

Frau Stadtpräsidentin  
Anna-Katharina Schättiger  
Neues Rathaus  
Großflecken 59  
24536 Neumünster

Ratsfraktion der Bürger für Neumünster.  
Dorfstraße 46, 24536 Neumünster

Jürgen Joost, Fraktionsvorsitzender  
[fraktion@buenger-fuer-neumuenster.de](mailto:fraktion@buenger-fuer-neumuenster.de)  
Mobil 0152 – 5994 7387

Neumünster, 18.07.2024

### **Anfrage zur Haushaltsentwicklung 2024**

Sehr geehrte Frau Stadtpräsidentin,

zur Vorbereitung der anstehenden Haushaltsberatungen bringe ich gemäß § 16 der Geschäftsordnung der Ratsversammlung Neumünster die nachstehende Anfrage mit der Bitte um Weiterleitung an die Verwaltung ein:

#### **Anfrage:**

Wie ist die reale Entwicklung auf der Erträge und Aufwendung gegenüber den Planzahlen des städtischen Haushalts zeichnen sich auch in der Vorausschau signifikante Abweichungen gegenüber dem für 2024 geltenden Haushaltsplan ab?

**Ratsfraktion der Bürger für Neumünster**



(Fraktionsvorsitzender)



## Abteilung Zentrales Controlling

E-Mail [ZentralesControlling@neumuenster.de](mailto:ZentralesControlling@neumuenster.de)  
Telefon 04321 942 22 23 Fax 04321 942 20 80

24516 Stadt Neumünster Postfach 2640 01.2

Aktenzeichen: I / 01.1

Frau Stadtpräsidentin  
Anna-Katharina Schättiger

Sachbearbeiter Herr Lawrenz  
E-Mail [daniel.lawrenz@neumuenster.de](mailto:daniel.lawrenz@neumuenster.de)  
Telefon 04321 942 22 23  
Zimmer 2.91 Neues Rathaus II. Etage

Neumünster, den 29.07.2024

### Anfrage des Rats Herrn Joost (Bürger für Neumünster) vom 18. Juli 2024

Sehr geehrte Frau Stadtpräsidentin Schättiger,

in Bearbeitung o.g. Anfrage übermitteln wir Ihnen die durch die Abteilung 01.1 Zentrales Controlling erstellte Antwort hierzu.

**Wie ist die reale Entwicklung der Erträge und Aufwendungen gegenüber den Planzahlen – zeichnen sich auch in der Vorausschau signifikante Abweichungen gegenüber dem für 2024 geltenden Haushaltsplan ab?**

Antwort:

Eine Übersicht der geplanten sowie tatsächlichen Erträge und Aufwendungen von 2019-2024 kann der **Anlage 1** entnommen werden.

Aus dieser ist ersichtlich, dass eine **vorsichtige Planung** aufgrund schwer kalkulierbarer Auswirkungen **zur Corona-Pandemie** lediglich in den Jahren **2021** und **2022** stattgefunden hat. Hier betragen die Planabweichungen +38 Mio. € bzw. +72 Mio. €.

Mithilfe eines Eckwerteverfahrens werden die Haushalte **ab dem Jahr 2023 realistischer und risikominimierter** geplant. So lag die Planabweichung in 2023 bei lediglich rd. -5 Mio. €.

Demzufolge wird auch für den Nachtragshaushalt **2024 keine signifikante Abweichung** zum Plan prognostiziert (rd. -2 Mio. €).

Diese Annahme stützt sich auf die durchschnittliche Entwicklung der Vorjahre.

in Mio. €	2019*	2020*	2021	2022	2023	2024	Ø
Erträge	361	376	404	458	464	463	
<b>Veränderung</b>		+15	+28	+54	+6	-1	<b>+20</b>
Aufwendungen	359	390	412	415	454	478	
<b>Veränderung</b>		+31	+22	+3	+39	+24	<b>+24</b>

\* Korrektur der ergebnisneutralen Neustrukturierung der Kita-Finanzierung

Die **Aufwendungen** stiegen seit 2019 im Schnitt **um rd. 24 Mio. €<sup>1</sup>** an - mit einer markanten Ausprägung im Jahr 2023 durch Leistungen im Sozialbereich.

Auch die Erträge<sup>1</sup> haben sich in diesem Zeitraum um rd. 20 Mio. € erhöht, jedoch maßgeblich in den Jahren 2021 und 2022. Der Trend wird insbesondere durch den Entfall der Konsolidierungshilfen von rd. 9 Mio. € sowie reduzierte Zuweisungen aus dem Finanzausgleich mit rd. 14 Mio. € bestimmt, sodass für 2024 nahezu von einer **Stagnation bei den Erträgen** ausgegangen wird.

Nach einem Jahresüberschuss in 2023 von rd. 10 Mio. € wird das **Haushaltsjahr 2024** voraussichtlich mit einem **Defizit von rd. 15 Mio. €** abschließen.

Ähnlichen Prämissen unterliegt der Haushaltsentwurf 2025 mit einem geplanten Jahresfehlbetrag von rd. 39 Mio. €.

Mit freundlichen Grüßen



Tobias Bergmann  
Oberbürgermeister

<sup>1</sup> Ergebnisneutrale Erhöhung durch die Kita-Finanzierung nicht berücksichtigt

**Anlage 1 - Anfrage Ratsfraktion der Bürger für Neumünster vom 18.07.2024**

in Mio. €	2019			2020			2021*			2022			2023			2024		
	Plan	Ist	Abw.	Plan	Ist	Abw.	Plan	Ist	Abw.	Plan	Ist	Abw.	Plan	Ist	Abw.	Plan	Prognose	Abw.
Erträge	341	331	-10	343	346	3	392	404	12	397	458	62	464	464	0	457	463	6
Aufwendungen	338	329	-9	342	360	18	438	412	-26	425	415	-11	449	454	5	470	478	8
Jahresergebnis	3	2	-1	1	-13	-14	-46	-8	+38	-28	44	+72	15	10	-5	-13	-15	-2

\* Ab 2021 erhöhten sich die Erträge und Aufwendungen aufgrund der Neustrukturierung der Kita-Finanzierung ergebnisneutral um rd. 30 Mio. €