



Entwurf des Haushaltsplans 2023

Stand: 01.12.2022

Haushaltssatzung



- Ergebnishaushalt

	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	166.737.200	174.996.900	177.632.300	183.431.800
Ordentliche Aufwendungen	175.608.300	179.804.400	182.298.600	187.903.400
Überschuss / Fehlbetrag (-)	-8.871.100	-4.807.500	-4.666.300	-4.471.600
Außerordentliche Erträge	524.100	2.600	2.100	2.100
Außerordentlicher Aufwand	0	0	0	0
Überschuss / Fehlbetrag (-)	524.100	2.600	2.100	2.100
Jahresergebnis	-8.347.000	-4.804.900	-4.664.200	-4.469.500
(Überschuss / Fehlbetrag (-))				

01.12.2022

Haushaltssatzung



• Finanzhaushalt

	2023	2024	2025	2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	161.786.600	170.045.300	172.686.100	175.991.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.113.700	168.585.900	171.139.000	174.153.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	13.030.700	13.557.500	18.845.600	8.235.600
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	19.468.500	31.695.300	26.867.900	11.901.400
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	6.437.800	18.137.800	8.022.300	3.665.800
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	1.718.900	2.707.300	3.056.000	3.314.300
Saldo Ein- und Auszahlungen	-5.046.000	-1.247.900	-1.508.900	-1.476.600



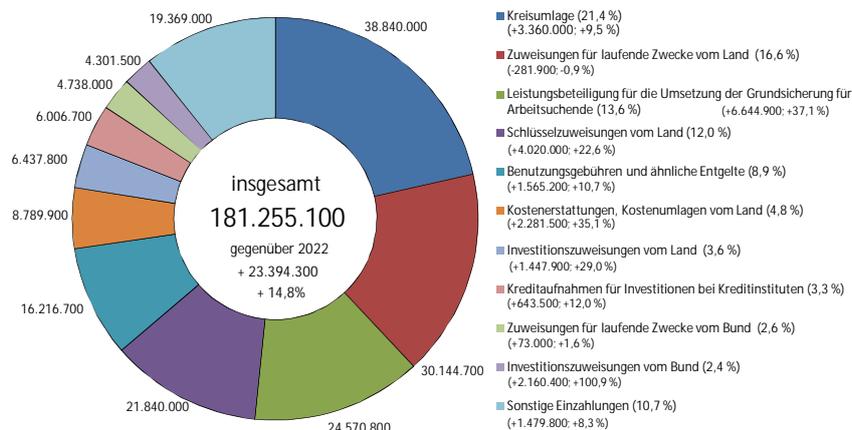
Höhe der Liquiden Mittel zum Jahresende noch
nicht bekannt! Gehen bisher von 0 EUR aus

