

Rathausdialog – Zeitenwende: Herausforderung für kommunale Finanzen

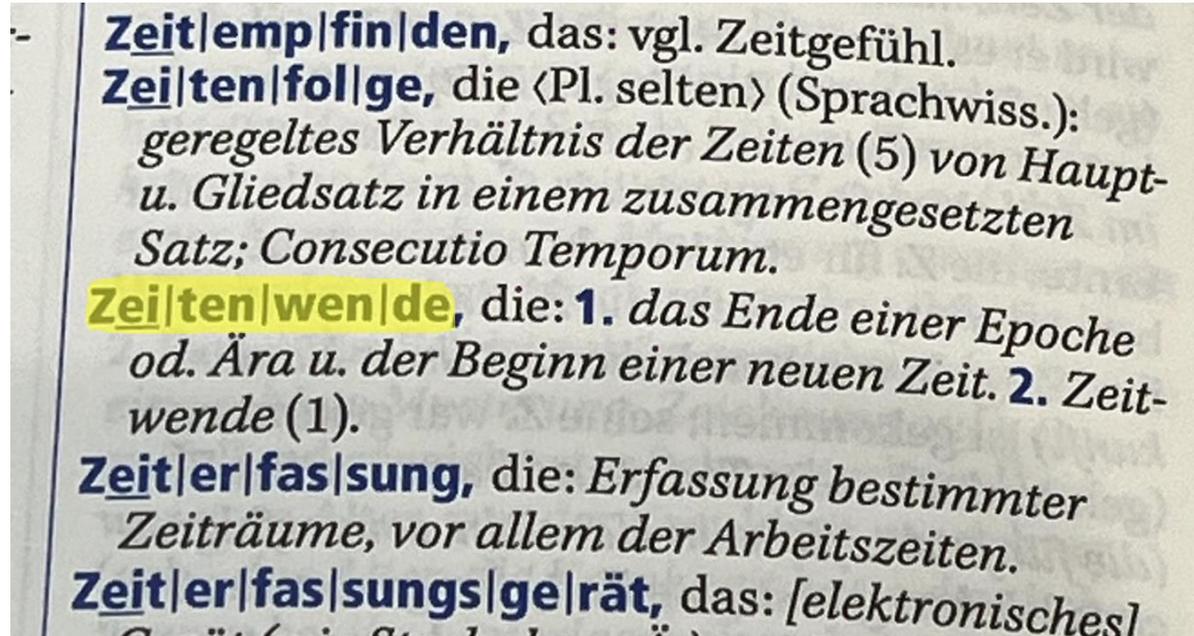


Gliederung

- **Zeitenwende:** Begriff
- Sichere und mögliche Herausforderungen für Kommunen:
Versuch einer Dimensionalisierung
- Herausforderung in finanzieller Hinsicht:
Versuch einer Dimensionierung
- Fazit: Was ist zu tun? Was könnte zu tun sein?
- **Blick auf den Wolfenbütteler Haushalt**

Gliederung

- **Zeitenwende: Begriff**
- Sichere und mögliche Herausforderungen für Kommunen:
Versuch einer Dimensionalisierung
- Herausforderung in finanzieller Hinsicht:
Versuch einer Dimensionierung
- Fazit: Was ist zu tun? Was könnte zu tun sein?
- **Blick auf den Wolfenbütteler Haushalt**



Quelle: Duden - Deutsches Universalwörterbuch, Berlin: Cornelsen Verlag GmbH, 10. Auflage, 2023

Zeitenwende: Begriff

Harald Welzer, *Zeitenende*, S. Fischer, Frankfurt 2023, Seite 33 f.:

„Die[.] mögliche **Zeitenwende hat zwei Linien** [...].

Die **eine Linie** betrifft jene **geopolitische Neuordnung**, die mit dem Aufstieg Chinas [...] verbunden ist. [...] fällt Europa ins zweite oder dritte Glied zurück. Der Kontinent [...] rückt an den Rand des Weltgeschehens.“

„Die **andere Linie** zeichnet eine noch tiefgreifendere Veränderung ab. Sie geht [...] auf die **tiefgreifende Modifikation der Überlebensbedingungen für die menschliche Lebensform**, also auf naturale Faktoren“ zurück.

„Ausnahmslos alle einschlägigen wissenschaftlichen Befunde zeigen vehemente Veränderungen in der Biosphäre und im Klimasystem. Und deren Folgen für das Weiterleben der Menschen reichen von **Bodenverlusten** und **Extremwetterereignissen** über **Ernährungsprobleme** und **Migrationsströme** bis hin zu den sogenannten Kipp-Punkten im Erdsystem... [...].“

Gliederung

- **Zeitenwende: Begriff**
- Sichere und mögliche Herausforderungen für Kommunen:
Versuch einer Dimensionalisierung
- Herausforderung in finanzieller Hinsicht:
Versuch einer Dimensionierung
- Fazit: Was ist zu tun? Was könnte zu tun sein?
- **Blick auf den Wolfenbütteler Haushalt**

Sichere und mögliche Herausforderungen für Kommunen: Versuch einer Dimensionalisierung

Sichere Herausforderungen: Speziell Deutsches...

