

Haushaltsentwurf 2024



Haushaltsentwurf für das
Haushaltsjahr 2024

Ausschuss für Wirtschaft und Finanzen
am 13.02.2024

Haushaltsentwurf 2024



Inhalt

- Ergebnishaushalt (Gesamtfassung)
- Finanzhaushalt (Gesamtfassung)
- Investitionsprogramm
(Zusammenfassende Darstellung der geplanten Investitionen)
- Stellenplan (wird nachgereicht)
- Produkte (nicht Bestandteil des Haushalts!)

Haushaltsentwurf 2024



Ergebnishaushalt

Enthält die Erträge und Aufwendungen eines Haushaltsjahres

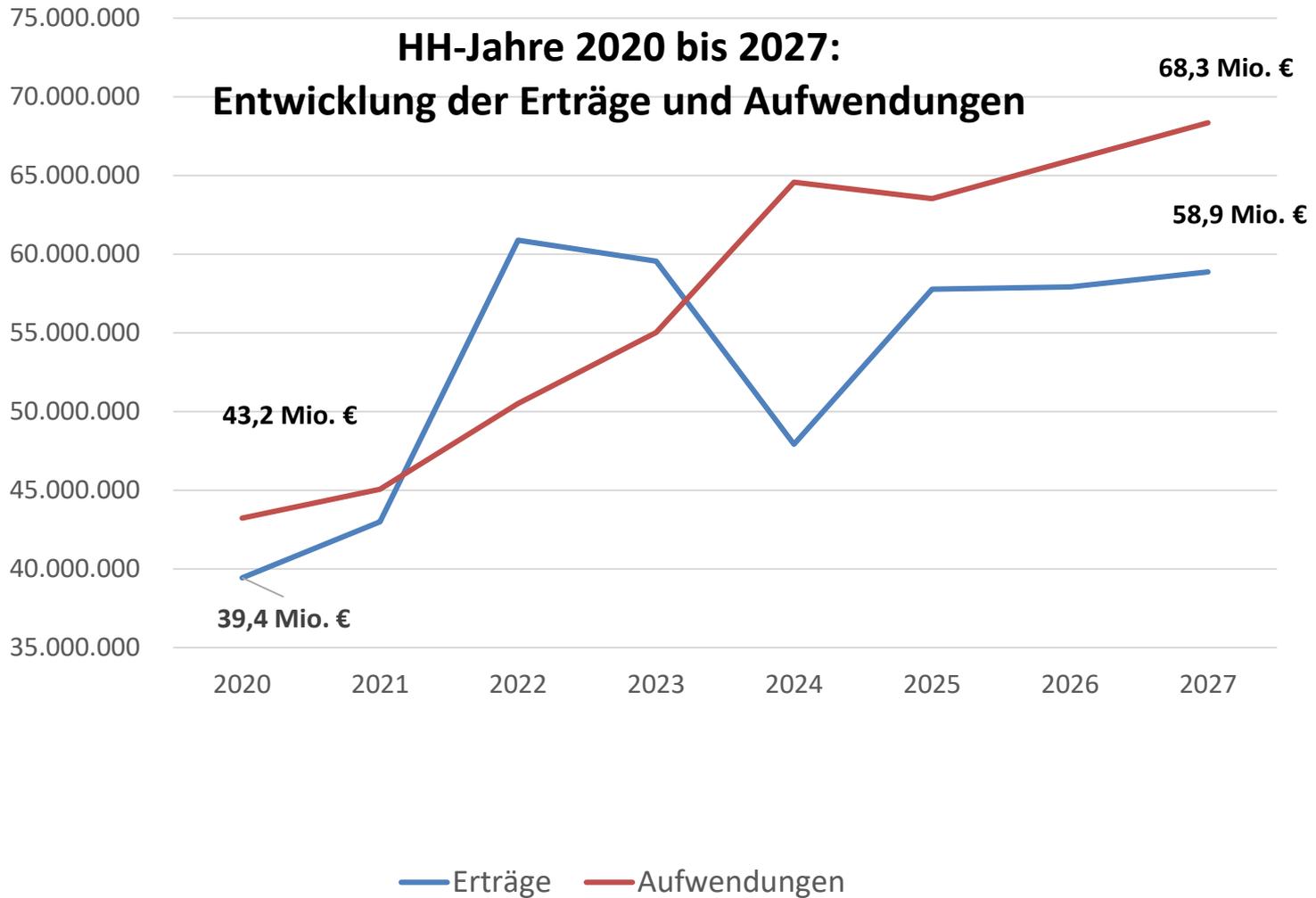
Haushaltsentwurf 2024



Ergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | Ist 2023 | HH 2024 | Finanz- planung 2025 | Finanz- planung 2026 | Finanz- planung 2027 |
|-----------------------------------|------------------|--------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Summe ordentliche Erträge | 59.551.100 | 47.928.600 | 57.774.400 | 57.920.000 | 58.875.700 |
| Summe ordentl. Aufwendungen | 55.018.700 | 64.577.700 | 63.527.100 | 65.965.200 | 68.348.600 |
| ordentliches Ergebnis | 4.532.500 | -16.649.100 | -5.752.700 | -8.045.200 | -9.472.900 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | 4.532.500 | -16.649.100 | -5.752.700 | -8.045.200 | -9.472.900 |

