

Haushaltsplan 2024

Landeshauptstadt Magdeburg

Ausschuss für Umwelt und Energie
10.10.2023



Teil I

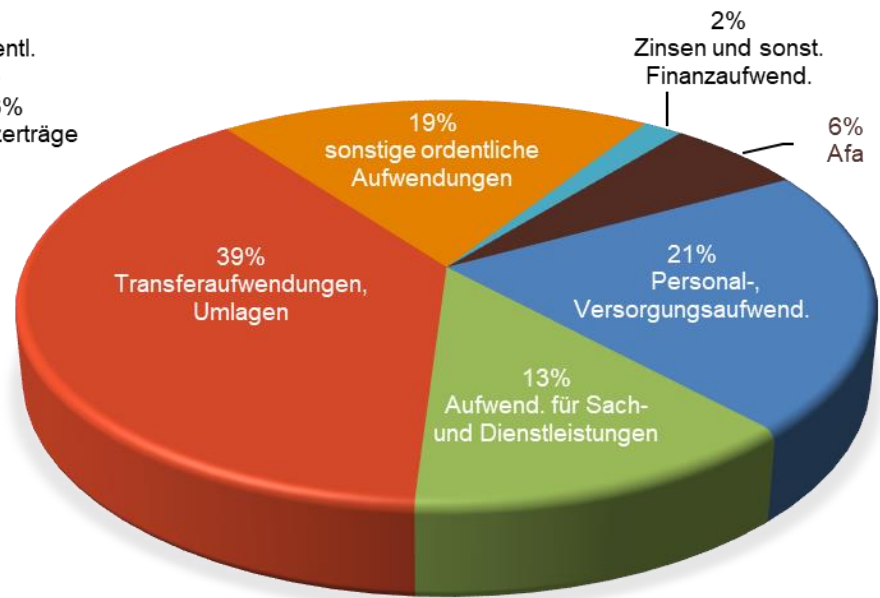
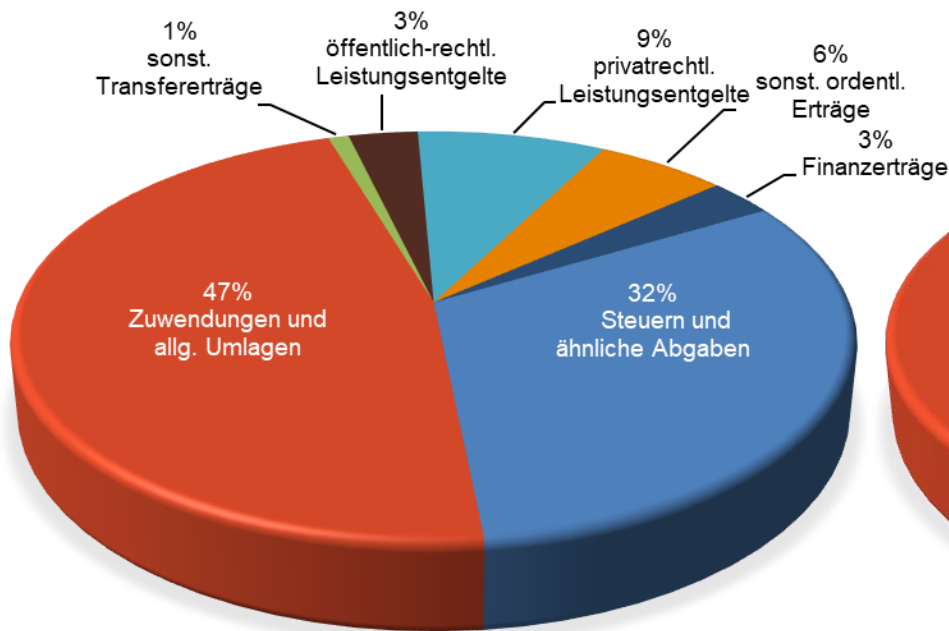
Haushalt 2024 allgemein

Der Haushalt 2024 ist defizitär

aktuelles ordentliches Ergebnis:	-31.558.901 EUR
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



* 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
= ordentliche Erträge	899.515.510	968.626.564	69.111.054

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
= ordentliche Aufwendungen	899.212.381	1.000.185.465	100.973.084

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)

