



Einbringung des Entwurfs des
Doppelhaushaltsplans 2024/2025
und der mittelfristigen
Finanzplanung bis 2028
am
21. September 2023



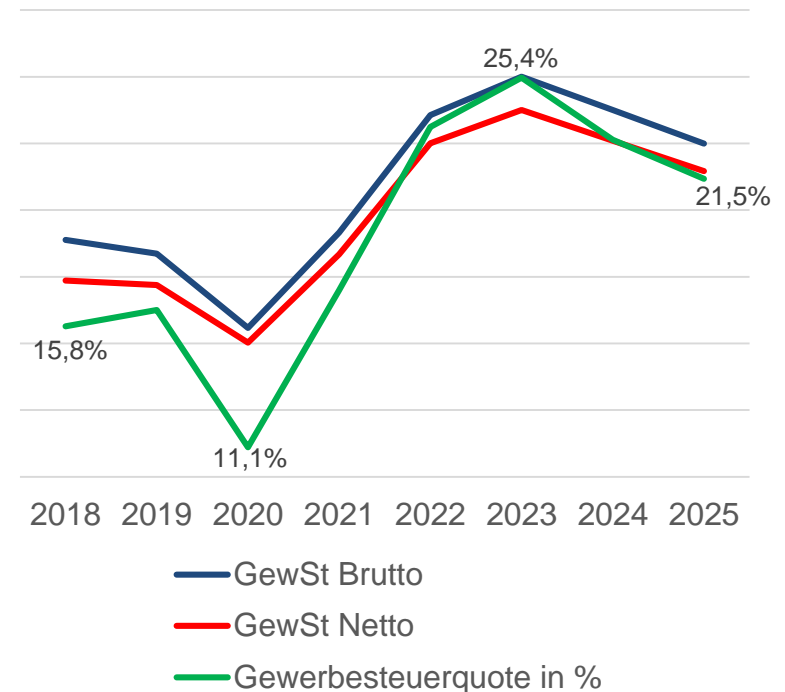
Entwicklung des Volumens der Grünen Liste

Finanzierungs- bedarfe	DHH 2018/2019	DHH 2020/2021	DHH 2022/2023	DHH 2024/2025
	- Beträge in TEUR -			
Im Finanzplanungs- zeitraum (5 Jahre)	622.439	824.434	926.175	1.868.086
Ohne Vorbelastungen	584.066	603.893	831.740	973.986
davon im jeweiligen Doppelhaushalt	294.785	251.161	320.044	338.346



Entwicklung der Gewerbesteuer

Jahr	Gewerbesteuer Brutto	Gewerbesteuer Netto	Gewerbesteuerquote
	- in Mio. EUR -		in %
2018	711,0	588,3	15,8
2019	669,3	575,2	16,4
2020	446,7	402,3	11,1
2021	733,1	667,5	17,2
2022	1.084,8	1.000,3	23,5
2023	1.200,0	1.100,0	25,4
2024	1.100,0	1.008,3	23,0
2025	1.000,0	916,7	21,5





Besonderheiten des kommunalen Finanzausgleichs sind zu beachten

- Im 1. Jahr
Gewerbesteuerumlage an Bund und Land/ seit 1969 /
dafür bekommen die Kommunen einen Anteil an LSt und USt.
- Im 3. Jahr
Reduzierung der Schlüsselzuweisungen vom Land, damit sollen
Finanzkraftunterschiede zwischen einzelnen Kommunen
ausgeglichen werden
- D.h. Gewerbesteuermehreinnahmen verbleiben nur zum Teil bei
der Kommune



Ergebnishaushalte - Erträge

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ertragsart	Mio. EUR					
Steuern und ähnliche Abgaben	1.792,7	1.929,1	1.867,1	1.904,4	1.932,0	1.951,1
Laufende Zuweisungen, Umlagen u.a.	1.715,2	1.662,7	1.594,7	1.698,9	1.718,9	1.732,7
Sonstige Transfererträge	33,5	34,7	34,6	35,5	36,5	37,5
Öffentlich-rechtliche Entgelte	163,9	173,2	175,8	177,6	179,4	181,2
Privatrechtliche Leistungsentgelte	64,3	74,0	73,5	74,3	75,0	75,8
Kostenerstattungen und -umlagen	155,9	302,4	319,3	319,3	320,4	319,3
Sonstige ordentliche Erträge	102,0	102,6	102,9	103,5	104,0	104,5
Zinsen und ähnliche Erträge	81,7	89,2	93,7	83,1	83,0	87,6
Aktivierete Eigenleistungen	8,8	10,2	10,2	10,2	10,1	10,1
Summe Ordentliche Erträge	4.118,0	4.378,0	4.271,8	4.406,8	4.459,2	4.499,8



Ergebnishaushalte - Aufwendungen

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwendungsart	Mio. EUR					
Personalaufwendungen	-896,6	-951,1	-995,3	-1.003,5	-1.021,6	-1.039,0
Sach- und Dienstleistungen	-594,5	-558,2	-525,9	-540,5	-552,0	-534,3
Transferaufwendungen	-2.222,5	-2.310,7	-2.544,5	-2.514,1	-2.510,2	-2.558,7
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-254,9	-270,6	-278,7	-276,8	-277,5	-277,2
Globaler Minderaufwand			40,0			
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2,1	-6,8	-20,7	-42,3	-61,1	-75,0
Planmäßige Abschreibungen	-235,0	-247,2	-252,4	-256,2	-260,0	-263,9
Summe Ordentliche Aufwendungen	-4.205,6	-4.344,5	-4.577,5	-4.633,5	-4.682,5	-4.748,1
Ordentliches Ergebnis	-87,8	33,5	-305,7	-226,8	-223,3	-248,4



Finanzhaushalte

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Mio. EUR					
Erwirtschaftete freie Finanzierungsmittel (Zahlungsmittelüberschuss/-fehlbetrag)	99,1	28,4	-91,2	-5,0	1,0	-22,8
Einzahlungen Investitionstätigkeit	90,1	75,2	48,6	47,1	35,1	33,4
Auszahlungen Investitionstätigkeit	-759,6	-927,6	-652,3	-616,5	-510,1	-305,9
Saldo aus Investitionstätigkeit	-669,6	-852,4	-603,7	-569,4	-474,9	-272,5
Finanzierungsmittelbedarf	-570,5	-824,0	-694,9	-574,5	-473,9	-295,3
Tilgung	0,0	0,0	-6,6	-38,0	-66,9	-92,4
Freie liquide Mittel aus Vorjahren	500,8	351,5	0	0	0	0
Eigenmittel (Davon-Positionen u.a.)	112,7	335,1	71,0	30,2	25,1	15,8
Erforderliche Kreditaufnahmen	0,0	132,9	625,9	577,7	511,2	367,4