvorschlag wurde dahingehend abgeändert, dass der Hebesatz auf 40,5 festgesetzt wird. Zum Ausgleich der dadurch entstehenden Lücke wird eine Kreditaufnahme i. H. v. 1,5 Mio. € zusätzlich eingeplant.
- Bei dieser Vorgabe würde der Ergebnishaushalt ein geplantes Defizit von 7,7 Mio. € ausweisen. Der Finanzhaushalt schließt unter Berücksichtigung der Investitionstätigkeit mit einem Zahlungsdefizit von 9,1 Mio. €.

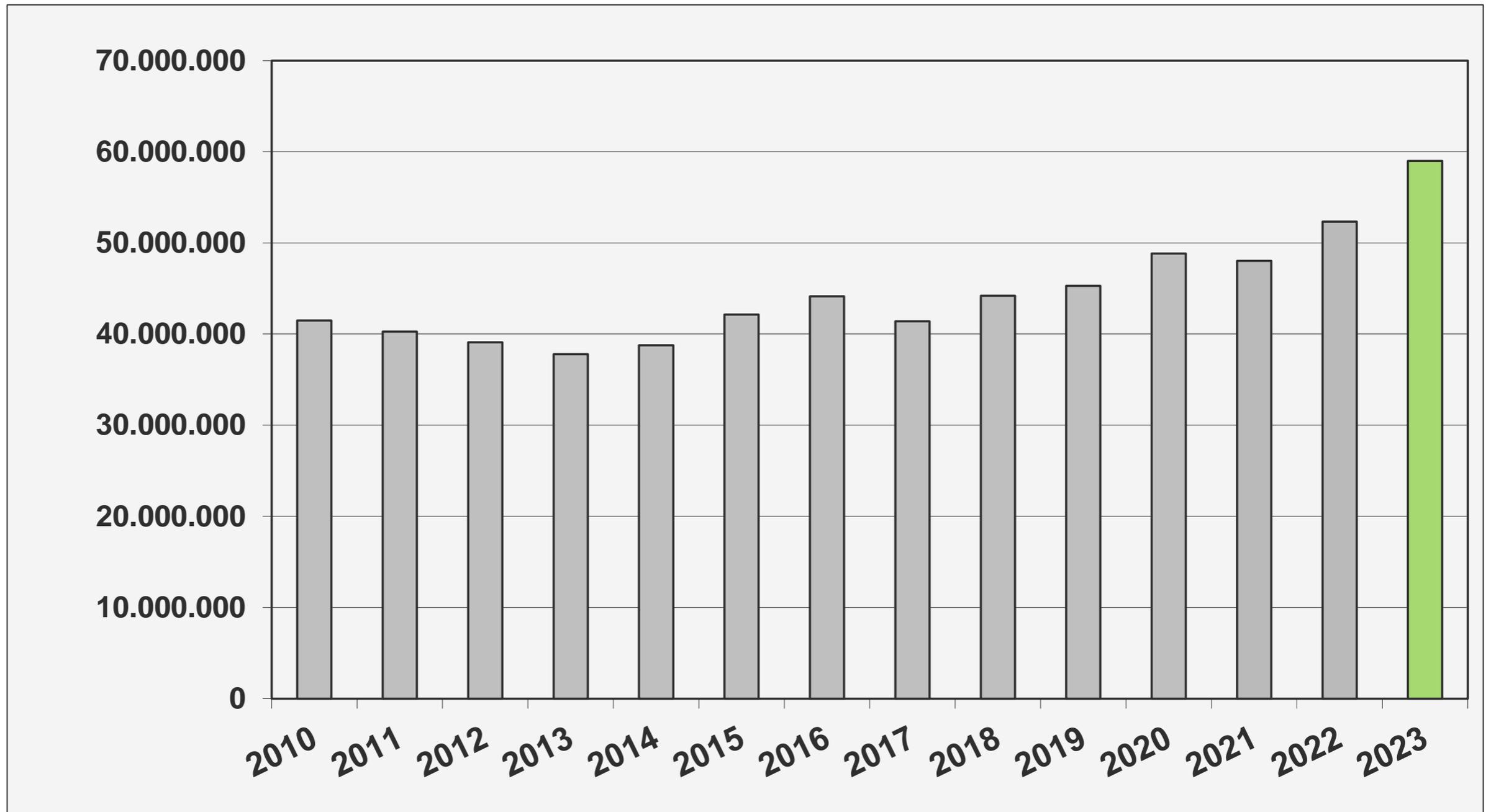
GEPLANTE KREISUMLAGESÄTZE IN UNTERFRANKEN (STAND: 16.03.23)

