

1. Lesung Haushaltsentwurf 2024



Berechnung des prognostizierten vorläufigen Ergebnisses 2023

Erträge ohne SOPO	17.613.300 €
Aufwendungen ohne AFA	- 17.572.350 €
Erträge SOPO	1.186.0000 €
Aufwand AFA	-2.060.0000 €
Summe Ertrag	18.799.3000 €
Summe Aufwand	-19.632.350 €
Vorläufiges Ergebnis 2023	-833.050 €

Gesamtbeträge Ergebnishaushalt

	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
ordentliche Erträge	-18.919.336,41	-20.157.300	-19.330.700	-19.311.500	-19.294.100	-19.322.400
ordentliche Aufwendungen	17.496.017,28	20.228.300	20.345.600	20.855.800	21.062.900	21.634.800
außerordentliche Erträge	-54.701,44	-71.000	-3.500	-3.000	-3.000	-3.000
außerordentliche Aufwendungen	90.618,16	0	0	0	0	0
Ergebnis	-1.387.402,41	0	1.011.400	1.541.300	1.765.800	2.309.400

Gesamtbeiträge Finanzhaushalt

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Einzahlungen aus lfd. Verwaltung	-18.974.800	-18.170.500	-18.187.600	-18.221.400	-18.275.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltung	17.778.500	18.280.900	18.817.000	18.958.000	19.549.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-422.000	-164.500	-671.400	-153.900	-139.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.728.000	2.300.500	1.075.500	570.000	160.000
Aufnahme Kredite	-1.613.300	-2.136.000	-404.100	-416.100	0
Tilgung Kredite	715.000	614.500	691.800	690.900	697.200
Veränderung	211.400	728.400	1.324.200	1.430.500	1.994.700

Teilhaushalt 1

111001 Gemeindeorgane
111003 Personalverwaltung
111006 Einrichtungen für die ganze Verwaltung
250000 Kultur
420000 Sport
570000 Wirtschaft

