



TOP 5

Haushalt 2025 – Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Planung Haushalt 2025	
27.08.2024	WiFiDiA - 1. Entwurf
September bis Dezember 2024	Haushaltskonsolidierung (Arbeitsgruppe Haushalt)
28.01.2025	WiFiDiA - 2. Entwurf
Februar 2025	Haushaltsberatungen in den Fachausschüssen
11.03.2025	WiFiDiA
17.03.2025	VA
18.03.2025	Rat

Haushalt 2025

Präsentation 2. Entwurf vom 13.01.2025 zum

**Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Digitales
am 28.01.2025**

- Änderungen gegenüber dem 1. Entwurf vom 12.08.2024

Ergebnishaushalt / Finanzhaushalt - lfd. Verwaltungstätigkeit				
Veränderungen gegenüber dem 1. Entwurf				
	2025	2026	2027	2028
Erträge				
Entlastungsmaßnahmen	20.000 €	107.000 €	107.000 €	107.000 €
weitere Veränderungen	745.020 €	952.800 €	970.700 €	985.100 €
insgesamt	765.020 €	1.059.800 €	1.077.700 €	1.092.100 €
Aufwendungen				
Entlastungsmaßnahmen	-734.600 €	-714.600 €	-694.200 €	-714.000 €
weitere Veränderungen	568.210 €	364.610 €	236.710 €	132.910 €
insgesamt	-166.390 €	-349.990 €	-457.490 €	-581.090 €
Entlastungsmaßnahmen	754.600 €	821.600 €	801.200 €	821.000 €
Veränderungen gesamt	931.410 €	1.409.790 €	1.535.190 €	1.673.190 €

2025	
Ergebnishaushalt / Finanzhaushalt - lfd. Verwaltungstätigkeit	
Veränderungen gegenüber dem 1. Entwurf	
Aufwendungen	
Allgemeine Deckungsmittel / Umlagen	107.100 €
Stromkosten	-349.340 €
Reinigungskosten	240.550 €
Schulentwicklungsplanung	250.000 €
Bereich Obdachlosenunterbringung	300.000 €
Bereich Sozialhilfe	221.100 €
Pauschale Kürzungen bei versch. Budgets	-299.900 €
Personalaufwendungen	-375.000 €
Zinsaufwendungen	-201.200 €
...	-59.700 €
insgesamt	-166.390 €

2025	
Ergebnishaushalt / Finanzhaushalt - lfd. Verwaltungstätigkeit	
Veränderungen gegenüber dem 1. Entwurf	
Erträge	
Allgemeine Deckungsmittel / Steuern und Zuweisungen	275.400 €
Gebühreneinnahmen/ kostenrechnende Einrichtungen	-88.180 €
Bereich Obdachlosenunterbringung	300.000 €
Bereich Sozialhilfe	221.100 €
Erstattungen Krankenkassen "Umlage U2"	36.700 €
...	20.000 €
insgesamt	765.020 €

Allgemeine Deckungsmittel 2025

Erträge	1. Entwurf	neu	+/-
Grundsteuer A und B	3.744.000 €	3.579.100 €	-164.900 €
Gewerbesteuer	18.000.000 €	18.000.000 €	0 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	13.689.200 €	13.704.000 €	14.800 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.957.800 €	1.918.400 €	-39.400 €
Schlüsselzuweisung	0 €	460.000 €	460.000 €

Aufwendungen	1. Entwurf	neu	+/-
Gewerbesteuerumlage	1.750.000 €	1.750.000 €	0 €
Finanzausgleichsumlage	70.700 €	0 €	-70.700 €
Kreisumlage	12.086.300 €	12.265.000 €	178.700 €

Ergebnishaushalt / ordentlicher Bereich			
Haushalt 2025	1. Entwurf	neu	+ / -
Erträge	52.670.570 €	53.435.590 €	765.020 €
Aufwendungen	59.079.440 €	58.913.050 €	-166.390 €
Saldo/Ergebnis	-6.408.870 €	-5.477.460 €	931.410 €

Ergebnishaushalt / außerordentlicher Bereich

Haushalt 2025	1. Entwurf	neu	+ / -
Erträge	885.770 €	1.981.482 €	1.095.712 €
Aufwendungen	0 €	0 €	0 €
Saldo/Ergebnis	885.770 €	1.981.482 €	1.095.712 €

Ergebnishaushalt / Jahresergebnis			
Haushalt 2025	1. Entwurf	neu	+ / -
ordentlicher Bereich	-6.408.870 €	-5.477.460 €	931.410 €
außerordentlicher Bereich	885.770 €	1.981.482 €	1.095.712 €
Saldo/ Jahresergebnis	-5.523.100 €	-3.495.978 €	2.027.122 €