	Hebesatz 2022	Hebesatz 2023	Änderung 22/23	KT- Beschluss
Aschaffenburg	40,50	44,70	+4,20	erfolgt
Miltenberg	39,00			Juli 23
Würzburg	39,00	41,00	+2,00	10.03.23
Main-Spessart	47,50	47,50		03.03.23
Kitzingen	41,00	44,20	+3,20	17.04.23
Schweinfurt	38,00	40,50	+2,50	23.03.23
Bad Kissingen	41,50	44,00	+2,50	März 23
Rhön-Grabfeld	45,70			27.03.2023
Haßberge	45,50	47,10	+1,60	erfolgt
Durchschnitt Bayern	45,20			
<i>Verwaltungsvorschläge</i>				

ENTWICKLUNG DES KREISUMLAGEHEBESATZES



HÖHE DER KREISUMLAGE



2. Mittelfristige Finanzplanung

ENTWICKLUNG DER ECKPUNKTE DES ERGEBNISHAUSHALTES

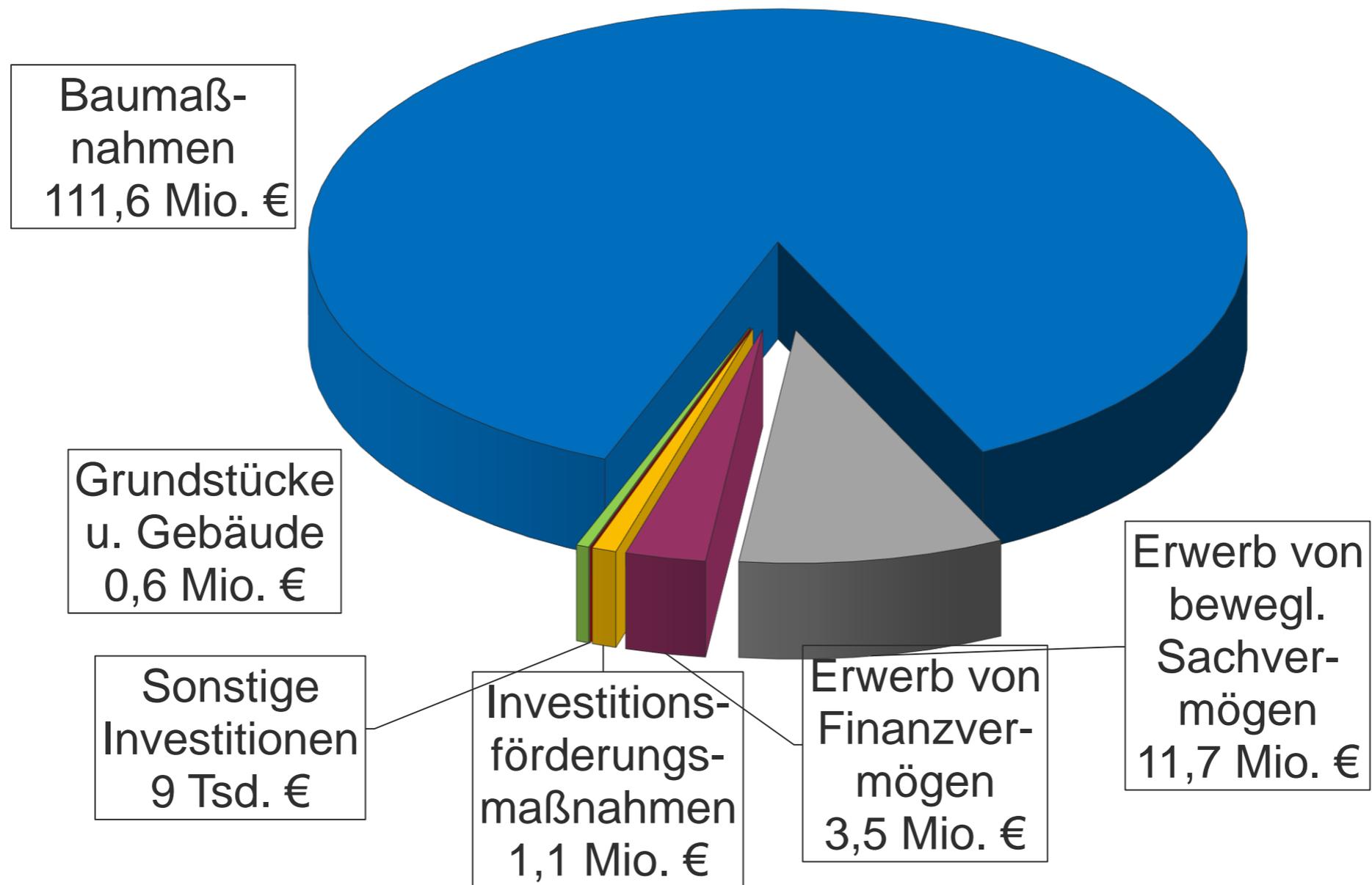
	Ansatz 2023	F-Plan 2024	F-Plan 2025	F-Plan 2026
Erträge	124.706.742,00	134.158.249,00	140.294.365,00	144.646.215,00
Aufwendungen	-132.434.281,00	-136.956.590,00	-143.411.088,00	-147.357.670,00
Jahresergebnis	-7.727.539,00	-2.798.341,00	-3.116.724,00	-2.711.455,00