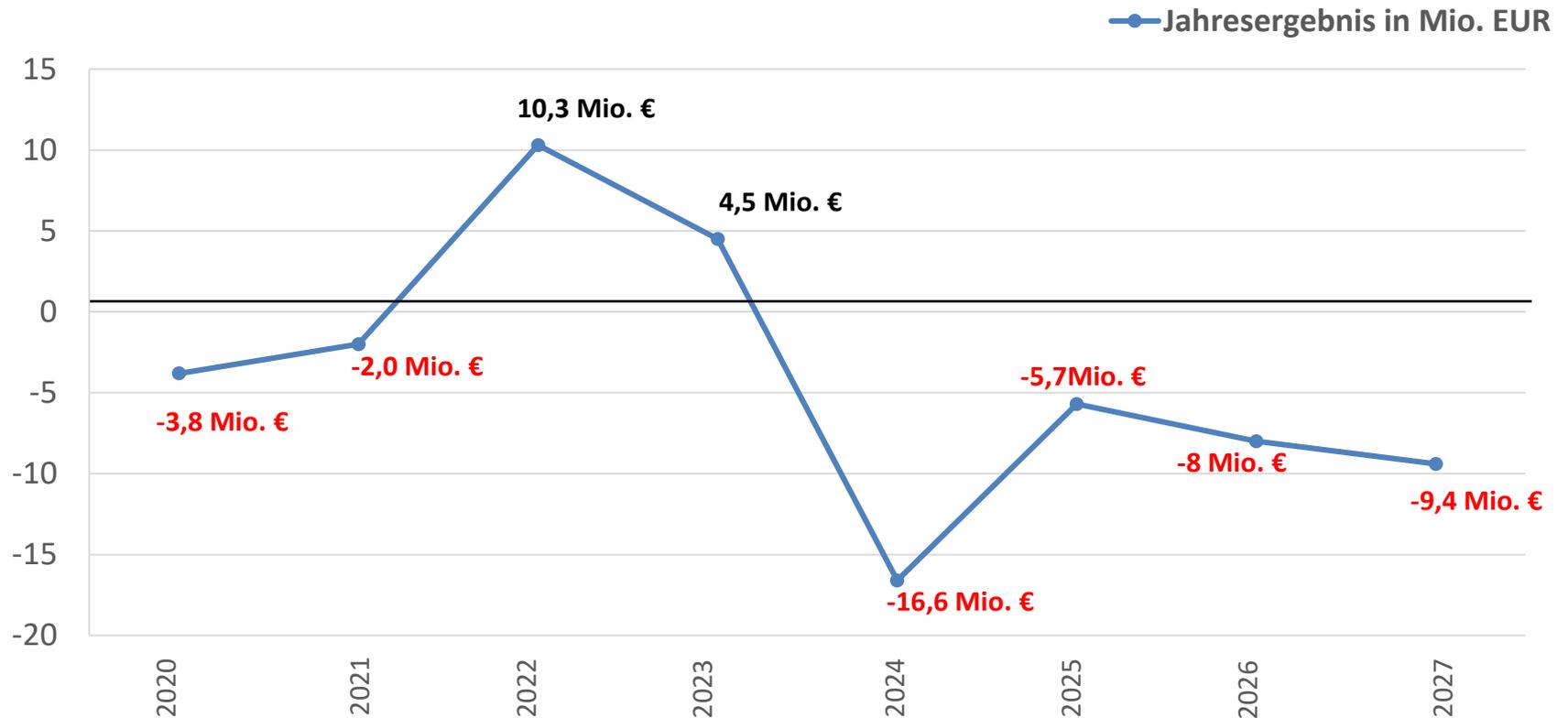
Haushaltsentwurf 2024



Haushaltsentwurf 2024



Entwicklung der vorl. Jahresergebnisse sowie Ausblick auf die Finanzplanung





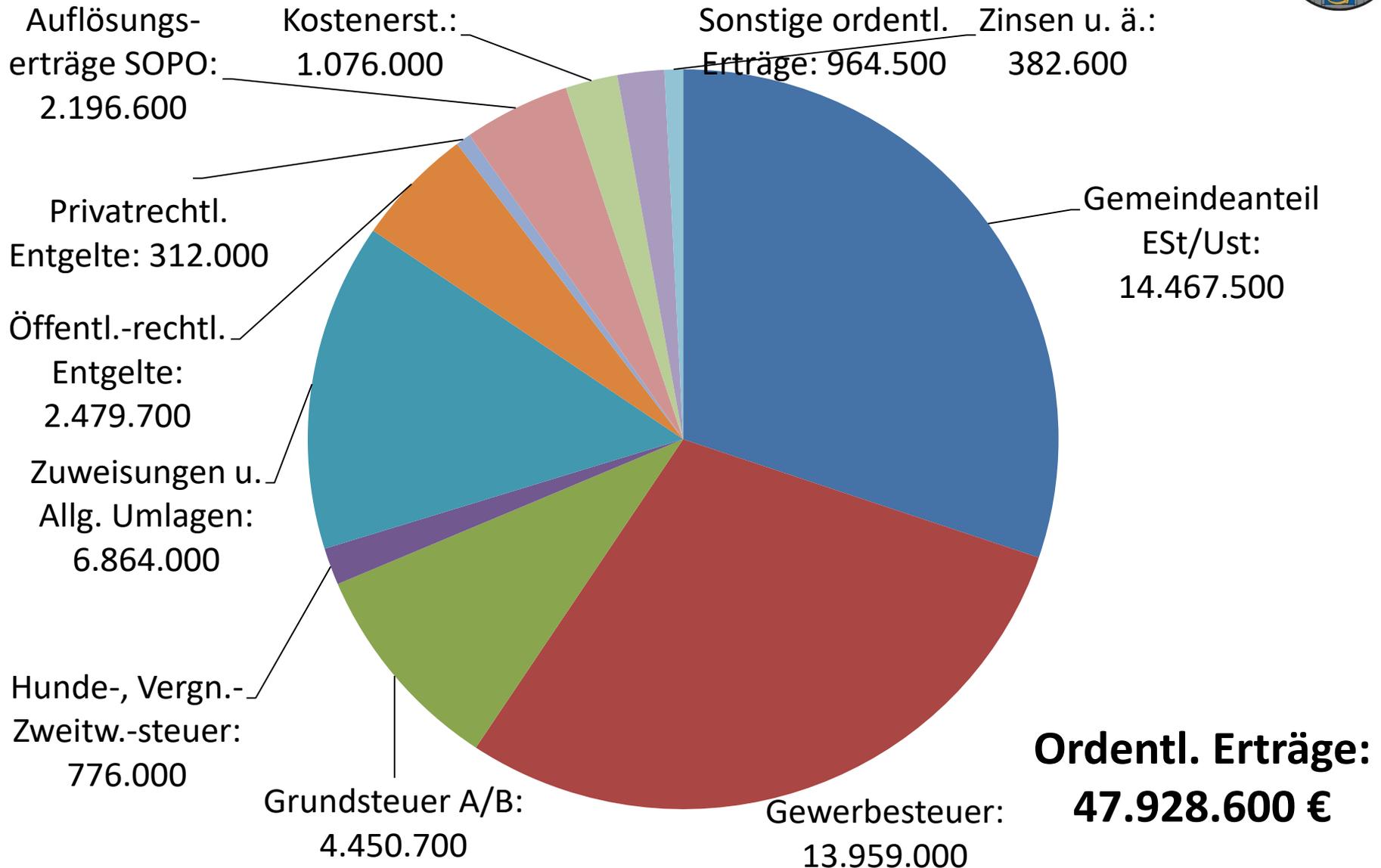
Haushaltsentwurf 2024

Ergebnishaushalt – Ursachen der Haushaltsentwicklung

| | Ist 2023 | Haushalt 2024 | Finanzplanung 2025 | Finanzplanung 2026 | Finanzplanung 2027 |
|-----------------------------------|------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Ordentliche Erträge | | | | | |
| - Gewerbesteuer | 18.774.100 | 13.959.000 | 14.894.200 | 15.609.100 | 16.093.000 |
| Schlüsselzuweisungen | 7.220.000 | 41.500 | 8.040.700 | 6.361.300 | 5.413.600 |
| Veränderungen ggü. Vorjahr | | -11.993.600 | +8.934.400 | - 964.500 | |
| Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| Personalaufwendungen | 16.638.800 | 18.958.700 | 20.534.600 | 21.674.400 | 22.255.700 |
| Kreisumlage | 18.051.400 | 20.054.200 | 18.498.400 | 19.066.800 | 19.449.700 |
| Bauunterhaltung | 1.676.000 | 2.559.300 | 2.110.600 | 1.941.600 | 1.497.600 |