01.12.2022

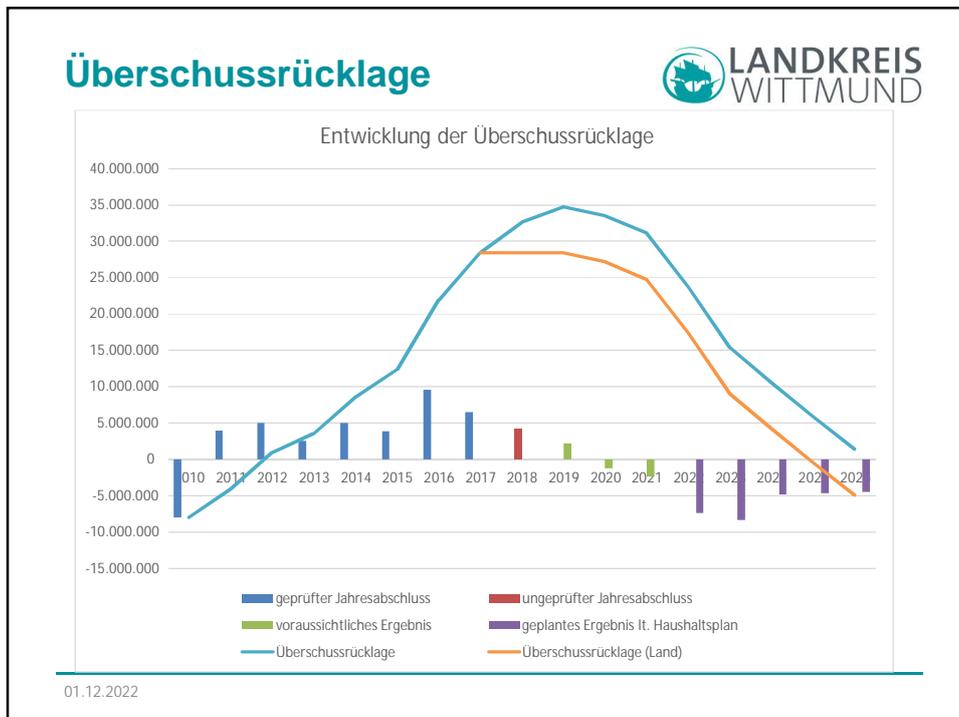
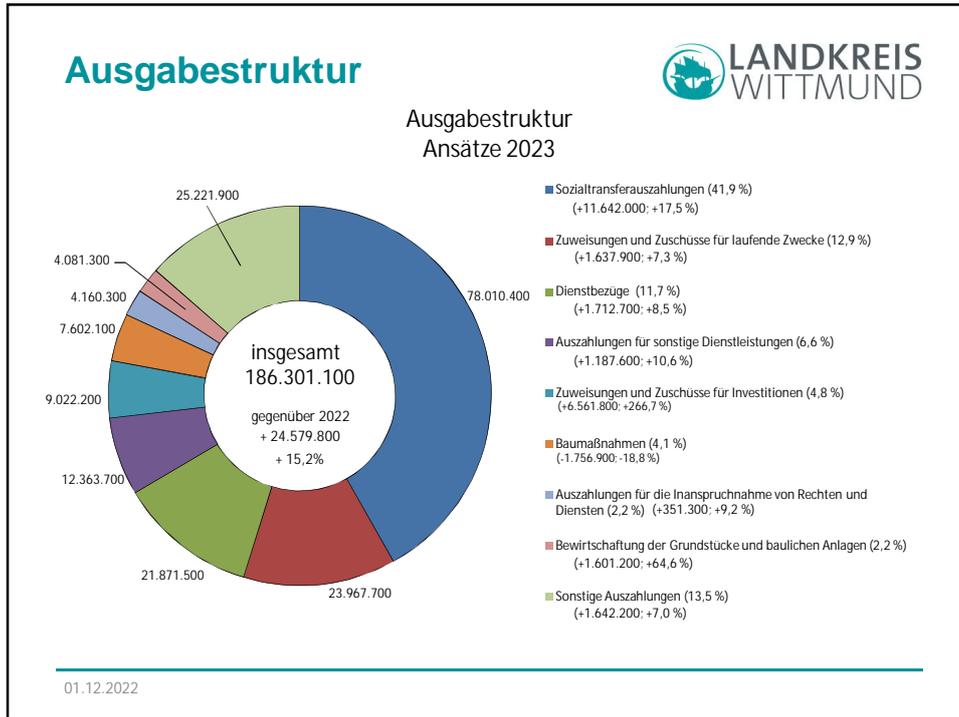
Einnahmestruktur



Einnahmestruktur Ansätze 2023



01.12.2022



Haushaltssatzung



- Veranschlagte Investitionskredite (§ 2)

2023	2024	2025	2026
6.437.800	18.137.800	8.022.300	3.665.800

- Kreisumlage (§ 5)

51,0 v. H.
(seit 2017)

