

VORSTELLUNG DES ENTWURFES DES HAUSHALTSPLANES 2025

Kreistag (Informationsveranstaltung)
am 26. September 2024

Landrat Olaf Meinen

Zentrale Finanzverwaltung

26. September 2024



ENTWICKLUNG DER HAUSHALTE 2010 BIS 2024

- Jahresabschlüsse 2010 und 2015 weisen Fehlbeträge aus
- alle anderen Jahresabschlüsse schließen mit Überschüssen ab

- Jahresabschluss 2020 derzeit in Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt, Beschlussfassung im Kreistag voraussichtlich im November 2024

- Jahresabschlüsse 2021 bis 2023 vorläufig gem. Budgetberichten u. Hochrechnungen

- Jahresabschluss 2022: Fehlbetrag voraussichtlich -3 Mio. € (Plan: -7,4 Mio. €)

- Jahresabschluss 2023: Fehlbetrag voraussichtlich -12 Mio. € (Plan: - 22,4 Mio. €)

ENTWICKLUNG DER HAUSHALTE 2010 BIS 2024

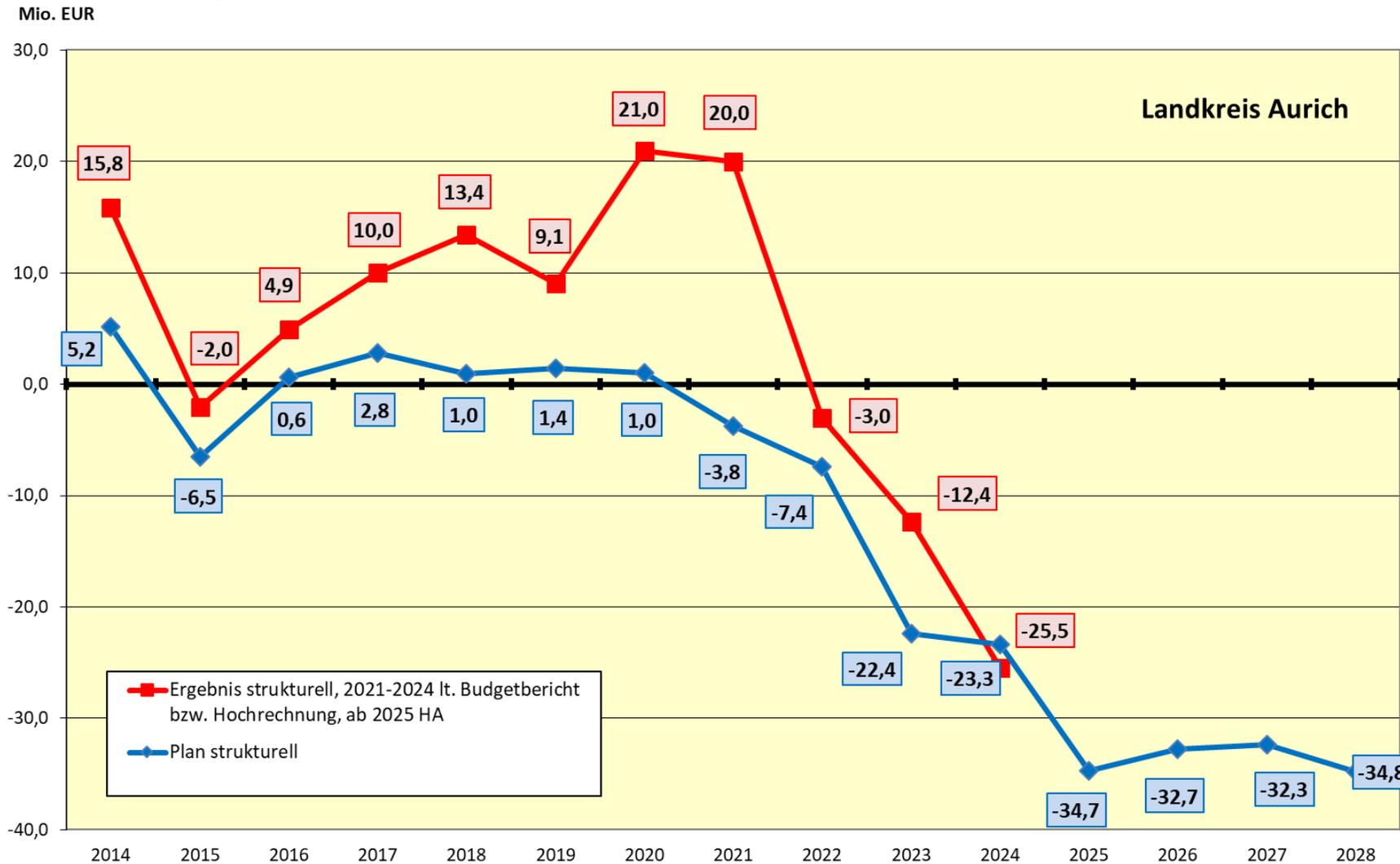
Kumulierte Jahresergebnisse 2010-2023	+ 81,0 Mio. €
Kameraler Sollfehlbetrag	<u>- 53,2 Mio. €</u>
Überschussrücklage	+ 27,8 Mio. €
Fehlbetrag 2024 lt. zweitem Budgetbericht	- 25,5 Mio. €
Überschussrücklage aktuell	+ 2,3 Mio. €

HAUSHALTSVOLUMEN 2025

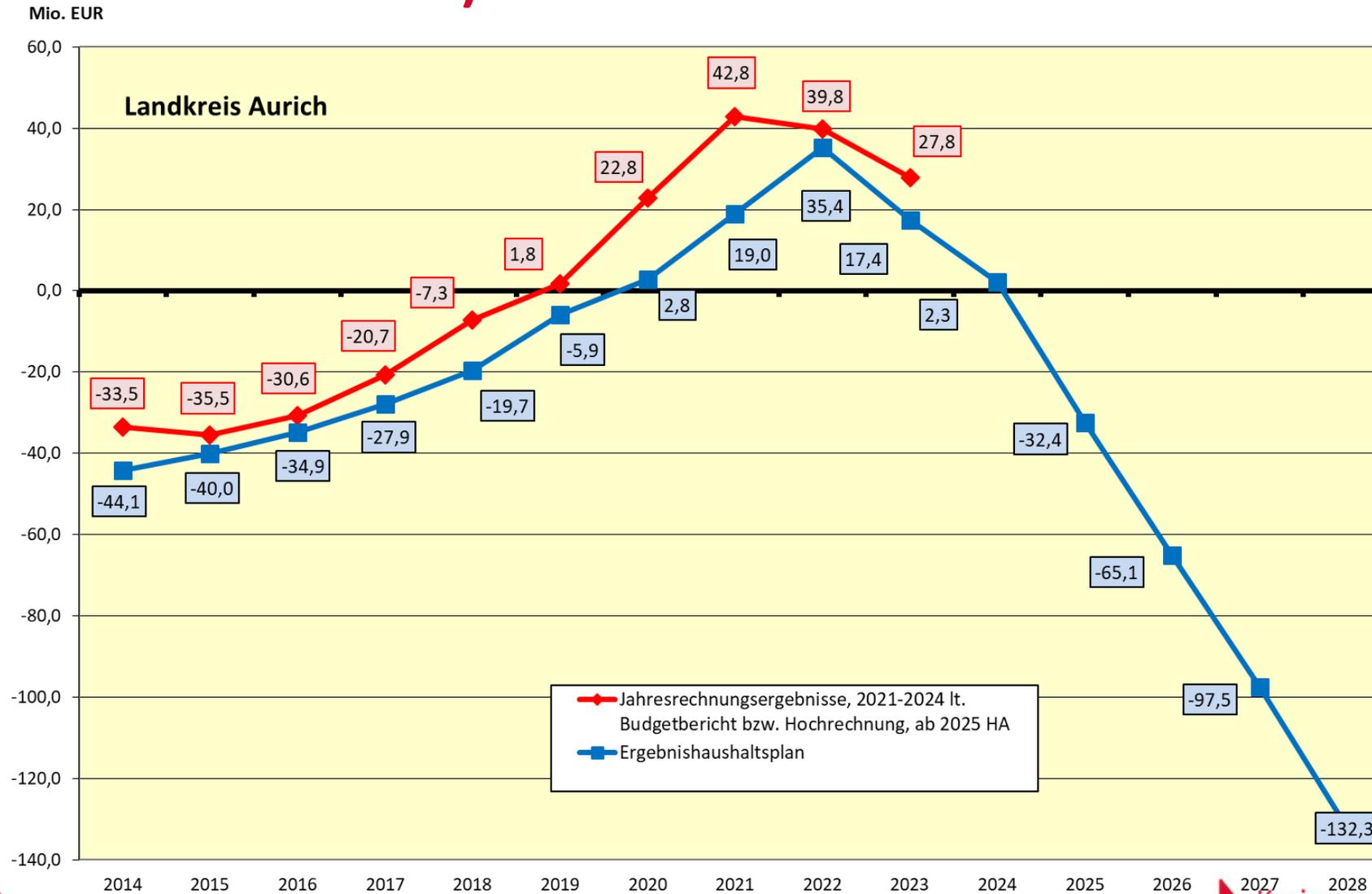
Ergebnishaushalt	
Erträge	530.607.500 €
Aufwendungen	565.272.100 €
Jahresergebnis	- 34.664.500 €