| Strom/Gas | 343.600 | 918.800 | 918.800 | 1.038.400 | 1.041.300 |
| Abschreibungen | 4.103.100 | 5.192.400 | 4.546.800 | 4.672.800 | 4.797.100 |
| Zinsen | 153.300 | 468.000 | 822.400 | 1.295.600 | 1.754.700 |
| Veränderungen ggü. Vorjahr | | + 7.185.200 | - 719.800 | +2.258.000 | |



Haushaltsentwurf 2024



Haushaltsentwurf 2024



Ergebnishaushalt

| Ordentliche Erträge | Ist 2023 | Haushalt 2024 | Finanzplanung 2025 | Finanzplanung 2026 | Finanzplanung 2027 |
|-------------------------------|-----------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 01. Steuern u. ä. Abgaben | 38.065.400 | 33.653.200 | 35.543.500 | 37.070.900 | 38.252.700 |
| darunter: | | | | | |
| - Grundsteuer A + B | 4.404.500 | 4.450.700 | 4.502.000 | 4.553.900 | 4.606.400 |
| - Gewerbesteuer | 18.774.100 | 13.959.000 | 14.894.200 | 15.609.100 | 16.093.000 |
| - Gemeindeanteil Einkommenst. | 11.574.400 | 12.109.500 | 12.945.000 | 13.657.000 | 14.257.900 |
| - Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 2.347.400 | 2.358.000 | 2.426.300 | 2.474.900 | 2.519.400 |

