

***Haushaltsplan 2024***  
***Landeshauptstadt Magdeburg***  
***Sondersitzung 06.10.2023***

# Der Haushalt 2024 ist defizitär

<b>aktuelles ordentliches Ergebnis:</b>	<b>-31.558.901 EUR</b>
ordentliches Ergebnis mittelfristige Planung 2023 für 2024	303.129 EUR
Verschlechterung des Ergebnisses um	-31.862.030 EUR
Ergebnis unter Separierung High-Tech-Park:	-22.753.900 EUR

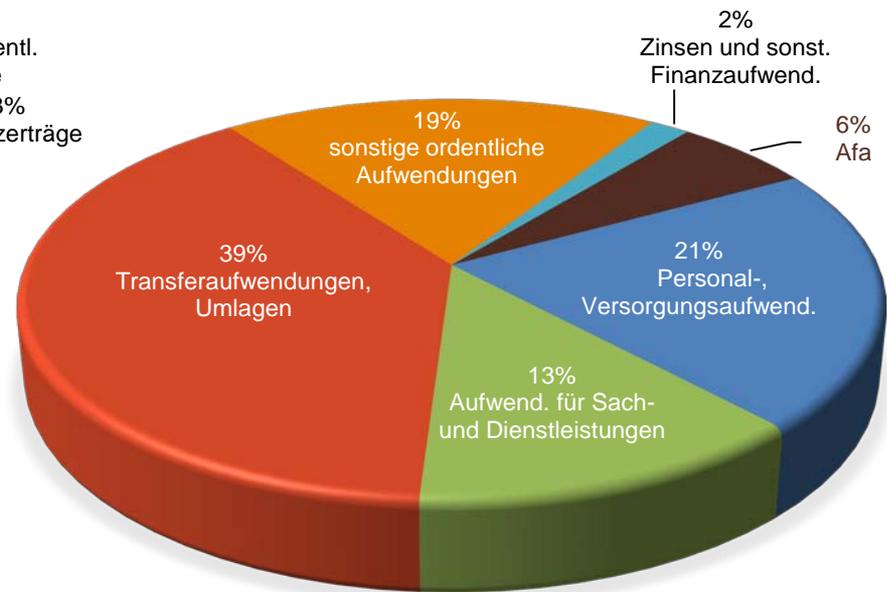
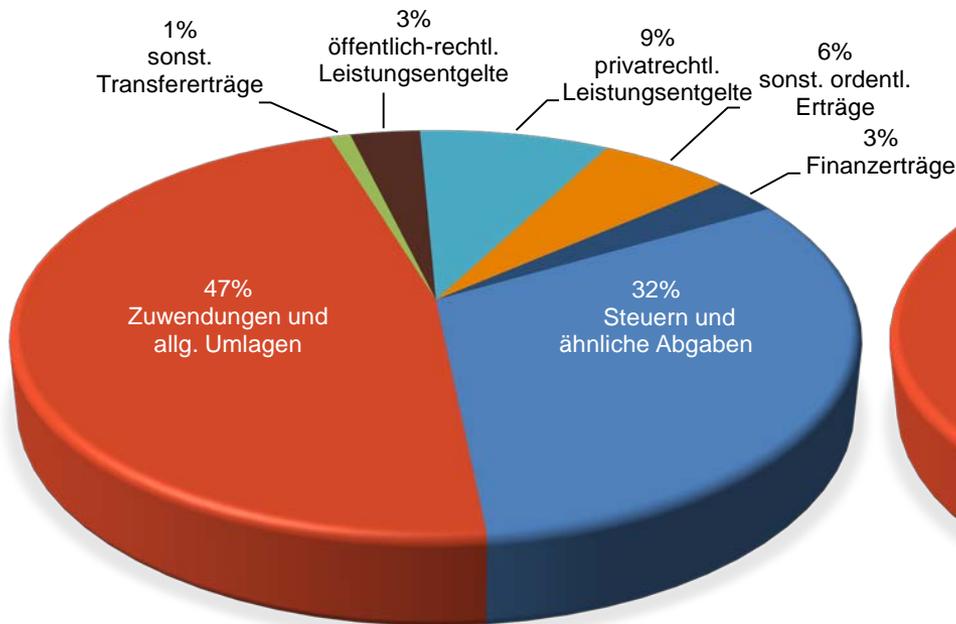
- Haushaltsplan 2024 ist derzeit nicht genehmigungsfähig
- zusätzliche Aufwendungen und bereits bestehende Haushaltsrisiken verschärfen das Defizit
- auch mittelfristig kein Ausgleich des Ergebnishaushaltes, erst ab 2027
- Ausgleich des Finanzhaushaltes nach § 98 KVG LSA (ab 2026) ebenfalls nicht erreicht
- Konsolidierungskonzept notwendig gemäß § 100 (3) KVG LSA

# Haushaltplan 2024 – Überblick

ordentliche Erträge:  
 968.626.564 EUR
 
—

 ordentliche Aufwendungen:  
 1.000.185.465 EUR
 
=

 ordentliches Ergebnis:  
 -31.558.901 EUR  
 (-22.753.900 EUR\*)