366002 Spielplätze
540000 Straßen
550000 Umwelt
573003 Bauhof

538000 Abwasserbeseitigung

Teilhaushalt 2

111002 Verwaltungsservice

210000 Schulen

510000 Raumplanung

Teilhaushalt 3

111004 Finanzverwaltung

611000 Allgemeine Finanzwirtschaft

DECKRESERV

Spenden

Teilhaushalt 4

121000 Statistik und Wahlen
122000 Ordnungsaufgaben

126000 Brandschutz

311900 Verwaltung der Sozialhilfe

315000 Soziale Einrichtungen

362000 Jugendarbeit

366001 Einrichtungen der Jugendhilfe

365000 Tageseinrichtungen für Kinder

573001 Wochenmärkte

111009 Gebäudemanagement
111007 Liegenschaftsmanagement

Gemeinsames Querbudget Liegenschaftsverwaltung und -bewirtschaftung

EDV

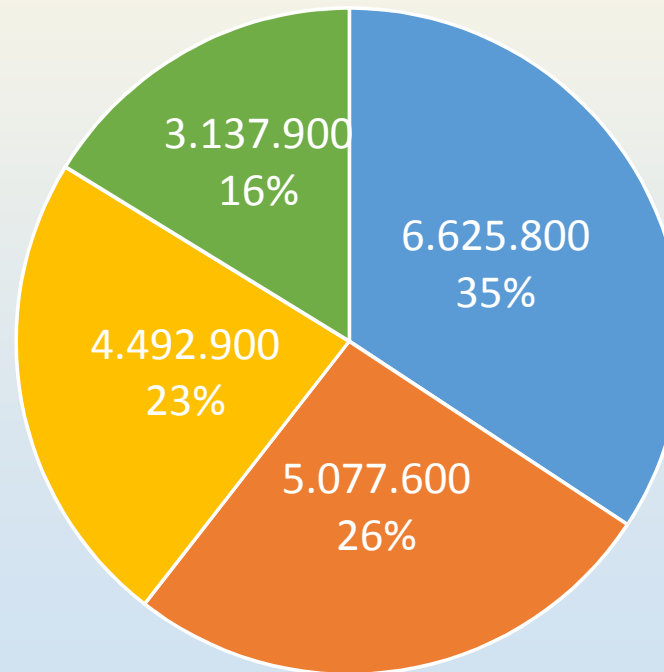
Bauunterhaltung

Personal

Erträge – Übersicht

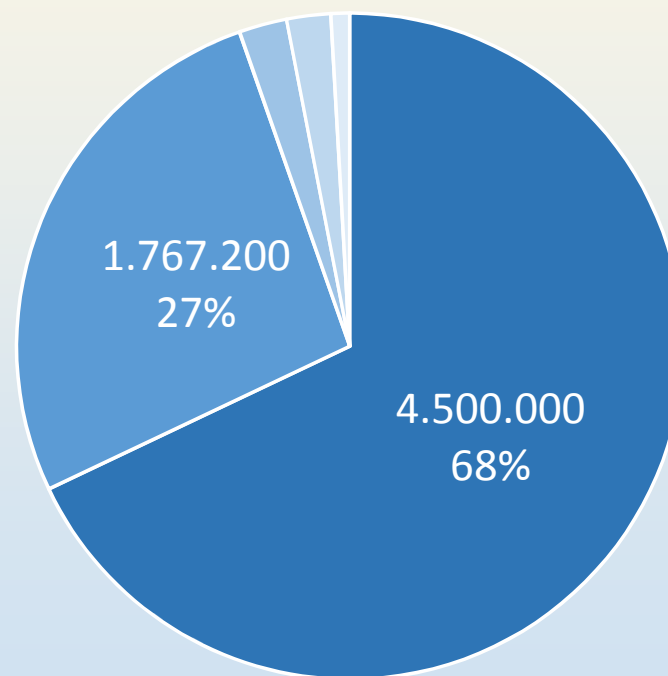
Anteile der Ertragsarten

- Steuern der Gemeinde
- Steueranteile
- Zuwendungen
- sonstige Erträge

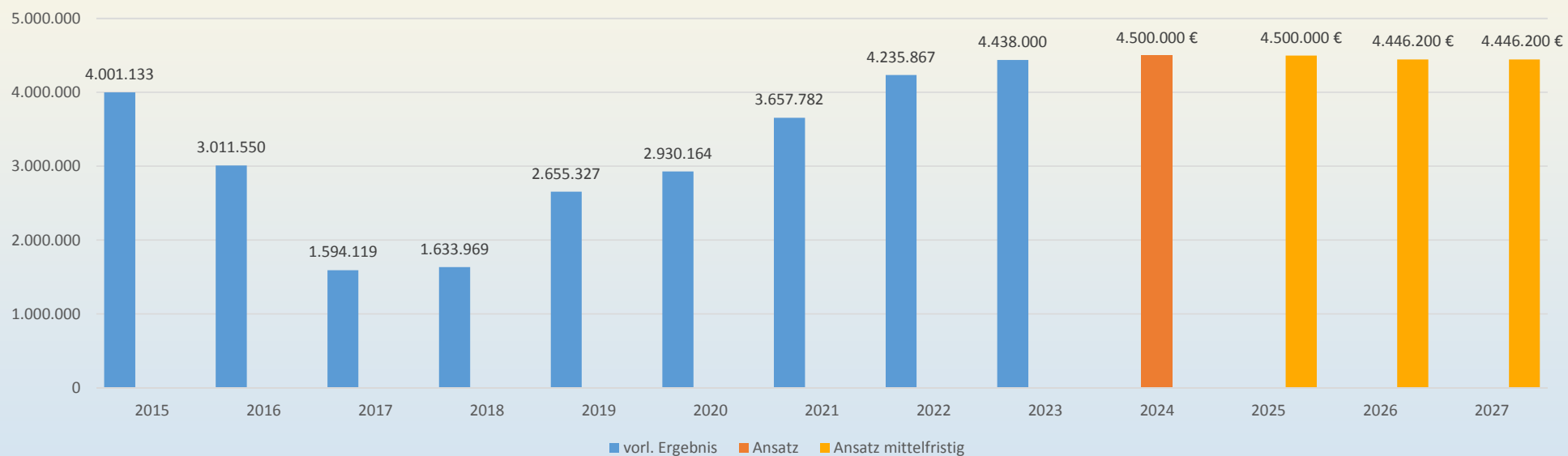


Anteile der Steuerarten

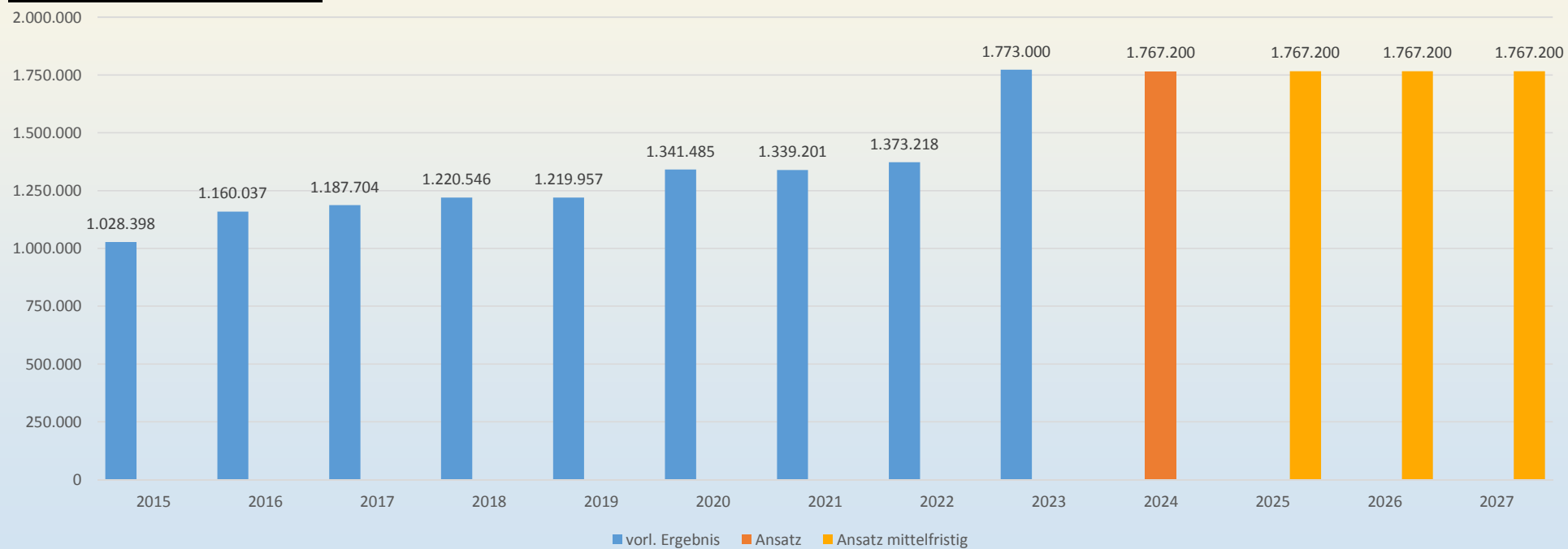
- Gewerbesteuer
- Grundsteuer B
- Vergnügungssteuer
- Grundsteuer A
- Hundesteuer