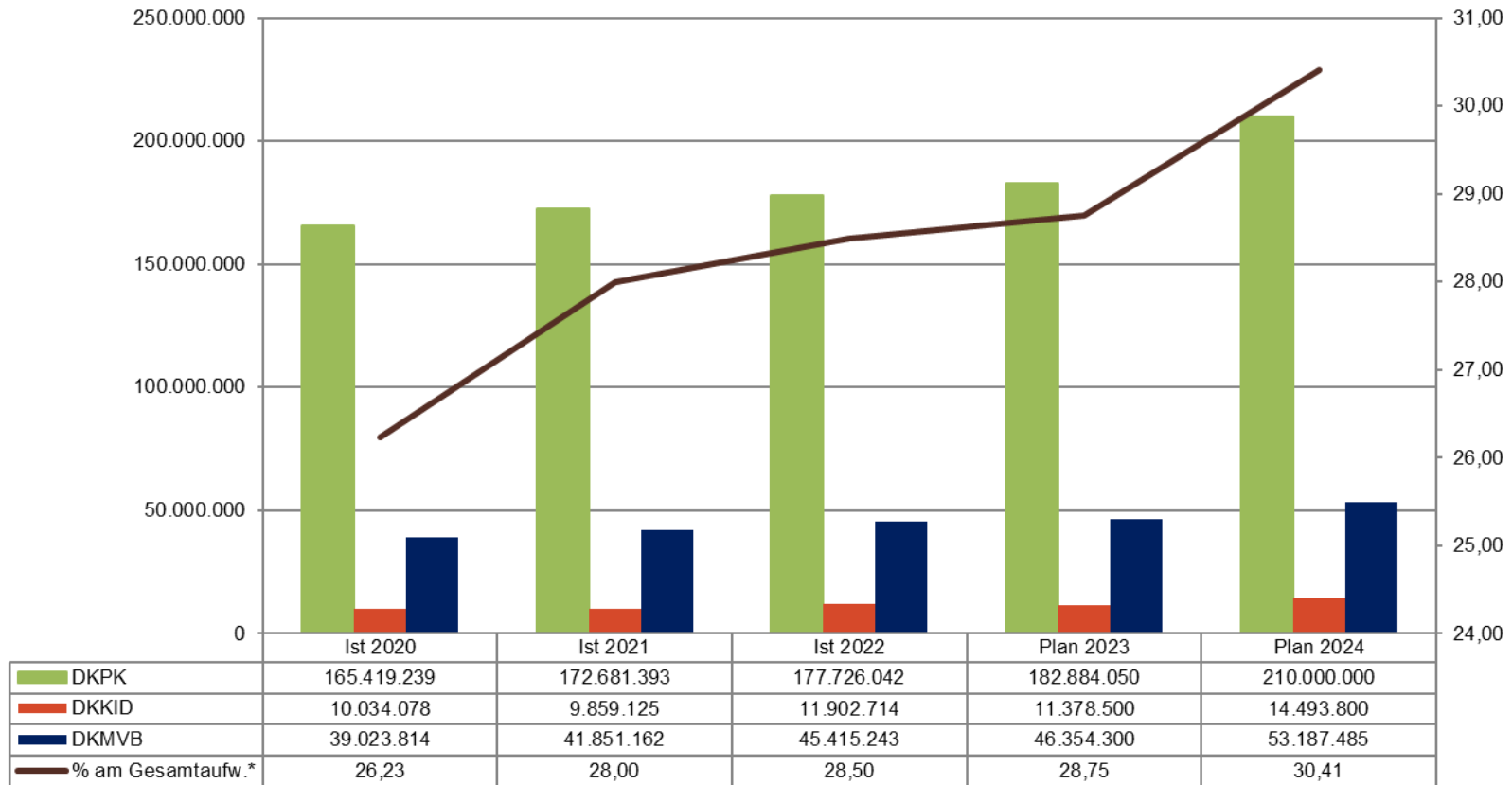
Sonstige ordentliche Aufwendungen: Mehraufwendungen u. a. DKSOZ, Bewirtschaftungskosten KGm, DKKID, DKGRÜN

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen: Mehraufwand durch Zinsanpassungen und steigende Investitionsmaßnahmen