\* Ergebnis unter Separierung High-Tech-Park

# Haushaltsplan 2024 – Vergleich Erträge

			in EUR
	Mittelfrist Plan 2024	Aktueller Plan 2024	Veränderung
Steuern und ähnliche Abgaben	301.074.540	307.032.440	5.957.900
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	396.983.539	454.034.652	57.051.113
+ sonstige Transfererträge	7.481.600	8.966.200	1.484.600
+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.834.900	30.234.529	2.399.629
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	81.039.404	82.364.130	1.324.726
+ sonstige ordentliche Erträge	55.343.227	57.178.213	1.834.986
+ Finanzerträge	29.758.300	28.816.400	-941.900
<b>= ordentliche Erträge</b>	<b>899.515.510</b>	<b>968.626.564</b>	<b>69.111.054</b>

Steuern und ähnliche Abgaben: Mehrertrag aufgrund Steuerschätzung Land Mai 2023

Zuwendungen und allgemeine Umlagen: Mehrertrag bei den Zuweisungen vom Land, insbes. FAG rund 47 Mio. EUR

# Haushaltsplan 2024 – Vergleich Aufwendungen

			in EUR
	Mittelfrist Plan 2024	Aktueller Plan 2024	Veränderung
Personalaufwendungen	184.474.210	211.854.960	27.380.750
+ Versorgungsaufwendungen	114.800	121.500	6.700
+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.310.053	128.750.097	440.044
+ Transferaufwendungen, Umlagen	349.662.236	388.635.530	38.973.294
+ sonstige ordentliche Aufwendungen	167.495.645	192.098.007	24.602.362
+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.482.639	17.508.099	7.025.460
+ bilanzielle Abschreibungen	58.672.798	61.217.272	2.544.474
<b>= ordentliche Aufwendungen</b>	<b>899.212.381</b>	<b>1.000.185.465</b>	<b>100.973.084</b>

Personalaufwendungen: Mehraufwand durch Inflationsausgleichszahlungen und Tarifierhöhungen

Transferaufwendungen, Umlagen: Mehraufwendungen insb. DKKiFöG (Zahlungen an Freie Träger u. a. wegen LEQ), DKHzE (steigende Fallzahlen und Entgelte) und DKMVB (Betriebs- und Investitionszuschüsse)

Sonstige ordentliche Aufwendungen: Mehraufwendungen u. a. DKSOZ, Bewirtschaftungskosten KGm, DKKID, DKGRÜN

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen: Mehraufwand durch Zinsanpassungen und steigende Investitionsmaßnahmen

# Haushaltsplan 2024 – mittelfristige Ergebnisplanung

in EUR

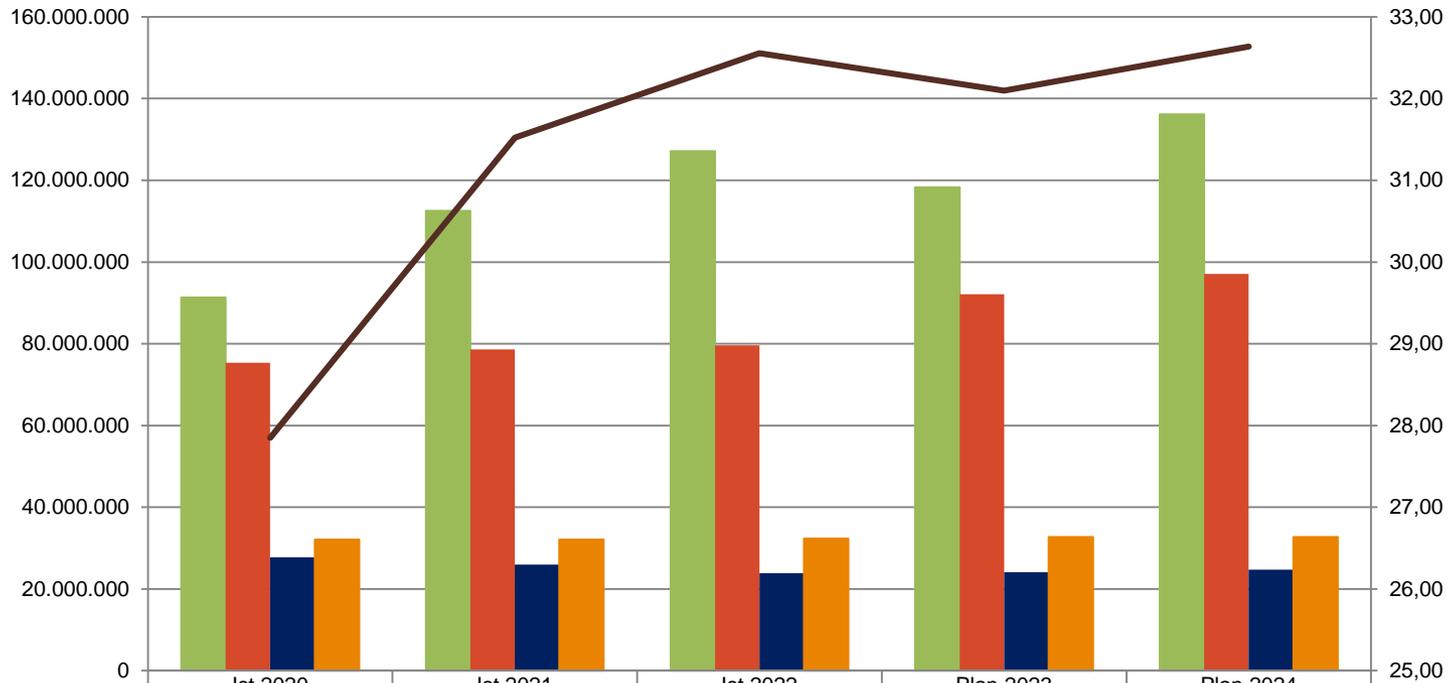
Ergebnisplanung	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
ordentliche Erträge	881.193.127	968.626.564	949.497.714	940.971.430	925.687.962
ordentliche Aufwendungen	885.737.302	1.000.185.465	978.725.089	956.960.599	925.468.868
<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.544.175</b>	<b>-31.558.901</b>	<b>-29.227.375</b>	<b>-15.989.169</b>	<b>219.094</b>

