



TOP 14
Haushalt 2024 -
Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Haushalt 2024

Zielsetzung:

liquide Absicherung des Haushalts / Sicherstellung Zahlungsfähigkeit

Im Finanzhaushalt muss beim Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens ein Überschuss in Höhe der Tilgungsleistungen ausgewiesen werden.

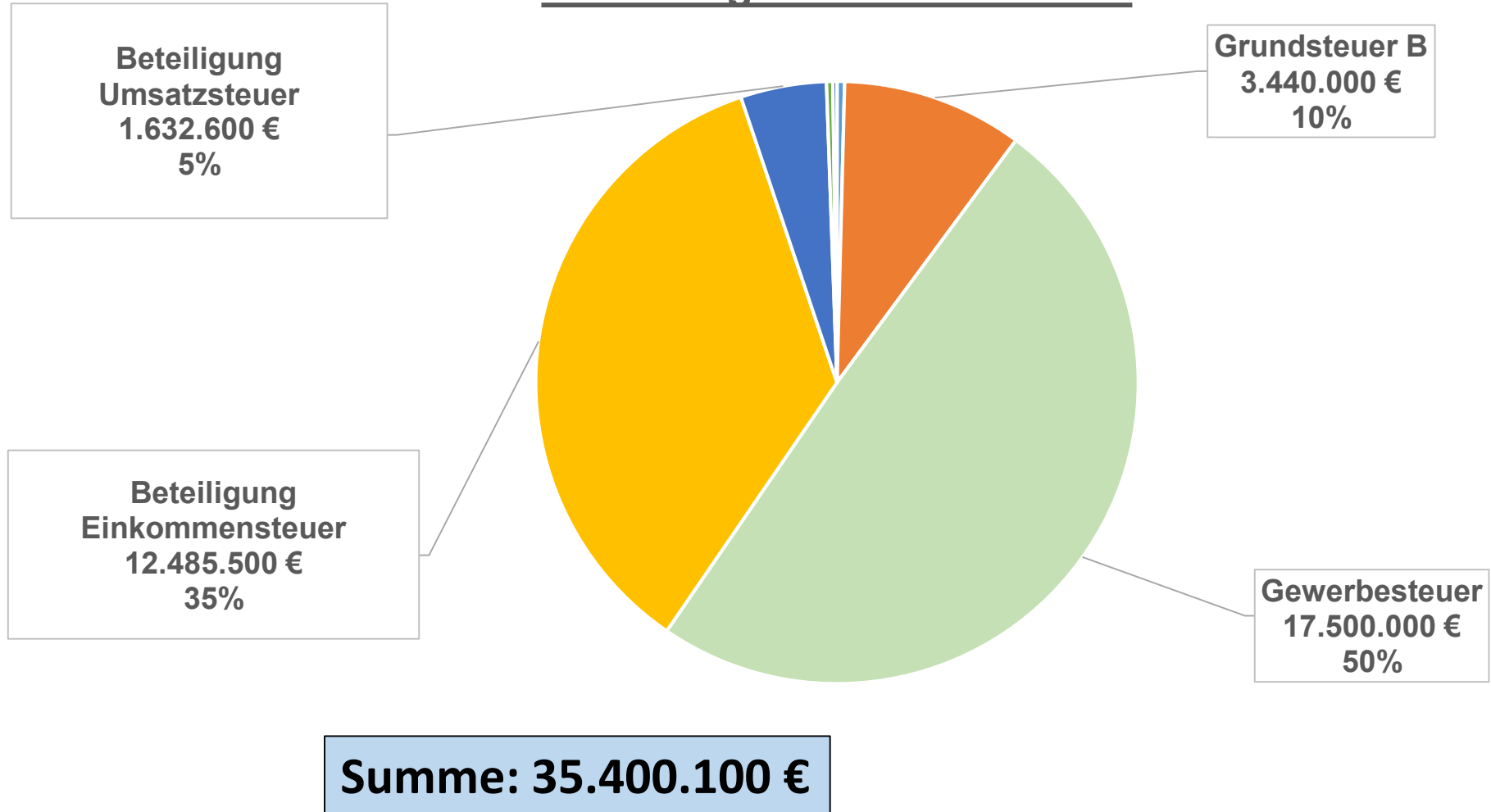
Finanzhaushalt					
lfd. Verwaltungstätigkeit	2023	2024 1. Entwurf	Finanzplanungszeitraum		
			2025	2026	2027
Einzahlungen	44.637.170 €	50.736.150 €	46.975.550 €	50.295.850 €	51.038.950 €
Auszahlungen	49.481.770 €	50.357.220 €	51.722.610 €	51.625.060 €	51.806.460 €
Saldo	-4.844.600 €	378.930 €	-4.747.060 €	-1.329.210 €	-767.510 €
			-6.843.780 €		
			liquide Absicherung!?		