Gewerbsteuer

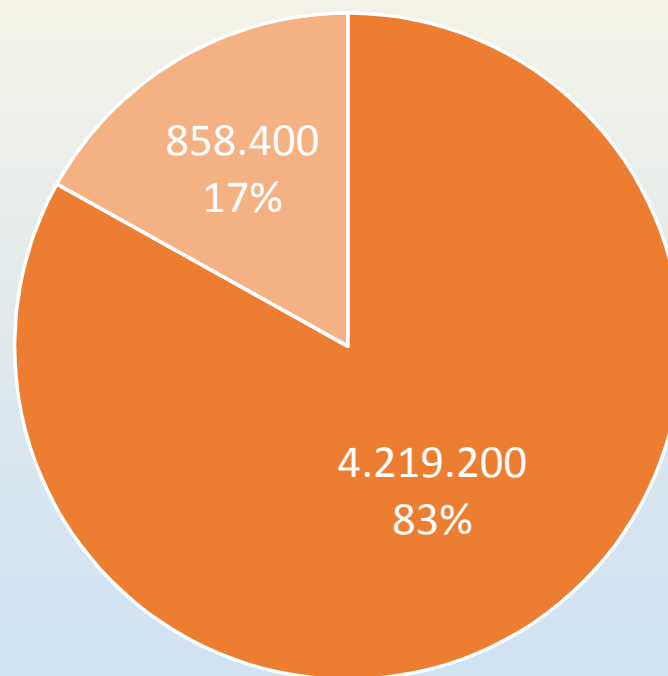


Grundsteuer B

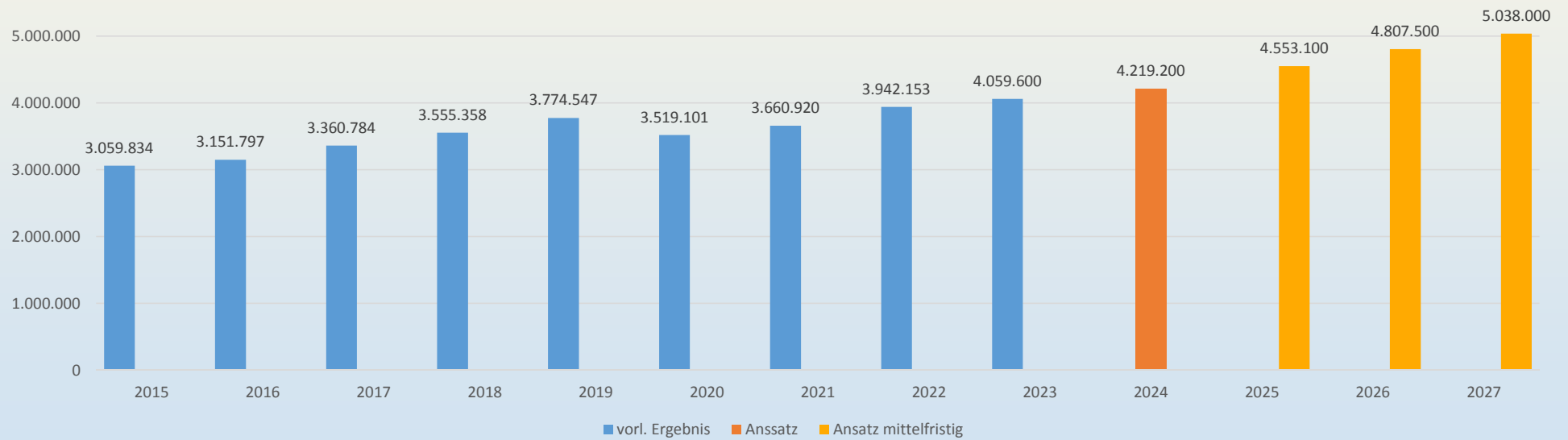


Anteile der Steueranteilsarten

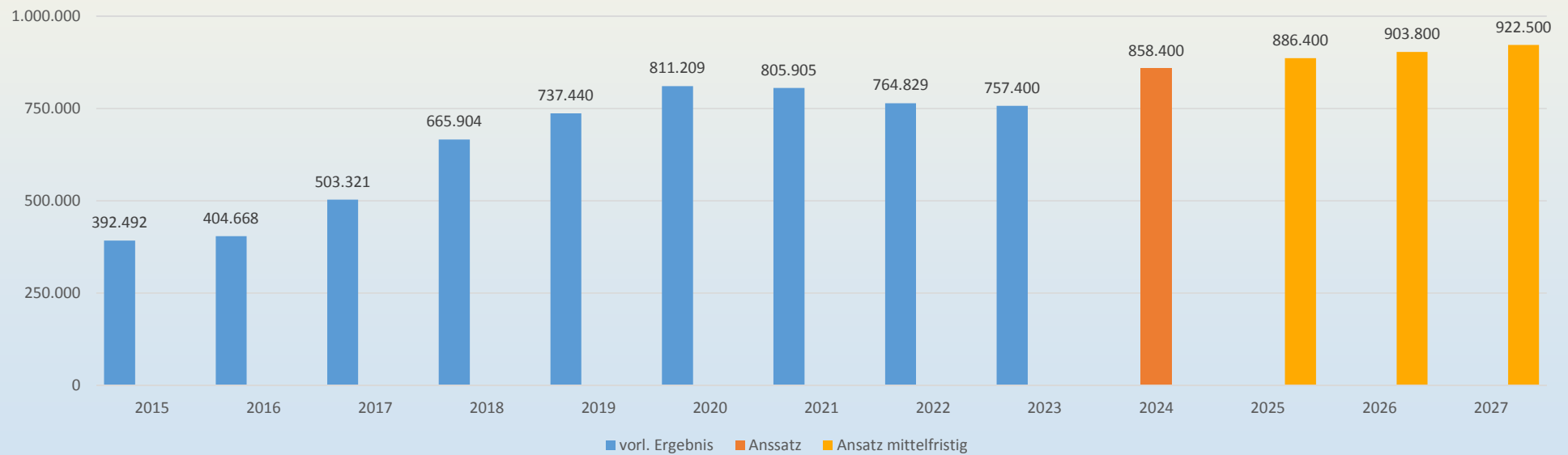
- Einkommenssteuer
- Umsatzsteuer



Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

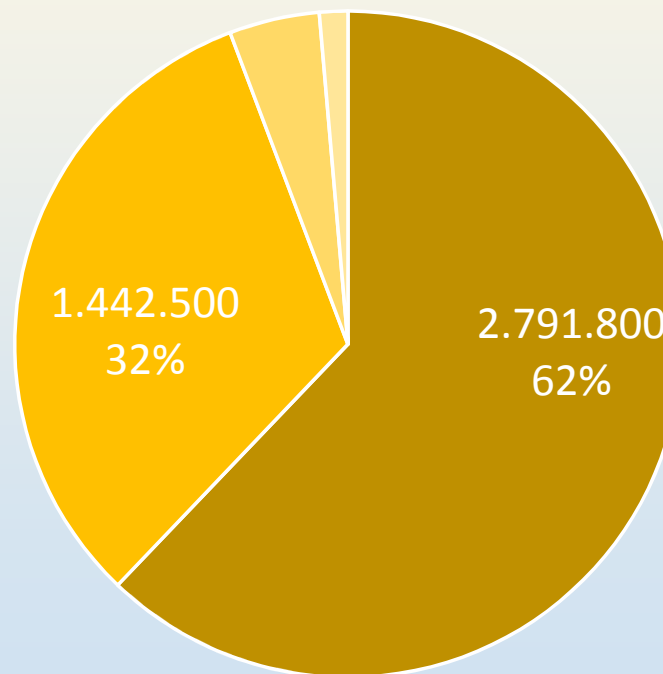


Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

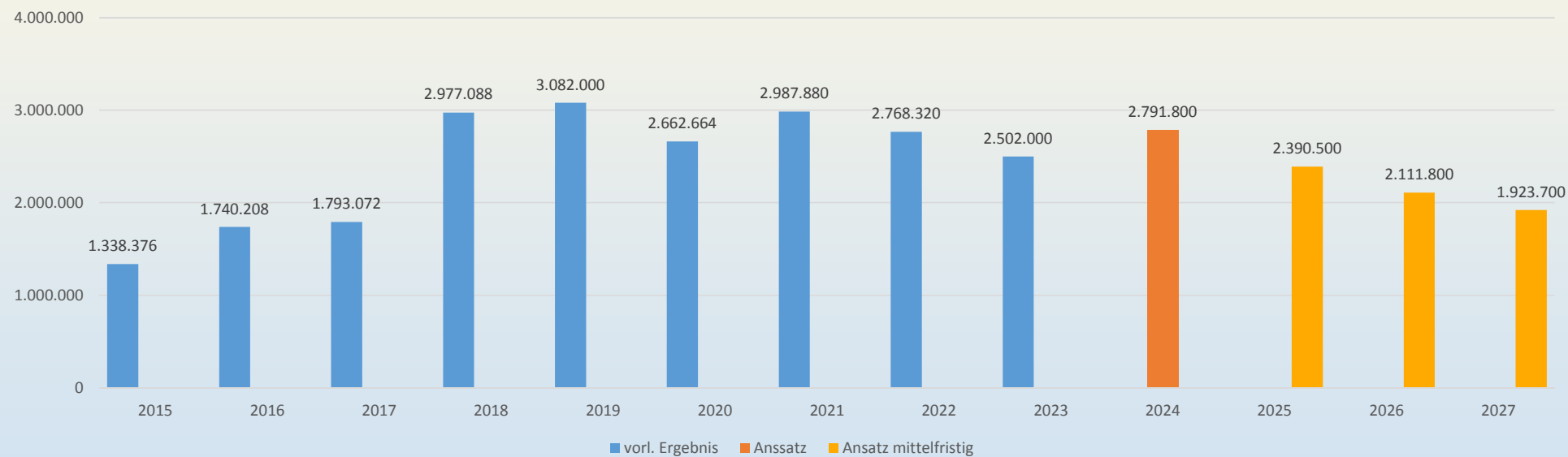


Anteile der Zuweisungsarten

- Schlüsselzuweisungen
- Zuwendungen für KiTas
- Zuweisungen übertragener Wirkungskreis
- Sonstige