Ergebnisplanung ohne DKHTP	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
ordentliche Erträge ohne DKHTP	832.429.627	890.506.564	887.262.714	901.371.430	902.287.962
ordentliche Aufwendungen ohne DKHTP	836.973.802	913.260.465	909.500.089	912.885.599	899.393.868
<b>ordentliches Ergebnis ohne DKHTP</b>	<b>-4.544.175</b>	<b>-22.753.900</b>	<b>-22.237.375</b>	<b>-11.514.169</b>	<b>2.894.094</b>

# Erträge – Entwicklung der wichtigsten Steuererträge

in EUR



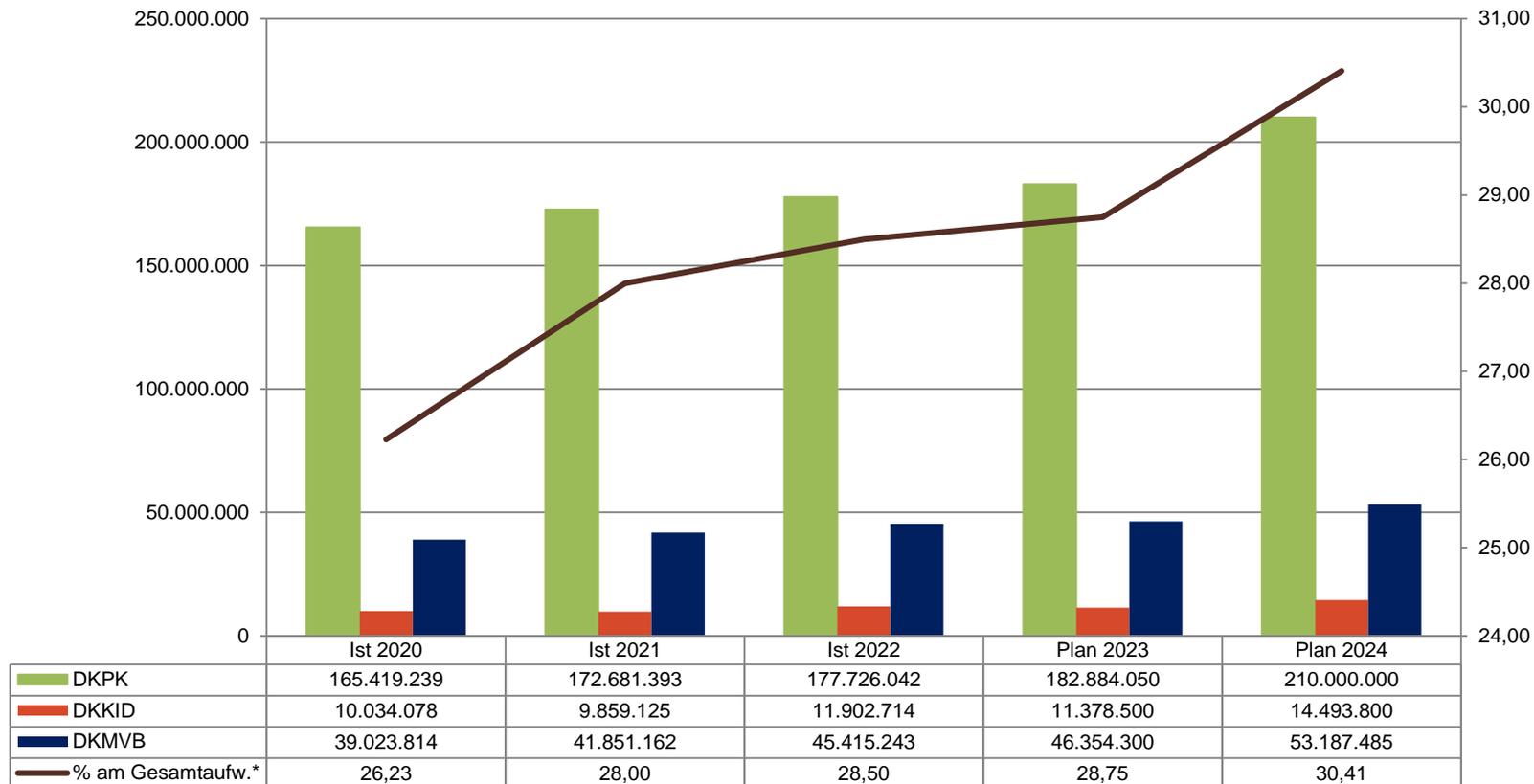
	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
<span style="color: green;">■</span> Gewerbesteuer	91.378.173	112.549.650	127.121.883	118.270.200	136.170.400
<span style="color: red;">■</span> Anteil ESt.	75.378.596	78.616.584	79.644.474	92.114.600	97.093.800
<span style="color: blue;">■</span> Anteil USt.	27.780.540	25.959.391	23.884.689	24.107.500	24.695.500
<span style="color: orange;">■</span> Grundsteuer	32.059.851	32.070.093	32.324.084	32.680.000	32.680.000
<span style="color: brown;">—</span> Anteil am Gesamtertrag*	27,85	31,52	32,55	32,10	32,64