01.12.2022

Maximale Kreditaufnahme



	2023	2024	2025	2026	
Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des HH-Jahres	0	-5.046.000	-6.293.900	-7.802.800	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	161.786.600	170.045.300	172.686.100	175.991.500	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.113.700	168.585.900	171.139.000	174.153.800	
Überschuss / Fehlbedarf (-)	-3.327.100	1.459.400	1.547.100	1.837.700	
abzüglich Auszahlungen für Tilgung (Investitionskredite)	1.718.900	2.707.300	3.056.000	3.314.300	
abzüglich Auszahlungen für Tilgung (Liquiditätskredite)	0	0	0	0	
verbleiben für Investitionen	-5.046.000	-1.247.900	-1.508.900	-1.476.600	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	13.030.700	13.557.500	18.845.600	8.235.600	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	19.468.500	31.695.300	26.867.900	11.901.400	
Überschuss / Fehlbedarf (-)	-6.437.800	-18.137.800	-8.022.300	-3.665.800	
Liquiditätsüberschuss / -fehlbedarf (-) des Haushaltjahres	-11.483.800	-19.385.700	-9.531.200	-5.142.400	
Kreditbedarf (-) insgesamt	6.437.800	18.137.800	8.022.300	3.665.800	Σ 35,8 Mio. EUR
tatsächlich veranschlagte Kredite	6.437.800	18.137.800	8.022.300	3.665.800	
verbleibender Liquiditätsüberschuss / -fehlbedarf (-) des HH-Jahres	-5.046.000	-1.247.900	-1.508.900	-1.476.600	
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HH-Jahres	-5.046.000	-6.293.900	-7.802.800	-9.279.400	

01.12.2022

Verpflichtungsermächtigungen

Höhe lt. Haushaltssatzung: 48.390.000

Maßnahme	Betrag	Anteil
Neubau der Berufsbildenden Schulen Wittmund	34.000.000	70,3%
Erneuerung des Ostraktes des Gebäudes II der KGS Wittmund	4.000.000	8,3%
Erschließung in Zusammenhang mit der Verlegung des Haupteinganges	2.750.000	5,7%
Baukosten für Radweg an der K 54 (Dunum-Burhufe)	2.320.000	4,8%
Baukosten für Ausbau K 53 (Willmsfeld bis Altgaude)	1.630.000	3,4%
Beschaffung eines Gerätewagens "Gefahrgut"	700.000	1,4%
Ausstattung der neuen Atemschutzübungsstrecke	580.000	1,2%
Anbau Mensa an die Insschule Spiekeroog	560.000	1,2%
Ausstattung der Atemschutzwerkstatt (netto)	480.000	1,0%
Baukosten Ausbau K 36 (Ortsdurchfahrt Horsten)	385.000	0,8%
Beschaffung eines Abrollcontainers "Küche"	350.000	0,7%
Zuweisungen für den Bau von Rad- und Gehwegen Dritter an Kreisstraßen	180.000	0,4%
Grunderwerb für Radweg K 54 (Dunum-Burhufe)	130.000	0,3%
Grunderwerb für Radweg an der K 38 (Bentstreek-Kreisgrenze)	130.000	0,3%
Ausstattung der Atemschutzwerkstatt	120.000	0,2%
Ausbau von Kreisstraßen	50.000	0,1%
Grunderwerb für den Ausbau der Ortsdurchfahrt Ochtersum (K 5)	20.000	0,0%
Grunderwerb usw. (ohne Einzelmaßnahmen)	5.000	0,0%

01.12.2022

Personalkosten

	mehr / weniger		
	2023 - TEUR -	zu Ansatz 2022 - TEUR -	%
Dienstbezüge der Beamten	3.896	- 18	-0,5%
Vergütungen für tariflich Beschäftigte	17.794	+ 1.761	11,0%
Beschäftigungsentgelte	182	- 30	-14,2%
Versorgungskassenbeiträge für Beamte	2.126	+ 128	6,4%
VBL-Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.158	+ 139	13,6%
Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte	3.763	+ 458	13,8%
Beihilfen und dergleichen	358	+ 21	6,2%
zahlungswirksame Personalaufwendungen	29.275	+ 2.458	9,2%

01.12.2022

Personalkosten


	mehr / weniger		
	2023 - TEUR -	zu Ansatz 2022 - TEUR -	%
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen (aktive)	1.896	+ 114	6,4%
Zuführungen zu Beihilferückstellungen (aktive)	339	+ 15	4,6%
Zuführungen zu Altersteilzeitrückstellungen	43	- 3	-7,2%
Zuführungen zu Urlaubsrückstellungen	400	+ 0	0,0%
Zuführungen zu Überstundenrückstellungen	600	+ 0	0,0%
zahlungsunwirksame Personalaufwendungen	3.278	+ 126	4,0%
Personalaufwendungen insgesamt	32.553	+ 2.583	8,6%