Aufwendungen – Entwicklung ausgewählter Deckungskreise

in EUR

Entwicklung der Deckungskreise Personalkosten, KID und MVB

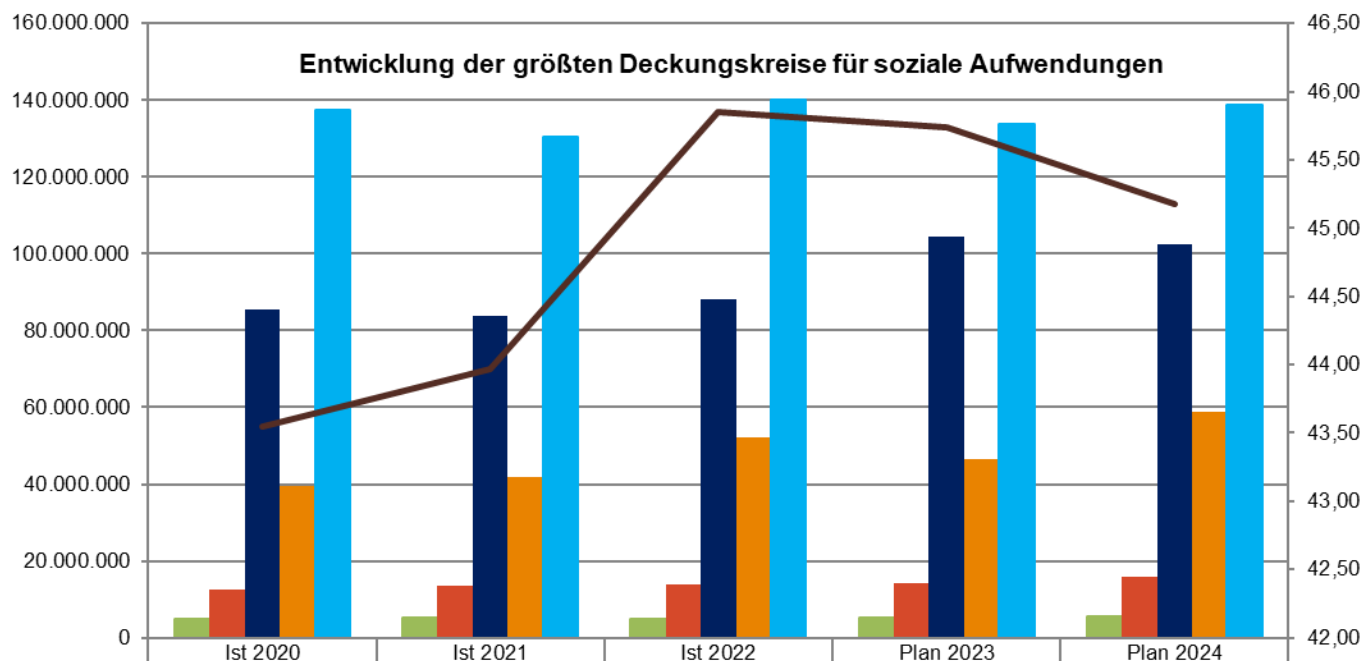


* Gesamtaufwendungen 2023 und 2024 ohne High-Tech-Park

Soziale Aufwendungen – Vergleich der größten Deckungskreise

in EUR

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



	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 – mittelfristige Ergebnisplanung