Finanzhaushalt	
Einzahlungen	566.942.900 €
Auszahlungen	597.945.900 €
Finanzmittelveränderung	-31.003.000 €

ENTWICKLUNG DER STRUKTURELLEN ERGEBNISSE 2014 – 2028 (ERGEBNISHAUSHALT)



ENTWICKLUNG DER JAHRESFEHLBETRÄGE 2014 – 2028 (ERGEBNISHAUSHALT)



WESENTLICHE URSACHEN FÜR DIE NEGATIVE HAUSHALTSENTWICKLUNG

Fehlbedarf vorauss. -34,7 Mio. €	Veränderung 2024 zu 2025
höherer Kreditbedarf, damit höhere Zinsaufwendungen (abzgl. Zinserträge)	1.160.200 €
Entwicklungen im Bereich ÖPNV und Schülerbeförderung	5.924.200 €
Entwicklungen im Bereich Jugend und Soziales	12.827.900 €
flüchtlingsbedingte Mehraufwendungen	455.000 €

HA Verlustausgleich Kliniken

12.873.000 €

HA Verlustausgleich Trägergesellschaft

342.500 €

STELLENPLAN

- Stellenplan 2025 im Wesentlichen wie 2024
- Änderungen:
 - 1,875 bereits im Ausschuss freigegebene VZÄ
 - max. 8,8 VZÄ im Amt für Jugend und Soziales (Eingliederungshilfe) unter Vorbehalt der Ergebnisse der Orga-Untersuchung sowie der Landeserstattung
 - 2 VZÄ im Amt für Jugend und Soziales und im Veterinäramt
 - 6 VZÄ, die aus dem Eigenbetrieb Abfallwirtschaft übernommen werden
 - 2 VZÄ Abgänge

HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT

- Beschluss mit der Haushaltssatzung
- Aktualisierung Freiwilliger Aufgaben ist erfolgt, Vorstellung erfolgte am 17.09.2024 in der interfraktionellen Arbeitsgruppe „Haushaltskonsolidierung“
- Abstimmung mit der Kommunalaufsicht erforderlich

INVESTITIONEN UND FINANZIERUNG

Investitionen	30.098.500 €
Einzahlungen	<u>6.191.700 €</u>
Saldo Investitionstätigkeit	-23.906.800 €
Kreditaufnahme	23.906.800 €
ordentliche Tilgung	<u>8.935.000 €</u>
Nettoneuverschuldung	14.971.800 €

SCHULDENÜBERSICHT 2025

Schuldenstand 2024 ohne HER	151.376.108,89 €
HER 2023	14.157.900,00 €
HER 2024	16.755.000,00 €
Schuldenstand 2024 mit HER	182.289.008,89 €
<hr/>	
Kreditermächtigung 2025	23.906.800,00 €
Ordentliche Tilgung 2025	8.935.000,00 €
Netto-Neuverschuldung	14.971.800,00 €
<hr/>	
Schuldenstand 2025	197.260.808,89 €

SITZUNGSPLANUNG

Sitzungen des Ausschusses für Finanzen und Beteiligungen

28.10.2024

07.11.2024

12.11.2024

Sitzungen der Arbeitsgruppe Haushaltskonsolidierung

22.10.2024

11.11.2024

Fraktionssitzungen

HVB-Konferenz am 04.11.2024

Kreisausschuss am 19.11.2024

Kreistag am 20.11.2024 (Beschlussfassung)

VORSTELLUNG DES ENTWURFES DES HAUSHALTSPLANES 2025

Kreistag (Informationsveranstaltung)
am 26. September 2024

Zentrale Finanzverwaltung
Nicole Hanekamp
26. September 2024



ERGEBNISHAUSHALT

- Kern des kommunalen Haushalts
- Erträge
 - Sonderpostenerträge
 - Zuwendungen u. allgemeine Umlagen
 - sonstige Transfererträge
 - öffentlich-rechtliche Entgelte
 - Kostenerstattungen und -umlagen
- Aufwendungen
 - Personal-/Versorgungsaufwendungen
 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen
 - Abschreibungen
 - Zinsaufwendungen
 - Transferaufwendungen

FINANZHAUSHALT

- **Darstellung der Zahlungsströme**
- **Bereitstellung der Finanzmittel**
- **Ein-/Auszahlungen**
- **laufende Verwaltungstätigkeit**
zahlungswirksame Erträge u. Aufwendungen des Ergebnishaushaltes
(also ohne Abschreibungen, Auflösungserträge Sonderposten, Rückstellungen)
- **Investitionstätigkeit**
alle Investitionen des Landkreises
- **Finanzierungstätigkeit**
Aufnahme u. Tilgung von Krediten

HAUSHALTSPLANUNG/MITTELFRISTIGE PLANUNG

- Ergebnis des Vorjahres 2023 (noch vorläufig)
- Haushaltsansatz des Vorjahres 2024
- **Haushaltsansatz des aktuellen Jahres 2025**
- mittelfristige Planung für die drei Folgejahre 2026 bis 2028

TEILHAUSHALTE/PRODUKTE

- Aufteilung des Ergebnis-/Finanzhaushaltes in Teilhaushalte = Ämter/Abteilungen
- 19 Teilhaushalte
- Darstellung aller Produkte
- Produkt = Leistung/Gruppe von Leistungen
- Vorgabe der Statistik
- 136 Produkte, davon 29 wesentlich
- Produktbeschreibungen nur teilweise aktualisiert

HAUSHALTSSATZUNG/VORBERICHT

- Beschluss des Haushaltsplanes mit der Haushaltssatzung durch den Kreistag
- Erläuterung der wesentlichen Positionen im Vorbericht, dadurch guter Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft

STELLENPLAN

- Anzahl der Stellen der Beamtinnen und Beamten, Arbeitnehmer*innen und Nachwuchskräfte
- Besetzung der Stellen zum 30.06. des Vorjahres
- Beratung im Ausschuss für Personal, Organisation und Gleichstellung