ÜBERSICHT ÜBER DIE GEPLANTEN INVESTITIONEN

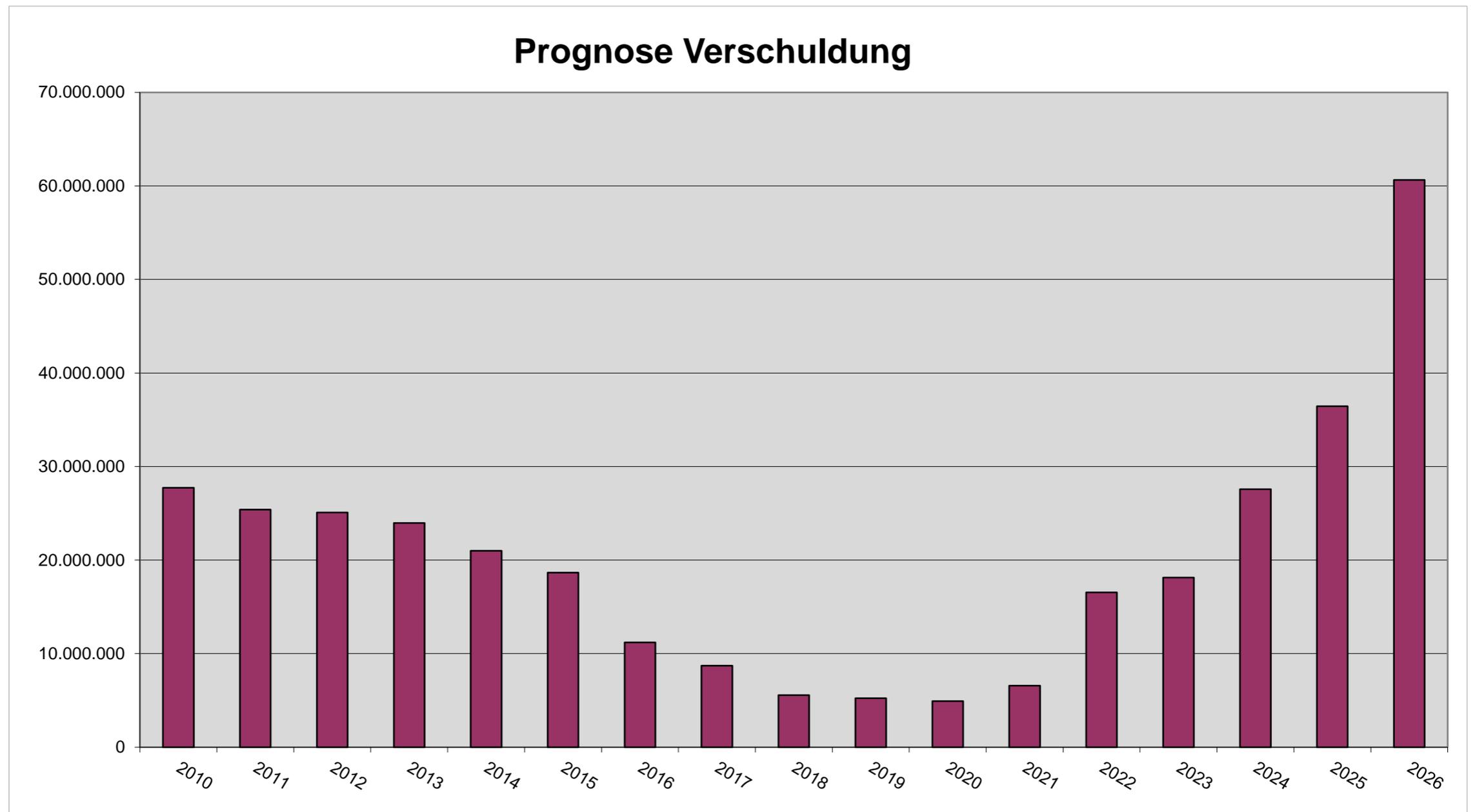
	übertragene Ermächtigungen von 2022 in 2023	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
Zuschüsse	0	14.449.300	8.928.000	3.577.700	17.297.500
Auszahlungen	-24.512.678	-21.095.794	-22.318.222	-15.457.045	-45.174.361
Ergebnis	-24.512.678	-6.646.494	-13.390.222	-11.879.345	-27.876.861