1. Föderalismus seit 1100 Jahren
2. Dominant juristische Orientierung
3. Zweistufiger Staatsaufbau
4. Anspruchs- bzw. Erwartungs-Gesellschaft
5. Integrationsbedarf für Alle
6. Fachkräftemangel

Sichere und mögliche Herausforderungen für Kommunen: Versuch einer Dimensionalisierung

Sichere Herausforderungen: Speziell Deutsches...

1. Föderalismus seit 1100 Jahren
2. Dominant juristische Orientierung
3. **Zweistufiger Staatsaufbau**
4. **Anspruchs- bzw. Erwartungs-Gesellschaft**
5. Integrationsbedarf für Alle
6. Fachkräftemangel

Sichere und mögliche Herausforderungen für Kommunen: Versuch einer Dimensionalisierung

3 Zweistufiger Staatsaufbau

- **Gemeinden** und Gemeindeverbände sind **Teile ihrer** jeweiligen **Bundesländer**.
- Sie sind nach Art. 28 (2) GG **nicht** jeweils **einzel**n, sondern lediglich in ihrer Gesamtheit **geschützt**.
- **Es gibt keine förmliche Beteiligung im Gesetzgebungsverfahren**, lediglich informelle Beteiligung der Kommunalen Spitzenverbände (z.B. NST, DST)

3 Zweistufiger Staatsaufbau

- „**Sackgassenprinzip**“ der Aufgabenerledigung:
Aufgaben werden so lange „abwärts“ verlagert,
bis sie bei den Kommunen angelangt sind.
- **Keine Schuldenbremse:**
Kommunen sind von der Geltung des Art. 109 III GG
explizit ausgenommen, was systemwidrig ist.
- Der Spagat zw. sinnvoller **Erledigungsvielfalt**
und effizienter **Vereinheitlichung** gelingt meist nicht.



Die Städte und Gemeinden sind nicht "der Lastesel für das Bonner Sparpaket", Zitat: OB Ulrich Mädge, LG, 12. Städteversammlung NST, in: Die Welt, 03.09.1999

4 Anspruchs- und Erwartungsgesellschaft - Vollkasko-Mentalität

Beispiel: Ganztagsbetreuung für Kinder im Grundschulalter

Bund und Land versprechen, Kommunen sollen erfüllen

Aufgabenträger: Landkreise als Jugendhilfeträger,
sind aber nicht Träger der Grundschulen...

Eltern erwarten, natürlich „Vollzeit“ (auch in den Ferien) und kostenlos...

Landkreise können gar nicht eigenständig gewährleisten

sie verweisen auf die kreisangehörigen Kommunen,
weil diese Schulträger sind und die Horte betreiben

Kreisangehörige Kommunen erfüllen „irgendwie“,

verlieren dabei frühere Entgelte und erwirtschaften zusätzliche Defizite...

Sichere und mögliche Herausforderungen für Kommunen: Versuch einer Dimensionalisierung

Sichere Herausforderungen: Globales...

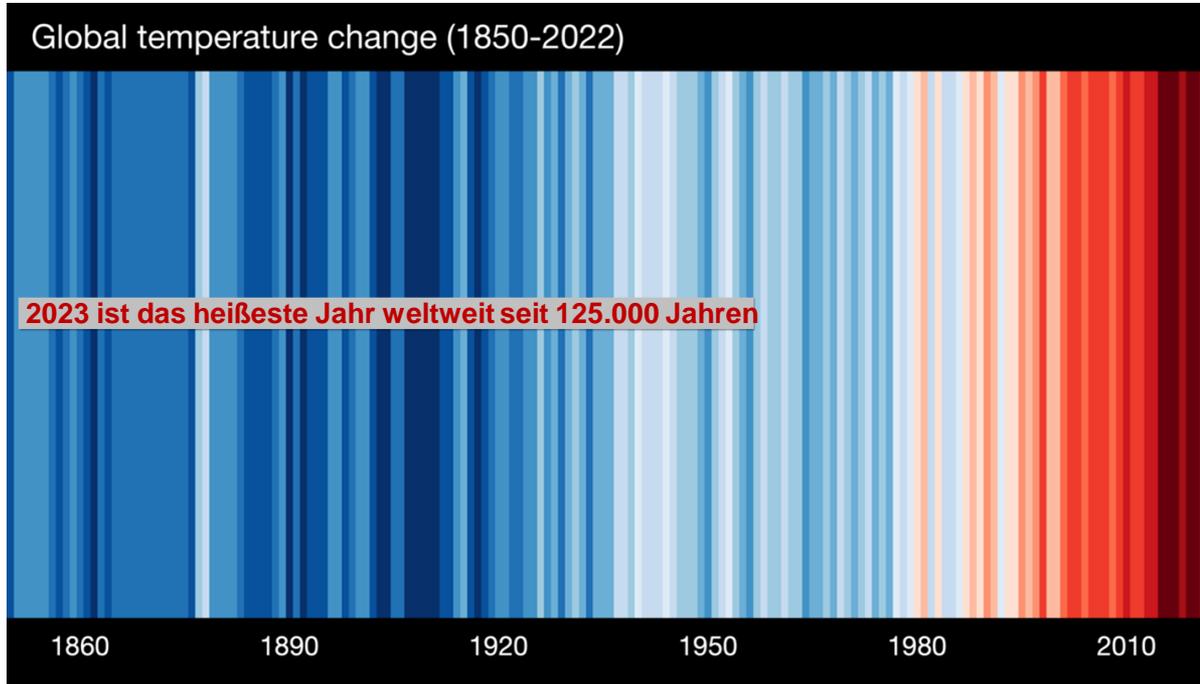
7. Klimawandel und Extremwetterereignisse
8. Destabilisierung der ‚Weltordnung‘
9. Mindset der Deutschen passt nicht zur Welt
10. Künstliche Intelligenz