Ergebnishaushalt					
	2023	2024 1. Entwurf	Finanzplanungszeitraum		
			2025	2026	2027
Erträge	48.944.610 €	53.091.970 €	49.230.840 €	52.469.690 €	53.041.230 €
Aufwendungen	55.053.700 €	56.134.290 €	57.788.610 €	57.597.410 €	57.535.370 €
Saldo	-6.109.090 €	-3.042.320 €	-8.557.770 €	-5.127.720 €	-4.494.140 €
Haushaltsausgleich !			-18.179.630 €		
			2024 bis 2026: Absicherung über die Überschussrücklage!		

Entwicklung der allgemeinen Deckungsmittel				
Erträge/ Einzahlungen	2023			2024
	Ansatz	Ergebnis - Prognose -	Differenz	Ansatz 1. Entwurf
...				
Gewerbesteuer	16.300.000 €	19.000.000 €	+2.700.000 €	17.500.000 €
Einkommensteuer	12.456.600 €	11.851.750 €	-604.850 €	12.485.500 €
...				
Schlüsselzuweisung	0 €	0 €	0 €	4.551.800 €
...				
Summe	34.588.700 €	36.689.490 €	+2.100.790 €	40.467.000 €
Aufwendungen/ Auszahlungen				
Gewerbesteuerumlage	1.584.800 €	1.847.300 €	+262.500 €	1.701.400 €
Finanzausgleichsumlage	64.900 €	22.880 €	-42.020 €	0 €
...				
Kreisumlage	11.878.300 €	11.290.624 €	-587.676 €	11.319.400 €
Summe	13.583.700 €	13.211.164 €	+372.536 €	13.072.700 €
Saldo	21.005.000 €	23.478.326 €	+2.473.326 €	27.394.300 €
				6.389.300 €