\* Gesamterträge 2023 und 2024 ohne High-Tech-Park

# Aufwendungen – Entwicklung ausgewählter Deckungskreise

in EUR

Entwicklung der Deckungskreise Personalkosten, KID und MVB

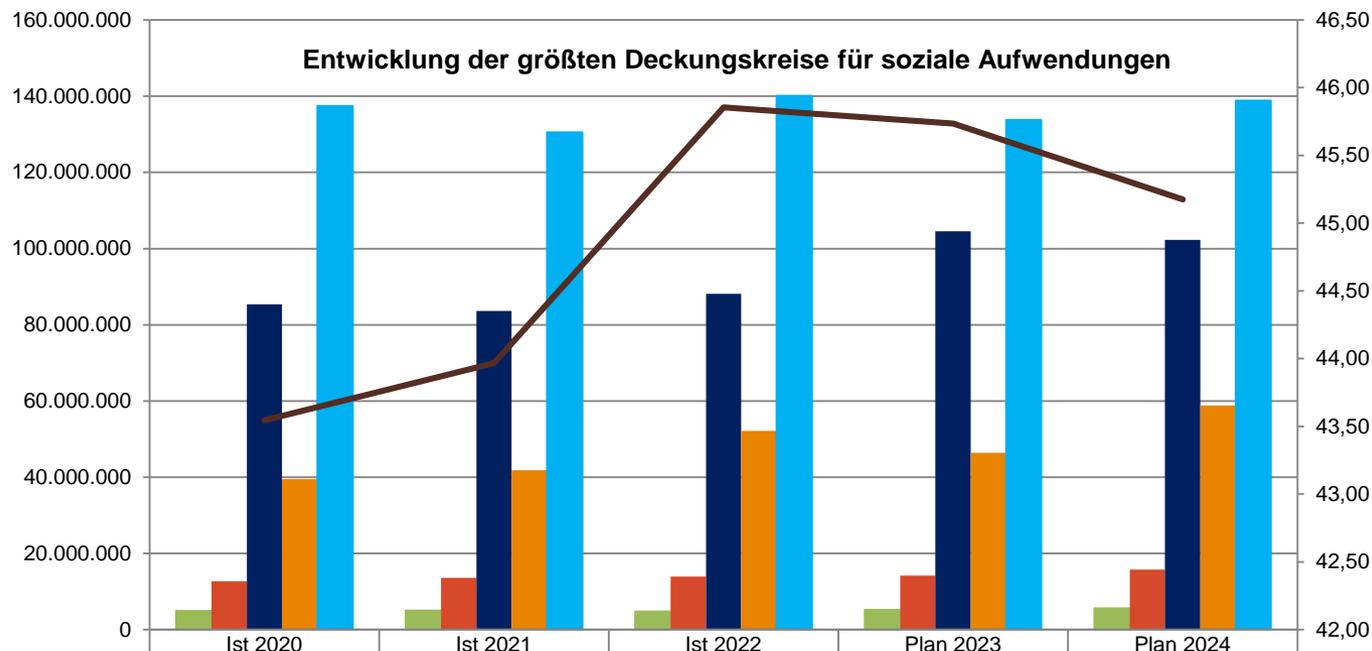


\* Gesamtaufwendungen 2023 und 2024 ohne High-Tech-Park

# Soziale Aufwendungen – Vergleich der größten Deckungskreise

in EUR

Die sozialen Aufwendungen betragen 45,18 % des Gesamthaushaltes (ohne DKHTP)