WIRTSCHAFTSPLÄNE/JAHRESABSCHLÜSSE

- **Wirtschaftspläne der Sondervermögen**
UEK Vermögensverwaltung
Pflege- u. Betreuungszentren
Eigenbetrieb Rettungsdienst, Kreisvolkshochschule,
Abfallwirtschaftsbetrieb, Breitbandnetz
- **Bilanzen und Gewinn- und Verlustrechnungen der kommunalen Anstalten, selbständigen Unternehmen u. Einrichtungen**

GRUNDSÄTZLICHES ZUM HAUSHALTSENTWURF 2025

- Haushaltsplanung im Vergleich zu diesem Jahr nochmals vorgezogen
- Abgabe beim Nds. Ministerium für Inneres und Sport voraussichtlich im Rahmen der Frist des § 114 Abs. 1 S. 2 NKomVG möglich
- damit vorauss. weitere Verkürzung der vorläufigen Haushaltsführung in 2025
- **Dankeschön an den Landrat, die Dezernenten, speziell unserer Dezernentin Dagmar Flohr, alle Ämter und an mein großartiges Team im Amt 20!**

GRUNDSÄTZLICHES ZUM HAUSHALTSENTWURF 2025

- intensive Haushaltsgespräche mit den Fachämtern haben sich bewährt, zeitintensiv, aber viel Verständnis auf beiden Seiten
- Grundlage für die Haushaltsansätze 2025
 - Vorjahreswerte (soweit vorhanden)
 - Berücksichtigung aktueller Entwicklungen
 - voraussichtliche Fallzahlen im sozialen Bereich
 - Berechnungen des Landesamtes für Statistik

TRÄGERGESELLSCHAFT KLINIKEN AURICH-EMDEN-NORDEN

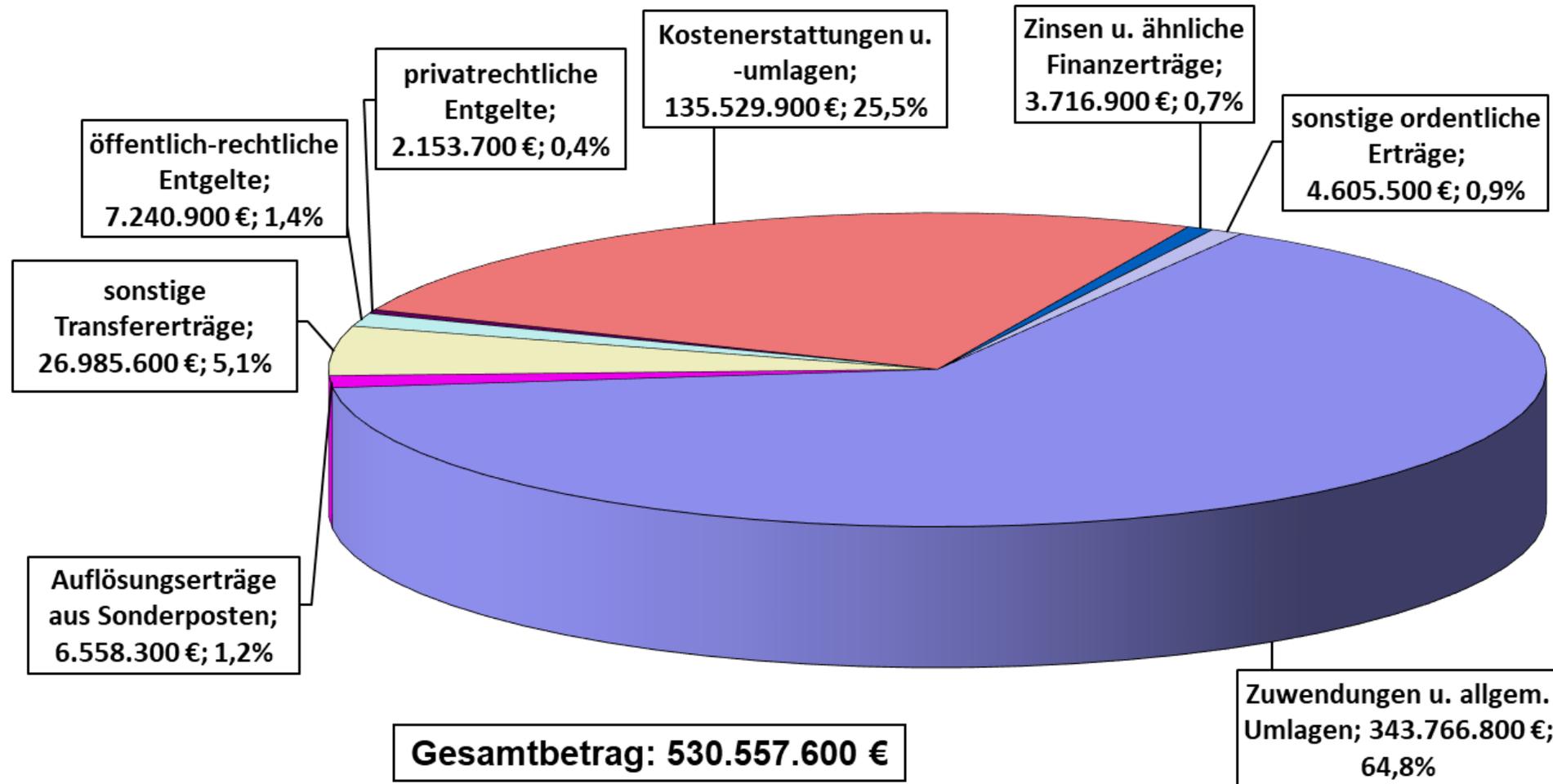
- **Eigenanteil** der Gebietskörperschaften (152 Mio. €, somit 76 Mio. € Anteil Landkreis) ist während der Bauphase einzubringen, zusätzlich Vorfinanzierung von investiven Bestandteilen bis zum tatsächlichen Erhalt von Fördermitteln (Konzernfinanzierung in § 2a Haushaltssatzung)
- **Liquiditätsbedarf** der Trägergesellschaft 1. Quartal 2025 bis 1. Quartal 2026 = 80,2 Mio. €, somit 40 Mio. € Anteil Landkreis (Konzernfinanzierung in § 4a Haushaltssatzung), Vorfinanzierung des Schuldendienstes ist eingeplant
- geplante Änderung des NKomVG: nur Beschluss des Kreistages erforderlich, keine Genehmigung, ggf. Anpassung

HAUSHALTSVOLUMEN 2025

Ergebnishaushalt	
Erträge	530.607.500 €
Aufwendungen	565.272.100 €
Jahresergebnis	- 34.664.500 €

Finanzhaushalt	
Einzahlungen	566.942.900 €
Auszahlungen	597.945.900 €
Finanzmittelveränderung	-31.003.000 €

