

Information zur Situation des Haushaltes

Haushaltssperre

Ziel und weitere Vorgehensweise

Warum eine aktuelle Haushaltssperre?

Zahlungsmittelbestand 2023	
Bestand am Anfang des Haushaltsjahres:	57.037.376,89 €
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln 2023 +1.NTH	- 6.539.716,00 €
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln 2023 (2.NTH)	- 1.600.000,00 €
Ermächtigungsübertragung aus 2022 (Vorraussichtlich)	- 34.876.017,46 €
Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern	- 309.974,18 €
Bestand am Ende des Haushaltsjahres (vorraussichtlich):	13.711.669,25 €

	2024	2025	2026	2027	2028
	13.711.669	-17.118.368	-35.976.290	-55.159.475	-76.829.085
	-30.830.037	-18.857.922	-19.183.185	-21.669.610	-17.261.120
	-17.118.368 €	-35.976.290 €	-55.159.475 €	-76.829.085 €	-94.090.205 €

Warum eine aktuelle Haushaltssperre?

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Planansatz 2023 (1. Nachtrag)	EÜ's von 2022 nach 2023	Fortgeschrieben er Ansatz 2023	Anordnungsbetrag zum Stichtag 11.06.2023	Planansatz 2022	EÜ's von 2021 nach 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2022	vorläufiges Ergebnis 2022	Planansatz 2021	EÜ's von 2020 nach 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021
1	Steuern und ähnliche Abgaben	33.119.700	0,00	33.119.902,38	23.007.400,09	31.919.700,00	0,00	31.950.113,00	36.506.029,25	29.624.200,00	0,00	31.172.528,00	33.106.211,23
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.620.205	0,00	48.819.110,32	45.941.085,63	43.234.687,00	0,00	46.102.455,02	47.066.856,80	43.982.772,00	0,00	46.147.218,13	46.929.339,73
3	sonstige Transfererträge	50	0,00	50,00	0	50,00	0,00	50,00	0	50,00	0,00	50,00	
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.640.111	0,00	6.640.111,00	3.818.888,42	6.558.486,00	0,00	6.793.413,54	7.459.736,41	6.532.871,00	0,00	6.906.408,26	6.646.940,30
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.924.777	0,00	1.927.254,10	1.494.282,01	1.898.178,00	0,00	1.993.004,11	1.829.099,59	2.037.432,00	0,00	2.163.514,69	1.777.804,52
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500.852	0,00	697.867,25	716.788,55	537.902,00	0,00	756.442,87	1.012.133,21	1.152.076,00	0,00	1.278.157,27	622.301,01
7	sonstige ordentliche Erträge	2.248.203	0,00	2.251.203,00	1.286.427,91	2.225.556,00	0,00	2.474.091,11	2.941.686,15	2.213.283,00	0,00	2.711.024,65	3.292.005,49
8	aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.053.898	0,00	93.455.498,05	76.264.872,61	86.374.559,00	0,00	90.069.569,65	96.815.541,41	85.542.684,00	0,00	90.378.901,00	92.374.602,28
11	Personalaufwendungen	-38.794.325	-1.406,20	-38.872.608,44	-12.787.089,10	-36.611.720,00	-20.000,00	-37.107.497,39	-36.735.431,95	-35.633.580,00	-12.750,00	-35.737.650,10	-34.678.534,96
12	Versorgungsaufwendungen	-453.353	0,00	-453.353,00	0	-437.839,00	0,00	-437.839,00	-2388,64	-1.283.560,00	0,00	-1.283.560,00	-1029547,33
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.844.954	-1.039.892,14	-19.147.923,05	-6.736.312,66	-13.597.506,00	-1.613.361,45	-15.779.200,34	-12.875.726,34	-14.770.114,00	-1.251.202,11	-16.434.384,57	-13.550.511,75
14	Abschreibungen	-5.736.358	0,00	-5.736.358,00	-5.891.396,76	-5.730.995,00	0,00	-5.730.995,00	-6.379.509,64	-7.410.368,00	0,00	-7.410.368,00	-6.673.050,53
15	Transferaufwendungen	-34.198.257	-250.925,02	-34.525.182,02	-14.199.590,01	-31.815.041,00	-289.418,85	-33.895.698,00	-33.306.800,22	-31.726.543,00	-999.235,61	-33.204.340,30	-32.167.438,77
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.608.486	-448.252,85	-1.989.777,12	-1.242.734,67	-2.615.354,00	-1.015.386,36	-3.674.268,95	-2.438.001,50	-1.264.486,00	-944.192,64	-4.200.995,74	-2.671.940,10
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.635.733	-1.740.476,21	-100.725.201,63	-40.857.123,20	-90.808.455,00	-2.938.166,66	-96.625.498,68	-91.737.858,29	-92.088.651,00	-3.207.380,36	-98.271.298,71	-90.771.023,44
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)	-5.581.835	-1.740.476,21	-7.269.703,58	35.407.749,41	-4.433.896,00	-2.938.166,66	-6.555.929,03	5.077.683,12	-6.545.967,00	-3.207.380,36	-7.892.397,71	1.603.578,84
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	280.001	0,00	280.001,00	92.125,28	187.001,00	0,00	187.001,00	109.428,25	111.000,00	0,00	111.000,00	190.253,05
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-202.350	0,00	-202.352,00	-79.082,76	-237.350,00	0,00	-235.850,00	-69.728,93	-263.350,00	-20.000,00	-244.282,98	-211.203,81
21	= Finanzergebnis	77.651	0,00	77.649,00	13.042,52	-50.349,00	0,00	-48.849,00	39.699,32	-152.350,00	-20.000,00	-133.282,98	-20.950,76
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-5.504.184	-1.740.476,21	-7.192.054,58	35.420.791,93	-4.484.245,00	-2.938.166,66	-6.604.778,03	5.117.382,44	-6.698.317,00	-3.227.380,36	-8.025.680,69	1.582.628,08
23	außerordentliche Erträge	635.000	0,00	635.000,00	825,00	1.115.000,00	0,00	1.115.000,00	682.048,59	765.000,00	0,00	765.000,00	1.233.984,21
24	- außerordentliche Aufwendungen	-940.000	-146.000,00	-1.086.000,00	-2.629,75	-915.100,00	-29.077,75	-963.777,75	-2.774,82	-785.000,00	0,00	-785.000,00	-1.634,08
25	= außerordentliches Ergebnis	-305.000	-146.000,00	-451.000,00	-1.804,75	199.900,00	-29.077,75	151.222,25	679.273,77	-20.000,00	0,00	-20.000,00	1.232.350,13
26	= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	-5.809.184	-1.886.476,21	-7.643.054,58	35.418.987,18	-4.284.345,00	-2.967.244,41	-6.453.555,78	5.796.656,21	-6.718.317,00	-3.227.380,36	-8.045.680,69	2.814.978,21