Haushalt 2024 / Allgemeinen Deckungsmittel

Verteilung Steuereinnahmen

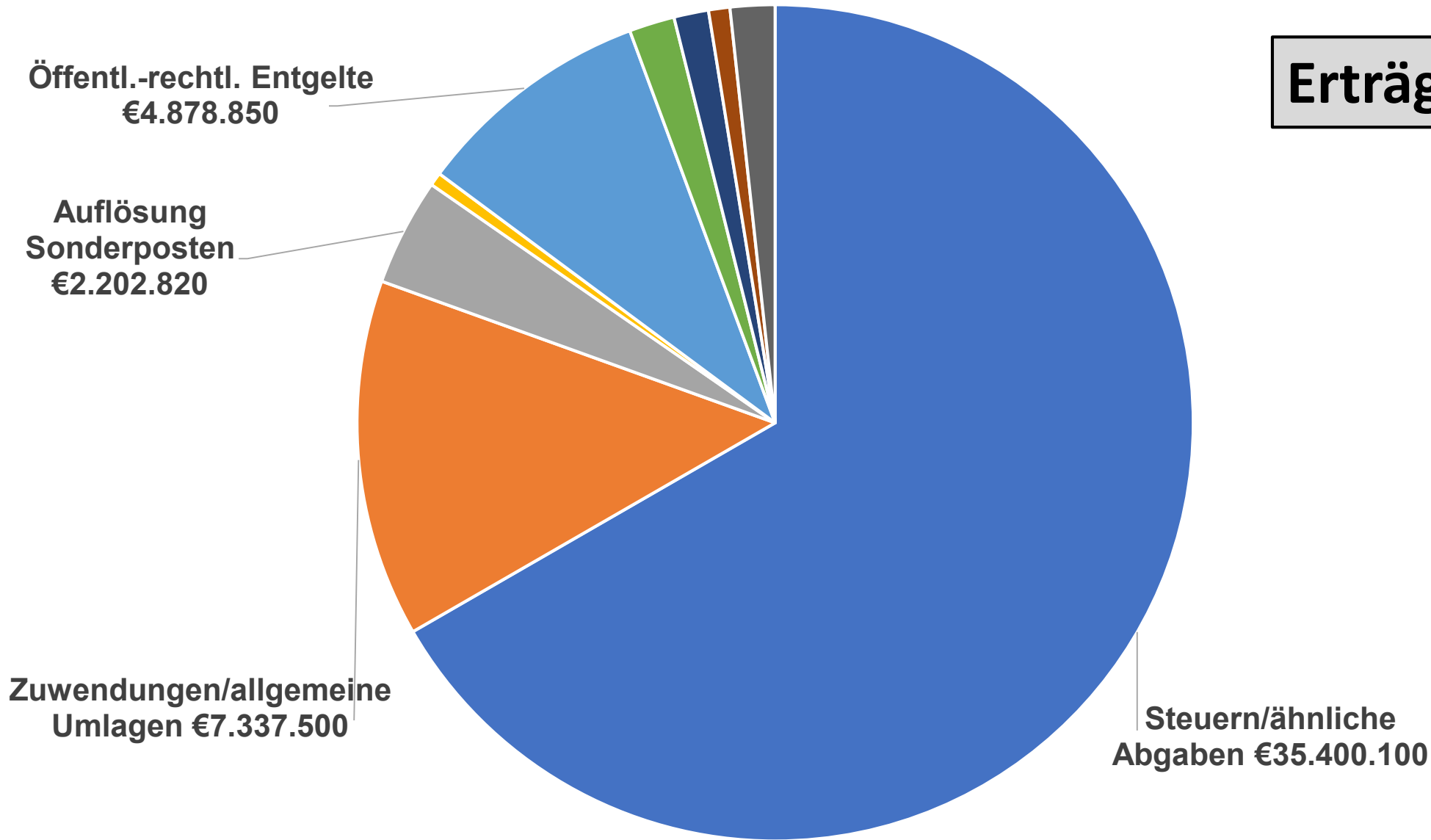


Gewerbesteuer	
2024	
Vorauszahlung	15.000.000 €
Differenz Nachzahlung /Erstattungen	2.500.000 €
Ansatz	17.500.000 €

!