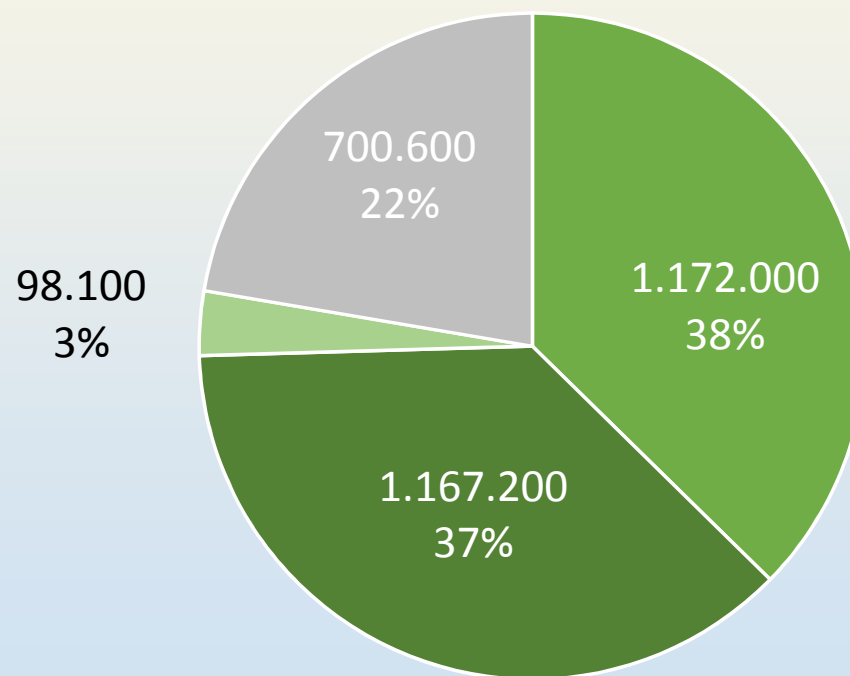


Schlüsselzuweisungen



Anteile der sonstigen Ertragsarten

- Kanalbenutzungsgebühr
- Auflösungserträge aus Sonderposten
- Kostenerstattungen und Umlagen
- Sonstige Erträge

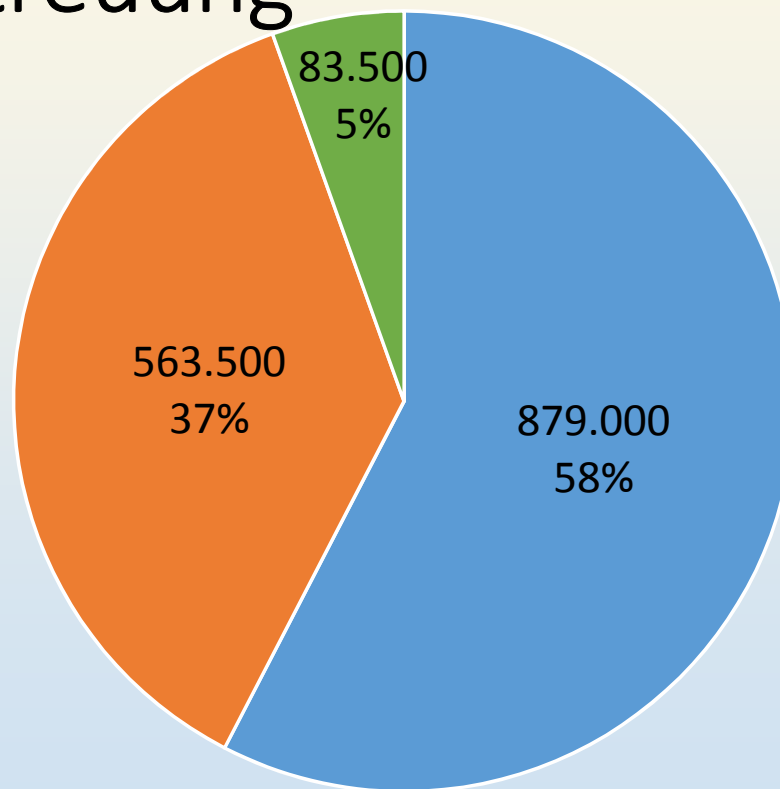


Einnahmen Kinderbetreuung

■ Zuweisungen des Kreises

■ Zuweisungen des Landes

■ Elternbeiträge (inkl.
Ferienbetreuung)

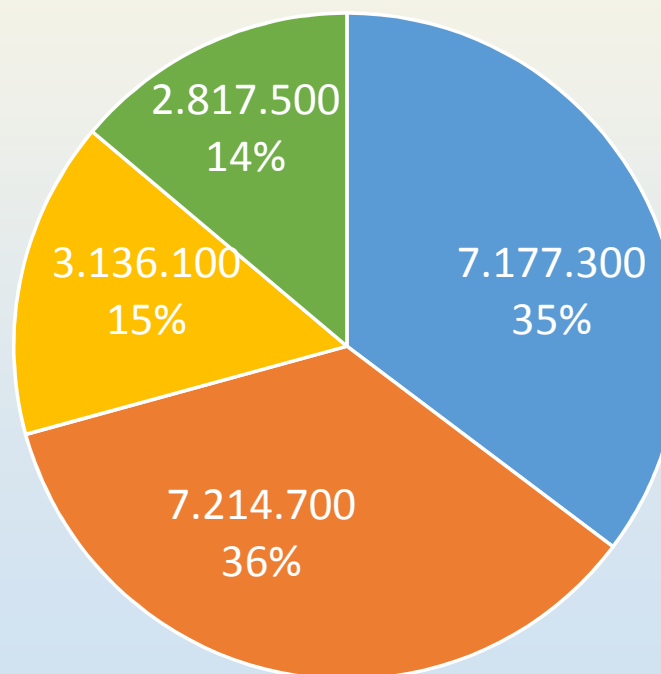


Derzeit noch nach
alten Daten
hochgerechnet!

