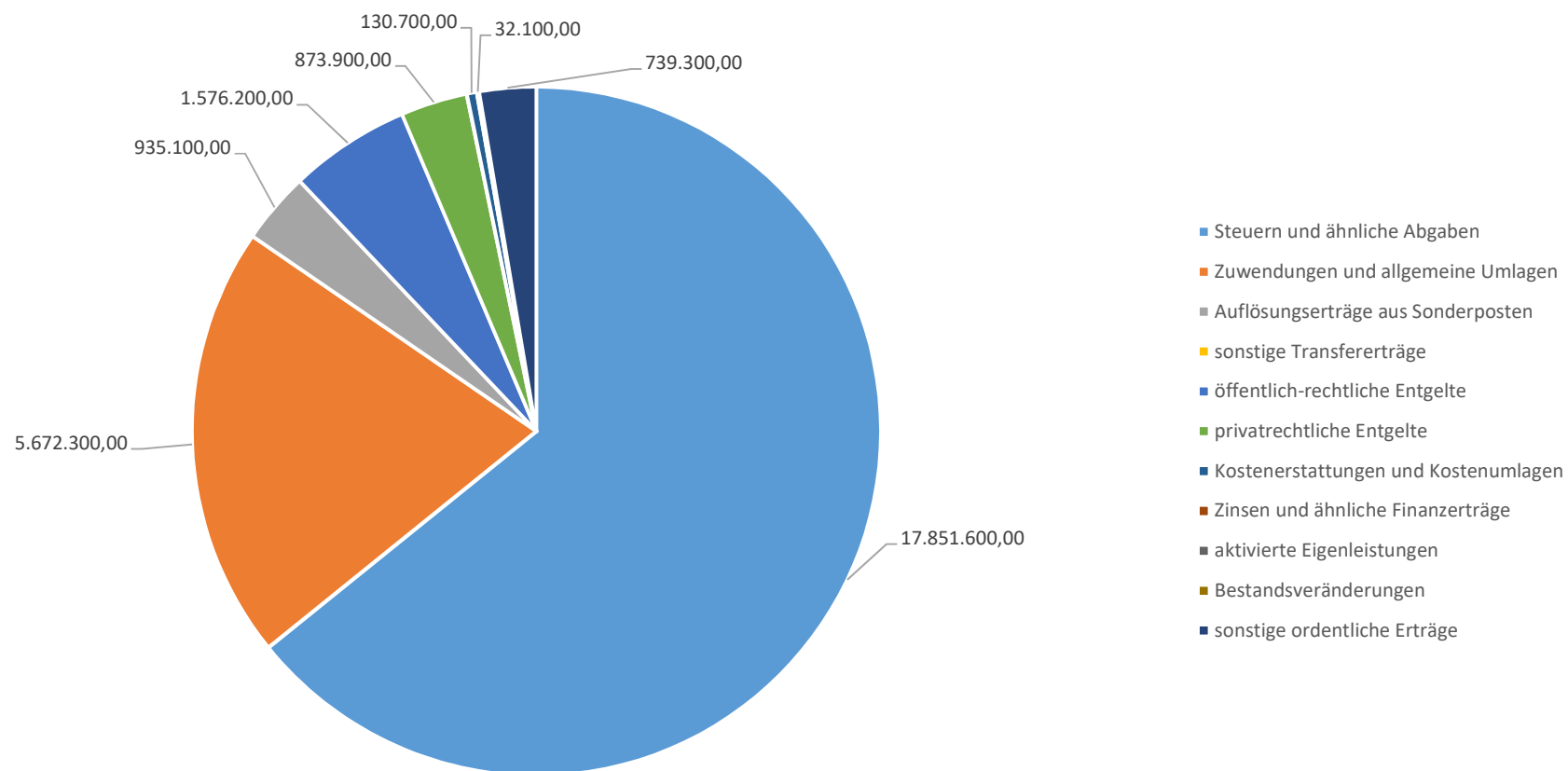


TOP 6
Finanzausschuss am 10.06.2024
Bericht über die aktuelle
Haushaltslage

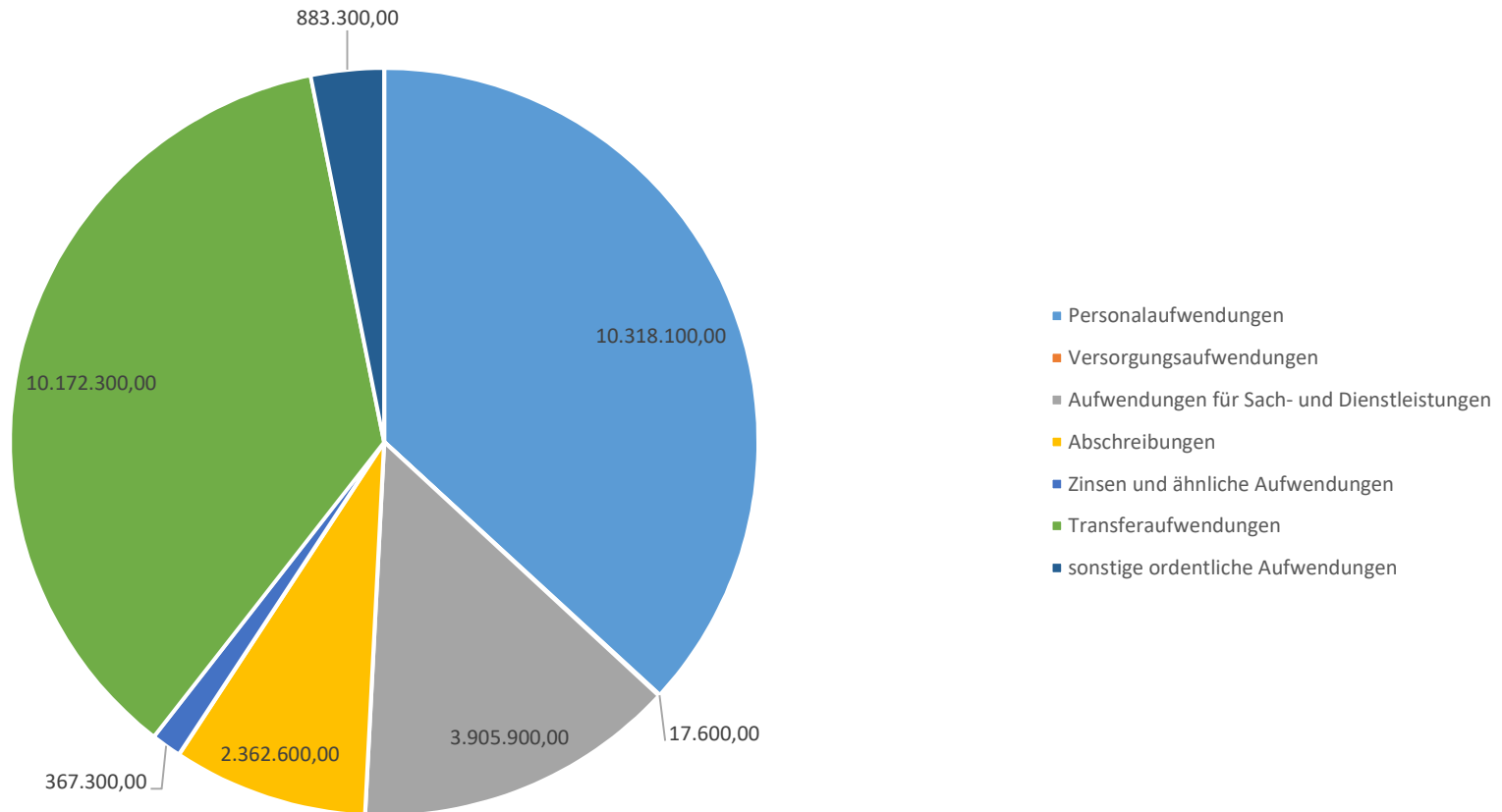


Einnahmen Haushaltsansatz 2024

Gesamt: 27.811.200,00€



Ausgaben Haushaltsansatz 2024
Gesamt: 28.027.100,00€



Einnahmen 2024 (Stand 29.05.2023)