01.12.2022

**Personalkosten
Veränderung 2022 / 2023 (grob)**


- Tarif- / Besoldungserhöhungen sowie LOB
+ 1.358.000 EUR
- Veränderungen im vorhanden Personalbestand
+ 894.000 EUR
- Höhergruppierungen / Beförderungen
+ 205.700 EUR

Gesamtsumme: 2.457.700 EUR

01.12.2022

Bauliche Unterhaltung

	mehr / weniger zu		
	2023 - TEUR -	Ansatz 2022 - TEUR -	
<u>Hochbaumaßnahmen</u>			
Unterhaltung der Gebäude (allgemein)	456	+ 30	- 67,5%
Unterhaltung der Gebäude -Sondermaßnahmen-	1.021	+ 42	+ 4,3%
Bauliche Unterhaltung (Abfallwirtschaft)	20	0	0,0%
Abwicklung von Schadensfällen (Gebäudeschäden)	4	0	0,0%
Unterhaltung von EDV-Leitungsverbindungen in Gebäuden	115	- 50	- 30,2%
Summe:	1.614	+ 22	+1,4%

01.12.2022

Bauliche Unterhaltung

	mehr / weniger zu		
	2023 - TEUR -	- TEUR -	%
<u>Tiefbaumaßnahmen</u>			
Unterhaltung und Instandsetzung von Kreisstraßen	470	- 55	- 10,5%
Profilierung / Splittung von Kreisstraßen	500	- 50	- 9,1%
Unterhaltung und Instandsetzung von Radwegen	120	- 20	- 14,3%
Unterhaltung und Instandsetzung von Brücken	35	- 65	- 65,0%
Aufwendungen für die Behebung von Schäden aus Verkehrsunfällen	10	0	0,0%
Unterh. Ostfriesland Wanderweg/Gewässer III. Ordnung an kreiseigenen Flächen	8	0	0,0%
Kosten für die Herrichtung und Unterhaltung von Containerstandplätzen	1	0	0,0%
Unterhaltung der Außenanlagen	30	0	0,0%
Summe:	1.174	- 190	-13,9%

01.12.2022

Bauliche Unterhaltung

Zusammenfassung:

	mehr / weniger zu		
	2023 - TEUR -	Ansatz 2022 - TEUR -	%
Hochbaumaßnahmen	1.614	+ 22	+ 1,4%
Tiefbaumaßnahmen	1.174	- 190	- 13,9%
Bauliche Unterhaltung insgesamt:	2.788	- 168	- 5,7%

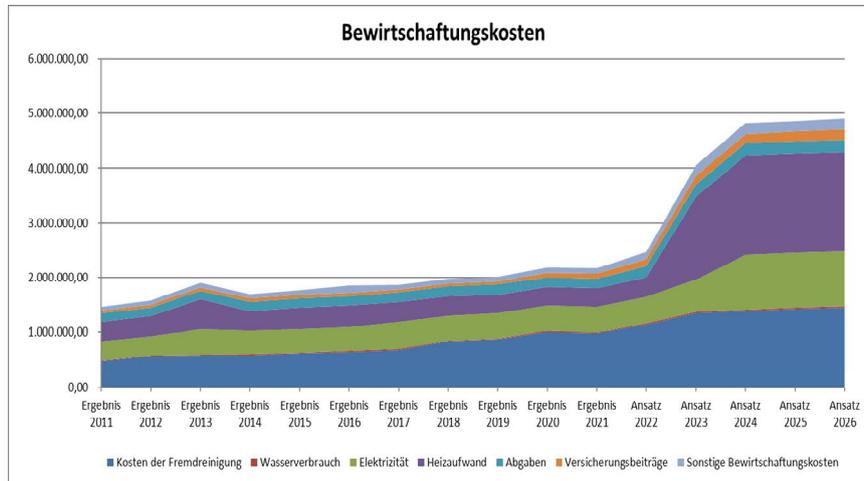
01.12.2022

Bewirtschaftungskosten

	mehr / weniger zu Ansatz 2022		
	2023 - TEUR -	- TEUR -	%
Kosten der Fremdreinigung	1.356	+213	+39%
Elektrizität	585	+111	+25%
Heizaufwand	1.523	+1.169	+354%
Abgaben	223	+3	+25%
Sonstige Bewirtschaftungskosten	186	+62	+81%
Versicherungsbeiträge	160	+44	+56%
Wasserverbrauch	24	-0	+29%
Summe:	4.056	1.601	+64%

