

Finanzplan 2023 - 2027

Die ermittelten Abschreibungen – auch für die aktuellen Anlagen im Bau - sind tatsächlich aus der laufenden Haushaltswirtschaft zu finanzieren. Die Höhe der Abschreibungen wurde mit dem Anlagevermögen aus den Jahresabschlüssen abgestimmt und auf Grundlage der aktuellen Baumaßnahmen fortgeschrieben.

Im Vorbericht wurde bereits die prägende Rolle der Gewerbesteuer und die Wechselwirkungen im Finanzausgleich im, die Unsicherheiten der bisher vorliegenden Orientierungsdaten und die Prognose für Folgejahre dargestellt. Es wird auf die Erläuterungen im Vorbericht – insbesondere auf die Ausführungen zur Strategie der Haushaltssicherung und der Energiekrise - verwiesen. Die aktuelle Entwicklung der Umsatzsteuer dokumentiert die Wirtschaftskraft am Standort Melsungen.

Aus den Berechnungsregeln des Finanzausgleichs folgen die nicht disponiblen Aufwendungen für die Kreis- und Schulumlage.

Der qualitative und quantitative Ausbau der Kinderbetreuung sowie der Tarifabschluss 2023 im öffentlichen Dienst ist wesentlicher Hintergrund für die sukzessive Zunahme der Personalaufwendungen im Finanzplanungszeitraum.

Die Fremdfinanzierung wurde im Vorbericht erläutert. Die Zielvereinbarungen zur Haushaltssicherung und der Entschuldungspfad sind über die zukünftigen Vermögenspläne einzuhalten.

Die Höhe der Bewirtschaftungskosten wird ganz wesentlich durch die Energiekrise beeinflusst. Die monetären Folgen der aktuellen geopolitischen Situation und dem entstehenden Preisdruck für den Ergebnishaushalt 2024 ff. sind kaum abzuschätzen.

Das hohe Preisniveau ist im Bereich der Energie (Strom, Gas, Heizöl und sonstige Treibstoffe) mit einem aktuellen Volumen in allen Produktbereichen (ohne Stadtwerke) in Höhe von 470.000 Euro weiterhin zu erwarten.

Stadt Melsungen

Gesamtergebnishaushalt							
Stadt Melsungen							
Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
00	Ergebnishaushalt Erträge						
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-595.884	-636.000	-563.900	-563.900	-564.100	-564.100
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.817.945	-2.041.050	-1.862.900	-1.863.400	-1.864.300	-1.865.200
548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.200.900	-1.347.850	-1.202.200	-1.202.200	-1.202.200	-1.202.200
52	Bestandsveränderungen & aktivierte Eigenleistungen						
5500	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	-9.094.832	-9.500.000	-10.000.000	-10.200.000	-10.500.000	-11.000.000
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-2.887.004	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
5551	Grundsteuer A	-35.676	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
5552	Grundsteuer B	-2.513.384	-2.500.000	-3.100.000	-3.100.000	-3.100.000	-3.100.000
5553	Gewerbesteuer	-17.254.835	-14.500.000	-15.400.000	-15.400.000	-15.400.000	-15.400.000
5554	Grunderwerbsteuer						
5559	Andere Steuern	-174.599	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
558	Erträge aus Umlagen						
55..	Sonst. Erträge aus Steuern, sonst. steuerähnli. Erträge, sonst. Umlagen						
547	Erträge aus Transferleistungen	-84.112					
540-543	Erträge aus Zuweisungen & Zuschüsse für lauf. Zwecke & allg. Umlagen	-2.465.511	-2.633.900	-4.921.400	-5.191.150	-5.101.100	-5.162.550
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-1.566.000	-1.566.000	-1.566.000	-1.566.000	-1.566.000
53	Sonstige Ordentliche Erträge	-1.017.231	-1.207.100	-1.219.600	-1.219.550	-1.219.500	-1.219.450
10	Summe der ordentlichen Erträge	-39.141.915	-39.141.900	-43.046.000	-43.516.200	-43.727.200	-44.289.500
	Aufwendungen						
62,63,..	Personalaufwendungen (62,63,640-643,647-649,65)	8.684.560	9.967.100	10.886.900	11.093.150	11.302.950	11.522.050
644-646	Versorgungsaufwendungen	1.546.976	1.473.750	1.513.100	1.541.500	1.573.600	1.602.500
60,61,..	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (60,61,67-69)	4.667.284	6.156.100	6.836.150	6.693.800	6.445.950	6.504.350
66	Abschreibungen	80.891	2.708.000	2.748.400	2.749.900	2.751.100	2.752.500
71	Aufw. für Zuw. & Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	4.440.436	4.369.050	5.478.300	5.574.500	5.690.700	5.806.800
73	Steuerauf. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	15.693.652	14.702.000	15.202.000	15.402.000	15.602.000	15.802.000
72	Transferaufwendungen						
70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.318	11.900	14.500	14.500	14.500	14.500
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	35.126.117	39.387.900	42.679.350	43.069.350	43.380.800	44.004.700
20	Verwaltungsergebnis	-4.015.798	246.000	-366.650	-446.850	-346.400	-284.800
56,57	Finanzerträge	9.721	-460.700	-434.050	-453.850	-454.300	-465.900
77	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	257.286	143.500	143.500	143.500	143.500	143.500
23	Finanzergebnis	267.007	-317.200	-290.550	-310.350	-310.800	-322.400
24	Ordentliches Ergebnis	-3.748.791	-71.200	-657.200	-757.200	-657.200	-607.200
59	Außerordentliche Erträge	-78.756	-110.800	-242.800	-242.800	-242.800	-242.800
79	Außerordentliche Aufwendungen	4.532					
27	Außerordentliches Ergebnis	-74.224	-110.800	-242.800	-242.800	-242.800	-242.800
28	Jahresergebnis	-3.823.015	-182.000	-900.000	-1.000.000	-900.000	-850.000

Stadt Melsungen

Gesamtfinanzhaushalt						
Stadt Melsungen						
Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	182.000	900.000	1.000.000	900.000	850.000
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	2.708.000	2.748.400	2.749.900	2.751.100	2.752.500
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	-1.566.000	-1.566.000	-1.566.000	-1.566.000	-1.566.000
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	-100.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0	0
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0	0
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0	0
09	Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.236.100	1.894.500	1.996.000	1.897.200	1.848.600
10	Einz. aus Investitionszuweis. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.795.400	1.196.000	1.368.000	1.111.800	260.400
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-3.731.500	-3.960.500	-5.164.000	-3.809.000	-1.609.000
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-134.000	-212.500	-115.000	-60.000	-60.000
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	-30.000	0	0	0
15	Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Positionen 10 bis 14)	-1.736.100	-2.594.500	-3.596.000	-2.497.200	-1.148.600
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	900.000	900.000	1.800.000	1.800.000	1.000.000
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-900.000	-900.000	-900.000	-900.000	-1.000.000
18	Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)	0	0	900.000	900.000	0
19	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)	-500.000	-700.000	-700.000	300.000	700.000
20	Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0	0	0	0	0
21	Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)	-500.000	-700.000	-700.000	300.000	700.000