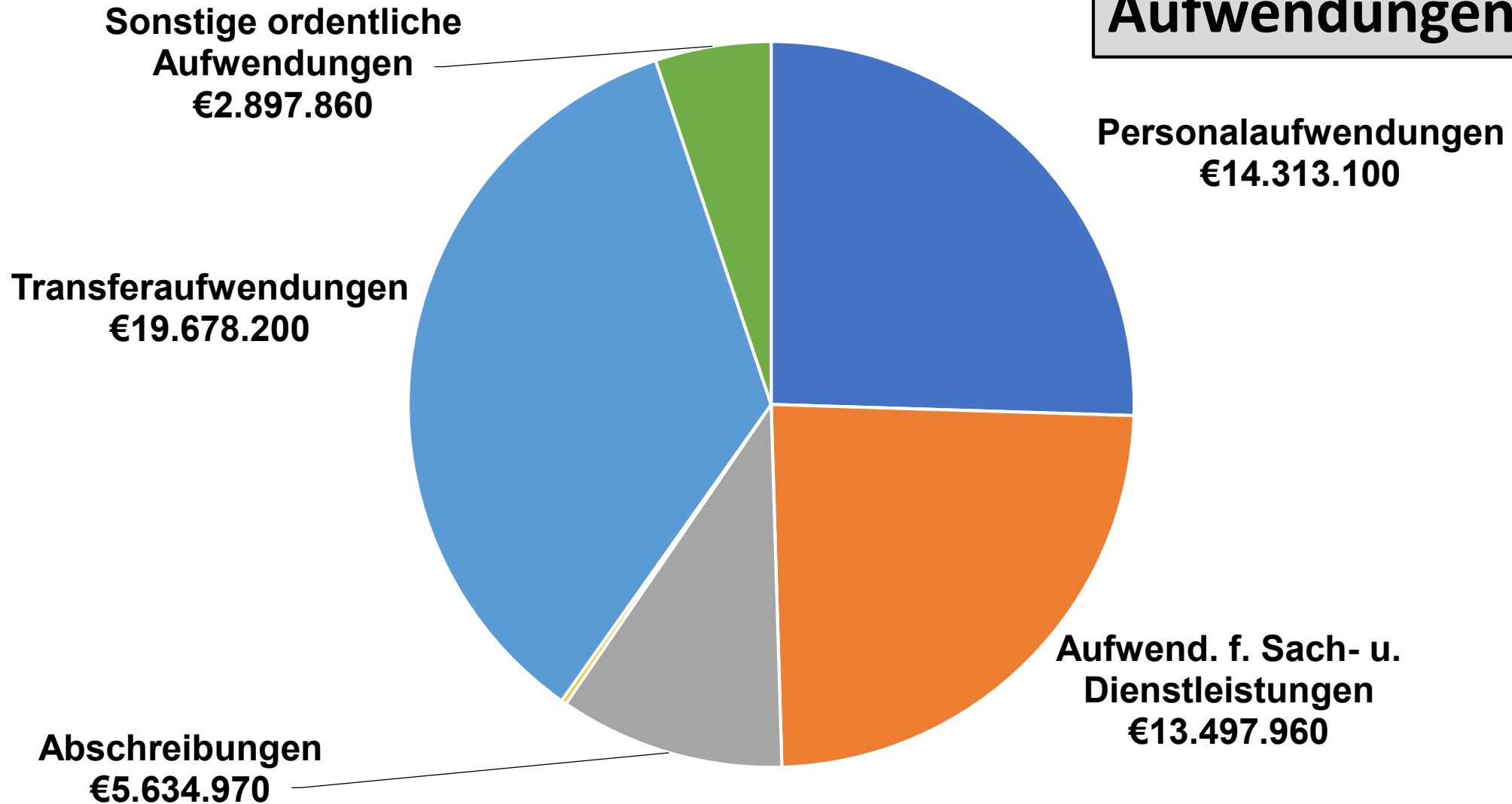
?

Erträge



Ergebnishaushalt					
	2023	2024 1. Entwurf	Finanzplanungszeitraum		
			2025	2026	2027
Erträge	48.944.610 €	53.091.970 €	49.230.840 €	52.469.690 €	53.041.230 €
Aufwendungen	55.053.700 €	56.134.290 €	57.788.610 €	57.597.410 €	57.535.370 €
Saldo	-6.109.090 €	-3.042.320 €	-8.557.770 €	-5.127.720 €	-4.494.140 €
			-18.179.630 €		
			2024 bis 2026: Absicherung über die Überschussrücklage!		

Aufwendungen



Aufstellung Haushalt 2024

...noch im Fluss...