01.12.2022

Bewirtschaftungskosten



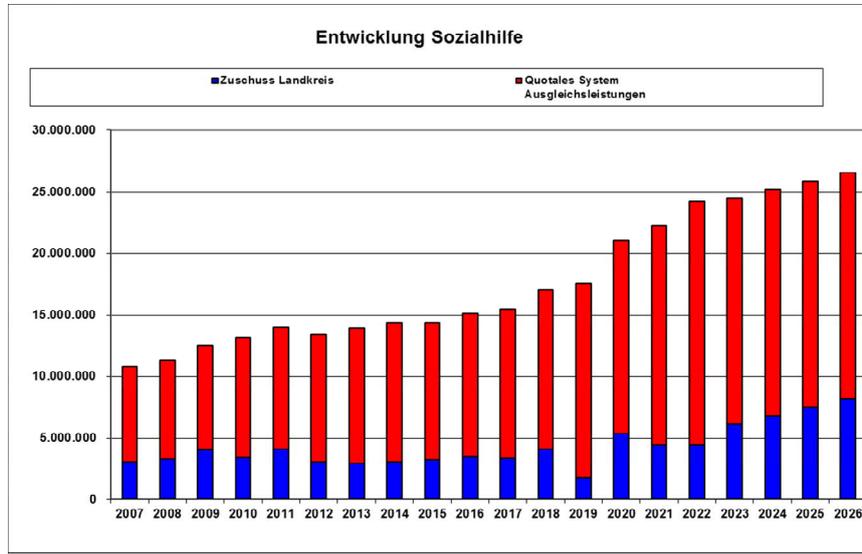
01.12.2022

Teilhaushalt 50 Jugend und Soziales

	Zuschussbetrag / -bedarf in TEUR		
	Ansatz 2023	Ansatz 2022	vorl. Ergebnis 2021
Ausgleichsleistungen des Landes für Leistungen nach dem SGB XII (ab 2020)	-3.100	-2.520	-2.566
Hilfe zum Lebensunterhalt	842	832	801
Leistung des Sofortzuschlags nach § 145 SGB XII (ab 2023)	6	0	-57
Eingliederungshilfe (bis 2019)	0	0	-1
Krankenhilfe	131	176	43
Sonstige Hilfen	283	279	205
Grundsicherung im Alter	0	0	95
Hilfe zur Pflege (ab 2017)	2.287	2.031	1.522
Eingliederungshilfe (ab 2020)	5.699	3.676	4.426
Summe:	6.148	4.474	4.468
		+1.674	