Aufwendungen – Übersicht

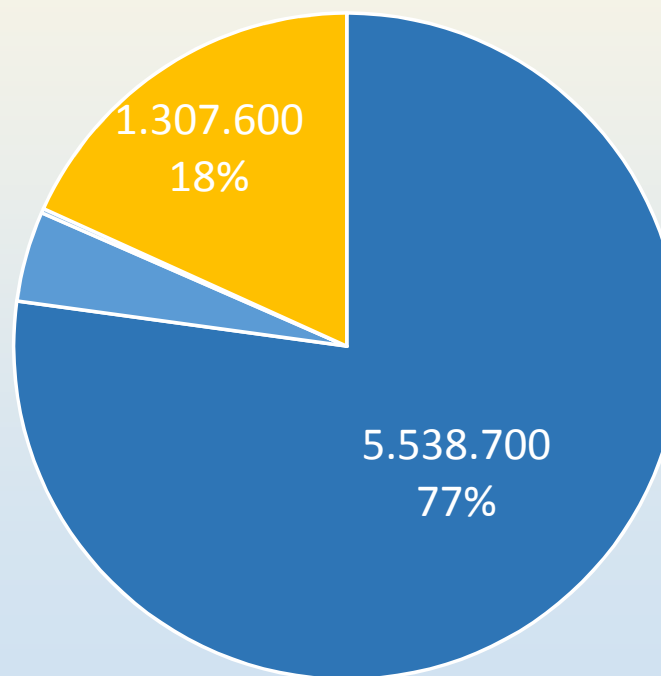
Anteile der Aufwandsarten

- Transferaufwendungen
- Personal
- Sach- und Dienstleistungen
- Sonstige Aufwendungen



Anteile der Transferaufwendungen insbesondere Umlagearten

- Kreisumlage
- Gewerbesteuerumlage
- Entschuldungsumlage
- sonstige
Transferaufwendungen