Sichere und mögliche Herausforderungen für Kommunen: Versuch einer Dimensionalisierung

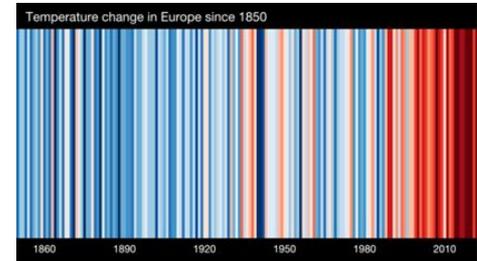
Sichere Herausforderungen: Globales...

7. Klimawandel und Extremwetterereignisse
8. Destabilisierung der ‚Weltordnung‘
9. Mindset der Deutschen passt nicht zur Welt
10. Künstliche Intelligenz

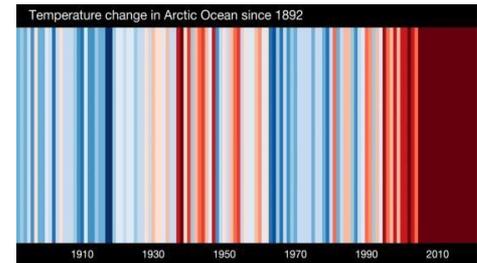
7 Klimawandel und Extremwetterereignisse



(Grafiken © Ed Hawkins, https://www.rmets.org/metmatters/_show-your-stripes-2023)



Darstellung der jährlichen Durchschnittstemperatur in Europa von 1850 bis 2022



Darstellung der jährlichen Durchschnittstemperatur in der Arktis von 1892 bis 2022

7 Klimawandel und Extremwetterereignisse

Durch das Abschmelzen des Poleises wird sich die Wirkung des Golfstroms voraussichtlich abschwächen. Aber:

„Unsere Studie fordert eine dringende Bewertung der Auswirkungen von Meeresantrieben auf die wichtigsten **europäischen Sommertemperatur-Extreme**, um bessere Vorwarnmaßnahmen bereitzustellen für derartige Ereignisse mit großer gesellschaftlicher Auswirkung.“

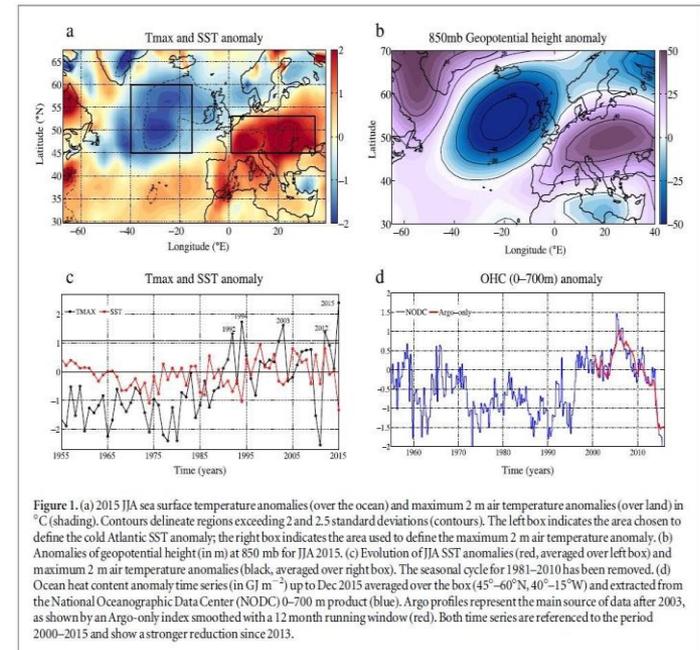
(A. Duchez et al., Drivers of exceptionally cold North Atlantic Ocean temperatures and their link to the 2015 European heat wave, in: Environmental Research Letters, 11 / 2016, 074004, IOP Publishing, 05.07.2016; Übersetzung letzter Satz d. Abstract)

Das Abschmelzen des Poleises kann dazu führen, dass sich Kaltwasserzonen im Nordatlantik bilden, die im Zusammenwirken mit der Lageverschiebung des Jet Streams dazu führen können, **dass sich die sommerlichen Hitzeperioden in Europa noch verstärken.**

IOP Publishing

Environ. Res. Lett. 11 (2016) 074004

 Letters



8 Destabilisierung der Weltordnung

Multipolarisierung der weltweiten politischen und ökonomischen Aktivitäten

Zunahme der **Unterdrückung von freiheitlichen Gesellschaftsformen** und echten Demokratien (Rückkehr des Nationalismus und der Despotie)

Zunahme der Migration aus verschiedenen Ursachen

Pandemie verändert weltweit die menschlichen Wahrnehmungen

Extremismus wird als Eskalationsauslöser gezielt eingesetzt

... wie kann man vor Ort Halt und Orientierung geben?!