Ergebnishaushalt

Finanzplanungszeitraum

	2026		2027		2028	
	neu	+ / -	neu	+ / -	neu	+ / -
ordentliches Ergebnis	-2.061.470 €	1.409.790 €	-1.565.450 €	1.535.190 €	-1.260.970 €	1.673.190 €
außerordentliches Ergebnis	2.231.910 €	771.080 €	1.554.830 €	349.000 €	707.730 €	-28.170 €
Jahresergebnis	170.440 €	2.180.870 €	-10.620 €	1.884.190 €	-553.240 €	1.645.020 €

Finanzhaushalt / laufende Verwaltungstätigkeit

Haushalt 2025	1. Entwurf	neu	+ / -
Einzahlungen	49.521.930 €	50.286.950 €	765.020 €
Auszahlungen	52.893.270 €	52.726.880 €	-166.390 €
Saldo/Ergebnis	-3.371.340 €	-2.439.930 €	931.410 €

Finanzhaushalt / laufende Verwaltungstätigkeit

Finanzplanungszeitraum

	2026		2027		2028	
	neu	+ / -	neu	+ / -	neu	+ / -
Einzahlungen	54.010.690 €	1.059.800 €	55.087.470 €	1.077.700 €	56.174.680 €	1.092.100 €
Auszahlungen	52.396.670 €	-349.990 €	52.926.630 €	-457.490 €	53.704.260 €	-581.090 €
Saldo	1.614.020 €	1.409.790 €	2.160.840 €	1.535.190 €	2.470.420 €	1.673.190 €

Finanzhaushalt / Investitionstätigkeit			
Haushalt 2025	1. Entwurf	neu	+ / -
Einzahlungen	3.626.900 €	5.139.400 €	1.512.500 €
Auszahlungen	13.912.700 €	12.796.200 €	-1.116.500 €
Saldo/Ergebnis	-10.285.800 €	-7.656.800 €	2.629.000 €

Finanzhaushalt / Investitionstätigkeit

Finanzplanungszeitraum

	2026		2027		2028	
	neu	+ / -	neu	+ / -	neu	+ / -
Einzahlungen	8.478.700 €	818.700 €	4.704.800 €	104.500 €	1.176.800 €	-86.100 €
Auszahlungen	12.999.500 €	-3.525.600 €	10.319.700 €	230.200 €	4.106.800 €	-1.903.100 €
Saldo	-4.520.800 €	4.344.300 €	-5.614.900 €	-125.700 €	-2.930.000 €	1.817.000 €

Investitionsprogramm zum Haushalt 2025					
Zuschuss an LKA für Breitbandversorgung der Gewerbebetriebe					
	2025	VE	2026	2027	2028
Auszahlungen	750.000 €				

Investitionsprogramm zum Haushalt 2025					
BPl. 116 B "Leuchtenburg" - Ankauf von Flächen					
	2025	VE	2026	2027	2028
Auszahlungen	270.000 €				

Investitionsprogramm zum Haushalt 2025					
BPl. 100 "Im Göhlen"					
	2025	VE	2026	2027	2028
Auszahlungen	589.200 €		778.400 €	808.300 €	423.700 €
Einzahlungen	2.074.600 €		3.589.900 €	2.505.100 €	1.092.500 €
Saldo	1.485.400 €		2.811.500 €	1.696.800 €	668.800 €

Investitionsprogramm zum Haushalt 2025					
Neubau Kindergarten Kleibrok					
	2025	VE	2026	2027	2028
Auszahlungen	2.000.000 €	1.450.000 €	1.450.000 €		

Investitionsprogramm zum Haushalt 2025					
Ortswehr Rastede - Gerätehaus/Planungskosten					
	2025	VE	2026	2027	2028
Auszahlungen				0 €	200.000 €
Ortswehr Hahn - Gerätehaus (einschl. Planungskosten)					
	2025	VE	2026	2027	2028
Auszahlungen	1.700.000 €	2.700.000 €	2.400.000 €	300.000 €	
Ortswehr Ipwege-Wahnbek - Gerätehaus (einschl. Planungskosten)					
	2025	VE	2026	2027	2028
Auszahlungen	1.500.000 €	2.100.000 €	1.800.000 €	300.000 €	