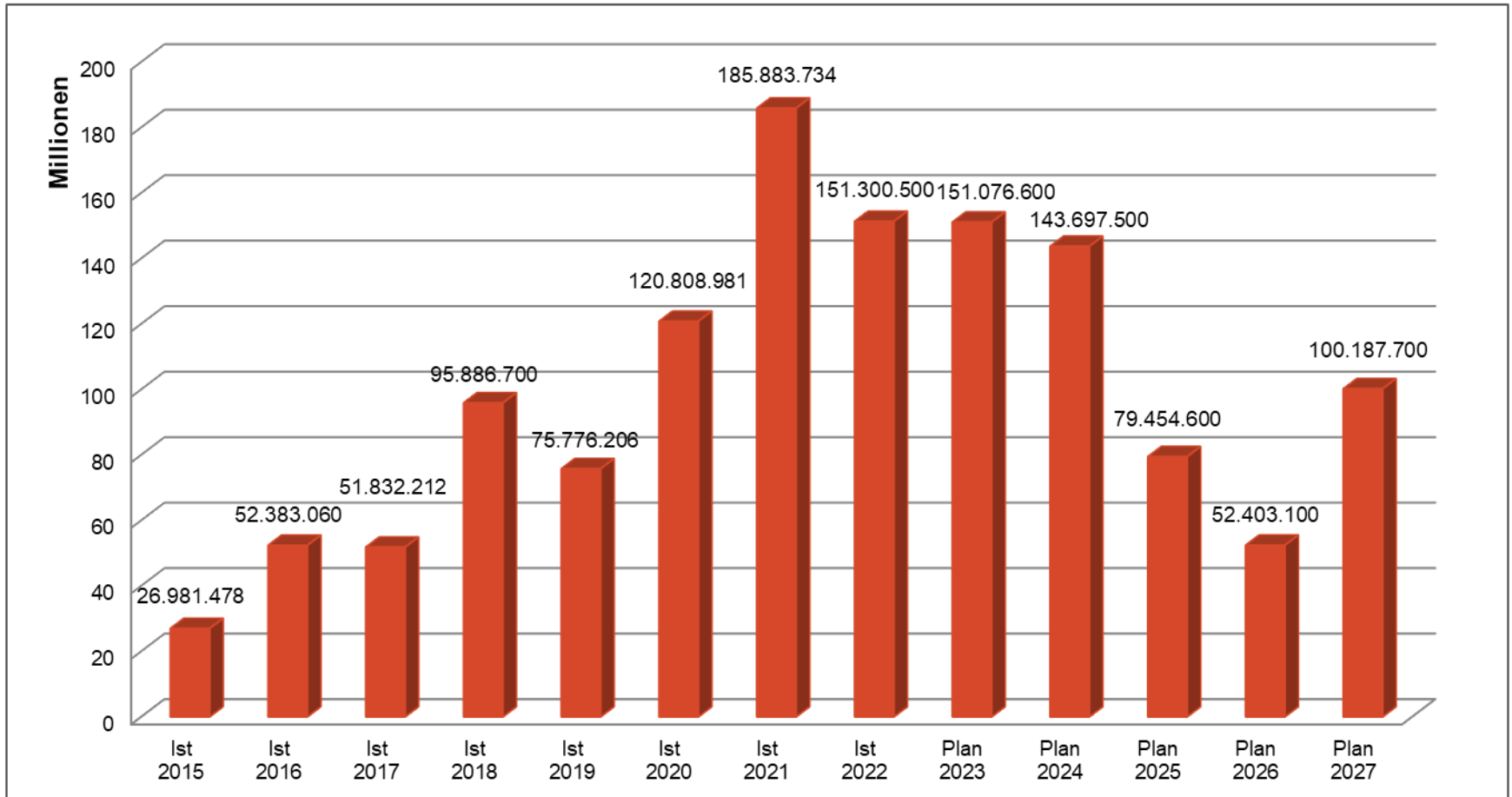
in EUR

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
ordentliches Ergebnis	-4.544.175	-31.558.901	-29.227.375	-15.989.169	219.094

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
ordentliches Ergebnis ohne DKHTP	-4.544.175	-22.753.900	-22.237.375	-11.514.169	2.894.094