Offene Punkte:

- FAG/Schlüsselzuweisung
Höhe des Grundbetrages ?
- Anteile Einkommensteuer / Umsatzsteuer
Ergebnisse Steuerschätzung Oktober 2023
- Beteiligung Landkreis Ammerland an den Kosten der Kindertagesstätten
zusätzliche Einnahmen i. H. v. 900.000 € !?
- Höhe der Kreisumlage
(aktueller Ansatz = 34 Prozentpunkte)
- Verlängerung der Energiepreisbremsen bis voraussichtlich 30.04.2024
Verringerung der Ausgaben um rund 100.000 € !?

**Ergebnisse Steuerschätzung:
ESt / USt + 600.000 €**

Haushalt 2024 / Ergebnishaushalt – offene Punkte

Finanzhaushalt					
Investitionstätigkeit					
	Ansatz		Finanzplanungszeitraum		
	2023	2024	2025	2026	2027
Auszahlungen	13.075.500 €	18.485.000 €	20.304.200 €	13.262.000 €	5.966.900 €
Einzahlungen	9.217.300 €	5.144.600 €	4.126.800 €	3.829.000 €	2.966.900 €
Saldo	-3.858.200 €	-13.340.400 €	-16.177.400 €	-9.433.000 €	-3.000.000 €

Haushalt 2024 / Finanzhaushalt - Investitionstätigkeit

Versorgung, Wirtschaftsförderung, etc.		2024	2025	2026	2027	Summen
Zuschuss an LKA für Breitbandversorgung der Gewerbebetriebe	A	1.224.000 €				1.224.000 €
	E					

Gewerbegebiete		2024	2025	2026	2027	Summen
BPlan. 116A Heinemannstraße	A	680.000 €	1.278.000 €			1.958.000 €
	E					

Wohnbaugebiete		2024	2025	2026	2027	Summen
BPlan. 100 Im Göhlen	A	1.042.900 €	626.600 €	857.500 €	775.000 €	3.302.000 €
	E	2.526.700 €	2.319.900 €	1.815.800 €	2.365.900 €	9.028.300 €
BPlan. 115 Roggenmoorweg	A	1.570.000 €		500.000 €		2.070.000 €
	E					0 €

Kindertagesstätten in eigener Trägerschaft		2024	2025	2026	2027	Summen
Kindergarten Loy - Umbau und Erweiterung -	A	1.400.000 €	310.000 €			1.710.000 €
	E		60.000 €			60.000 €
Kindergarten Kleibrok - Neubau -	A	800.000 €	2.870.000 €			3.670.000 €
	E		272.000 €			272.000 €

Brandschutz/Feuerwehren		2024	2025	2026	2027	Summen
Ortswehr Hahn - Gerätehaus -	A	500.000 €	2.700.000 €	1.000.000 €		4.200.000 €
	E					0 €
Ortswehr Ipwege- Wahnbek - Gerätehaus -	A	500.000 €	2.500.000 €	500.000 €		3.500.000 €
	E					0 €
Ortswehr Loy-Barghorn - Gerätehaus -	A	130.000 €		2.000.000 €	2.500.000 €	4.630.000 €
	E					0 €

Schulen		2024	2025	2026	2027	Summen
Förderschule - Sanierung Hauptdach -	A	650.000 €				650.000 €
	E					

Jugend, Sport und Kultur		2024	2025	2026	2027	Summen
Palais - Sanierung -	A	300.000 €	2.850.000 €	1.550.000 €		4.700.000 €
	E			1.440.000 €		1.440.000 €
Freibad - Neugestaltung -	A	1.000.000 €				1.000.000 €
	E	1.700.000 €	450.000 €			2.150.000 €

Haushalt 2024 / Investitionsmaßnahmen

Straßen, Brücken, Straßenbeleuchtung		2024	2025	2026	2027	Summen
Ortsdurchfahrt Hahn-Lehmden	A	40.000 €	2.500.000 €	2.500.000 €		5.040.000 €
	E				500.000 €	500.000 €
Straßenausbau Diedrich-Frels-Straße	A	320.000 €	2.000.000 €	1.120.000 €	600.000 €	4.040.000 €
	E					0 €
Straßenausbau Am Hagendorffsbusch	A	100.000 €		800.000 €	400.000 €	1.300.000 €
	E					0 €
Brückenbau	A	36.000 €	338.400 €	360.800 €	340.000 €	1.075.200 €
	E					0 €