Nicht am Hindukusch wird unsere Demokratie verteidigt, sondern bei uns vor Ort in den Gemeinden!

Erkennbaren Fehlentwicklungen muss man sich frühzeitig entgegenstellen



9 Mindset der Deutschen passt nicht zur Welt – wir können nicht „einfach“...

Fehlende Bereitschaft des Staates, Kommunen einfach auch „mal machen“ zu lassen, führt zur „Phantasielosigkeit staatlicher Lösungsfindung“
(Fehlende Vielfalt sorgt für Einfalt...)

Wir haben verlernt und es wird uns auch verboten, einfache und niedrighschwellige Lösungen zu verfolgen.

Stattdessen: Bauliche, rechtliche und qualitative Standards und umständliche Verfahren.

Foto: Komposttoilette am Zürichsee,
direkt am Züricher Stadtzentrum



Sichere und mögliche Herausforderungen für Kommunen: Versuch einer Dimensionalisierung

Mögliche Herausforderungen:

11. US-Immobilienkrise 2.0
12. Krieg auf dem Balkan X.0
13. Migration aus Afrika und Asien
14. Verlust der Wettbewerbsfähigkeit Europas und Deutschlands
15. Steuerliche Fehlentwicklungen durch Virtualisierung der Wertschöpfung
16. Folgen der Alterung der Bevölkerung

Gliederung

- **Zeitenwende:** Begriff
- Sichere und mögliche Herausforderungen für Kommunen:
Versuch einer Dimensionalisierung
- Herausforderung in finanzieller Hinsicht:
Versuch einer Dimensionierung
- Fazit: Was ist zu tun? Was könnte zu tun sein?
- **Blick auf den Wolfenbütteler Haushalt**

Die kommunalen „Gesellschaftskosten„ werden weiter massiv steigen

Die Kommunen setzen in den Schulen neben dem Lehrpersonal des Landes zunehmend kommunale Beschäftigte ein.

Dieser Trend wird durch die Ganztagsbetreuung im Grundschulalter, aber auch wegen der soziodemografischen Merkmale der Gesellschaft noch massiv zunehmen.

Der Anspruch an eine Ganztagsbetreuung inklusive Verpflegung, Bildungsvermittlung, Freizeitgestaltung, Ferien- und Randzeitenabdeckung erfordert erhebliche finanzielle und personelle Anstrengungen, die auf direkte oder indirekte Weise erbracht werden müssen (Gesellschaftskosten).

Kosten der Umsetzung der Wärmewende - Beispiel: Wärmegeführte Wärmewende

Beispiel: Deckung des Bedarfs an **thermischer Leistung für private Haushalte**

Beispiel: Grünwald (Bayern) ca. 75 Mio. Euro in Erdwärmebohrungen für 50 MW thermische Leistung \triangleq 6.000 Haushalte

Hochskaliert auf Deutschland (41 Mio. Haushalte) \approx über 500 Mrd. Euro

Wolfenbüttel (rd. 53.000 EW, 31.000 Haushalte -> Bedarf ca. 260 MW thermische Leistung
 \approx ca. 390 Mio. Euro Investitionsbedarf \triangleq 12,5T Euro je Haushalt).

Laut Gutachten TU München könnte mit Geothermie **effektiv rd. 25 % des gesamtthermischen Bedarfs gedeckt** werden. Das würde bedeuten, dass der gesamtthermische Bedarf *mit vergleichbar teuren Methoden* ca. 2.000 Mrd. Euro kosten würde (umgerechnet auf WF \triangleq 1,5 Mrd. Euro bzw. 50T Euro je Haushalt).

Kosten der Umsetzung der Wärmewende - Beispiel: Stromgeführte Wärmewende

Ca. 10 Mio. Euro / WEA in **Windenergie** für 5,6 MW Nenn-Leistung und ca. 11 Mio. kWh Stromabgabe \triangleq 3.500 bis 4.000 Haushalte (Strombedarf) oder ca. 700 (Wärmebedarf) oder 600 **Haushalte in toto (Strom + Wärme)**

Hochskaliert auf Deutschland 41 Mio. Haushalte \approx 585 Mrd. Euro

Wolfenbüttel (rd. 53.000 EW, 31.000 Haushalte)

Teilbedarf für thermische Leistung: ca. 260 MW \approx ca. 440 Mio. Euro Investitionsbedarf \triangleq 14T Euro je Haushalt.

Gesamtstrombedarf für 31.000 Haushalte (Wärme [16T kWh], Kälte [1T kWh], Strom [3T kWh] + 1 E-Auto [5T kWh]) $\hat{=}$ 25.000 kWh \approx 775 Mio. kWh \approx 70 WEA $\hat{=}$ 10 Mio. Euro \triangleq **700 Mio. Euro Investitionsbedarf**.