Haushaltsplan 2024 – Entwicklung der Investitionsauszahlungen

in EUR



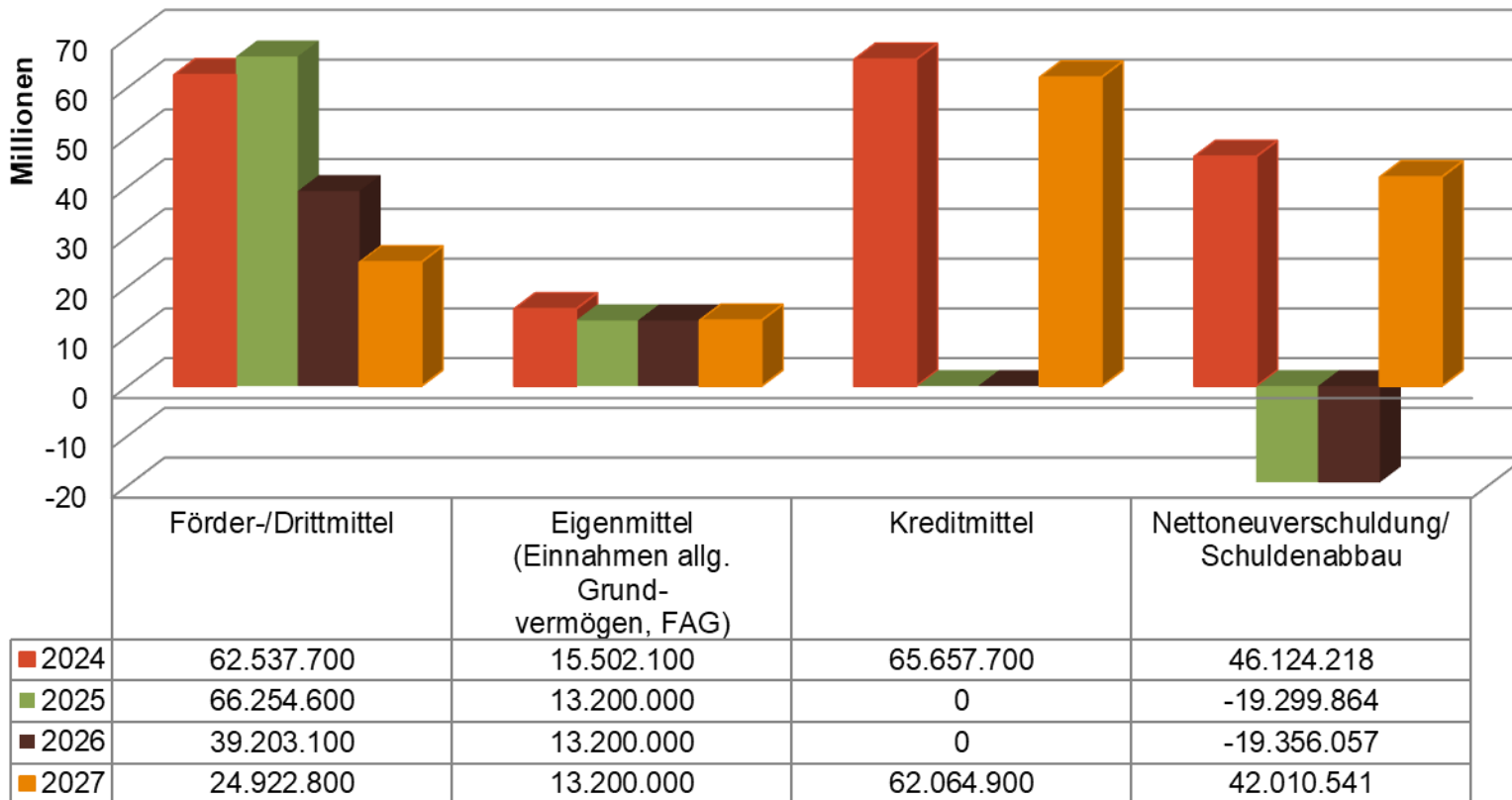
Gesamtauszahlungen 2022 bis 2027 ohne High-Tech-Park

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	18.040,0	0,0	2.100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Amt 37: Neubau Leitstelle und Lehrrettungswache, Planungskosten	6.000,0	0,0	1.500,0	0,0	1.500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Dez. III: Umfeldgestaltung Stadthalle	25.021,7	0,0	0,0	0,0	0,0	4.600,0	5.273,4	0,0	0,0
Dez. III: Sanierung/ Modernisierung Stadthalle	91.700,0	16.400,0	22.000,0	18.534,2	22.149,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Dez. III: Reaktivierung Industriehafen	56.781,0	0,0	3.722,1	0,0	10.515,9	6.990,0	0,0	0,0	0,0
IV/01: Herstellung Orchesterprobesaal	3.162,1	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	14.330,0	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	8.904,0	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	7.232,00	0,0	6.682,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
FB 40: Schulneubau Universitätsplatz/Listemannstraße	68.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	67.500,0
FB 40: Neubau Schwimmhalle	51.000,0	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	5.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4.650,0	0,0	0,0
FB 64: Sanierung Carl-Miller-Bad	3.606,8	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	2.515,2	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	207.048,6	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	18.503,20	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	4.909,50	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	4.773,00	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	5.623,6	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	2.600,0	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