Steuern, ähnliche Abgaben und Zuwendungen

	Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Haushaltsansatz 2024 €	Veranlagt 23.05.2023 €	Veranlagt 23.05.2024 €	IST-Zahlung zum 29.05.24 €	Bewertung 31.12.2024
Grundsteuer A	183.810	199.400	183.688	202.051	106.727	
Grundsteuer B	1.268.159	1.374.300	1.266.003	1.383.309	726.565	
Gewerbsteuer	10.536.196	10.783.700	11.046.369	10.671.501	5.925.122	
Einkommenssteueranteil	4.349.190	4.582.600	2.041.849	2.054.931	2.057.816	
Umsatzsteueranteil	816.314	822.300	342.624	344.936	347.334	
Vergnügungssteuer	36.969	39.600	14.927	14.684	14.684	
Hundesteuer	49.079	48.700	48.208	47.663	27.399	

	Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Haushaltsansatz 2024 €	Veranlagt 23.05.2023 €	Veranlagt 23.05.2024 €	IST-Zahlung zum 29.05.24 €	Bewertung 31.12.2024
Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises	228.680	232.000	228.680	231.968	126.658	
Zuweisungen und Zuschüsse vom Land (integrative Betreuung, Sprach- förderung, Personalkosten)	1.338.368	1.388.500	784.994	1.327.708	581.406	
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Landkreis (Kindertagesstätten, Feuerschutzsteuer)	2.538.734	4.020.700	2.393.123	3.543.327	885.832	
Summe	21.345.499	23.491.800	18.350.464	19.822.077	10.799.543	

Öffentlich-rechtliche Entgelte

	Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Haushaltsansatz 2024 €	Veranlagt 23.05.2023 €	Veranlagt 23.05.2024 €	IST-Zahlung zum 29.05.2024 €	Bewertung 31.12.2024
Verwaltungsgebühren	91.354	93.700	27.199	28.840	45.549	
Benutzungsgebühren	1.286.119	1.482.500	1.209.052	1.373.070	724.950	
Summe	1.377.473	1.576.200	1.236.250	1.401.910	770.499	

Sonstige ordentliche Erträge

	Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Haushaltsansatz 2024 €	Veranlagt 23.05.2023 €	Veranlagt 23.05.2024 €	IST-Zahlung zum 29.05.2024 €	Bewertung 31.12.2024
Säumniszuschläge, Stundungszinsen, Mahn- und Pfändungsgebühren, Bußgelder etc.	74.237	58.400	27.993	33.392	65.295	
Konzessionsabgaben Strom und Gas	486.803	486.700	485.042	0	0	
Summe	561.040	545.100	513.035	33.392	65.295	

Ausgaben 2024 (Stand 29.05.2024)

Transferaufwendungen

	Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Haushaltsansatz 2024 €	Veranlagt 23.05.2023 €	Veranlagt 23.05.2024 €	IST-Zahlung zum 29.05.2024 €	Bewertung 31.12.2024
Gewerbesteuerumlage	964.180	993.300	264.356	298.912	298.912	
Finanzausgleichsumlage	511.024	31.900	511.024	43.184	43.184	
Entschuldungsfonds	23.368	23.000	23.368	20.288	20.288	
Kreisumlage	8.498.064	7.470.800	8.498.064	7.470.776	3.735.388	
Betriebskostenzuschüsse Kindertagesstätten	1.159.255	1.547.200	886.600	1.536.009	640.004	
Summe	11.155.891	10.066.200	10.183.412	9.369.169	4.737.776	

Personal- und Sachausgaben

	Vorläufiges Ergebnis 2023 €	Haushaltsansatz 2024 €	Veranlagt 23.05.2023 €	Veranlagt 23.05.2024 €	IST-Zahlungen zum 29.05.2024 €	Bewertung 31.12.2024
Personalausgaben	9.268.027	10.318.100	3.800.274	3.345.916	3.832.044	
Sach- und Dienstleistungen	3.418.834	3.905.900	1.584.855	1.658.603	1.580.469	
Zinsen u. ähnliche Ausgaben	206.100	367.300	100.308	245.572	117.839	
Sonstige ordentliche Ausgaben	730.891	883.300	258.980	230.775	345.859	
Summe Personal- u. Sachausgaben	13.623.852	15.474.600	5.744.417	5.480.866	5.876.211	