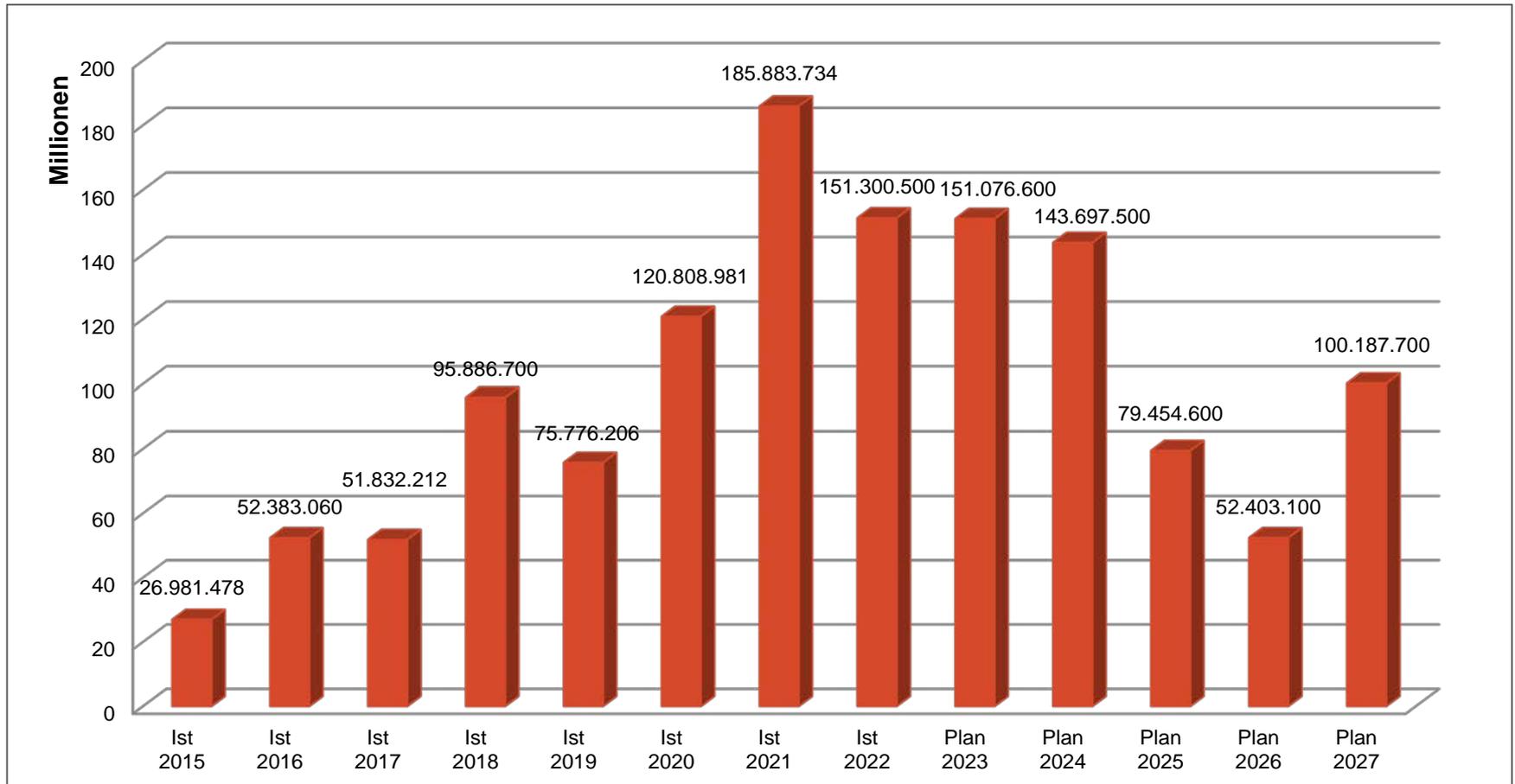


Deckungskreis	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
DK KFA	4.957.577	5.051.495	4.756.000	5.200.000	5.600.000
DK UVG	12.658.018	13.603.067	13.968.468	14.200.000	15.777.300
DK SOZ	85.418.763	83.675.633	88.176.415	104.497.900	102.306.400
DK HzE	39.500.636	41.864.894	52.164.651	46.439.697	58.832.108
DK KiföG	137.461.016	130.484.271	140.088.429	133.768.439	138.868.644
Anteil soz. Aufw. an Gesamtaufw.*	43,55	43,97	45,85	45,74	45,18

\* Gesamtaufwendungen 2023 und 2024 ohne High-Tech-Park

# Haushaltsplan 2024 – Entwicklung der Investitionsauszahlungen

in EUR



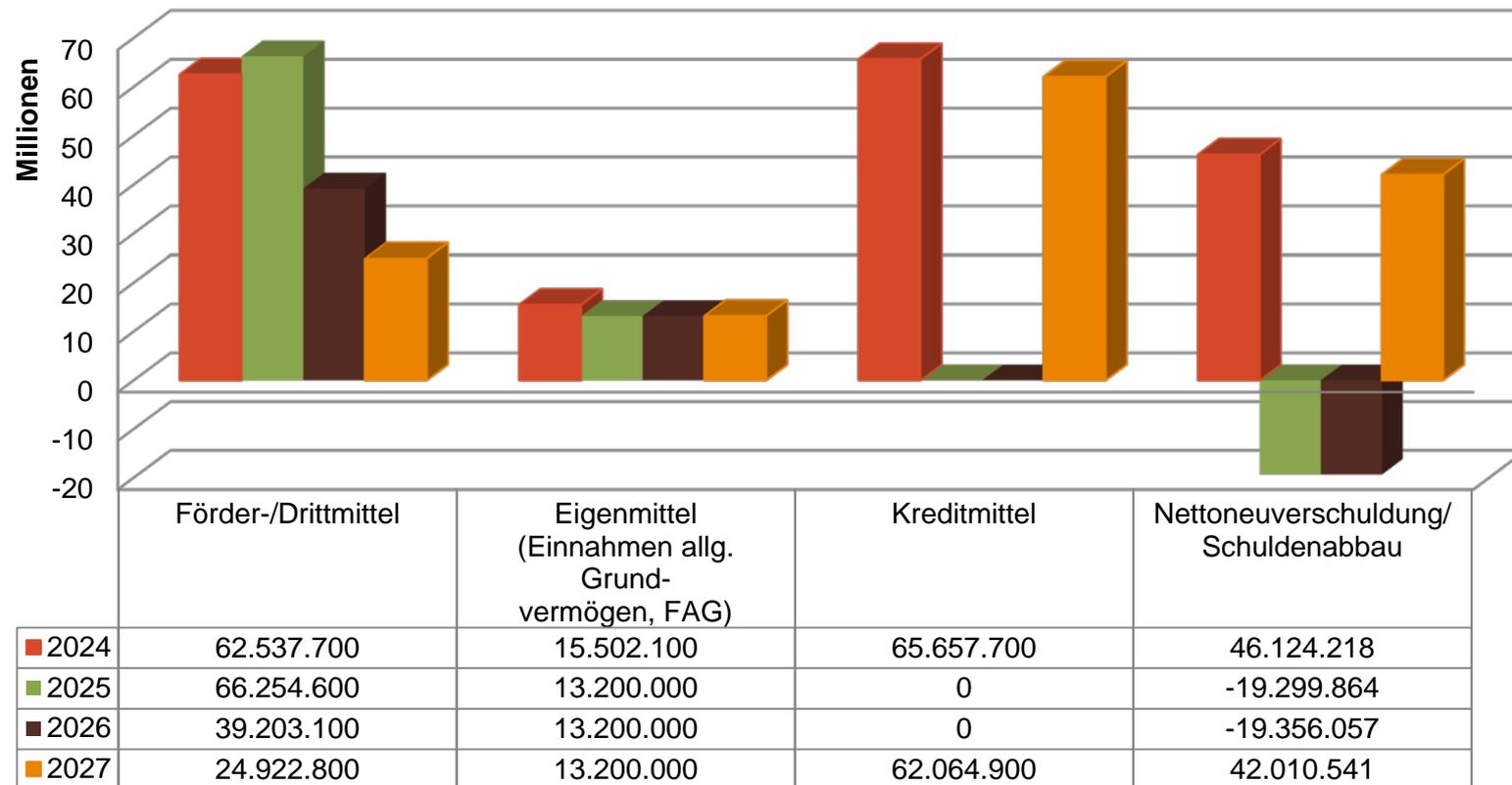
Gesamtauszahlungen 2022 bis 2027 ohne High-Tech-Park