Investitionsprogramm zum Haushalt 2025					
Grundschule Hahn-Lehmden - Ganztagschule/Mensa					
	2025	VE	2026	2027	2028
Auszahlungen	250.000 €				
Grundschule Leuchtenburg - Ganztagschule/Mensa (Planungskosten)					
	2025	VE	2026	2027	2028
Auszahlungen	50.000 €				
Grundschule Loy - Ganztagschule/Mensa (Planungskosten)					
	2025	VE	2026	2027	2028
Auszahlungen	50.000 €				
Grundschule Wahnbek - Ganztagschule/Mensa					
	2025	VE	2026	2027	2028
Auszahlungen	250.000 €				
Gesamtschule/KGS - Neubau "MuKuBi-Bereich" (Planungskosten)					
	2025	VE	2026	2027	2028
Auszahlungen					2.000.000 €

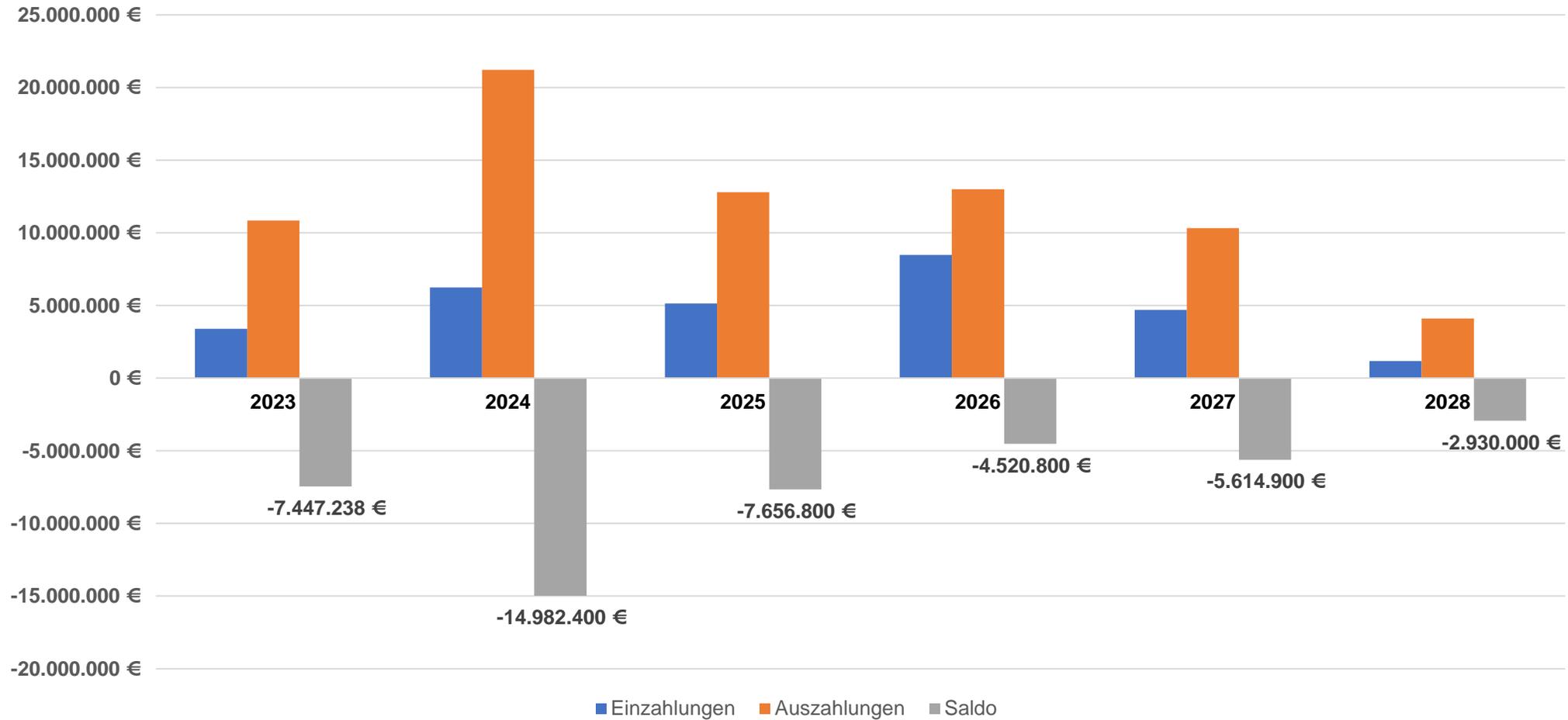
Investitionsprogramm zum Haushalt 2025					
Sportplatz Wahnbek - Kunststoffrasenspielfeld					
	2025	VE	2026	2027	2028
Auszahlungen	310.000 €				