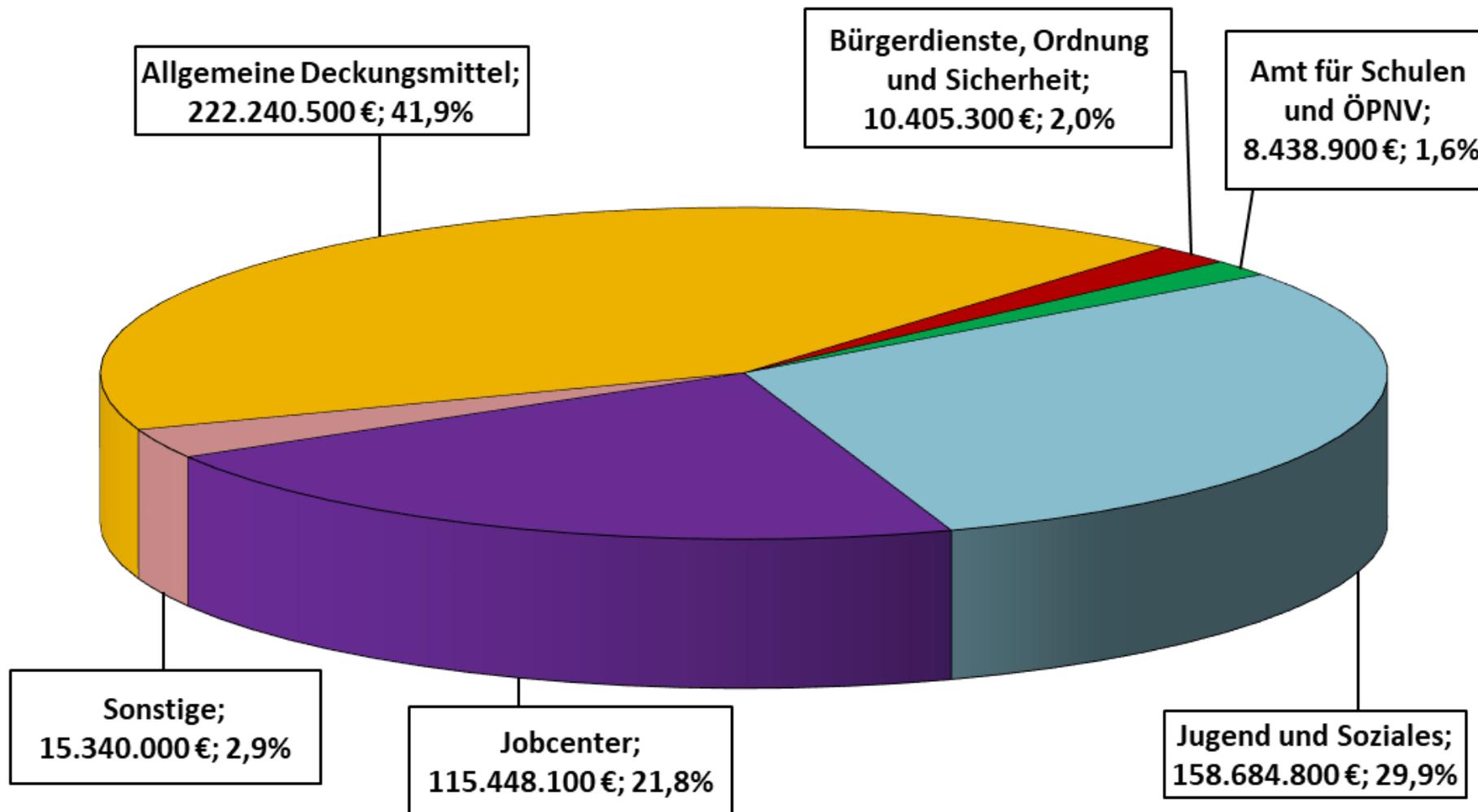
ERTRÄGE ERGEBNISHAUSHALT



ZUWENDUNGEN UND ALLGEMEINE UMLAGEN

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Schlüsselzuweisungen	61.800.000 €	69.000.000 €	71.300.000 €	73.000.000 €	75.000.000 €
Zuweisungen übertr. Wirkungskreis	7.400.000 €	7.800.000 €	8.250.000 €	8.400.000 €	8.600.000 €
Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke	28.739.700 €	30.661.400 €	30.142.300 €	30.144.800 €	36.124.600 €
Kreisumlage	137.800.000 €	138.600.000 €	143.000.000 €	147.000.000 €	15.000.000 €
Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	112.571.900 €	97.705.400 €	97.705.400 €	97.705.400 €	97.705.400 €
davon für					
Leistungen für Unterkunft und Heizung (Jobcenter)	23.099.400 €	24.141.300 €	24.141.300 €	24.141.300 €	24.141.300 €
Bürgergeld (Jobcenter)	80.538.300 €	65.376.900 €	65.376.900 €	65.376.900 €	65.376.900 €
Eingliederungsleistungen (Jobcenter)	6.850.000 €	5.407.300 €	5.407.300 €	5.407.300 €	5.407.300 €
	348.311.600 €	343.766.800 €	350.397.700 €	356.250.200 €	232.430.000 €

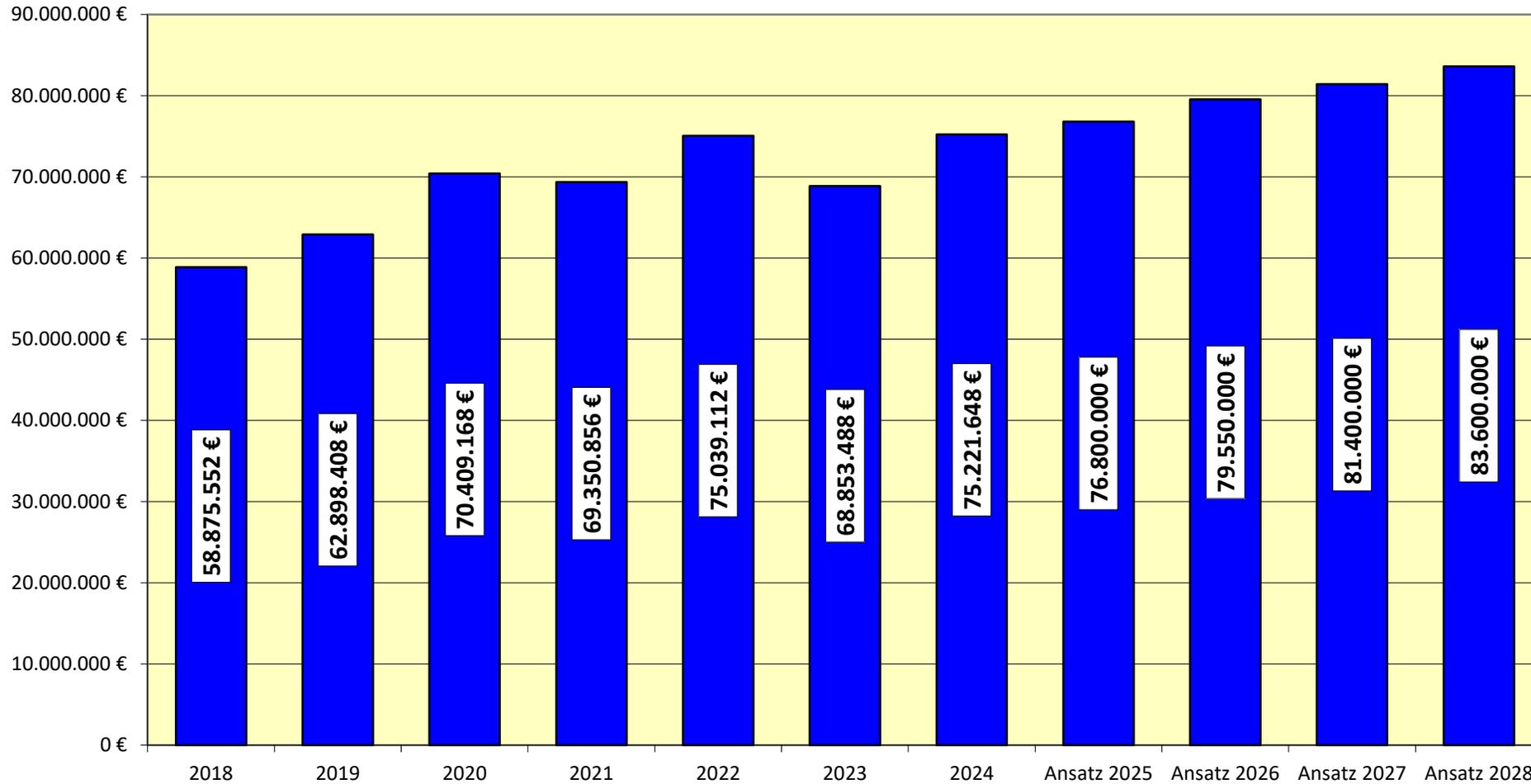
ERTRÄGE TEILHAUSHALTE



KOMMUNALER FINANZAUSGLEICH

- Grundlage: Bescheide vom LSN vom April 2024 und Orientierungsdaten vom MI aufgrund der Mai-Steuerschätzung
- evtl. Anpassung im Rahmen Haushaltsberatungen erforderlich
- Schlüsselzuweisungen: 69,0 Mio. €
- Zuweisungen übertragener Wirkungskreis: 7,8 Mio. €