# Haushaltsplan 2024 – Finanzierung und Nettoneuverschuldung

in EUR

Im Haushaltsjahr 2024 entsteht eine Nettoneuverschuldung von 46.124.218 EUR.

In den Haushaltsjahren 2025 und 2026 erfolgt aus heutiger Sicht ein Schuldenabbau.



# Haushaltsplan 2024 – bedeutende Investitionsmaßnahmen

in TEUR

Investitionsmaßnahme	Gesamtkosten	2024		2025		2026		2027	
		E	A	E	A	E	A	E	A
FB 23: Modernisierung/Instandsetzung Hyparschale	<b>18.040,0</b>	0,0	2.100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Amt 37: Neubau Leitstelle und Lehrrettungswache, Planungskosten	<b>6.000,0</b>	0,0	1.500,0	0,0	1.500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Dez. III: Umfeldgestaltung Stadthalle	<b>25.021,7</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	4.600,0	5.273,4	0,0	0,0
Dez: III: Sanierung/ Modernisierung Stadthalle	<b>91.700,0</b>	16.400,0	22.000,0	18.534,2	22.149,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Dez. III: Reaktivierung Industriehafen	<b>56.781,0</b>	0,0	3.722,1	0,0	10.515,9	6.990,0	0,0	0,0	0,0
IV/01: Herstellung Orchesterprobesaal	<b>3.162,1</b>	0,0	2.682,1	0,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0
FB 40: IT-Endgeräte für Schulen - Hardware/Software DigitalPakt Schule	<b>14.330,0</b>	3.442,5	3.825,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
FB 40: GS Westerhüsen, Ausbau als 2-zügige Grundschule	<b>8.904,0</b>	0,0	2.475,0	0,0	350,0	0,0	100,0	0,0	0,0
FB 40: Ersatzneubau einer Sporthalle am Standort des Vereins TUS 1860	<b>7.232,00</b>	0,0	6.682,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
FB 40: Schulneubau Universitätsplatz/Listemannstraße	<b>68.000,0</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	67.500,0
FB 40: Neubau Schwimmhalle	<b>51.000,0</b>	2.900,0	2.500,0	3.600,0	3.600,0	22.500,0	22.500,0	22.000,0	22.000,0

# Haushaltsplan 2024 – bedeutende Investitionsmaßnahmen

in TEUR

Investitionsmaßnahme	Gesamtkosten	2024		2025		2026		2027	
		E	A	E	A	E	A	E	A
Amt 51: Neubau Kinderschutzzentrum	<b>5.000,0</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4.650,0	0,0	0,0
FB 64: Sanierung Carl-Miller-Bad	<b>3.606,8</b>	1.154,5	1.731,8	1.165,5	1.748,2	0,0	1,7	0,0	1,7
FB 64: Lärmschutzwand am Magdeburger-Ring, Quartier Umfassungstraße	<b>2.515,2</b>	569,9	854,9	400,0	600,0	300,0	450,0	0,0	0,0
FB 68: Ersatzneubau Strombrückenzug über Zollelbe und Alte Elbe	<b>207.048,6</b>	13.158,1	32.481,9	28.331,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fb 68: Ersatzneubau Brücke MRA/JVA über die Sudenburger Wuhne	<b>18.503,20</b>	0,0	0,0	0,0	900,0	0,0	400,0	0,0	0,0
FB 68: Ausbau Knotenpunkt und Brücke über die Sülze in AltSalbke/Faulmannstraße	<b>4.909,50</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.195,0	0,0	1.195,0
FB 68: Technischer Hochwasserschutz - Turmschanzenstraße Ufermauer Süd	<b>4.773,00</b>	3.093,0	3.093,0	774,1	650,0	0,0	0,0	0,0	0,0
FB 68:Nord-/Süd-Verbindung Damaschkeplatz bis Neustädter Feld Hermann-Bruse-Platz 4. BA	<b>5.623,6</b>	0,0	1.260,0	0,0	280,0	0,0	230,0	0,0	0,0
FB 68: Ersatzneubau Brücke Lüttgen Salbker Weg über DB AG	<b>2.600,0</b>	0,0	500,0	0,0	1.000,0	0,0	900,0	0,0	0,0