Warum eine aktuelle Haushaltssperre?

Einflussfaktoren

- Anstieg der Energiekosten
 - im Nachtragshaushalt mit 3.062.844 nur auf den Unterhaltungskonten
 - Bescheid der **Billigkeitsleistungen** 1.028.162 € von dem 340.000 € für die Unterhaltung Baff
- unsichere Verbundmasse
 - Bescheid der Kreisumlage 24/25 über 26.307.152,76 €
 - Planung 2024: 24.791.000,00 € , Erhöhung im Nachtrag um 1.548.328,00 € auf 26.339.328,00 € (eigene Hochrechnung der Kämmerei)
 - zur Hochrechnung ergibt sich in 2023 eine Abweichung zum Bescheid in Höhe von 32.175,20 €
Planung des Doppelhaushaltes: Hochrechnung eines Ansatzes von 26.404.000,00 €
 - für 2024 Abweichung zum Bescheid in Höhe 96.847,20 €
- Tarifierhöhungen –aktueller Tarifabschluss

Warum eine aktuelle Haushaltssperre?

*Einflussfaktoren- Auszug aus dem Bescheid der **Billigkeitsrichtlinie***

1. gemäß Nummer 3.4 RL Brandenburg-Paket - Kommunalteil für die erhöhten Energiekosten kommunaler Sportanlagen (insbesondere Hallen- und Freibäder, Kern- und Sondersportanlagen) **472.071 EUR**
2. gemäß Nummer 3.6 RL Brandenburg-Paket - Kommunalteil für die erhöhten Energiekosten der öffentlichen Schulträger **82.303 EUR**
3. gemäß Nummer 3.8 RL Brandenburg-Paket - Kommunalteil für Investitionen in Transformations- und Klimaschutzmaßnahmen der Kommunen **236.905 EUR**
4. gemäß Nummer 3.10 RL Brandenburg-Paket - Kommunalteil für die erhöhten Verwaltungsausgaben zur Durchführung der Wohngeldgesetznovelle **281.883 EUR**

Warum eine aktuelle Haushaltssperre?

Einflussfaktoren

- **Billigkeitsrichtlinie für Energie**

472.071 € + 82.303 € = 554.375 €

- davon 340.000 € Baff
- **verbleiben 214.375 €**

- Nachtragshaushalt 2023 Mehraufwand: **3.062.844 €**

	Ansatz 2023 bisher	Ansatz 2023 neu	Nachtrag
Nachtragshaushalt 2023 Sachkonten Bewirtschaftung Gesamtsumme	-4.475.561	-7.538.405	-3.062.844

Warum eine aktuelle Haushaltssperre?

Ziel und weitere Vorgehensweise

- Minderung der Aufwendungen // Steigerung der Erträge in 2023
- Analyse der vorliegenden Ermächtigungsübertragungen
- Erstellen eines Nachtragshaushaltes
- Entwurf genehmigungsfähigen Haushaltsplan 2024 / 2025 mit Beachtung der **Gesetzesänderung zu § 67 BbgKVerf (GVBl. I Nr. 38 S.2)**
- **erstmalig für die Haushaltsplanung 2025 in Kraft**
 - für die Bekanntmachung der Haushaltssatzung bedarf es der Beschlussfassung über den geprüften Jahresabschluss für das vorvorvergangene Haushaltsjahr (2022) sowie der Aufstellung des Jahresabschlusses für das vorvergangene Haushaltsjahr (2023)

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!