Einnahmen und Ausgaben 2024 (Stand 29.05.2024)

	Haushaltsansatz 2024 €	Veranlagt 23.05.2023 €	Veranlagt 23.05.2024 €	IST Zahlungen zum 29.05.2024 €	Bewertung 31.12.2024
Einnahmen	27.811.200	20.738.261	22.035.725	12.321.234	
Steuern und ähnliche Abgaben	17.851.600	14.943.667	14.719.074	9.205.561	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.672.300	3.477.470	5.106.094	1.554.811	
Auflösungserträge aus Sonderposten	935.100	0	0	0	
sonstige Transfererträge	0	0	0	0	
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.576.200	1.236.250	1.401.910	812.123	
privatrechtliche Entgelte	873.900	550.330	591.849	355.009	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.700	45.136	42.081	36.026	
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	32.100	-31.602	139.893	136.673	
sonstige ordentliche Erträge	739.300	517.009	34.824	221.030	
Ausgaben	28.027.100	16.194.474	14.884.354	10.892.161	
Personalaufwendungen	10.318.100	3.800.274	3.345.916	3.832.044	
Versorgungsaufwendungen	17.600	0	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstlsg.	3.905.900	1.584.855	1.658.603	1.580.469	
Abschreibungen	2.362.600	18.385	14.130		
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	367.300	100.308	245.572	117.839	
Transferaufwendungen	10.172.300	10.431.673	9.389.358	5.015.950	
sonstige ordentliche Aufwendungen	883.300	258.980	230.775	345.859	
Außerordentliches Ergebnis	330.800	13.902	1.176		
Fehlbedarf/Überschuss	114.900	4.557.688	7.152.547	1.429.073	

Investitionen insgesamt (Stand 23.05.2024)

	Vorläufiges Ergebnis 2023	Haushaltsansatz 2024	Ist 23.05.2024	Prognose 31.12.2024
Einzahlungen	1.721.481	778.700	441.832	
Auszahlungen	5.687.533	4.198.500	1.506.662	
Zuschussbedarf	3.966.052	3.419.800	1.064.831	