Investitionsprogramm zum Haushalt 2025					
Ortsdurchfahrt Hahn-Lehmden - Umgestaltung					
	2025	VE	2026	2027	2028
Auszahlungen	500.000 €	4.430.000 €	4.400.000 €	30.000 €	
Einzahlungen				500.000 €	

Investitionsprogramm zum Haushalt 2025					
Schlosspark- und Turnierplatzareal - Aufwertung					
	2025	VE	2026	2027	2028
Auszahlungen	520.000 €				
Einzahlungen			260.000 €		

Investitionsprogramm zum Haushalt 2025					
Bauhof - Fuhrpark					
	2025	VE	2026	2027	2028
Auszahlungen	295.000 €		185.000 €		

Investitionsvolumen



	Finanzhaushalt gesamt			
	2025	2026	2027	2028
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.439.930 €	1.614.020 €	2.160.840 €	2.470.420 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.656.800 €	-4.520.800 €	-5.614.900 €	-2.930.000 €
Finanzmittel-Fehlbetrag	-10.096.730 €	-2.906.780 €	-3.454.060 €	-459.580 €
Tilgung	603.100 €	805.600 €	951.200 €	955.800 €
Kreditaufnahme	7.656.800 €	3.712.380 €	4.405.260 €	1.415.380 €
Eigenfinanzierungskraft	0 €	808.420 €	1.209.640 €	1.514.620 €
liquide Absicherung	über liquide Rücklagen 3.043.030 €	gegeben!	gegeben!	gegeben!

	Finanzierungstätigkeit / Entwicklung Schulden			
	2025	2026	2027	2028
Schuldenstand zum 01.01.	7.708.826 €	14.762.526 €	17.669.306 €	21.123.366 €
Tilgung	603.100 €	805.600 €	951.200 €	955.800 €
Aufnahme von Krediten	7.656.800 €	3.712.380 €	4.405.260 €	1.415.380 €
Schuldenstand zum 31.12.	14.762.526 €	17.669.306 €	21.123.366 €	21.582.946 €

Haushalt 2025 - 2. Entwurf

- **Ergebnishaushalt**



kein Haushaltsausgleich!

**Lediglich durch einen Rückgriff
auf die Überschussrücklage gilt
der Haushalt als ausgeglichen!
§ 110 Abs.5 S.1 Nr.1 NKomVG**

Haushalt 2025 - 2. Entwurf

- **Ergebnishaushalt**

 **kein Haushaltsausgleich!**

- **Finanzhaushalt**

 **keine Erwirtschaftung der Tilgung!**

 **keine Eigenfinanzierungskraft!**

Haushalt 2025 - 2. Entwurf

- **Ergebnishaushalt**

➔ **kein Haushaltsausgleich!**

- **Finanzhaushalt**

➔ **keine Erwirtschaftung!**
➔ **Absicherung über liquide Rücklagen!**
— Eigenfinanzierungskraft!

Finanzplanungszeitraum 2026 bis 2028

- **Ergebnishaushalt**

 **kein Haushaltsausgleich!**

**Lediglich durch einen Rückgriff
auf die Überschusrücklage gilt
der Haushalt als ausgeglichen!
§ 110 Abs.5 S.1 Nr.1 NKomVG**