| | | | | | |
|----------------------------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| 02. Zuwendungen u. allg. Umlagen | 13.536.300 | 6.864.000 | 15.045.200 | 13.811.200 | 13.387.900 |
| darunter: | | | | | |
| Schlüsselzuweisungen | 7.220.000 | 41.500 | 8.040.700 | 6.361.300 | 5.413.600 |

Haushaltsentwurf 2024



Ergebnishaushalt

| Ordentliche Erträge | Ist 2023 | Haushalt 2024 | Finanzplanung 2025 | Finanzplanung 2026 | Finanzplanung 2027 |
|---|-----------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 03. Auflösungserträge aus Sopoćs | 1.739.700 | 2.196.600 | 2.082.100 | 1.853.400 | 1.958.500 |
| 05. öffentl.-rechtl. Entgelte | 2.821.700 | 2.479.700 | 2.556.100 | 2.616.400 | 2.688.400 |
| 06. privatrechtl. Entgelte | 467.300 | 312.000 | 312.200 | 312.400 | 312.600 |
| 07. Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 1.214.300 | 1.076.000 | 1.037.700 | 1.057.700 | 1.077.100 |
| 08. Zinsen u. ähnl. Finanzerträge | 675.000 | 382.600 | 232.600 | 232.600 | 232.600 |