Liquide Mittel (Stand 21.05.2024)		
--	--	--

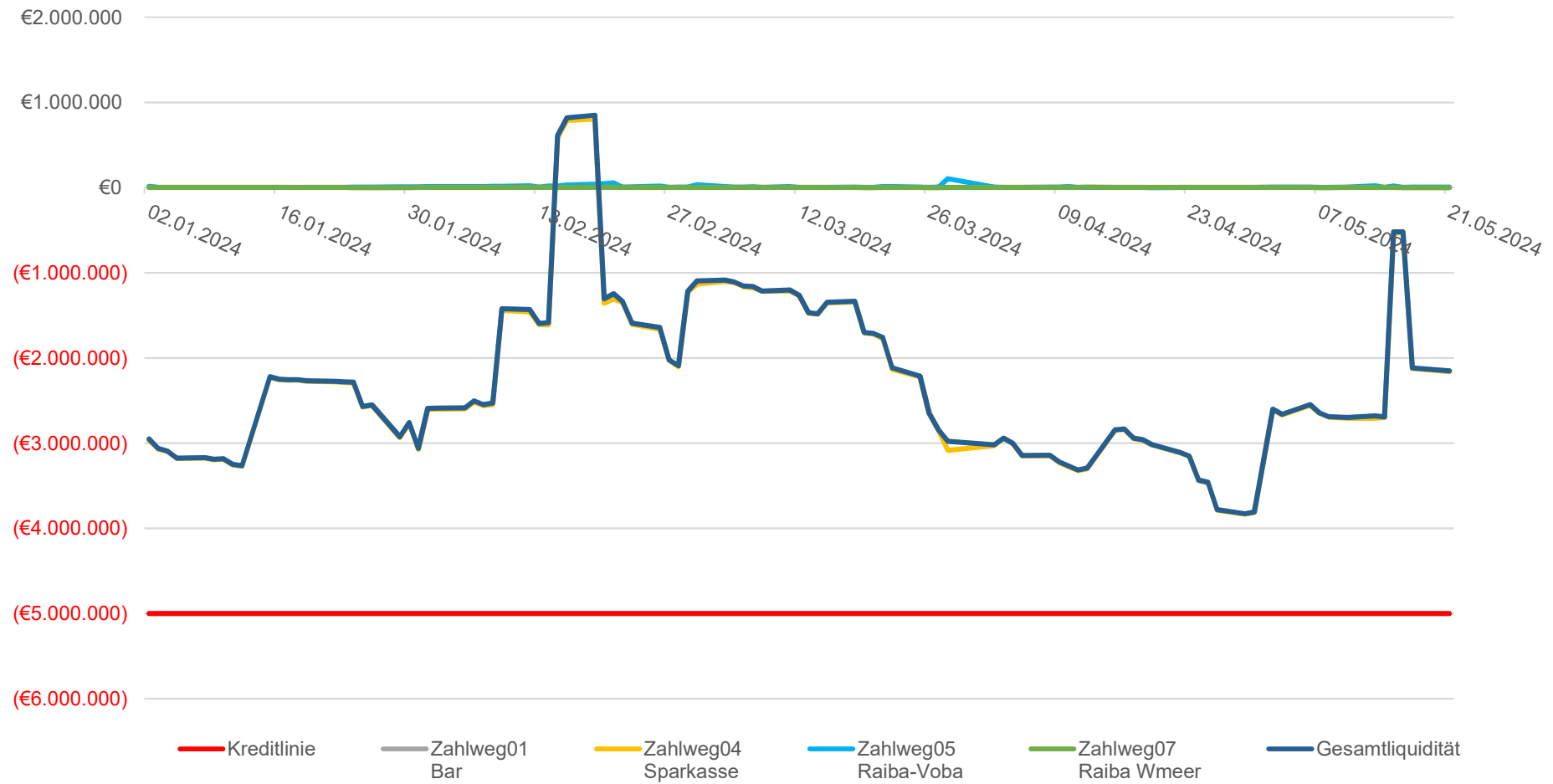
	Stand 21.05.2023	Stand 21.05.2024
--	---------------------	---------------------

Kontokorrent (lfd. Konten)	-1.653.343	-2.153.247
-----------------------------	------------	------------

Bargeld	1.616	1.314
---------	-------	-------

Summe liquide Mittel	-1.651.727	-2.151.933
-----------------------------	-------------------	-------------------

Liquiditätsverlauf 2024 Stand 21.05.2024



Gesamtbeurteilung zum Haushaltsbericht

Die gesamtwirtschaftliche Lage ist derzeit immer noch durch erhebliche Unsicherheit geprägt, was sich auch in den Konjunkturprognosen niederschlägt. So wird derzeit von einem geringeren Wachstum ausgegangen, was kombiniert mit eventuellen Effekten des Wachstumschancengesetzes auch Auswirkungen auf die Gemeinde Friedeburg erwarten lässt. Wie konkret sich hier allerdings die Veränderungen zeigen, kann gerade mit Blick auf die Gewerbesteuer nur schwer abgesehen werden. Die Steuerschätzung des Landes Niedersachsen geht derweil aber davon aus, dass sich die Erträge für dieses Jahr gegenüber der letzten Steuerschätzung im Oktober 2023, welche Basis für die Haushaltplanung 2024 war, leicht verbessern werden.

Insofern stellt sich die Entwicklung des Ertragsbereiches grds. solide dar, es kann aufgrund von einzelnen, für die Gemeinde Friedeburg individuellen Abweichungen in der Gewerbesteuer jedoch noch zu Verschiebungen kommen, so dass hier die weitere Entwicklung weiter verfolgt wird.

Im Bereich des Aufwands lassen sich derzeit noch keine großen Abweichungen ausmachen, zu berücksichtigen sind hier sicher aber auch die Einschränkungen der vorläufigen Haushaltsführung. In der Gesamtbetrachtung bleibt die Lage der Kommunalfinanzen also angespannt, weshalb fortgesetzt alle Aufwendungen und Investitionen kritisch zu hinterfragen sind, auch wenn derzeit von der Erreichung des zumindest ausgeglichenen Ergebnisses für 2024 ausgegangen wird.