ENTWICKLUNG FINANZAUSGLEICH



KREISUMLAGE

- Steuerkraftzahlen der kreisangehörigen Kommunen viertes Quartal 2023 bis drittes Quartal 2024 (*Daten liegen noch nicht vor*)
- 90% der Schlüsselzuweisungen
- Instrument, mit dem bestimmte Finanzmittel zwischen Kreis und kreisangehörigen Kommunen verteilt werden
- aus dem Grundgesetz ist für die Verteilung keine Vorrangposition herzuleiten

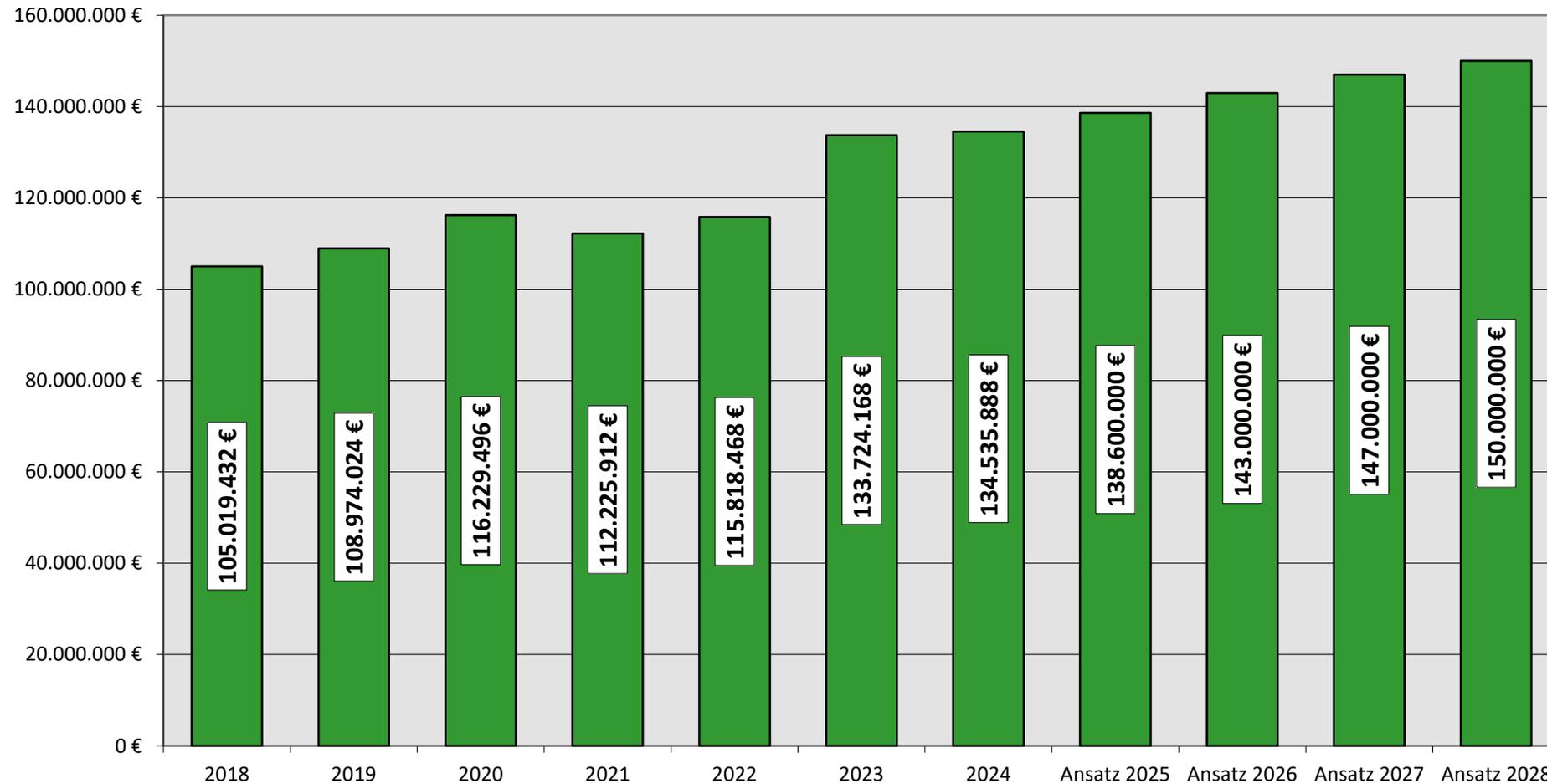
KREISUMLAGE

- Finanzbedarf der kreisangehörigen Kommunen als auch der des Landkreises Aurich haben den gleichen Rang
- Verpflichtung, nicht nur unseren eigenen Finanzbedarf, sondern auch den der kreisangehörigen Kommunen zu ermitteln
- umfangreiche Abfrage der Jahresabschlussdaten der drei letzten beschlossenen Jahresabschlüsse, Haushaltsplandaten, Entwicklung der Fehlbeträge und Überschussrücklagen, Hebesätze
- intensive Bewertung der Daten