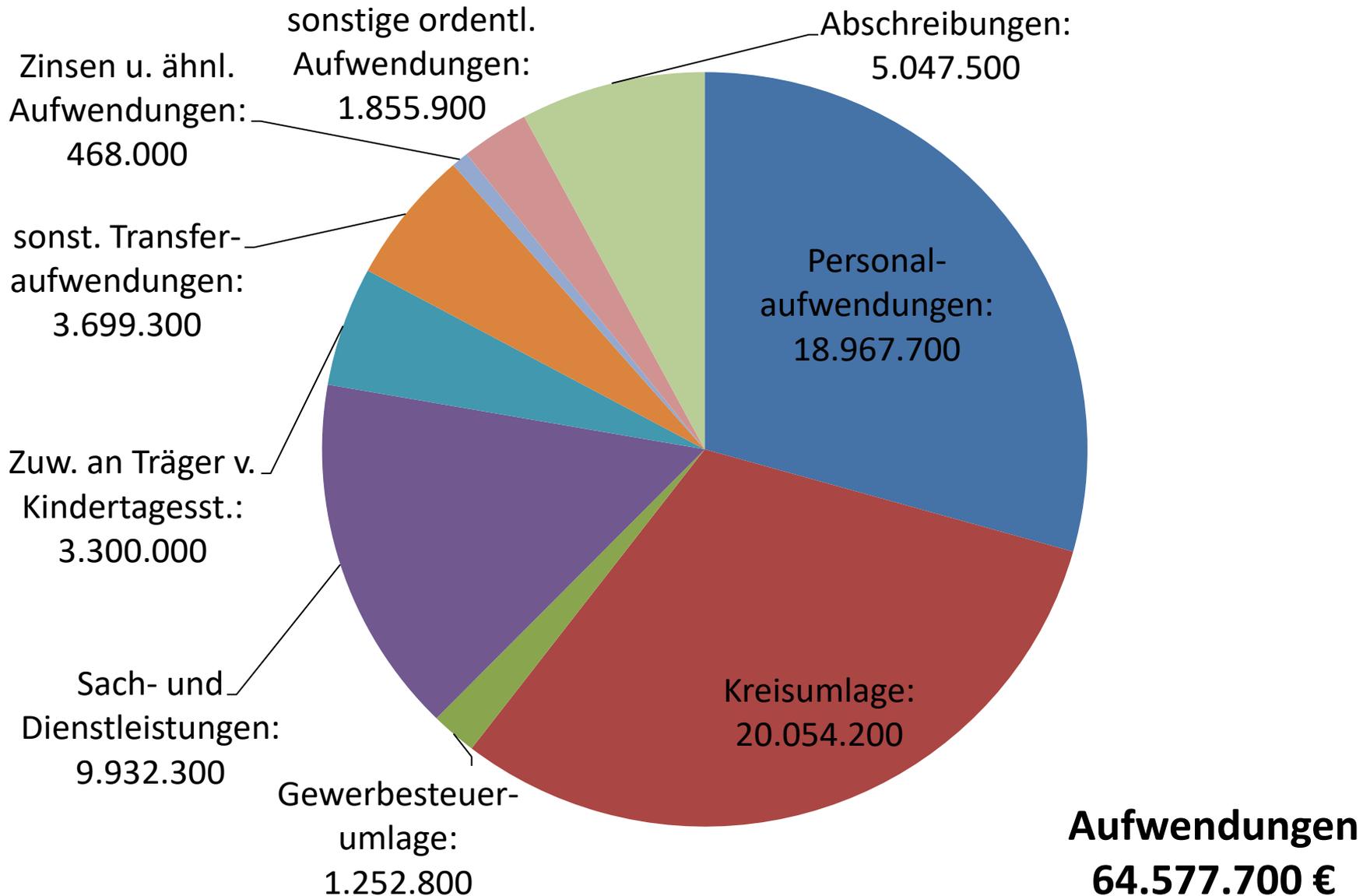
Haushaltsentwurf 2024



Ergebnishaushalt

| Ordentliche Erträge | Ist 2023 | Haushalt 2024 | Finanzplanung 2025 | Finanzplanung 2026 | Finanzplanung 2027 |
|-------------------------------|-------------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 11. sonst. ordentl. Erträge | 1.031.000 | 964.500 | 965.000 | 965.400 | 965.900 |
| Summe ordentl. Erträge | 59.551.100 | 47.928.600 | 57.774.400 | 57.920.000 | 58.875.700 |