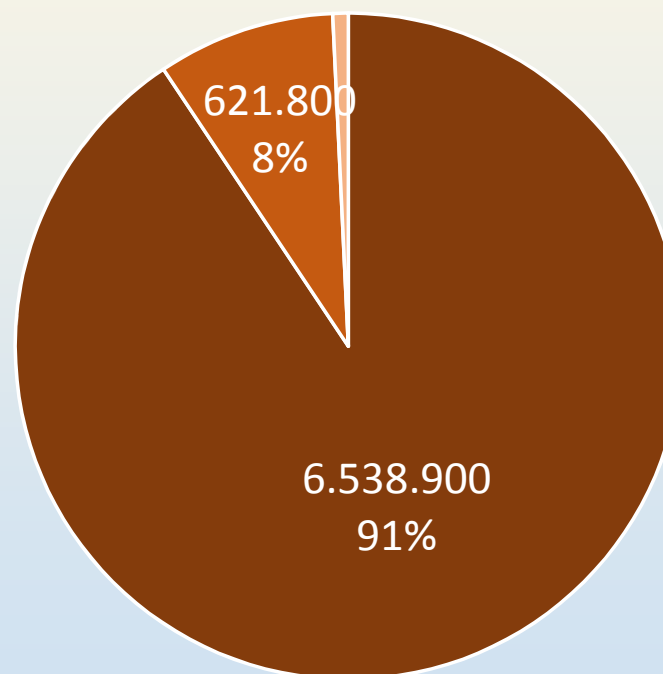


Anteile der Personalaufwandsarten

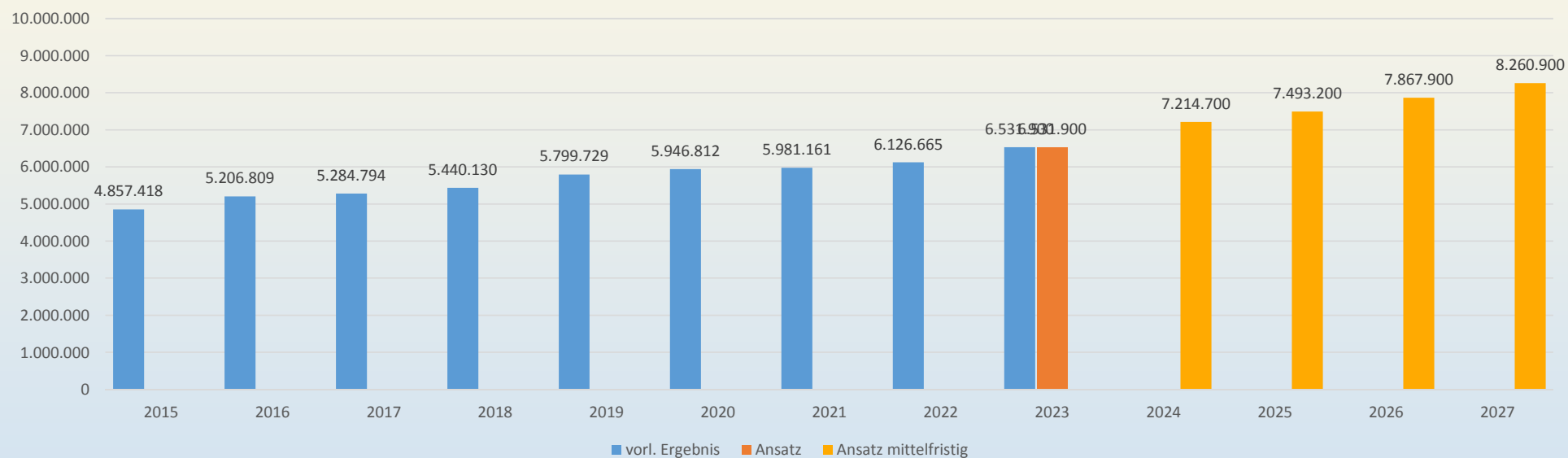
■ Arbeitnehmer

■ Beamte

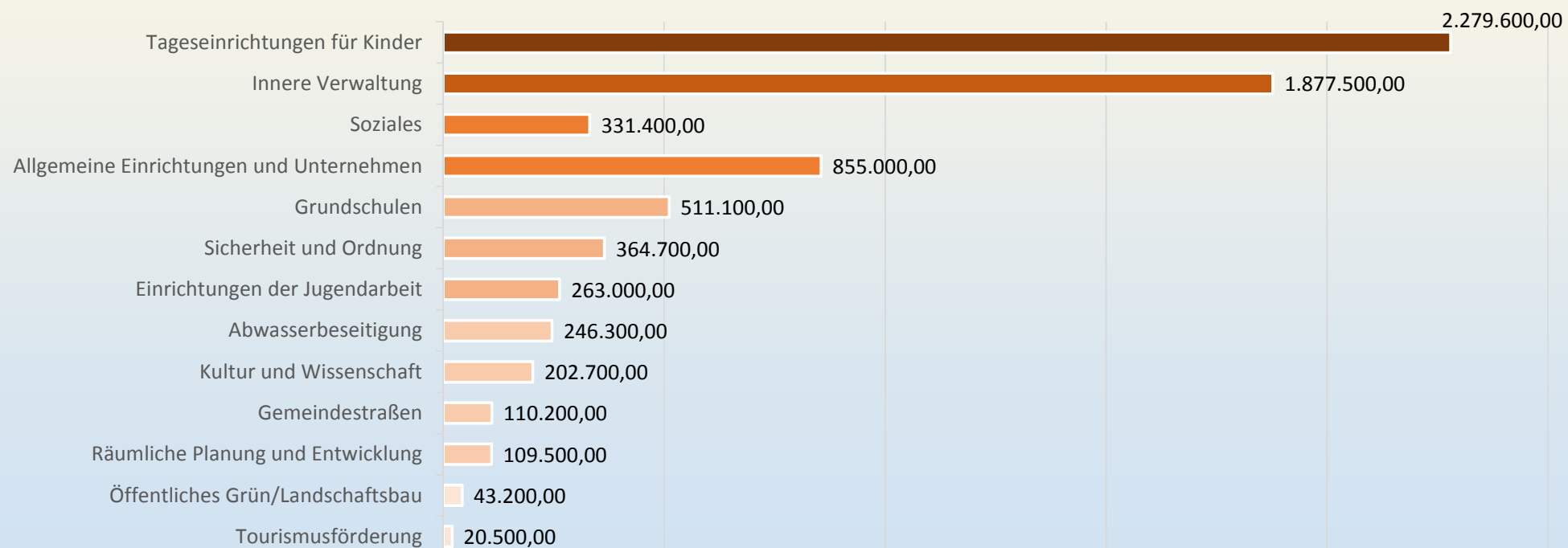
■ Beihilfe Beamte und
Arbeitnehmer



Personalaufwendungen gesamt

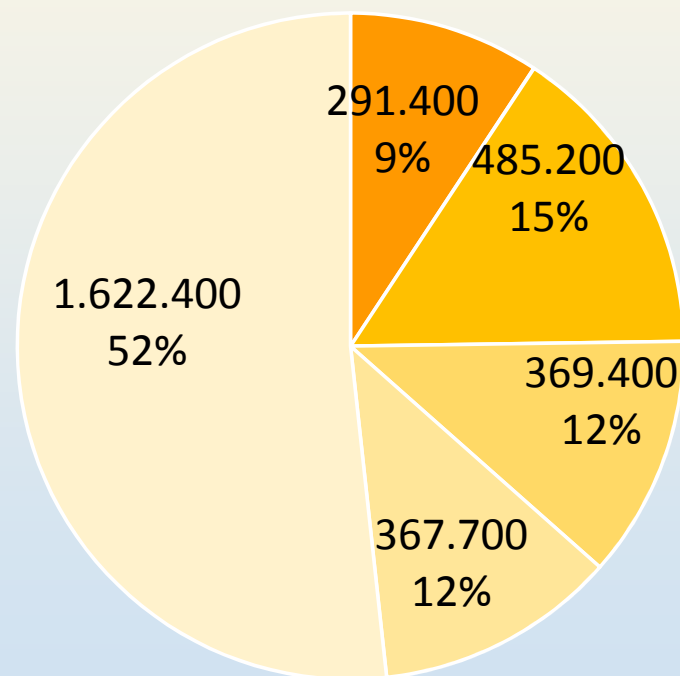


Personalaufwand je Produktgruppe



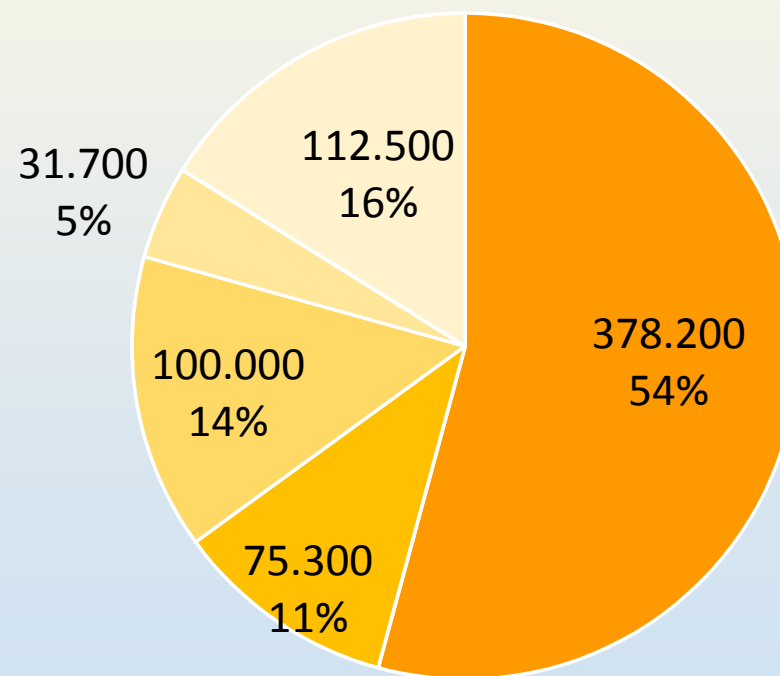
Anteile der Sach- und Dienstleistungsarten

- Unterhaltung
Gemeindestraßen
- Unterhaltung Bau (Ohne KA)
- Bewirtschaftung (Ohne KA und
SB)
- Datenverarbeitung und
Software
- sonstige Sach- und
Dienstleistungen

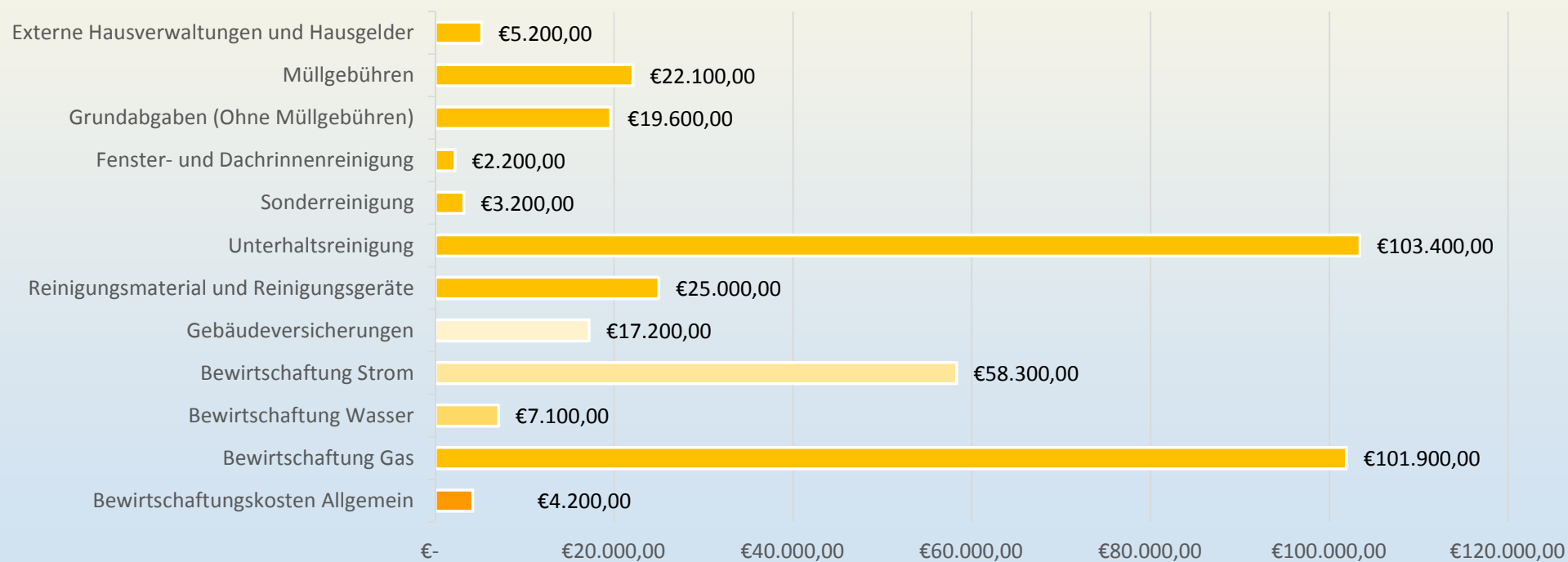


Aufteilung Bauunterhaltung

- Geplante BU-Maßnahmen (421103)
- Ungeplante BU (421100)
- Planungskosten (443112)
- Wartungen (421101 + 422101)
- BU Kläranlage