01.12.2022

Teilhaushalt 50 Jugend und Soziales



01.12.2022

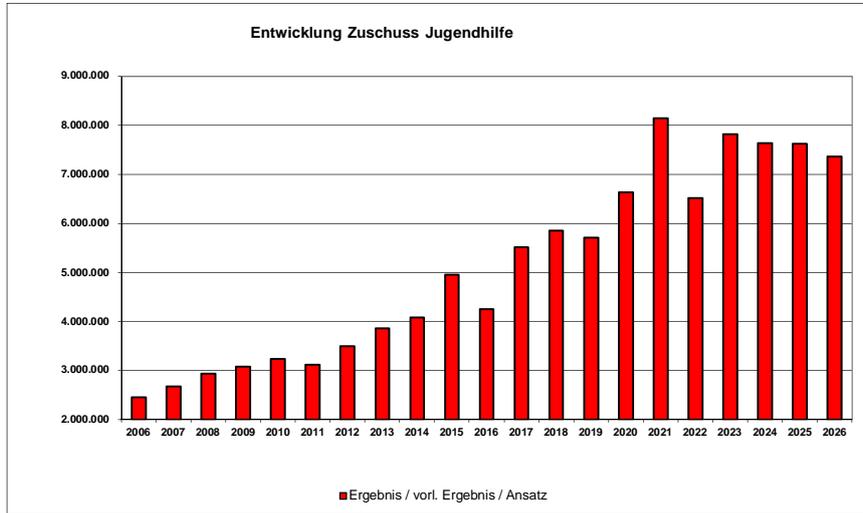
Teilhaushalt 50 Jugend und Soziales

	Zuschussbetrag / -bedarf in TEUR		
	Ansatz 2023	Ansatz 2022	vorl. Ergebnis 2021
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	154	150	111
Förderung von Kindern in Tagespflege	296	273	153
Jugendarbeit	217	212	185
Hilfen zur Erziehung	5.369	4.583	6.104
Hilfen für junge Volljährige	1.459	986	1.396
Adoptionsvermittlung usw.	12	1	1
Übrige Hilfen	307	307	188
Summe:	7.814	6.512	8.138

+1.302

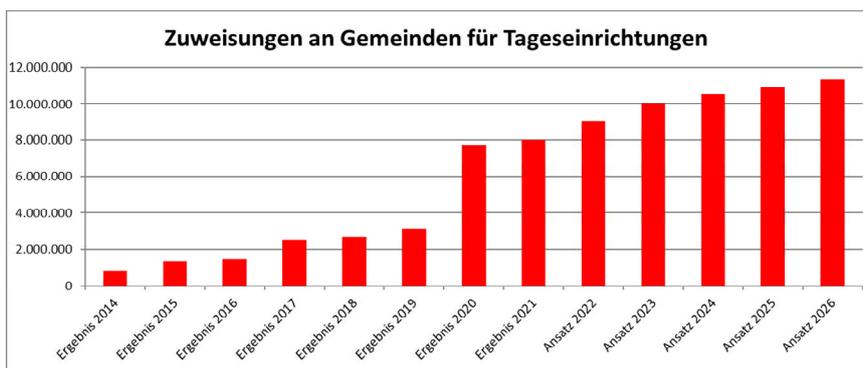
01.12.2022

**Teilhaushalt 50
Jugend und Soziales**



01.12.2022

**Teilhaushalt 50
Jugend und Soziales
- Kindertagesstätten**



Ansatz 2022 / 2023
+ 998.800 EUR
+ 11,1 %

01.12.2022

Teilhaushalt 56
Jobcenter

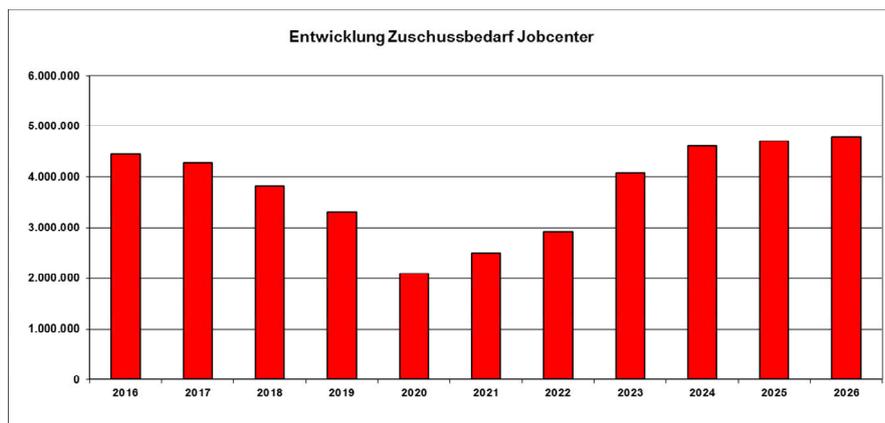


Zuschussbetrag / -bedarf in TEUR
Ansatz 2023 Ansatz 2022 Ergebnis 2021

Leistungen für Unterkunft und Heizung (kommunalfinanziert)	3.161	2.153	2.424
Einmalige Leistungen (kommunalfinanziert)	125	100	73
Arbeitslosengeld II	0	0	-62
Eingliederungsleistungen	0	0	53
Bildungs- und Teilhabepaket	0	0	2
Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	1.041	1.174	708
Zwischensumme:	4.327	3.427	3.198
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	- 252	- 504	- 708
Summe:	4.075	2.923	2.490
	+1.152		
	+39,41%		