Haushaltsentwurf 2024



Haushaltsentwurf 2024



Ergebnishaushalt

| Ordentliche Aufwendungen | Ist 2023 | Haushalt 2024 | Finanzplanung 2025 | Finanzplanung 2026 | Finanzplanung 2027 |
|---------------------------------|-----------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 13. Personalaufwendungen | 16.639.100 | 18.967.700 | 20.316.200 | 21.459.000 | 22.836.900 |
| darunter: | | | | | |
| - Allg. Verwaltung | 6.709.600 | 8.104.800 | 8.399.200 | 8.652.100 | 8.911.100 |
| - Schulen | 1.098.400 | 1.174.700 | 1.193.900 | 1.230.000 | 1.267.100 |
| - Stadtbetrieb | 1.742.600 | 1.914.200 | 1.971.800 | 2.030.900 | 2.091.800 |
| - Kindertagesstätten | 5.031.200 | 6.299.700 | 7.230.600 | 7.971.800 | 9.014.000 |
| - Freiwillige Leistungen | 1.388.600 | 1.471.000 | 1.517.200 | 1.570.700 | 1.549.300 |

Haushaltsentwurf 2024



Ergebnishaushalt

| Ordentliche Aufwendungen | Ist 2023 | Haushalt 2024 | Finanzplanung 2025 | Finanzplanung 2026 | Finanzplanung 2027 |
|---|-----------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.999.700 | 9.932.300 | 9.486.200 | 9.660.800 | 9.584.400 |
| darunter: | | | | | |
| - Bauunterhaltung | 1.676.000 | 2.559.300 | 2.110.600 | 1.941.600 | 1.497.600 |
| - Strom/Gas | 343.600 | 918.800 | 918.800 | 1.038.400 | 1.041.300 |
| - Bewirtschaftung | 473.541 | 1.131.100 | 1.244.100 | 1.407.200 | 1.617.000 |
| - EDV-Aufwand | 741.598 | 977.500 | 1.043.400 | 1.121.700 | 1.215.000 |

Haushaltsentwurf 2024



Ergebnishaushalt

| Ordentliche Aufwendungen | Ist 2023 | Haushalt 2024 | Finanzplanung 2025 | Finanzplanung 2026 | Finanzplanung 2027 |
|----------------------------------|-----------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 16. Abschreibungen | 4.103.100 | 5.047.500 | 4.436.300 | 4.517.300 | 4.707.500 |
| 17. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen | 153.316 | 468.000 | 822.400 | 1.295.600 | 1.754.700 |
| 18. Transferaufwendungen | 25.751.146 | 28.306.300 | 26.586.200 | 27.098.300 | 27.524.600 |
| darunter: | | | | | |
| - Kreisumlage | 18.051.440 | 20.054.200 | 18.498.400 | 19.066.800 | 19.449.700 |

Haushaltsentwurf 2024



Ergebnishaushalt

| Ordentliche Aufwendungen | Ist 2023 | Haushalt 2024 | Finanzplanung 2025 | Finanzplanung 2026 | Finanzplanung 2027 |
|------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 19. sonst. ordentl. Aufwendungen | 1.372.341 | 1.855.900 | 1.879.800 | 1.934.200 | 1.940.500 |
| Summe ordentl. Aufwendungen | 55.018.630 | 64.577.700 | 63.527.100 | 65.965.200 | 68.348.600 |



Haushaltsentwurf 2024

Ergebnishaushalt

| Erträge und Aufwendungen | Ist 2023 | HH 2024 | Finanz- planung 2025 | Finanz- planung 2026 | Finanz- planung 2027 |
|--|-------------------|--------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Summe ordentliche Erträge | 59.551.100 | 47.928.600 | 57.774.400 | 57.920.000 | 58.875.700 |
| Summe ordentl. Aufwendungen | 55.018.700 | 64.577.700 | 63.527.100 | 65.965.200 | 68.348.600 |
| ordentliches Ergebnis | 4.532.500 | -16.649.100 | -5.752.700 | -8.045.200 | -9.472.900 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | 4.532.500 | -16.649.100 | -5.752.700 | -8.045.200 | -9.472.900 |
| | | | | | |
| Überschussrücklage/ Fehlbeträge (Bestand am 31.12. d. J.) | 19.429.400 | 2.780.300 | -2.972.400 | -11.017.600 | -20.490.500 |