# Haushaltsplan 2024 – Risiken

## konsumtive risikobehaftete Erträge

- Planungsrisiko im Bereich Hilfe zur Erziehung (DKHzE) in Höhe von 2,0 Mio. EUR
- Planungsrisiko im Bereich Kinderfördergesetz (DKKiFöG) in Höhe von 3,7 Mio. EUR
- Planungsrisiko im Bereich Sozialhilfe (DKSOZ) in Höhe von 7,0 Mio. EUR
- Planungsrisiko im Bereich Unterbringung Migranten (DKUMIG) in Höhe von 2,9 Mio. EUR

## konsumtive risikobehaftete Aufwendungen

- Steigende Betriebs- und Investitionszuschüsse MVB GmbH & Co.KG (mittelfristig)
- Personalaufwendungen DKPK, ausstehende Besoldungsanpassung der Beamt\*innen
- Planungsrisiko für Zinsaufwendungen zusätzlicher Kreditbedarfe
- Klinikum Olvenstedt
- DKHzE in Höhe von ca. 6,0 Mio. EUR
- DKKiFöG in Höhe von ca. 7,0 Mio. EUR

## investive risikobehaftete Einzahlungen

- Fördermittelbewilligungen z. B. Strombücke, Kitas, Schulen auch in Folge der Entwicklung des High-Tech-Parks

## investive risikobehaftete Auszahlungen

- Bauverzögerungen, Preissteigerungen, Mangel an Personal und Firmen

# Konsolidierung – eigene Sparmaßnahmen der Verwaltung

Bereits durch die Verwaltung geprüfte Vorschläge zur Konsolidierung mit Wirkung für die Verwaltung der LH MD  
(Eigenbeitrag der Verwaltung der LH MD)

Maßnahmen (Stand 09/2023)	Auswirkung auf Ergebnis-HH	in EUR
Kürzung Personalaufwendungen durch restriktive Stellenbesetzung	Minderaufwand	-6.100.000
Kündigung städtischer Mitgliedschaften	Minderaufwand	> -26.410
Allg. Kürzungen Aufwandsbereich (z. B. Aus- u. Fortb., Dienstreisen, Bürobedarf)	Minderaufwand	-80.123
Anpassung Gebühren Mietstellplätze Außenbereich Rathaus u. TG J.-B.-Str.	Mehrertrag	+53.760

# Konsolidierung – weitere Maßnahmenvorschläge

Bereits durch die Verwaltung geprüfte Vorschläge zur Konsolidierung mit Wirkung für die Bürger\*innen der LH MD

Maßnahmen (Stand 09/2023)	Auswirkung auf Ergebnis-HH	in EUR
Einführung Bettensteuer	Mehrertrag	+2.059.900
Anpassung Eintrittsgelder/Entgelte (Städt. Bäder, Schwimmhallen, Museen, etc.)	Mehrertrag	+371.400
Minderung Betriebs- u. Inv.zuschüsse f. Arbeitsfördermaßnahmen	Minderaufwand	-350.000
Ertragssteigerung Rückzahlung v. Zuschüssen b. Arbeitsfördermaßnahmen	Mehrertrag	+100.000
Erhöhung Parkplatzgebühren	Mehrertrag	+2.143.000
Stellplatzgebühren f. kommunale Schulstandorte (einschl. PPP-Schulen) und Verwaltungs- u. Kulturbauten (in Bewirtschaftung durch EB KGm)	Mehrertrag	+641.400

# Konsolidierung – weitere Maßnahmenvorschläge

Auszug weiterer Maßnahmen im Sinne einer Ideensammlung mit Wirkung für die Verwaltung der LH MD (Eigenbeitrag der Verwaltung der LH MD) und Wirkung für die Bürger\*innen der LH MD

Maßnahmen (Stand 09/2023)	Auswirkung auf Ergebnis-HH	in EUR
Erhöhung Hebesatz Grundsteuer B	Mehrertrag	+6.000.000
Anpassung Hundesteuer	Mehrertrag	+280.000
Kostenneutrale Veranstaltung Dom-open-Air (Ausgleich Defizit durch LH MD!)	Minderaufwand	-200.000
Zusammenschluss AQB und GISE	Minderaufwand	-970.100
Optimierung Schulstandorte/Nutzung vorhandener Gebäude (Red. Baukosten)		
Reduzierung Zuschüsse an Eigenbetriebe und Gesellschaften		
Neuverhandlung ÖDA - u.a. Taktung Straßenbahnen- und Busfahrten		
Überprüfung Zuschüsse an Vereine		

# Konsolidierung – Priorisierung investiver Maßnahmen

In der investiven Maßnahmenliste (Stand DS0446/23) wurde durch strikte Priorisierung von Investitionsmaßnahmen bereits eine Minderung der Auszahlungen in 2024 in Höhe von insgesamt 9.329.500 EUR erreicht.