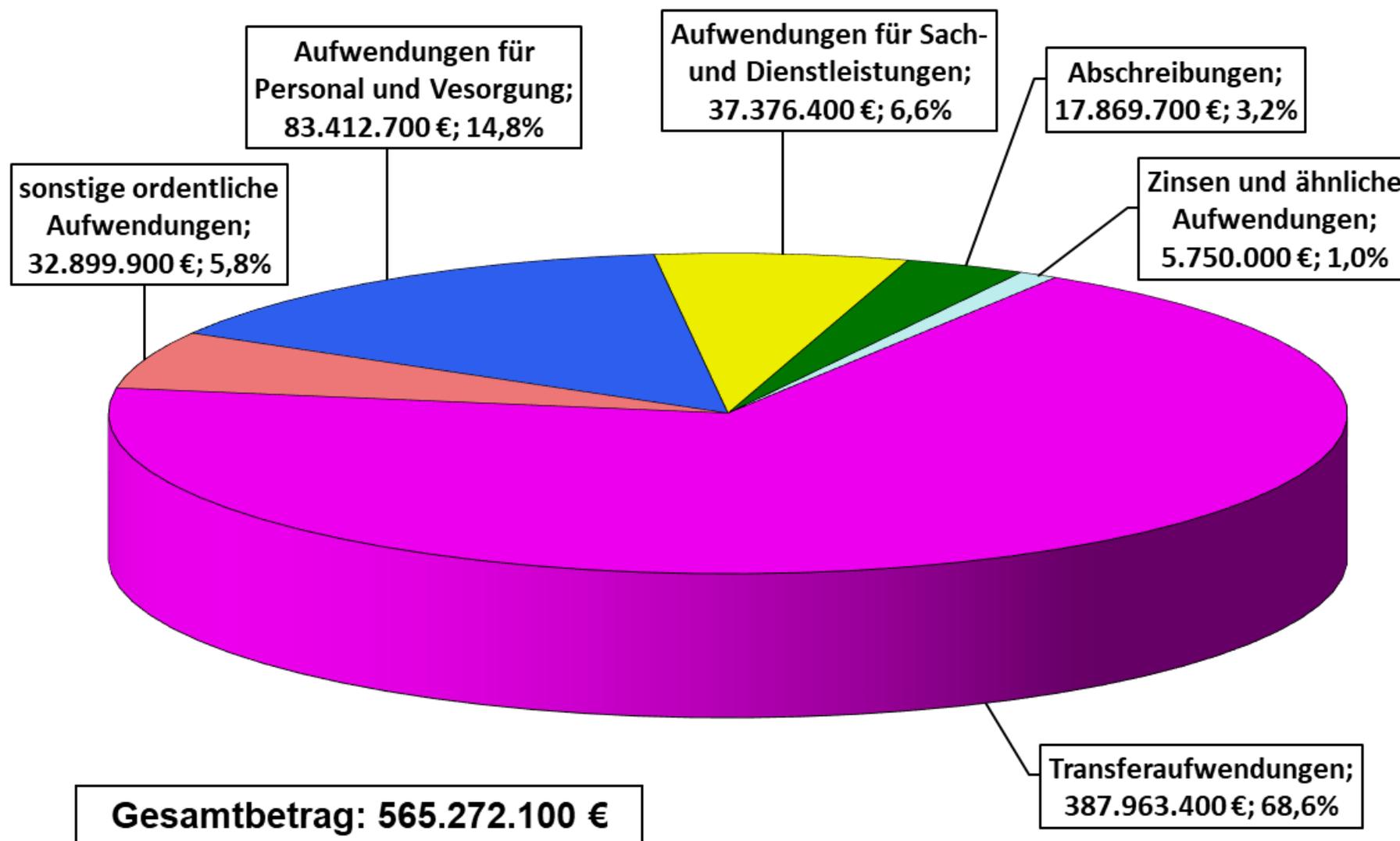
KREISUMLAGE

- Vorstellung in der Kämmererbesprechung am 04.09.2024
- neuer Termin am 02.10.2024 im Kreishaus während Anhörungsfrist
- Hebesatz: 50,5 % Haushaltsansatz: 138,6 Mio. €
- bei gleichbleibender negativer Haushaltsentwicklung des Landkreises unter Berücksichtigung der Jahresergebnisse u. Plandaten der Kommunen zwingend über eine Erhöhung der Kreisumlage nachdenken

ENTWICKLUNG DER KREISUMLAGE



AUFWENDUNGEN ERGEBNISHAUSHALT



PERSONAL- UND VERSORGUNGSaufWENDUNGEN

- Haushaltsansatz: 83,4 Mio. € (bereinigt: 81,7 Mio. €)
- Basis: Stellenplan 2024, neue Stellen für 2025 nicht enthalten
- Besoldungserhöhungen bei den Beamten eingeplant
- keine Tarifsteigerungen bei den Beschäftigten eingeplant
- Netto-Personalaufwendungen: Erträge ca. 18,3 Mio. € -> ca. 63 Mio. €

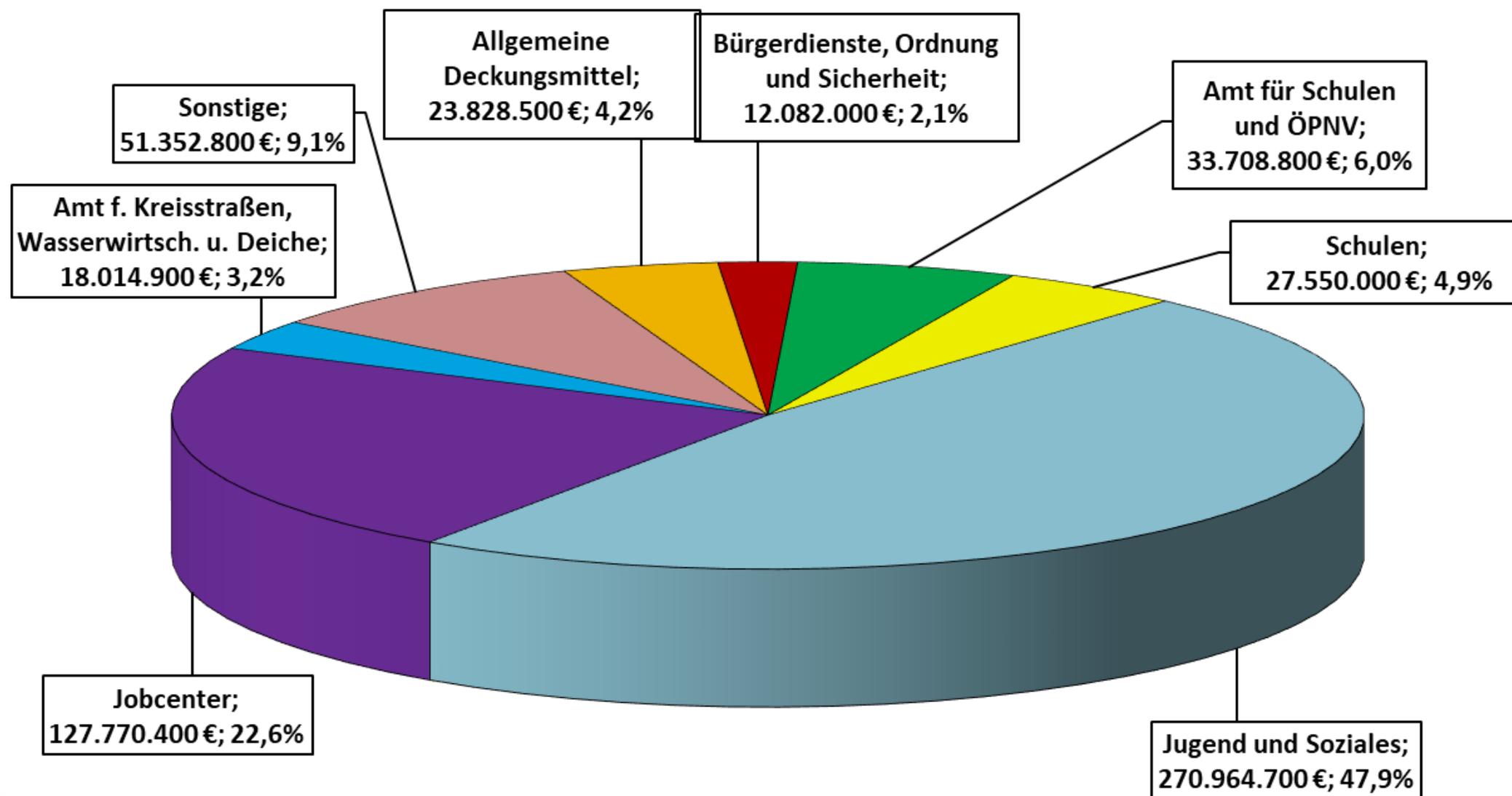
AUFWENDUNGEN FÜR SACH- UND DIENSTLEISTUNGEN

Bezeichnung	<u>Ansatz 2024</u>	<u>Ansatz 2025</u>	<u>Plan 2026</u>	<u>Plan 2027</u>	<u>Plan 2028</u>
Unterhaltung unbewegliches Vermögen	4.831.600 €	6.304.800 €	4.255.800 €	4.118.800 €	4.082.800 €
Unterhaltung bewegliches Vermögen	535.300 €	566.300 €	582.800 €	582.800 €	582.800 €
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.407.300 €	1.153.300 €	1.072.800 €	1.069.600 €	1.069.600 €
Mieten und Pachten	5.222.400 €	5.111.600 €	5.114.100 €	5.114.100 €	5.114.100 €
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.264.700 €	5.338.800 €	5.337.000 €	5.337.000 €	5.337.000 €
Haltung von Fahrzeugen	847.100 €	930.800 €	930.800 €	930.800 €	930.800 €
Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	1.536.300 €	1.607.300 €	1.645.900 €	1.525.900 €	1.523.900 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.555.400 €	2.500.500 €	2.356.900 €	2.286.800 €	2.277.500 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen von Dritten	8.604.200 €	13.863.000 €	15.473.500 €	16.578.400 €	16.823.100 €
Sach- und Dienstleistungen gesamt	30.804.300 €	37.376.400 €	36.769.600 €	37.544.200 €	37.741.600 €