Haushaltsentwurf 2024



Finanzhaushalt

Enthält die Ein- und Auszahlungen eines Haushaltsjahres

Die Ein- und Auszahlungen sind im Finanzhaushalt in drei Bereiche unterteilt:

- Ein- und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
- Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
- Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Der Finanzhaushalt dient der Sicherstellung der Liquidität, indem die Ein- und Auszahlungen gegenüber gestellt werden



Haushaltsentwurf 2024

Ergebnishaushalt

| |
|-----------------|
| Erträge |
| Aufwendungen |
| Ergebnis |



Finanzhaushalt

| |
|---|
| Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit |
| Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit |
| Saldo |

| |
|---------------------------------------|
| Einzahlungen Investitionstätigkeit |
| Auszahlungen Investitionstätigkeit |
| Saldo |

| |
|--|
| Einzahlungen Finanzierungstätigkeit |
| Auszahlungen Finanzierungstätigkeit |
| Saldo |



Haushaltsentwurf 2024

Finanzhaushalt

| | Ist 2023 | Haushalt 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 57.174.802 | 45.732.000 | 55.692.300 | 56.066.600 | 56.917.200 |
| Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 49.071.290 | 59.442.200 | 58.998.200 | 61.350.300 | 63.539.300 |
| Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 8.103.511 | -13.710.200 | -3.305.900 | -5.283.700 | -6.622.100 |
| Summe Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 3.218.903 | 1.531.500 | 540.100 | 520.100 | 557.700 |
| Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 7.716.772 | 7.661.600 | 10.233.600 | 12.922.100 | 5.363.500 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -4.497.868 | -6.130.100 | -9.693.500 | -12.402.000 | -4.805.800 |
| Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit | -19.757 | 6.130.100 | 9.693.500 | 12.402.000 | 4.805.800 |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 1.547.781 | 815.000 | 1.003.800 | 1.275.800 | 1.489.900 |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -1.567.539 | 5.315.100 | 8.689.700 | 11.126.200 | 3.315.900 |
| Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 33 und 35) | 2.038.103 | -14.525.200 | -4.309.700 | -6.559.500 | -8.112.000 |

Haushaltsentwurf 2024



Entwicklung der langfristigen Verschuldung

| | Ist 2022 | Ist 2023 | HH 2024 | Finanz- planung 2025 | Finanz- planung 2026 | Finanz- planung 2027 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Schuldenstand zum 01.01. des HH-Jahres | | | 13.077.800 | 18.392.900 | 27.082.600 | 38.208.800 |
| + Aufn. v. Darlehen | | *) | 6.130.100 | 9.693.500 | 12.402.000 | 4.805.800 |
| - Tilgung v. Darlehen | | | 815.000 | 1.003.800 | 1.275.800 | 1.489.900 |
| = Schuldenstand zum 31.12 des HH- Jahres *) | 14.673.600 | 13.077.800 | 18.392.900 | 27.082.600 | 38.208.800 | 41.524.700 |

*) + bis zu 6.030.500 € aus Kreditermächtigung 2023

Haushaltsentwurf 2024



Fakten zum Haushaltsentwurf 2024:

- **Fehlbeträge im Ergebnishaushalt steigen massiv, Haushaltsausgleich so nicht mehr zu erreichen**
- **Investitionen lassen sich nur über steigende Verschuldung realisieren**
- **Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung sind zu ergreifen**

Haushaltsentwurf 2024



| Realsteuerhebesätze | Grundsteuer A | Grundsteuer B | Gewerbesteuer |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|
| Bockhorn | 490 | 490 | 450 |
| Jever | 460 | 460 | 460 |
| Sande | 650 | 650 | 500 |
| Schortens | 480 | 480 | 480 |
| Varel | 380 | 380 | 390 |
| <i>Wangerland</i> | <i>500</i> | <i>500</i> | <i>500</i> |
| Wangerooge | 550 | 550 | 400 |
| <i>Zetel</i> | <i>430/450</i> | <i>430/450</i> | <i>430/450</i> |

Haushaltsentwurf 2024



Termine

| Datum | Gremium |
|-------------|-----------------|
| 13. Februar | Finanzausschuss |
| 20. März | Finanzausschuss |

Haushaltsentwurf 2024



Vielen Dank!