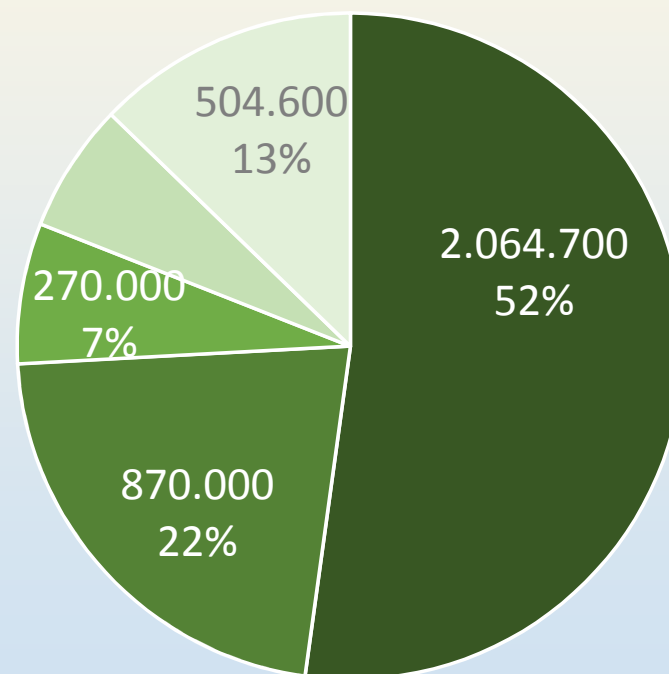


Aufteilung Liegenschaftsverwaltung und Bewirtschaftung (Ohne Kläranlage)



Anteile der sonstigen Aufwandsarten

- Abschreibungen
- Verlustausgleich ev. Kita Sande
- Verlustausgleich Kita Sandburg
- Zinsaufwand
- Sonstige Aufwendungen



Exkurs

Investitionen für Baumaßnahmen

Gemäß § 12 Abs. 2 KomHKVO dürfen Investitionsauszahlungen für Baumaßnahmen erst veranschlagt werden, wenn Pläne , Berechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen

- 1. die Art der Ausführung,*
- 2. die gesamten Auszahlungen für die Baumaßnahmen, der Grunderwerb und die Errichtung,*
- 3. der voraussichtliche Jahresbedarf unter Angabe der finanziellen Beteiligung Dritter,*
- 4. ein Bauzeitenplan*

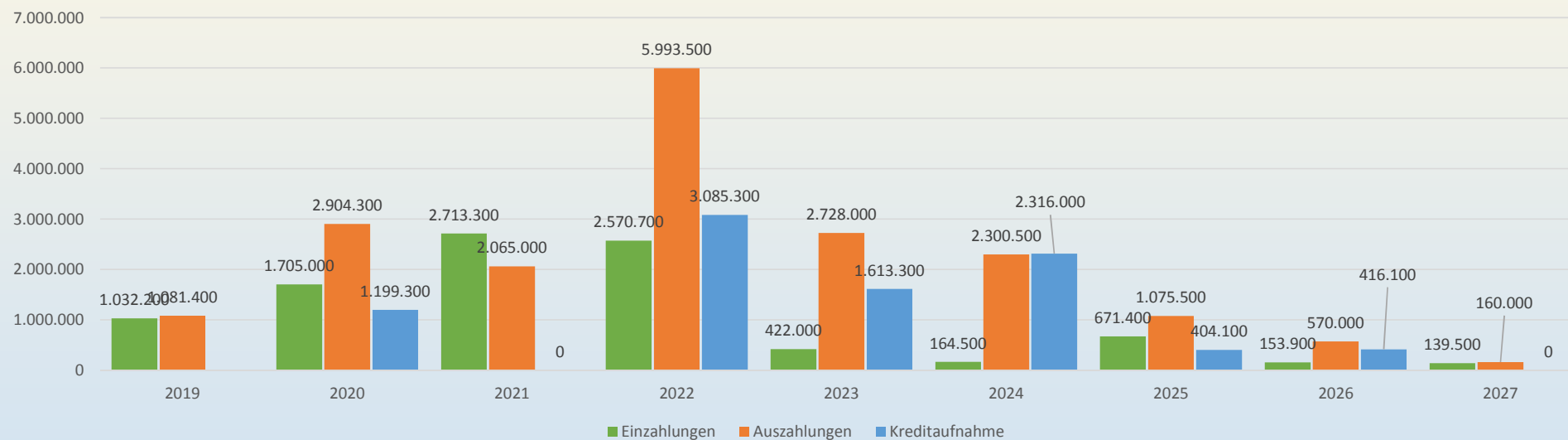
einzelnen ersichtlich sind.

= d.H. regelmäßig erst nach Abschluss der Leistungsphase 3 der HOAI (Entwurfsplanung)!

Für die HH-Planung 2024 bedeutet dies, dass für einige Maßnahmen zunächst nur Planungsmittel veranschlagt werden (auch im Bereich der BU). Die Maßnahmen der Investitionsprojekte werden dann auch entsprechend bezeichnet.

ABER: Sollten Maßnahmen nach Planung nicht umgesetzt werden ist ein überplanmäßiger Aufwand zu beschließen!

geplante Investitionen insgesamt



Investitionen

Projekt- definition	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	Gesamt
I1.121100	Klärschlamm- fonds	2.000	2.000	2.000	2.000	8.000
I1.166100	Versorgungs- rücklage	8.000	8.000	8.000	8.000	32.000
I1.202121	Sanierung GS Sande	320.000				320.000
I1.202210	Fahrzeug LF 16 FW Sande Zuschuss LK	-25.000				-25.000

Investitionen

Projekt- definition	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	Gesamt
I1.202320	Kanalkataster Schmutzwasser	250.000	200.000	200.000		650.000
I1.202323	Sanierung DGH Cäci	110.000	150.000	150.000		410.000
I1.202324	Sanierung Posener Str.	40.000				40.000
I1.202401 I1.202501 I1.202601 I1.202701	Kauf von Grundstücken	100.000	100.000	100.000	100.000	400.000
	Verkauf von Grundstücken	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-400.000

Investitionen

Projekt- definition	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	Gesamt
I1.202402 I1.202502 I1.202602 I1.202702	Beiträge Kanalanschluss	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-120.000
I1.202409 I1.202508 I1.202606 I1.202706	Erweiterung Kanalisation	30.000	30.000	30.000	30.000	-120.000
I1.202403 I1.202503 I1.202603 I1.202703	Pauschale Investitions- zuwendungen (vom Land für die Schulen)	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500	-38.000