SONSTIGE ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN

Bezeichnung	<u>Ansatz 2024</u>	<u>Ansatz 2025</u>	<u>Plan 2026</u>	<u>Plan 2027</u>	<u>Plan 2028</u>
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.700 €	218.300 €	218.300 €	218.300 €	218.300 €
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	367.200 €	376.700 €	361.700 €	371.700 €	361.700 €
Verfügungsmittel	50.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
Mitgliedsbeiträge	310.100 €	333.500 €	333.500 €	333.500 €	333.500 €
Aufwendungen f. Schülerbeförderung	13.799.000 €	15.547.000 €	15.777.000 €	16.013.000 €	16.252.000 €
Sonstige Aufwendungen f. d. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.100 €	2.100 €	2.100 €	2.100 €	2.100 €
Geschäftsaufwendungen	2.836.100 €	2.680.300 €	2.675.000 €	2.675.500 €	2.670.700 €
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	983.000 €	1.072.900 €	1.082.800 €	1.092.900 €	1.103.100 €
Erstattungen f. d. Aufwendungen Dritter aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.735.500 €	12.364.100 €	12.852.200 €	12.516.200 €	12.509.500 €
Deckungsreserve	275.000 €	275.000 €	275.000 €	275.000 €	275.000 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.375.700 €	32.899.900 €	33.607.600 €	33.528.200 €	33.755.900 €

AUFWENDUNGEN TEILHAUSHALTE



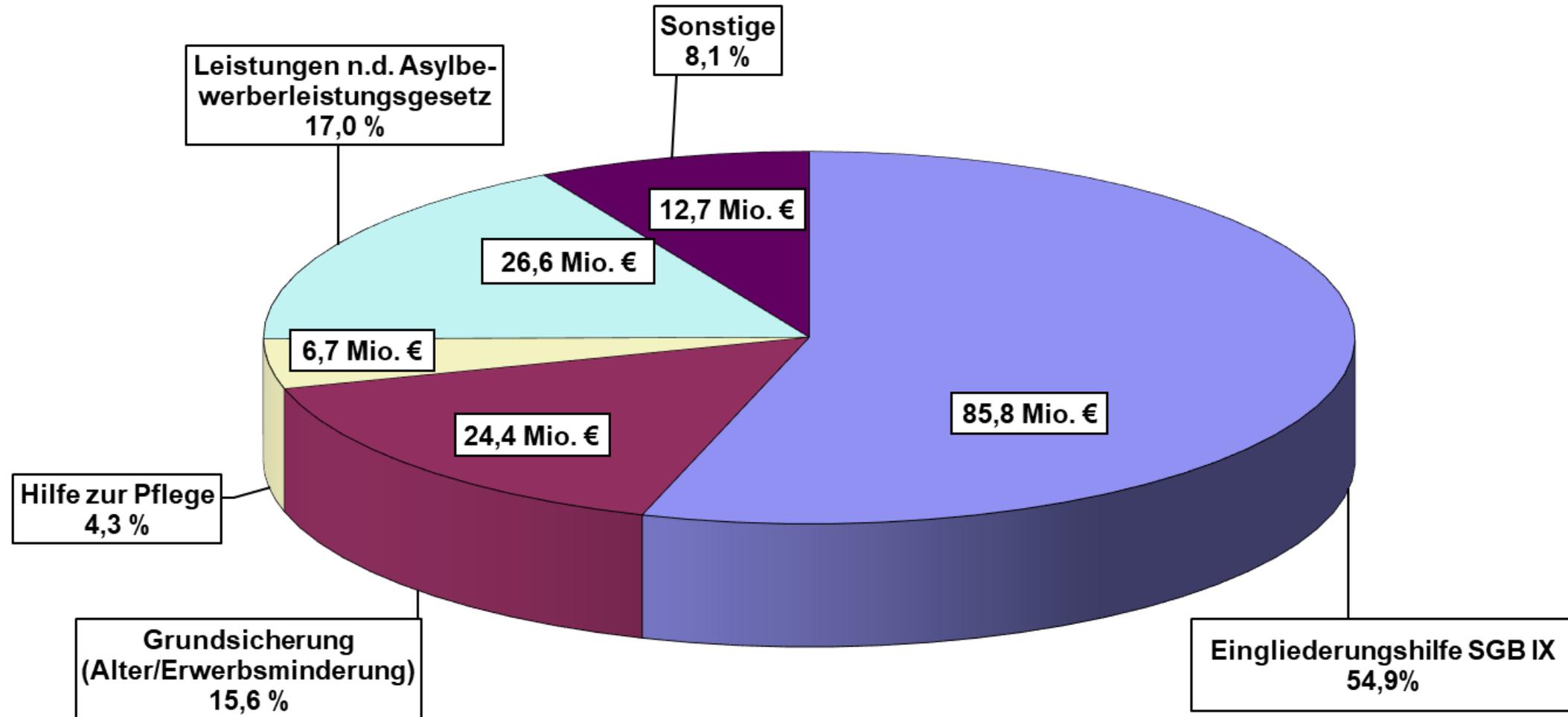
ALLGEMEINE DECKUNGSMITTEL

Beschreibung	Haushaltsansatz 2025
Zuschuss Musikschule	918.000 €
KVHS	736.000 €
- Zuschuss Eigenbetrieb für Bildungsmaßnahmen Daseinsfürsorge (incl. Tarifsteigerung)	336.000 €
- Instandhaltungszuschuss (Beschluss für 2024 und 2025)	400.000 €
Pflegeeinrichtungen	250.000 €

ALLGEMEINE DECKUNGSMITTEL

Beschreibung	Haushaltsansatz 2025
Krankenhaus	13.315.000 €
- Verlustausgleich Kliniken (70%)	12.873.000 €
- Verlustausgleich Trägergesellschaft (50%)	342.500 €
- Stipendien	100.000 €
Gewinnbeteiligung EWE	1.995.000 €
Zinsaufwendungen abzgl. Zinserträge	4.040.200 €
- Zinsaufwendungen für Investitionskredite einschließlich Konzernfinanzierung (3,3 %)	4.240.200 €
- Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	1.500.000 €
- Zinserträge	1.700.000 €
Abschreibungen (17,9 Mio. €) abzgl. Sonderpostenerträge (6,6 Mio. €)	11.311.400 €