01.12.2022

Teilhaushalt 56
Jobcenter



01.12.2022

Teilhaushalt 90

Allgemeine Deckungsmittel

01.12.2022

**Allgemeine Deckungsmittel
Entwicklung 2021 - 2026**

	Ergebnis 2021 - TEUR -	Ansatz 2022 - TEUR -	Ansatz 2023 - TEUR -	Ansatz 2024 - TEUR -	Ansatz 2025 - TEUR -	Ansatz 2026 - TEUR -
Schlüsselzuweisungen	18.569	17.820	21.840	22.280	22.720	23.180
Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises	2.325	2.417	2.441	2.489	2.540	2.591
Kreisumlage	34.151	35.480	38.840	45.400	46.640	48.200
Ausgleichsleistungen des Landes aus Grundsicherung für Arbeitssuchende	708	504	252	0	0	0
	55.753	56.221	63.373	70.169	71.900	73.971

01.12.2022

Kreisumlage



Stadt/Gemeinde/ Samtgemeinde	Steuerkraft 2021	Steuerkraft 2022	Steuerkraft 2023	mehr / weniger 2022 / 2023		
	- TEUR -	- TEUR -	- TEUR -	- TEUR -	%	
Friedeburg	14.484	14.484	16.655	+ 2.171	+ 15,0	
Langeoog	3.662	3.682	4.406	+ 724	+ 19,7	
Spiekeroog	1.449	1.449	1.524	+ 75	+ 5,2	
Wittmund	16.476	16.476	18.860	+ 2.384	+ 14,5	
Esens	13.079	12.962	14.762	+ 1.800	+ 13,9	
Holtriem	7.463	7.463	8.077	+ 614	+ 8,2	
zusammen	56.613	56.516	64.284	+ 7.768	+ 13,7	
Schlüsselzuweisung der Gemeinden (90 %)			12.957			
			Ansatz 2023			
			- TEUR -			
Kreisumlage			38.840			
	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	- TEUR -	- TEUR -	- TEUR -	- TEUR -	- TEUR -	- TEUR -
Kreisumlage	34.151	35.480	38.840	45.400	46.640	48.200
			+ 3.360	Erträge durch Erhöhung der Kreisumlage (enthalten)		
			+ 9%	3.302	3.392	3.505

01.12.2022



Investitionen

01.12.2022

Investitionen

	Auszahlungen in TEUR			
	2023	2024	2025	2026
Erwerb von beweglichem Vermögen				
für die Verwaltung	283	277	277	277
für die Schulen	964	498	498	498
für Rettungsdienst	257	2	2	2
für den ehrenamtlichen Bereich (Firewehr, Katastrophenschutz)	97	710	685	145
für den Bauhof	1	1	1	1
Erwerb von immateriellen Vermögen	180	174	174	174

01.12.2022

Investitionen

	Auszahlungen in TEUR			
	2023	2024	2025	2026
Ausbau von Kreisstraßen				
K 5 (Negenmeerten-Ochtersum; OD Ochtersum)	50	70	450	50
K 36 (Ortsdurchfahrt Horsten)	1.515	385	0	0
K 53 (Willmsfeld bis Altgaude)	0	1.630	1.630	1.630
Ausbau von Brücken	50	50	50	50

01.12.2022

Investitionen

	Auszahlungen in TEUR			
	2023	2024	2025	2026
Radwegebaumaßnahmen				
K 14 (Radweg/Brücke Altfunnixiel - Werdumer-Altendeich 1. BA)	101	0	0	0
K 16 (Poggenkrug - Burhufe)	15	0	0	0
K 14 (Radweg/Brücke Altfunnixiel - Werdumer-Altendeich 2. BA)	100	50	2.480	0
K 54 (Dunum - Burhufe)	120	2.450	0	0
K 38 (Bentstreek - Kreisgrenze)	0	130	2.700	0
K 49 (Collrunge - Müggenkrug)	0	0	0	110
Zuweisungen für den Bau von Rad- und Gehwegen Dritter an Kreisstraßen	0	180	0	0

