



Doppelhaushalt 2023/2024 – Teilhaushalte FB Finanzen

Ausschuss für Finanzen und Wirtschaft am
05.05.2023

Torben Müller, Fachbereichsleiter Finanzen



Inhalt

1. Teilhaushalt 420 - Finanzen
2. Teilhaushalt 666 – Konzern Stadt
3. Teilhaushalt 999 – Allgemeine Finanzen



TH 420 - Finanzen

- Als wesentliche gekennzeichnete Produkte:
 - » Haushalt, Controlling, Beteiligungs- und Schuldenmanagement
 - » Buchführung / Verwahrung / Kassengeschäfte für Dritte
 - » Vollstreckung
 - » Heranziehung der kommunalen Steuern und Gebühren
- Als nicht wesentlich gekennzeichnete Produkte
 - » Zentrale Buchhaltung
 - » Liquidität / Zahlungsverkehr



TH 420 - Finanzen

Jahr	2023	2024	2025	2026	2027
	In Tausend €				
Erträge	1.160	1.015	1.015	1.015	1.016
Aufwendungen	4.050	4.180	4.248	4.296	4.348
Ergebnis	-2.891	-3.165	-3.233	-3.280	-3.332



TH 666 – Konzern Stadt

- Als wesentliche gekennzeichnete Produkte:
 - » Grundstücke und Gebäude – GGS
 - » VHS / MS GmbH
 - » Krankenhausfinanzierung / Klinikum / EB RNK
 - » Konzern Stadtwerke Wilhelmshaven GmbH
 - » Wirtschaftsförderungsgesellschaft WHV mbH
 - » Technische Betriebe Wilhelmshaven – TBW
 - » Wilhelmshaven Touristik & Freizeit GmbH - WTF



TH 666 – Konzern Stadt

Jahr	2023	2024	2025	2026	2027
	In Tausend €				
Erträge	10.615	10.616	10.616	10.606	10.607
Aufwendungen	26.055	26.431	26.432	26.677	26.769
Ergebnis	-15.440	-15.814	-15.815	-16.071	-16.161



TH 666 – TBW

Jahr	2023	2024	2025	2026	2027
	In Tausend €				
Erträge	1.882	1.882	1.881	1.869	1.869
Aufwendungen	18.199	18.200	18.151	18.151	18.151
Ergebnis	-16.317	-16.318	-16.270	-16.282	-16.282

- Eigenkapitalverzinsung / Gewinnabführung
- Zuschuss für nicht gebührenfinanzierte Bereiche, insbesondere Straßen, Brücken, Verkehrslenkung und Grün
- Ggf. Zuschussreduzierungen in Höhe von je 713 T€ (2023) und 1.213 T€ (2024-2027) nach HSK



TH 666 – Stadtwerke

Jahr	2023	2024	2025	2026	2027
	In Tausend €				
Erträge	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Aufwendungen	88	90	95	107	114
Ergebnis	2.912	2.910	2.905	2.893	2.886

- Ertrag - Konzessionsabgabe GEW
- Aufwand – Abschreibungen
- Keine Verlustausgleiche geplant aufgrund Gewinnthesaurierung in den Vorjahren.
- Neubewertung zum Doppelhaushalt 2025/26
- Ggf. Mehrertrag von 970 T€ ab 2024 nach HSK



TH 666 – VHS / MS GmbH

Jahr	2023	2024	2025	2026	2027
	In Tausend €				
Erträge	73	74	76	77	79
Aufwendungen	1.320	1.351	1.384	1.417	1.452
Ergebnis	-1.248	-1.277	-1.309	-1.340	-1.373

- Ggf. Zuschussreduzierung in Höhe von 19,5 T€ (2023), 47,5 T€ (2024) und 48,5 T€ (2025-2027) nach HSK



TH 666 – WTF

Jahr	2023	2024	2025	2026	2027
	In Tausend €				
Erträge	0	0	0	0	0
Aufwendungen	4.095	4.380	4.382	4.439	4.441
Ergebnis	-4.095	-4.380	-4.382	-4.439	-4.441

- Verlustausgleich nach GuV
- Auszahlung sukzessiv nach Liquidität
- Mittel für Stadtmarketing noch enthalten, Absenkung erfolgt ggf. nach HSK



TH 666 – WFG

Jahr	2023	2024	2025	2026	2027
	In Tausend €				
Erträge	0	0	0	0	0
Aufwendungen	1.270	1.260	1.223	1.282	1.283
Ergebnis	-1.270	-1.260	-1.223	-1.282	-1.283

- Verlustausgleich nach GuV
- Auszahlung sukzessiv nach Liquidität



TH 999 – Allgemeine Finanzen

- Als wesentliche gekennzeichnete Produkte:
 - » Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 - » Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- Als nicht wesentlich gekennzeichnete Produkte:
 - » Ordnungsaufgaben nach Wasserrecht (Erstattungen üWK)
 - » Abrechnung Gebühren



TH 999 – Allgemeine Finanzen

Jahr	2023	2024	2025	2026	2027
	In Tausend €				
Erträge	170.288	188.485	192.727	198.213	203.094
Aufwendungen	8.160	7.741	7.849	7.932	8.005
Ergebnis	162.128	180.744	184.878	190.281	195.089

- Ggf. Mehrerträge nach HSK (Erhöhung/ Ausweitung Vergnügungssteuer, Zweitwohnungssteuer und Gewerbesteuer)



Erträge aus Gemeindesteuern

Jahr	2023	2024	2025	2026	2027
	in Tausend €				
Grundsteuer B	20.250	20.350	20.350	20.350	20.350
Gewerbesteuer	34.000	34.000	36.000	37.500	38.500
Vergnügungssteuer	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Hundesteuer	555	555	555	555	555
Zweitwohnungssteuer	290	290	290	290	290
Summe	57.095	57.195	59.195	60.695	61.695



Erträge aus Verbundsteuern und dem Finanzausgleich

Jahr	2023	2024	2025	2026	2027
	in Tausend €				
Schlüsselzuweisungen vom Land	62.304	78.611	79.245	81.235	83.154
Allg. Zuweisungen vom Land	4.282	4.316	4.403	4.491	4.580
Anteil an der Einkommensteuer	35.480	37.431	39.153	41.189	43.331
Anteil an der Umsatzsteuer	6.605	6.737	6.858	6.988	7.121
Summe	108.671	127.095	129.659	133.903	138.186



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**