Hinzu kommt die **Gesamtertüchtigung des Stromverteilungsnetzes** mit geschätzt **100 Mio. Euro = 800 Mio. Euro \triangleq ca. 26T Euro je Haushalt bzw. 15T Euro je EW (im 4-Personen-Haushalt also ca. 60T Euro)**.

Nicht kalkuliert regionale Netzertüchtigungen und Speichermöglichkeiten.

Gliederung

- **Zeitenwende:** Begriff
- Sichere und mögliche Herausforderungen für Kommunen:
Versuch einer Dimensionalisierung
- Herausforderung in finanzieller Hinsicht:
Versuch einer Dimensionierung
- **Fazit: Was ist zu tun? Was könnte zu tun sein?**
- **Blick auf den Wolfenbütteler Haushalt**

Fazit: Was ist zu tun? Was könnte zu tun sein?

Ent-Bürokratisierung

im Sinne von Einheitlichkeit bei klar identifizierten Problemen.
Aufgabenkritik, Aufgabenvereinfachung, Fehlertoleranz, ...

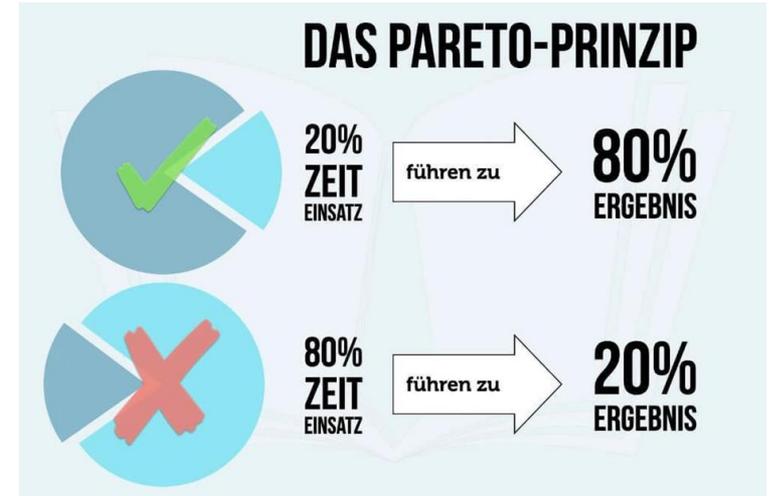
Ent-Förderalisierung

im Sinne von Standardisierung bei klar identifizierten Problemen.
Standardisierung ist die Grundlage für Digitalisierung.

Experimentalität

im Sinne von Vielfalt bei nicht klar identifizierten Problemen.

Experimentierklauseln Aufsichtsbehördliches Einschreiten
nur bei Gefahr oder erheblichem Rechtsverstoß



Senkung der Anspruchshaltung

Weder kapazitär, personell noch finanziell werden die Kommunen die künftigen Herausforderungen bewältigen können, wenn nicht die Ansprüche an die Erfüllung individueller Wünsche generell reduziert werden.

Steuer-Reform

Reduktion der Steuerarten, -bestimmungen, -tarife und damit auch der Besteuerungsvorgänge

Umbau des Steuersystems (Stichwort: Virtualisierung der Wertschöpfungsprozesse)

Höhere kommunale Steueranteile am gesamten Steueraufkommen, denn...

Demokratie findet vor allem auf der kommunalen Ebene statt

...und...

Demokratie gibt es nicht umsonst!

Gliederung

- **Zeitenwende:** Begriff
- Sichere und mögliche Herausforderungen für Kommunen:
Versuch einer Dimensionalisierung
- Herausforderung in finanzieller Hinsicht:
Versuch einer Dimensionierung
- Fazit: Was ist zu tun? Was könnte zu tun sein?
- **Blick auf den Wolfenbütteler Haushalt**

Die Grundstruktur des Ergebnishaushaltes 2024

Auf oberster Ebene wird der Haushaltsplan in die nebenstehenden 9 Teilhaushalte gegliedert.

- ▼ **Gesamthaushalt**
 - > 1 - Verwaltungsleitung und Interne Dienste
 - > 2 - Rechtsangelegenheiten
 - > 3 - Finanzen und Liegenschaften
 - > 4 - Bürgerservice und Ordnungsdienste
 - > **5 - Schulverwaltung**
 - > 6 - Soziales, Jugend und Sport
 - > 7 - Kultur und Tourismus
 - > 8 - Tiefbau, Stadtentwicklung und Umwelt
 - > 9 - Hochbau und Gebäudewirtschaft

Die Grundstruktur des Ergebnishaushaltes 2024

Zur besseren Differenzierung werden sogenannte Bewirtschaftungseinheiten (Budgets) gebildet – die funktional begrenzten Aufgabenbereiche.

Die Struktur ist exemplarisch am Beispiel der Schulverwaltung aufgeführt.