Investitionen

Projekt- definition	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	Gesamt
I1.202405	Buswartehallen 2024 (Nur Planmittel)	70.000				70.000
I1.202407 I1.202509 I1.202607 I1.202706	Spielgeräte Spielplätze	20.000	20.000	20.000	20.000	80.000
I1.202410	Neugestaltung Hauptstraße (Straße)	100.000	100.000	60.000		260.000
	Neugestaltung Hauptstraße (Kanal; nur Planung)	80.000				80.000

Investitionen

Projekt- definition	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	Gesamt
I1.202411	Elektroschaltan- lagen PW Carlo- Schmid-Str.	15.000				15.000
	Elektroschaltan- lagen PW Flutstr.	15.000				15.000
	Elektroschaltan- lagen PW Ückermünder Str.	15.000				15.000
	Elektroschaltan- lagen PW Falkenweg	15.000				15.000
	Elektroschaltan- lagen PW Albert- Brahms-Str.	15.000				15.000

Investitionen

Projekt- definition	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	Gesamt
I1.202412	Arbeitsbühne (mit Anhänger)	65.000				65.000
	Pritschenfahrzeug	31.000				31.000
	Ersatzbeschaffung Caddy	28.000				28.000
I1.202414	Aufsitzmäher GS Neustadtgödens	16.000				16.000
	Winterdienst- streuer 1	12.000				12.000
	Winterdienst- streuer 2	8.000				8.000

Investitionen

Projekt- definition	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	Gesamt
I1.202413	Plattformlift Bibliothek	46.000				46.000
I1.202415	Beschaffung Hütten 2_24	10.000				10.000
I1.202416	Notstrom- aggregat Rathaus 7_24	90.000				90.000
I1.202417	Ausbau FFW NSG 23_24 (Nur Planmittel)	50.000				50.000
I1.202418	Rückbau und Umnutzung der Altkläranlage 27_24 (Planmittel)	50.000				50.000

Investitionen

Projekt- definition	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	Gesamt
I1.202419	Ausbau der Umfangstraße 39_24	287.500	287.500			575.000
	Zuschuss Ausbau Umfangstraße		-517.500			-517.500
I1.202420	Starkregenkarte 42_24	3.000				3.000
I1.202421	Druckrohrleitung Cäciliengroden 32_24	400.000				400.000

Investitionen

Projekt- definition	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	Gesamt
I1.202312	Zuschuss Fahrzeug LF8/6 Zuschuss LK		-14.400	-14.400		-28.800
I1.202506	Mähwerk für Mini-Schlepper		9.000			9.000
	Schneeschild		20.000			20.000
	Rasenmäher		3.000			3.000

Investitionen

Projekt- definition	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	Gesamt
I1.202507	Pritschenfahrzeug		28.000			28.000
	Minischlepper 1		59.000			59.000
	Minischlepper 2		59.000			59.000

Verschuldung

Entwicklung der Ergebnisse

	Vorl. ergebnis 2022	Prognose 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Jahresergebnis	-1.387.402,41	833.050	1.011.400	1.541.300	1.765.800	2.309.400
Σ Fehlbeträge aus Vorjahren	4.064.888,83	2.677.486,42	3.510.536,42	4.521.936,42	6.063.236,42	7.829.036,42
fortgeschriebenes Jahresergebnis	2.677.486,42	3.510.536,42	4.521.936,42	6.063.236,42	7.829.036,42	10.138.436,42

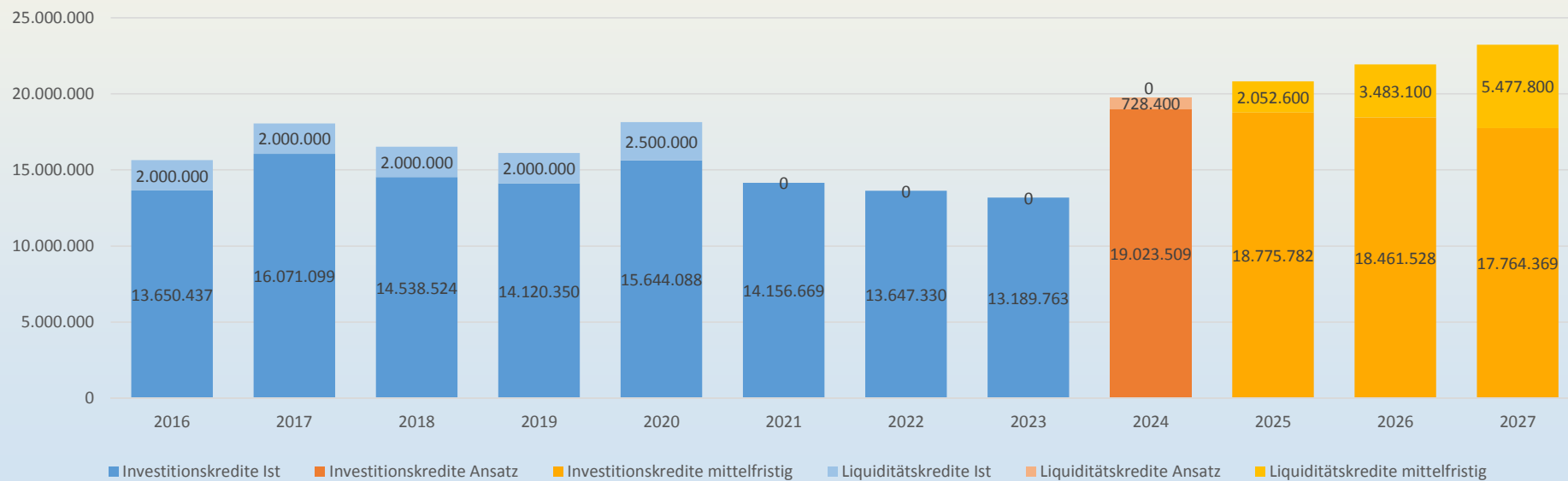
Verschuldung

Entwicklung der Ergebnisse

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Einzahlungen aus lfd. Verwaltung	-18.170.500	-18.187.600	-18.221.400	-18.275.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltung	18.280.900	18.817.000	18.958.000	19.549.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-164.500	-671.400	-153.900	-139.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.300.500	1.075.500	570.000	160.000
Aufnahme Kredite	-2.136.000	-404.100	-416.100	0
Tilgung Kredite	614.500	691.800	690.900	697.200
Veränderung	728.400	1.324.200	1.430.500	1.994.700

Verschuldung

Entwicklung der Ergebnisse



Fazit:

1. Der Haushalt weist einen erheblichen Fehlbetrag aus = Haushaltssicherungskonzept erforderlich.
2. Neben dem Fehlbetrag ist ein erhebliches Finanzmitteldefizit in der laufenden Verwaltungstätigkeit feststellbar = diese muss mindestens auf die Höhe der Tilgungsleistungen reduziert werden.
3. ABER: Der Entwurf weist noch Unsicherheiten auf (Höhe Kita-Zuschuss; Höhe Kreisumlage; Höhe des neuen Strompreises etc.)

Weiteres Vorgehen

1. 09.12.2023 Interfraktionelle Sitzung
2. 13.12.2023 2. Lesung Haushalt
3. Beschlussfassung Januar 2024 (Vorbehaltlich Haushaltssicherungskonzept)



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!