Weiteres Einsparpotenzial besteht bei folgenden Maßnahmen:

Weitere Priorisierung über Veränderungsliste (Auszug)	Auswirkung auf Finanz-HH	in EUR
Amt 12: Zentrale Beschaffung PC-Technik (2024)	Minderauszahlung	-150.000
FB 64: Städtebau - Hyparschale 3. BA, Feiflächengestaltung (2024)	Minderauszahlung	-545.000
FB 62: Sanierung / Erweiterung Baudezernat (2024)	Minderauszahlung	-100.000
FB 68: grundhafter Ausbau Osterweddingener Straße; Königstraße bis Magdeburger Ring (Verschiebung auf 2025)	Minderauszahlung	-730.000
FB 68: 2. NSV 4. BA "Damschkeplatz bis Neustädter Feld Hermann-Bruse-Platz" (Verschiebung auf 2025)	Minderauszahlung	-1.260.000
FB 68: 2. NSV 5. BA "Neustädter Feld bis Ebendorfer Chaussee" (teilweise Verschiebung auf 2025)	Minderauszahlung	-908.200

---

**Vielen Dank**

**für Ihre Aufmerksamkeit**

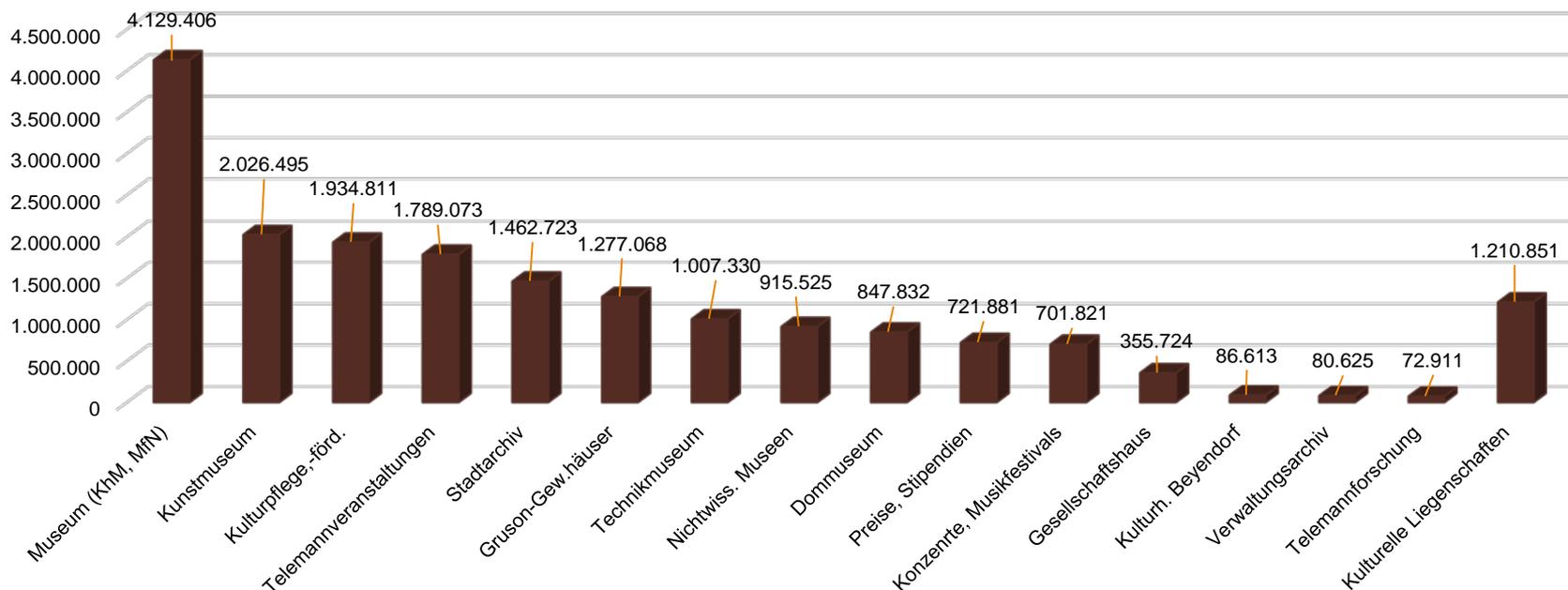
# 2024 – Fachbereich 42 Kunst und Kultur + Stabsstelle IV/01

in EUR

Für den Fachbereich Kunst und Kultur sowie die Stabsstelle sind 2024 folgende Erträge, Aufwendungen und Investitionen geplant:

ordentliche Erträge FB 42:	2.476.686	ordentliche Erträge IV/01:	260.137
ordentliche Aufwendungen FB 42:	16.730.110	ordentliche Aufwendungen IV/01:	1.890.579
Investitionen FB 42:	829.300	Investitionen FB IV/01:	3.655.200

## Ordentliche Aufwendungen 2024 nach Produkten



# 2024 – Kulturelle Eigenbetriebe

in EUR

Für die kulturellen Eigenbetriebe sind 2024 folgende Erträge, Aufwendungen und Investitionen geplant:

ordentliche Erträge EB: 546.632  
ordentliche Aufwendungen EB: 27.490.993

## Ordentliche Aufwendungen 2024 nach Produkten