Öffentliches Grün und Landschaftsbau		2024	2025	2026	2027	Summen
Touristisches Radwege- und Kanukonzept	A	178.500 €	500.000 €	172.500 €		851.000 €
	E			465.400 €		465.400 €

Verlegung Bauhof		2024	2025	2026	2027	Summen
Ankauf Grundstück und Gebäude	A	3.350.000 €				3.350.000 €
	E					0 €
Ankauf Betriebsvorr./Inventar	A	340.000 €	180.000 €			520.000 €
	E					0 €

Haushalt 2024 / Investitionsmaßnahmen

Investitionsvolumen

der "größten" Maßnahmen		2024	2025	2026	2027	Summen
gesamt	A	14.161.400 €	18.653.000 €	11.360.800 €	4.615.000 €	48.790.200 €
	E	4.226.700 €	3.101.900 €	3.721.200 €	2.865.900 €	13.915.700 €
	S	-9.934.700 €	-15.551.100 €	-7.639.600 €	-1.749.100 €	-34.874.500 €

Weitere noch im Raum stehende Investitionen:

Schulen
Ganztagsbetreuung

Feuerwehr-
Gerätehäuser

Straßen-
sanierungen

KGS
Neubau „Mu-Ku-Bi-Trakt“

Rathaus-
Neubau

<u>Finanzhaushalt 2024</u>	
laufende Verwaltungstätigkeit	
Einzahlungen	50.736.150 €
Auszahlungen	50.357.220 €
Saldo	378.930 €
Investitionstätigkeit	
Einzahlungen	5.144.600 €
Auszahlungen	18.485.000 €
Saldo	- 13.340.400 €
Finanzierungstätigkeit	
Kreditaufnahme	13.340.400 €
Tilgung	501.700 €

**Absicherung
(Restbetrag über
liquide Rücklagen.)**

**Absicherung über
Kreditaufnahmen!?**

Haushalt 2024 / Finanzhaushalt

Finanzhaushalt					
	2023	2024	Finanzplanungszeitraum		
			2025	2026	2027
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.844.600 €	378.930 €	-4.747.060 €	-1.329.210 €	-767.510 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.858.200 €	-13.340.400 €	-16.177.400 €	-9.433.000 €	-3.000.000 €
Finanzmittel - Fehlbetrag	-8.702.800 €	-12.961.470 €	-20.924.460 €	-10.762.210 €	-3.767.510 €
Kreditaufnahme	3.858.200 €	13.340.400 €	16.177.400 €	9.433.000 €	3.000.000 €
Tilgung	660.000 €	501.700 €	806.600 €	1.357.100 €	1.697.100 €
liquide Absicherung		122.770 €	5.553.660 €	2.686.310 €	2.464.610 €

Haushalt 2024 / Finanzhaushalt

Finanzhaushalt					
	2023	2024	Finanzplanungszeitraum		
			2025	2026	2027
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.844.600 €	378.930 €	-4.747.060 €	-1.329.210 €	-767.510 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.858.200 €	-13.340.400 €	-16.177.400 €	-9.433.000 €	-3.000.000 €
Finanzmittel - Fehlbetrag	-8.702.800 €	-12.961.470 €	-20.924.460 €	-10.762.210 €	-3.767.510 €
Kreditaufnahme	3.858.200 €	13.340.400 €	16.177.400 €	9.433.000 €	3.000.000 €
Tilgung	660.000 €	501.700 €	806.600 €	1.357.100 €	1.697.100 €
liquide Absicherung		122.770 €	5.553.660 €	2.686.310 €	2.464.610 €