▼ 5 - Schulverwaltung

- ▶ 5/500 - Schulverwaltung
Primarstufe
- ▶ 5/501 - Schulverwaltung
Hauptschulen
- ▶ 5/502 - Schulverwaltung
Realschulen
- ▶ 5/503 - Schulverwaltung
Gymnasien
- ▶ 5/504 - Allg.
Schulverwaltung/sonstige
schulische Aufgaben

Die Grundstruktur des Ergebnishaushaltes 2024

Innerhalb der jeweiligen Bewirtschaftungseinheit (Budget) sind die dazugehörigen Produkte abgebildet.

Bei der Stadt Wolfenbüttel werden die Produkte auch als „Kostenträger“ bezeichnet.

- 5/500 - Schulverwaltung
Primarstufe
 - > 211001 - Schulverwaltung
GS Adersheim
 - > 211002 - Schulverwaltung
GS Fämmelse
 - > 211003 - Schulverwaltung
GS Groß Stöckheim
 - > 211004 - Schulverwaltung
GS Halchter
 - > 211005 - Schulverwaltung
GS Salzdahlum
 - > 211006 - Schulverwaltung
GS Karlstraße
 - > 211007 - Schulverwaltung
GS Harztorwall
 - > 211008 - Schulverwaltung
GS Geitelplatz
 - > 211009 - Schulverwaltung
GS Wilhelm-Busch
 - > 211010 - Schulverwaltung
GS Wilhelm Raabe
 - > 213001 - Schulverwaltung
Grund- u. Hauptschule
Wilhelm-Raabe (GS-
Bereich)

Der Ergebnishaushalt 2024 – Die Gesamtübersicht

Am Beispiel der obersten Ebene –
Teilhaushalte – ergeben sich für das
Haushaltsjahr 2024 folgende Erträge
und Aufwendungen:

Der defizitäre Jahresfehlbetrag in Summe aus dem
ordentlichen Ergebnis **und** dem außerordentlichen
Ergebnis beläuft sich auf : **-11.909.900,- € !!!**

Teilhaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis
1 - Verwaltungsleitung und Interne Dienste	2.060.900	13.952.750	-11.891.850	--	--	--
2 - Rechtsangelegenheiten	34.400	229.800	-195.400	--	--	--
3 - Finanzen und Liegenschaften	118.120.300	56.479.900	61.640.400	4.550.000	450.000	4.100.000
4 - Bürgerservice und Ordnungsdienste	5.294.000	8.692.200	-3.398.200	--	--	--
5 - Schulverwaltung	4.894.200	7.330.700	-2.436.500	--	--	--
6 - Soziales, Jugend und Sport	14.702.750	33.920.100	-19.217.350	--	--	--
7 - Kultur und Tourismus	2.220.100	8.502.550	-6.282.450	--	--	--
8 - Tiefbau, Stadtentwicklung und Umwelt	3.617.500	24.200.400	-20.582.900	--	400	-400
9 - Hochbau und Gebäudewirtschaft	2.006.500	15.651.750	-13.645.250	--	--	--
GH - Summe: Gesamthaushalt	152.950.650	168.960.150	-16.009.500	4.550.000	450.400	4.099.600

Der Haushalt der Stadt Wolfenbüttel – Die Zukunftsprognose

Bezeichnung	Ergebnis 2022*	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
01. - Steuern und ähnliche Abgaben	82.417.187	85.590.000	97.180.000	101.330.000	105.570.000	109.120.000
02. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.586.956	26.356.150	21.909.100	28.714.100	29.892.500	30.664.600
03. - Auflösungserträge aus Sonderposten	--	3.900.000	3.930.700	3.930.700	3.831.500	3.765.400
04. - sonstige Transfererträge	45.556	35.000	120.000	120.000	120.000	120.000
05. - öffentlich-rechtliche Entgelte	5.957.036	6.728.700	5.683.300	5.737.500	5.819.600	5.855.700
06. - privatrechtliche Entgelte	4.157.800	3.520.800	4.440.950	4.391.350	4.341.950	4.372.650
07. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.498.851	8.016.500	10.103.300	10.086.600	10.240.100	10.315.100
08. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.168.858	1.122.100	1.800.000	1.700.000	1.600.000	1.500.000
09. - aktivierte Eigenleistungen	131	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
11. - sonstige ordentliche Erträge	2.859.361	2.816.400	5.983.300	2.783.200	4.833.200	4.333.100
12. - Summe ordentliche Erträge	132.691.737	139.885.650	152.950.650	160.593.450	168.048.850	171.846.550
13. - Personalaufwendungen	50.459.843	53.432.900	60.000.000	61.750.000	64.250.000	66.750.000
14. - Versorgungsaufwendungen	180.862	200.000	257.000	255.000	250.000	245.000
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.824.117	19.461.200	25.790.800	25.608.000	25.360.000	24.934.800
16. - Abschreibungen	147.085	14.800.000	15.000.000	15.300.000	15.600.000	15.856.000
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	676.882	1.204.000	1.600.000	2.000.000	2.500.000	3.000.000
18. - Transferaufwendungen	50.954.415	54.036.400	61.642.900	64.104.500	65.929.400	67.016.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	3.195.301	4.256.700	4.669.450	4.213.750	4.271.350	4.243.050
20. - Summe ordentliche Aufwendungen	123.438.505	147.391.200	168.960.150	173.231.250	178.160.750	182.045.350
21. - Ordentliches Ergebnis	9.253.232	-7.505.550	-16.009.500	-12.637.800	-10.111.900	-10.198.800
22. - Außerordentliche Erträge	6.229.942	1.540.000	4.550.000	3.540.000	2.250.000	1.500.000
23. - Außerordentliche Aufwendungen	4.687.740	500.000	450.400	200.400	200.400	150.400
24. - Außerordentliches Ergebnis	1.542.202	1.040.000	4.099.600	3.339.600	2.049.600	1.349.600
25. - Jahresergebnis	10.795.434	-6.465.550	-11.909.900	-9.298.200	-8.062.300	-8.849.200