Finanzplanungszeitraum 2026 bis 2028

- **Ergebnishaushalt**

➔ **kein Haushaltsausgleich!**

- **Finanzhaushalt**

➔ **Erwirtschaftung der Tilgung!**

➔ ***geringe* Eigenfinanzierungskraft**

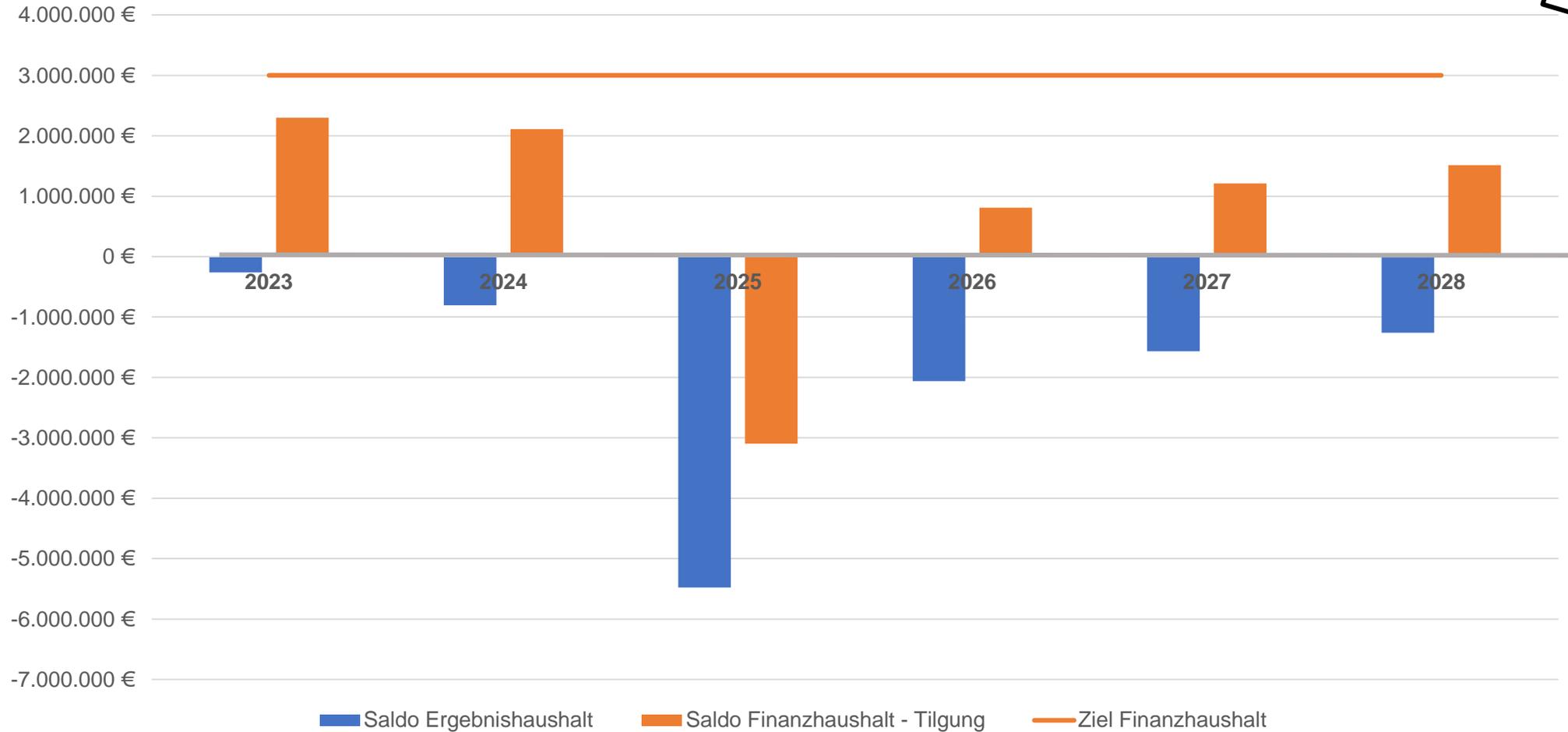
Entwicklung Ergebnis-/Finanzhaushalt - lfd. Verw.-tätigkeit

1. Entwurf



Entwicklung Ergebnis-/Finanzhaushalt - lfd. Verw.-tätigkeit

2. Entwurf



Haben wir unsere Ziele erreicht?

- **Ergebnishaushalt**

 **kein Haushaltsausgleich!**

- **Finanzhaushalt**

 **Erwirtschaftung der Tilgung!**

Haben wir unsere Ziele erreicht?

- **Ergebnishaushalt**

 **kein Haushaltsausgleich!**

- **Finanzhaushalt**

 **Erwirtschaftung der Tilgung!**

 **ausreichende Eigenfinanzierungskraft**

Haben wir unsere Ziele erreicht?

- **Ergebnishaushalt**

➔ **kein Haushaltsausgleich!**

- **Finanzhaushalt**

➔ **Erwirtschaftung der Tilgung!**

➔ ***geringe* Eigenfinanzierungskraft**

Haben wir unsere Ziele erreicht?

- Ergebnishaushalt

Zielsetzung:

- Fi Entlastung des Haushalts
um 4.000.000 Euro !

geringe Eigenfinanzierungskraft

Haben wir unsere Ziele erreicht?

- Ergebnishaushalt

Erreicht:

- Fi **Entlastung des Haushalts
um 1.500.000 Euro !**

geringe Eigenfinanzierungskraft

Mit dem 2. Entwurf kann zumindest ein genehmigungsfähiger Haushalt für 2025 vorgelegt werden.

Fortsetzung der Haushaltskonsolidierung

- in Zusammenarbeit zwischen Verwaltung und Politik
- Festhalten am Arbeitskreis Haushalt!
- Entwicklung/Erarbeitung weiterer nachhaltiger Entlastungsmaßnahmen für den Haushalt

Ziel: finanzielle Stabilität der Gemeinde

Auch vor dem Hintergrund, dass auf die Gemeinde weitere Aufgaben und Belastungen zukommen...