Haushaltsplan 2024 – Fazit

- Erhebliche Konsolidierungsanstrengungen bereits mit Aufstellung des Haushaltsplanentwurfes 2024
- Ausgleich Ergebnis- und Finanzhaushalt nach § 98 KVG LSA wird erst in 2027 erreicht
- bestehendes Defizit kann nicht über vorhandene Ergebn isrücklagen aus Vorjahren ausgeglichen werden
- Planungsrisiken verschärfen Haushaltssituation weiter
- steigende Zahl Asylsuchender bzw. Zuwanderung wirkt sich deutlich auf den Sozialhaushalt und die Infrastruktur aus
- stetiger Anstieg der investiven Auszahlungen bei unsicherer Fördermittellage
- Finanzierungsrisiken erfordern Mitfinanzierung durch Bund und Land, andernfalls Investitionsstau
- **Genehmigung des Haushaltsplanes 2024 durch LVwA nur mittels Konsolidierungskonzept zu erwarten**

Teil II

Ausschuss für Umwelt und Energie

Haushaltsplan 2024 – **Dezernat für Umwelt und Stadtentwicklung**

in EUR

Für das Dezernat Umwelt und Stadtentwicklung sind im Haushalt 2024 folgende Erträge, Aufwendungen und Investitionen geplant:

ordentliche Erträge: 33.764.890

ordentliche Aufwendungen: -101.287.584

ordentliches Ergebnis: -67.522.694

Investitionen: 62.606.200



Teilergebnishaushalt – Bau- und Umweltrecht

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten Anlage 10, S. 695	in EUR	
		Ansatz 2023	Ansatz 2024
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.477.700	4.478.500
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen u. -umlagen	98.200	480.600
6	+ sonstige ordentliche Erträge	19.531	177.176
9	= ordentliche Erträge	4.595.431	5.136.277
10	Personalaufwendungen	-5.534.530	-8.035.240
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-790.661	-927.871
13	+ Transferaufwendungen, Umlagen	-135.400	-135.400
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.546.131	-4.061.754
16	+ bilanzielle Abschreibungen	-672.563	-915.218
17	= ordentliche Aufwendungen	-10.679.285	-14.075.484
18	= ordentliches Ergebnis	-6.083.854	-8.939.208

4,28 Mio. EUR Sonstige Verwaltungsgebühren
0,2 Mio. EUR Verwaltungsgebühr - Einnahmen
aus Ersatzvornahme

0,61 Mio. EUR Unterhaltung des sonstigen
unbeweglichen Vermögens

2,76 Mio. EUR Aufwendungen für
Sachverständige, Gutachter
0,88 Mio. EUR Erstattung verbundener
Unternehmen (KID) - Rahmenvertrag

Erläuterung des Anteils „Fachdienst Umweltamt“ am Fachbereich Bau- und Umweltrecht – **konsumtiv**

Fachdienst Umweltamt:

Erträge = 125.000 EUR

- Gebühr Vorkaufsrecht, Gebühr Erteilung wasserrechtliche Erlaubnis, Gebühr Auskunft aus Altlastenkataster, Gebühr Prüfung Ausnahme vom Verbot Baumschutzsatzung

Aufwendungen = 1.057.836 EUR

- 586.300 EUR Unterhaltungsbeiträge: Wartungs- und Reparaturarbeiten Notwasserversorgungspumpen, Zahlungen an Wasserunterhaltungsverbände, Zahlungen an Energie- und Kommunikationsdienstleistungsunternehmen (SWM, MDCC), Pflegemaßnahmen an Gewässerrandstreifen
- 244.700 EUR Gutachten für Erstellung und Pflege des Baumkatasters, Entschädigung Naturschutzbeauftragte, Abwasseruntersuchungen, Bodenuntersuchungen, Grundwassermonitoring

Wiederbepflanzungskonzept „Otto bäumt sich auf“

- DS0234/20 Grundsatzbeschluss (Beschluss-Nr. 709-021(VII)20),
- DS0274/21 Umsetzung 2022 (Beschluss-Nr. 1171-040(VII)21),
- DS0422/22 Umsetzung 2023 (Beschluss-Nr. 5481-059(VII)23),
- DS0124/23 Städtische Baumpflanzungen beim EB SFM konzentrieren (Beschluss-Nr. 5753-068(VI)23)

ab 2024 Bestandteil des Wirtschaftsplans EB SFM

Das Wiederbepflanzungskonzept „Otto Bäumt sich auf“ hat das Ziel, nach Ablauf von 12 Jahren ab Maßnahmebeginn ein Substanzdefizit von ursprünglich 6000 Bäumen auf städtischen Flächen auszugleichen.

Vielen Dank

für Ihre Aufmerksamkeit