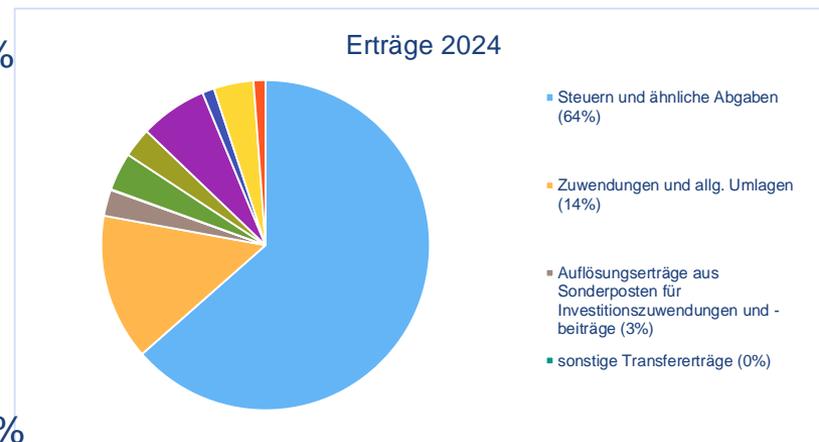
Der Haushalt der Stadt Wolfenbüttel – Die Zukunftsprognose

Steuern und ähnliche Abgaben	Plan 2024
Grundsteuer A	160
Grundsteuer B	11.500
Gewerbesteuer	47.500
Anteil Einkommensteuer	33.000
Anteil Umsatzsteuer	3.850
Vergnügungssteuer	900
Hundesteuer	270
Summe Steuern	97.180

Erträge aus Zuwendungen	Plan 2024
Schlüsselzuweisungen	9.100
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	10.989
Sonstige Zuweisungen und Umlagen	1.820
Summe Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.909

95 %

92 %



Der Haushalt der Stadt Wolfenbüttel – Die Zukunftsprognose

Personalaufwand	Plan 2024
Aufwendungen für Personal und Versorgung	59.135.500
<i>davon Beamtenbezüge</i>	3.763.000
<i>davon Entgeltbeschäftigte</i>	43.916.000
<i>davon pauschale Kürzungen im Rahmen der Planerstellung</i>	-3.348.800
<i>davon Aufwendungen für Versorgungsempfänger, an Versorgungskassen, Sozialversicherungen und Beihilfe</i>	14.805.300
Aufteilung Aufwendungen für Personal und Versorgung	
Bereich Kindertagesstätten	22.015.000
Bereich Hoch- und Tiefbau	5.454.500
Bereich Servicebetrieb Bauhof	6.901.800
Bereich Schulen, Jugend und Sport	5.584.700
Bereich Kultur und Tourismus	4.886.700
Bereich Bürgerservice und Ordnungsdienste	3.906.700
Bereich Allgemeine Verwaltung und Overhead	8.835.500

8 %

92 %

37 %



Transferaufwendungen	Plan 2024
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (431*)	10.048
Sozialtransferaufwendungen /Wohngeld (4339*)	2.850
Gewerbesteuerumlage (4341*)	3.900
Kreisumlage einschl. Entschuldungsumlage (437*)	44.845
Summe Transferaufwendungen	61.643

79 %

Der Haushalt der Stadt Wolfenbüttel – Die Zukunftsprognose

- Die Stadt ist dazu verpflichtet, im Rahmen der Haushaltsplanung eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung vorzunehmen. Diese erstreckt sich auf die 3 nach dem Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahre.
- Vorstehende Grafik (Folie 38) verdeutlicht, dass auch in den Folgejahren bis 2027 planerisch jeweils mit hohen Defiziten zu rechnen ist.
- Es ergibt sich nach gegenwärtigem Planungsstand in den Jahren 2024-2027 ein **Gesamtfehlbedarf i.H.v. 33,8 Mio. €.**
- Der Gesamtfehlbedarf könnte zurzeit noch aus Rücklagenbeständen der Stadt Wolfenbüttel gedeckt werden. Diese wurden über die letzten 12 Jahre mühsam über sorgfältige Haushaltsführung aufgebaut.
Die Überschussrücklage beträgt derzeit ca. 47,7 Mio. €.
- Somit würde der Rücklagenstand bis 2027 von 47,7 Mio. € auf **13,9 Mio. €** schrumpfen.