01.12.2022

Investitionen

	Auszahlungen in TEUR			
	2023	2024	2025	2026
Erneuerung / Sanierung von Sportanlagen				
Grundlegende Sanierung / Erneuerung Sportplatz Friedeburg	21	0	0	0
barrierefreier Ausbau von zentralen Haltestellen				
Ausbau der Haltestelle an der Oberschule Westerholt	625	0	0	0
Dreifachsporthalle Esens	1.132	0	0	0
Breitbandausbau	7.000	10.500	10.500	7.000

01.12.2022

Investitionen



	Auszahlungen in TEUR			
	2023	2024	2025	2026
größere Einzelmaßnahmen				
Neubau/Erweiterung eines Verwaltungsgebäudes	50	0	0	0
Neubau eines Gebäudes bei der FTZ	1.000	1.400	500	0
Ausstattung der neuen Atemschutzübungsstrecke	5	580	0	0
Ausstattung der Atemschutzwerkstatt	10	525	0	0
Erneuerung des Osttraktes des Gebäudes II der KGS Wittmund	150	2.900	1.100	0
Auszahlung für den Erwerb von Photovoltaikanlagen (netto)	211	200	200	200
Grundsanierung / Neubau der Berufsbildenden Schulen Wittmund	100	0	0	0
Um- und Erweiterungsbau bei den Berufsbildenden Schulen Esens	750	960	350	250

01.12.2022

Investitionen



	Auszahlungen in TEUR			
	2023	2024	2025	2026
größere Einzelmaßnahmen				
Zuwendungen für Investitionen in Kindertagesstätten	445	23	0	0
Erschließung in Zusammenhang mit Verlegung Haupteingang Krankenhaus Wittmund	250	1.750	1.000	0
Baukosten für den Neubau einer Müllumschlagstation auf Langeoog	1.500	2.500	1.000	0
Investive Maßnahmen für regionale Projekte	10	10	10	10
Anbau Mensa an die Inselfschule Spiekeroog	200	2.000	2.000	0
Gründerwerb für den Tonnenhof	120	0	0	0

01.12.2022

Verschuldung


Entwicklung der Verschuldung

01.12.2022

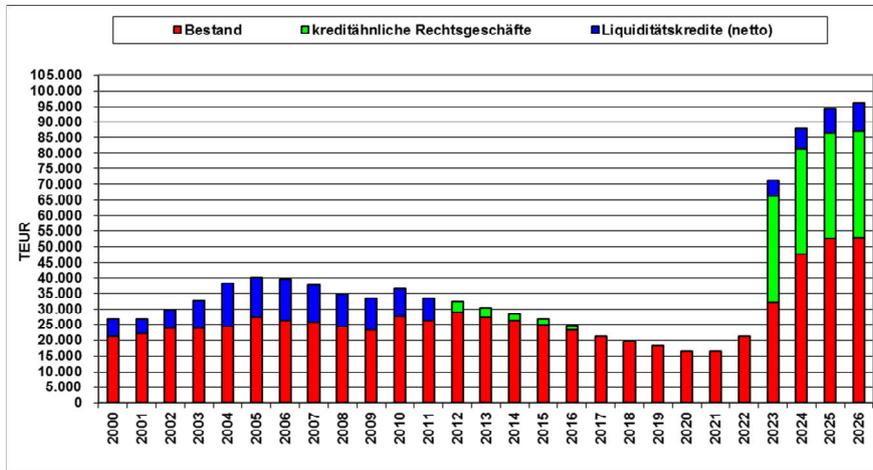
Entwicklung der Verschuldung


	2023	2024	2025	2026
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Kreditaufnahmen	6.438	18.138	8.022	3.666
abzgl. Tilgung	1.719	2.707	3.056	3.314
Nettokreditbetrag	4.719	15.431	4.966	352

Nettokreditbetrag insgesamt:	25.467.200 EUR
-------------------------------------	-----------------------

01.12.2022

Entwicklung der Verschuldung



01.12.2022

Vielen Dank für
Ihre Aufmerksamkeit !

01.12.2022