-53.146.428

VERWENDUNG INVESTITIONEN 2023 – 2026 (INCL. ÜBERTRAGENE ERMÄCHTIGUNGEN)



ENTWICKLUNG DER VERSCHULDUNG DES LANDKREISES (INKL. FINANZPLANUNGSJAHRE)



ENTWICKLUNG DER ECKPUNKTE DES FINANZHAUSHALTES

	Ansatz 2023	F-Plan 2024	F-Plan 2025	F-Plan 2026
Liquiditätssaldo aus lfd. Verwaltung	-2.759.022,00	2.637.433,00	2.312.146,00	2.725.888,00
Investitionen	-21.095.794,00	-22.318.222,00	-15.457.045,00	-45.174.361,00
Veränderung Verschuldung	-166.025,00	11.246.500,00	8.887.100,00	24.186.960,00
Liquiditätssaldo (cash-flow) gesamt	-9.092.249,00	908.867,00	65.444,00	422.689,00

Prognose der Entwicklung der Umlagekraft			
2023	2024	2025	2026
145.674.575	145.639.089	149.322.935	153.277.510

Prognose beruht auf vorhandenen Daten, Steuerschätzungen und auf eigenen groben Schätzungen.

ENTWICKLUNG DER KREISUMLAGE UND DER LIQUIDEN MITTEL AUFGRUND DER MITTELFRISTIGEN FINANZPLANUNG

Jahr	Umlagekraft	Hebesatz	Kreisumlage	Liquide Mittel zum 31.12.
2023	145.674.575	40,5	58.998.203	1.326.068
2024	145.639.089	45,0	65.537.590	2.234.935
2025	149.322.935	46,7	69.733.811	2.300.379
2026	153.277.510	47,7	73.113.372	2.723.068

3. Sondervermögen mit Sonderrechnung

WIRTSCHAFTSPLÄNE:

- Sondervermögen Abfall I (Betrieb)
 - Ergebnis: 0 €
- Sondervermögen Abfall II (Finanzierung)
 - Ergebnis: 1.129.199 €
- Sondervermögen Anlagevermögen KAPH:
 - Ergebnis: 791.289 €
- Sondervermögen Kreiskrankenhaus Geo:
 - Ergebnis: -798 €

4. Beschlussvorschläge

- **Zu TOP - Haushaltssatzung 2023 nebst Haushaltsplan mit Anlagen:**

„Der Kreistag beschließt die Haushaltssatzung (lt.Anlage) für das Haushaltsjahr 2023 nebst dem Haushaltsplan mit den Anlagen (Gesamthaushalt, Teilhaushalt, Stellenplan) in der von der Verwaltung vorgelegten neuen Fassung vom 01.03.2023“

- **Zu TOP - Mittelfristige Finanzplanung mit Investitionsprogramm:**

„Der Kreistag genehmigt den Finanzplan mit Investitionsprogramm für die Haushaltsjahre 2022 bis 2026 in der von der Verwaltung vorgelegten neuen Fassung vom 01.03.2023 mit den folgenden Eckdaten: “

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Saldo Ergebnisplan	-1.904.671	-7.727.539	-2.798.341	-3.116.724	-2.711.455
Saldo Finanzplan	-14.874.289	-9.092.249	908.867	65.444	422.689

- **Zu TOP - Sondervermögen mit Sonderrechnung:**

Der Kreistag genehmigt folgende Wirtschaftspläne für das Haushaltsjahr 2023:

- Wirtschaftsplan Sondervermögen Abfallwirtschaft I (Betrieb)
mit einem Saldo von 0 €
- Wirtschaftsplan Sondervermögen Abfallwirtschaft II (Finanzierung)
mit einem Saldo von 1.129.199 €
- Wirtschaftsplan Sondervermögen KAPH Werneck
mit einem Saldo von 791.289 €
- Wirtschaftsplan Sondervermögen Kreiskrankenhaus Gerolzhofen
mit einem Saldo von -798 €

VIELEN DANK FÜR IHRE
AUFMERKSAMKEIT.

