



Westerstede

Kreisstadt im Grünen

Informationsvorlage

26/2101

öffentlich

Stadt Westerstede

Der Bürgermeister

Gesehen:

Kämmerer _____ Allg. Vertr. _____ BGM _____

Betreff

Vorstellung des vorläufigen Jahresergebnisses 2025

Sachbearbeitende Dienststelle:

Amt für Finanzen

Datum

26.05.2026

Sachbearbeitung:

Silvia Dierßen

Beteiligte Dienststellen:

Beratungsfolge

Haushaltsausschuss ()

Sitzungstermin

09.06.2026

Status

Ö

Sachverhalt:

Im ursprünglichen Haushaltsplan für das Jahr 2025 wurde davon ausgegangen, dass das Gesamtjahresergebnis mit einem Fehlbetrag von rd. 7,6 Mio. € abschließen wird. Mit Erlass der Nachtragshaushaltssatzung im Juni 2025 wurde bereits eine Anpassung dahingehend vorgenommen, dass anschließend ein Gesamtergebnis von – 4,4 Mio. € erwartet werde. Zum aktuellen Zeitpunkt ist mit einem Gesamtergebnis von rd. 3,7 Mio. € zu rechnen. Da derzeit noch nicht alle Buchungen abgeschlossen sind, können sich jedoch noch Änderungen in beide Richtungen ergeben. Aus der Anlage sind die Abweichungen zwischen dem Planansatz und dem voraussichtlichen Ergebnis ersichtlich.

Mehrerträge sind vor allem bei der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 4 Mio. € sowie Minderaufwendungen im Bereich der Personalkosten in Höhe von rd. 1,6 Mio. € sowie bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 1,8 Mio. € zu verzeichnen. Eine Darstellung der wesentlichen Veränderungen zwischen dem vorläufigen Ergebnis und dem Planansatz erfolgt in der Sitzung.

Es ist festzuhalten, dass auch unter Berücksichtigung noch vorzunehmender Buchungen ein positives Jahresergebnis für das Haushaltsjahr 2025 erwartet werden kann.

Anlagen:

Unterschrift Amtsleiter

Vorläufiges Ergebnis 2025

Schlüssel	Bezeichnung	Ansatz 2025	vorl. Berichtsergebnis 2025	Abweichung
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	31.169.900,00 €	35.765.706,11 €	4.595.806,11 €
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.467.400,00 €	13.965.708,79 €	498.308,79 €
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	1.570.100,00 €	1.627.906,07 €	57.806,07 €
4.	sonstige Transfererträge	760.000,00 €	900.797,50 €	140.797,50 €
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	5.519.000,00 €	5.225.458,50 €	-293.541,50 €
6.	privatrechtliche Entgelte	2.771.200,00 €	3.131.282,03 €	360.082,03 €
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.906.700,00 €	2.005.606,15 €	98.906,15 €
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	339.800,00 €	612.453,49 €	272.653,49 €
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00 €	14.111,83 €	14.111,83 €
10.	Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11.	sonstige ordentliche Erträge	962.100,00 €	1.022.162,81 €	60.062,81 €
12.	= Summe ordentliche Erträge	58.466.200,00 €	64.271.193,28 €	5.804.993,28 €
13.	Personalaufwendungen	21.171.700,00 €	19.488.105,69 €	1.683.594,31 €
14.	Versorgungsaufwendungen	142.700,00 €	485.870,07 €	-343.170,07 €
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.694.300,00 €	12.885.381,70 €	1.808.918,30 €
16.	Abschreibungen	4.709.300,00 €	4.723.462,02 €	-14.162,02 €
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	252.900,00 €	210.902,25 €	41.997,75 €
18.	Transferaufwendungen	18.691.700,00 €	20.234.810,65 €	-1.543.110,65 €
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.234.200,00 €	2.556.776,05 €	677.423,95 €
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	62.896.800,00 €	60.585.308,43 €	2.311.491,57 €
21.	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ord. Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-)	-4.430.600,00 €	3.685.884,85 €	8.116.484,85 €
22.	außerordentliche Erträge	30.400,00 €	49.012,81 €	18.612,81 €
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	1.852,91 €	-1.852,91 €
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	30.400,00 €	47.159,90 €	16.759,90 €
	Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-4.400.200,00 €	3.733.044,75 €	8.133.244,75 €