Der Haushalt der Stadt Wolfenbüttel – Die Zukunftsprognose

- Die nachstehende Tabelle stellt den Aufbau der **Überschussrücklage** der vergangenen 10 Jahre dar:

* nachrichtlich / Überschüsse - in Tausend EURO -				
Jahr	Status	ordentlicher Haushalt	außerordentlicher Haushalt	Gesamt
2011	- beschlossen -	5.410	2.080	7.490
2012	- beschlossen -	1.184	-12	1.172
2013	- beschlossen -	2.043	85	2.128
2014	- beschlossen -	2.513	4.250	6.763
2015	- beschlossen -	4.893	3.056	7.949
2016	- beschlossen -	1.369	4.503	5.872
2017	- beschlossen -	1.434	977	2.411
2018	- beschlossen -	-3.114	2.926	-188
2019	- beschlossen -	1.245	12.859	14.104
Summe		16.977	30.724	47.701

Der Haushalt der Stadt Wolfenbüttel – Die Zukunftsprognose

- Um dem Negativtrend entgegenzuwirken, wird von der Stadt Wolfenbüttel ein **Haushaltssicherungskonzept** erstellt.
- In diesem werden mögliche Entlastungsmaßnahmen betrachtet, die ergriffen werden sollen, um in der Zukunft wirtschaftlich so zu handeln, dass im Idealfall der Haushaltsausgleich ohne die Inanspruchnahme von Rücklagenbeständen erreicht werden kann.
- Nach diesem Konzept würde der **Haushaltsausgleich voraussichtlich erst ab 2037** wieder eintreten!
- Für die Zukunftsprognose wurden Erträge und Aufwendungen mit Steigerungsraten (wie z.B. Grundsteuer B mit + 1% jährlich) versehen.

Der Haushalt der Stadt Wolfenbüttel – Gewährleisten der Handlungsfähigkeit durch ein Haushaltssicherungskonzept

- Entwicklung unter Berücksichtigung von Einsparpotenzialen bis 2037/2038

<u>Zukunftsszenario optimistisch / Zielsetzungen / Entlastungsmaßnahmen:</u>	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
Noch nicht Hh-Planung enthaltene Entlastungsmaßnahmen:																
Innenstadtentwicklung (Kaufhaus, FuZo) und Folgewirkungen (inkl. Steuermehereinn.)	-	-	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300	-300
Ausbau der Fördermittelakquise	-	-	-	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100
Kumulierte Entlastungsmaßnahmen			-300	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400
Saldo: Ordentliches Ergebnis (strukturell einschließlich Zukunftsszenarien)	7.506	16.010	12.338	9.712	9.808	10.215	9.308	8.350	7.306	6.255	5.097	3.928	2.647	1.302	-111	-1.593
Inanspruchnahme Saldo außerordentlicher Erg.-HH	-1.040	-4.100	-3.340	-2.050	-1.350	-1.000	-900	-800	-700	-600	-500	-400	-300	-200	-100	0
Saldo: Jahresergebnis (ordentlich und außerordentlich einschließlich Zukunftsszenarien)	6.466	11.910	8.998	7.662	8.458	9.215	8.408	7.550	6.606	5.655	4.597	3.528	2.347	1.102	-211	-1.593

Der investive Haushalt als zusätzliche Belastung

- Neben dem Ergebnishaushalt, der auch laufender Haushalt genannt wird, gibt es auch den **Investivhaushalt**.
- Investiv ist jede Anschaffung über 1.000,- € netto, von der man ausgeht, dass sie längerfristig nutzbar ist (über das aktuelle Haushaltsjahr hinausgehend), und jede Baumaßnahme, wenn sie werterhöhend (nicht werterhaltend) ist.
- Beispiele: **Grunderwerb, Erwerb von Gütern, Baumaßnahmen, Zuschüsse für Investitionen, aber auch Tilgungen**
- Die Summe aus den investiven Einzahlungen und Auszahlungen sorgt 2024 für ein Planungsdefizit i.H.v. **35,2 Mio. €**
- Um für diese Maßnahmen die Finanzierung sicherzustellen, muss die Stadt Wolfenbüttel zusätzlich Investitionskredite einplanen. Die erwartete **Nettokreditaufnahme 2024** beläuft sich auf **23,4 Mio. €**.

Der investive Haushalt als zusätzliche Belastung

Der investive Trend bis 2027 in Kürze dargestellt:

	2024	2025	2026	2027
Gesamtauszahlungen aus Investitionstätigkeit	-46.025.200	-31.410.000	-28.478.700	-24.423.200
Gesamteinzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.819.000	8.122.200	7.406.100	6.827.000
Gesamtergebnis / Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.206.200	-23.287.800	-21.072.600	-17.596.200
Ordentliche Kredittilgung	-11.800.000	-12.900.000	-14.500.000	-15.300.000
Nettokreditaufnahme (-) / Entschuldung	-23.406.200	-10.387.800	-6.572.600	-2.296.200

Rathausdialog – Zeitenwende: Herausforderung für kommunale Finanzen



Bleiben Sie zuversichtlich:

Nach jedem Winter folgt ein Frühling!