-48.400.000 €

Haushalt 2024 / Finanzhaushalt

Finanzhaushalt					
	2023	2024	Finanzplanungszeitraum		
			2025	2026	2027
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.844.600 €	378.930 €	-4.747.060 €	-1.329.210 €	-767.510 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.858.200 €	-13.340.400 €	-16.177.400 €	-9.433.000 €	-3.000.000 €
Finanzmittel - Fehlbetrag	-8.702.800 €	-12.961.470 €	-20.924.460 €	-10.762.210 €	-3.767.510 €
Kreditaufnahme	3.858.200 €	13.340.400 €	16.177.400 €	9.433.000 €	3.000.000 €
Tilgung	660.000 €	501.700 €	806.600 €	1.357.100 €	1.697.100 €
liquide Absicherung		122.770 €	5.553.660 €	2.686.310 €	2.464.610 €



Haushalt 2024 / Finanzhaushalt

Finanzhaushalt					
	2023	2024	Finanzplanungszeitraum		
			2025	2026	2027
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.844.600 €	378.930 €	-4.747.060 €	-1.329.210 €	-767.510 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.858.200 €	-13.340.400 €	-16.177.400 €	-9.433.000 €	-3.000.000 €
Finanzmittel - Fehlbetrag	-8.702.800 €	-12.961.470 €	-20.924.460 €	-10.762.210 €	-3.767.510 €
Kreditaufnahme	3.858.200 €	13.340.400 €	16.177.400 €	9.433.000 €	3.000.000 €
Tilgung	660.000 €	501.700 €	806.600 €	1.357.100 €	1.697.100 €
liquide Absicherung		122.770 €	5.553.660 €	2.686.310 €	2.464.610 €

41.950.000 €

Haushalt 2024 / Finanzhaushalt

Finanzhaushalt					
	2023	2024	Finanzplanungszeitraum		
			2025	2026	2027
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.844.600 €	378.930 €	-4.747.060 €	-1.329.210 €	-767.510 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.858.200 €	-13.340.400 €	-16.177.400 €	-9.433.000 €	-3.000.000 €
Finanzmittel - Fehlbetrag	-8.702.800 €	-12.961.470 €	-20.924.460 €	-10.762.210 €	-3.767.510 €
Kreditaufnahme	3.858.200 €	13.340.400 €	16.177.400 €	9.433.000 €	3.000.000 €
Tilgung	660.000 €	501.700 €	806.600 €	1.357.100 €	1.697.100 €
liquide Absicherung		122.770 €	5.553.660 €	2.686.310 €	2.464.610 €

10.800.000 €

Haushalt 2024 / Finanzhaushalt

Liquide Rücklage zum 31.12.2023
= 5.000.000 € ???

	Finanzhaushalt				
	2023	2024	Finanzplanungszeitraum		
			2025	2026	2027
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.844.600 €	378.930 €	-4.747.060 €	-1.329.210 €	-767.510 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.858.200 €	-13.340.400 €	-16.177.400 €	-9.433.000 €	-3.000.000 €
Finanzmittel - Fehlbetrag	-8.702.800 €	-12.961.470 €	-20.924.460 €	-10.762.210 €	-3.767.510 €
Kreditaufnahme	3.858.200 €	13.340.400 €	16.177.400 €	9.433.000 €	3.000.000 €
Tilgung	660.000 €	501.700 €	806.600 €	1.357.100 €	1.697.100 €
liquide Absicherung		122.770 €	5.553.660 €	2.686.310 €	2.464.610 €

-48.400.000 €

Beratungsfolge zum Haushalt 2024	
06.11.2023	WiFiDiA
13.11.2023 bis 04.12.2023	Fachausschüsse
22.01.2024	WiFiDiA
30.01.2024	VA
06.02.2024	Rat

Beschlussvorschlag:

1.

Für den Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Digitales zur ersten Beratung:

Dem Entwurf der Haushaltsplanung 2024 wird unter Berücksichtigung der Beratung zugestimmt. Zur weiteren Beratung wird der Entwurf in die nachfolgenden Fachausschüsse verwiesen.