



Vorlage Nr.: 01/in/195/2024

| | |
|---|-------------------|
| Federführung: Fachbereich IV - Finanzen | Datum: 09.01.2024 |
| Bearbeiter: Eva-Maria Bergerfurth | AZ: |

| Beratungsfolge | Termin | |
|---|------------|--|
| Ausschuss für Haushalt, Finanzen und städt. Beteiligungen | 16.01.2024 | |
| Verwaltungsausschuss | 31.01.2024 | |
| Rat der Stadt Norderney | 12.02.2024 | |

Gegenstand der Vorlage:

Beschluss zum Haushalt 2024

Sachverhalt:

Gemäß § 112 Absatz 1 NKomVG haben die Kommunen für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Der Ergebnishaushalt für das Jahr 2024 wird ausgeglichen sein:

Ergebnishaushalt:

| | |
|------------------------------------|----------------|
| ordentlichen Erträge | 36.315.640 EUR |
| ordentlichen Aufwendungen | 36.315.640 EUR |
| außerordentlichen Erträge | 0 EUR |
| außerordentlichen Aufwendungen auf | 0 EUR |

Die ordentlichen Erträge konnten im Vergleich zum Haushaltsplan 2023 um ca. 7,2 Mio. € gesteigert werden. Diese Steigerungen sind mit etwa 6,5 Mio. € im Wesentlichen auf steuerliche Änderungen sowie Abrechnungsmodalitäten zum Gästebeitrag im Innenverhältnis der Stadt Norderney und der Staatsbad Norderney GmbH im Zuge der Großbetriebsprüfung zurückzuführen. Bei den Einnahmen aus dem Gästebeitrag wird ein Zuwachs von 1,5 Mio. € sowie bei sonst. privatrechtliche Leistungsentgelten von 2,6 Mio. € erwartet. Die sonstigen ordentlichen Erträge wurden mit einer Steigerung von 2,3 Mio. € geplant. In diesem Ansatz wurde die Erstattung aus Vorsteuer berücksichtigt.

Weitere Steigerungen werden bei den Realsteuern mit + 320 T€ sowie den Zuschüssen des Landkreises mit ca. +176 T€ erwartet.

Im Vergleich zum Vorjahr liegen die geplanten Aufwendungen mit 36.315.640 Euro ca. 5,7 Mio. Euro über dem Ansatz 2023.

Hiervon entfallen 4 Mio. € auf Transferaufwendungen, die das Leistungsentgelt für die Staatsbad Norderney GmbH darstellen. Die weiteren Steigerungen von 1,7 Mio. € betreffen

die Bereiche Personal (+400 T€); Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+145 T€), Abschreibungen (+255 T€) sowie sonstige ordentliche Aufwendungen (+745 T€).

Die Personalkostensteigerungen resultieren aus Einstellungen von Personal, Tarifsteigerungen und Anpassungen von Eingruppierungen.

Die Unterhaltungsmaßnahmen insbesondere von Kanal-, Pump- und Schöpfwerken sowie des unbeweglichen Vermögens und die Inanspruchnahme weiterer Dienstleistungen der Technischen Dienste Norderney führen zu steigenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Die Stadt Norderney hat in den vergangenen Jahren viele Investitionen getätigt, insbesondere in das Infrastrukturvermögen wie z.B. die Mühlenstraße. Diese Investitionen führen zu steigenden Abschreibungen in den Folgejahren.

Zu den sonst. ordentlichen Aufwendungen zählen u.a. die Steuerabgaben der Stadt Norderney wie z.B. die Umsatzsteuern. Die gestiegenen Ansätze in diesem Bereich sind ebenfalls ein Ergebnis der Großbetriebsprüfung.

Finanzhaushalt:

| | |
|---|----------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 35.456.640 EUR |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 35.399.079 EUR |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 3.220.700 EUR |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 11.471.000 EUR |
| Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit | 8.192.739 EUR |
| Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit | 557.700 EUR |
| Nachrichtlich: Gesamtbetrag | |
| der Einzahlungen des Finanzhaushaltes | 46.870.079 EUR |
| der Auszahlungen des Finanzhaushaltes | 47.427.779 EUR |

Als Investitionstätigkeiten sind u. a. folgende Maßnahmen in 2024 vorgesehen:

| | | |
|----------------------|---|------------|
| Baumaßnahmen | | 8,8 Mio. € |
| 12.8.01/1007.7871000 | Anschluss Notstrom öffentl. Gebäude | 110 T€ |
| 21.8.01/4057.7871000 | Erneuerung WC-Anlagen B-Trakt - KGS | 110 T€ |
| 53.8.10/3537.7871000 | PW Tannenstr./Wiedaschstr. (Starkregenentlastung) | 120 T€ |
| 21.1.01/4034.7871000 | PV-Anlage Grundschule | 140 T€ |
| 11.1.04/1009.7873000 | Westerstraße - Carport und Fahrradabstellanlage | 150 T€ |
| 36.6.02/6003.7871000 | Neugestaltung Jugendtreff am Kap Hoorn | 200 T€ |
| 12.6.01/5007.7871000 | Carport Feuerwehr | 280 T€ |
| 55.1.02/2033.7872000 | Ausbau Rad- und Wanderwege Inselosten | 300 T€ |
| 53.8.10/3527.7872000 | Ausbau RW-Kanalisation Moltkestraße | 316 T€ |
| 42.4.01/4058.7871000 | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen - Sportanlagen Courts | 400 T€ |
| 55.1.01/2031.7872000 | Attraktivierung Napoleonschanze (Grünes Quartier) | 500 T€ |
| 53.8.10/4034.7871000 | Photovoltaikanlage Kläranlage | 600 T€ |
| 55.1.01/2030.7872000 | Generationenpark Mühlenstraße (Grünes Quartier) | 600 T€ |
| 54.1.01/2024.7872000 | Ausbau Moltkestraße | 692 T€ |
| 36.6.02/6002.7873000 | Neuanlage Skatepark | 500 T€ |
| 52.3.01/8200.7873000 | Umbau Mühle | 750 T€ |
| 55.4.01/4105.7871000 | Förderprojekt WattWelten | 2,4 Mio. € |

An Zuschüssen rechnet die Verwaltung u. a. mit einer Zuwendung für das Förderprojekt WattWelten i.H. von insgesamt 2,1 Mio. € sowie mit Fördermitteln des Landes zum Digitalpakt von ca. 25 T€.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist mit 57.561 EUR positiv und wird zur Finanzierung der Investitionstätigkeit genutzt. Das bedeutet, dass der Saldo aus Investitionstätigkeit abzgl. des Saldos aus Verwaltungstätigkeit zu einem Kreditaufnahmebedarf führt. Für das Haushaltsjahr 2024 ergibt sich ein Kreditbedarf von 8.192.739 EUR.

| | |
|---|-----------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 35.456.640 EUR |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | <u>35.399.079 EUR</u> |
| | 57.561 EUR |
| | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 3.220.700 EUR |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | <u>11.471.000 EUR</u> |
| | -8.250.300 EUR |
| | |
| Finanzmittelfehlbetrag | -8.192.739 EUR |

Beschlussvorschlag:

Empfehlungsbeschluss Ja
 Nein

Dem Haushaltsplan der Stadt Norderney für das Haushaltsjahr 2024 und dem Investitionsprogramm für die Jahre 2024 bis 2027 wird zugestimmt.

Der Bürgermeister

Frank Ulrichs

Anlage(n):
Haushaltsplan 2024