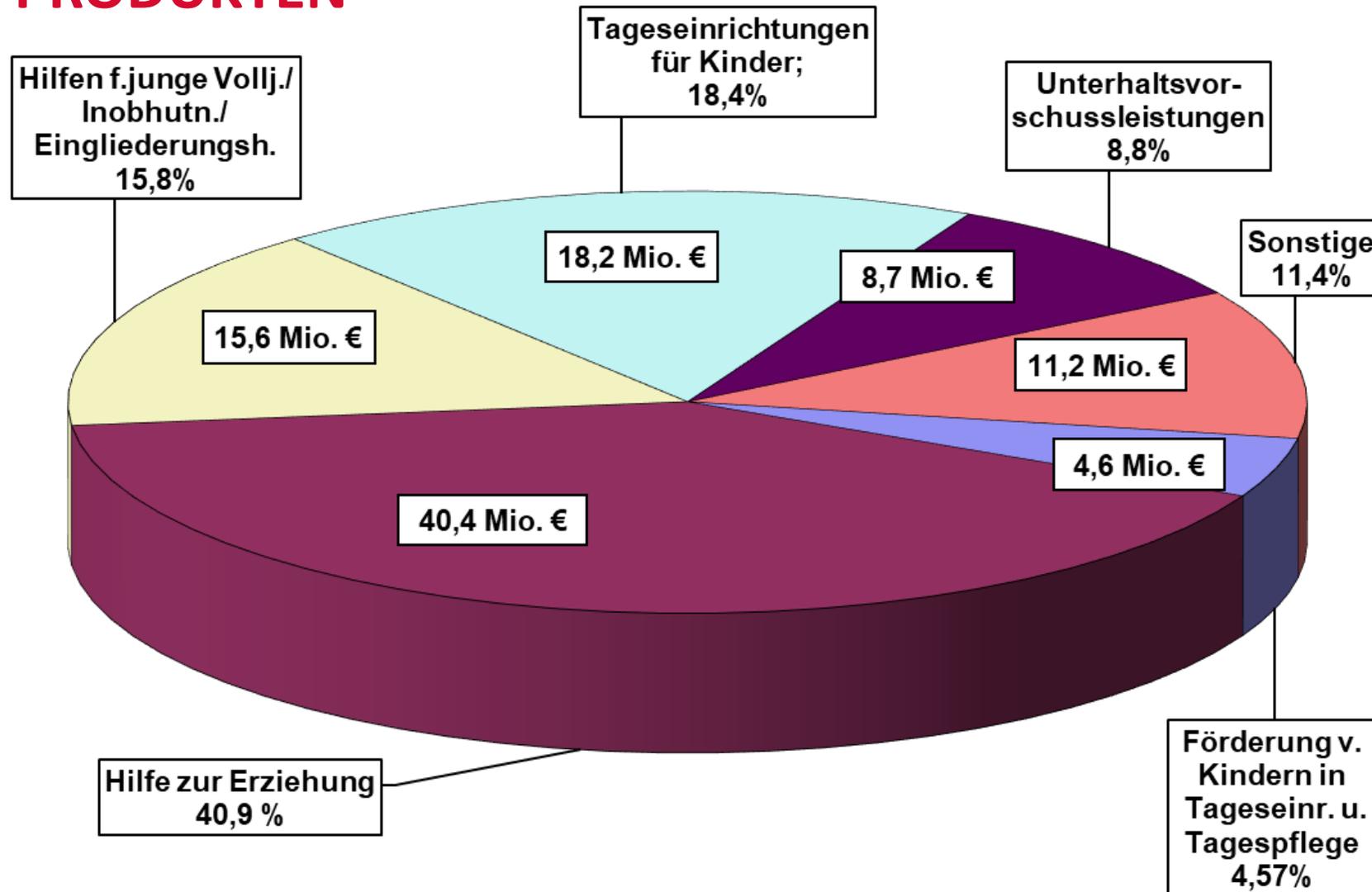
AUFWENDUNGEN DER SOZIALHILFELEISTUNGEN NACH PRODUKTEN



JUGEND UND SOZIALES

- Sozialhilfe
 - Auswirkungen des Tariftreuegesetzes im Bereich der Hilfe zur Pflege und Aufwandssteigerungen im Bereich der Eingliederungshilfe
 - deutliche Aufwandssteigerungen im Bereich des Asylbewerberleistungsgesetzes, Refinanzierung sehr komplex
 - Kostenabgeltungspauschale Asyl voraussichtlich nur 11.800 € statt wie bislang angenommen 12.500 €
 - im Rahmen der Unterbringung geflüchteter Menschen hohe, nicht erstattungsfähige Aufwendungen, z.B. für den Sicherheitsdienst (3,0 Mio. €)

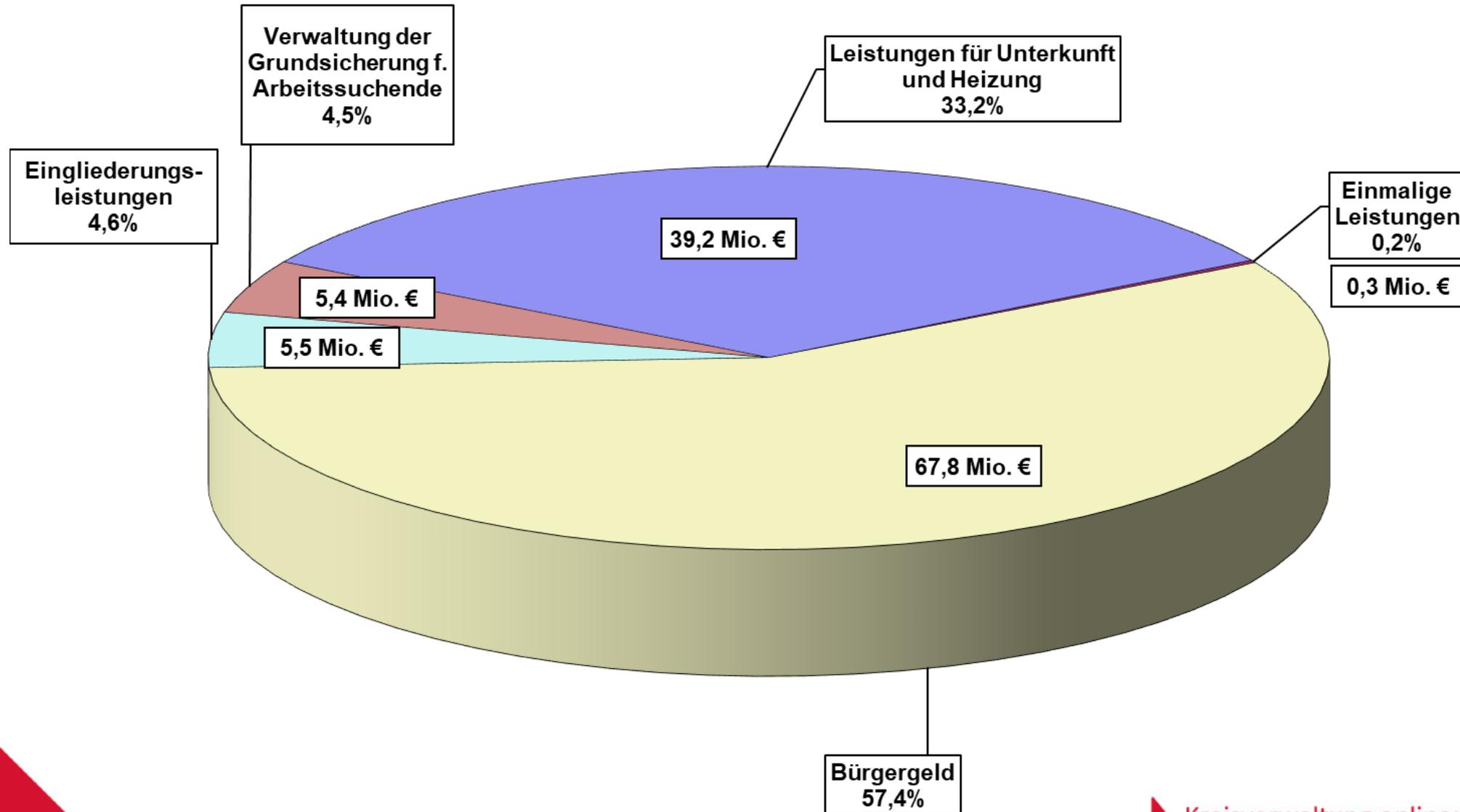
AUFWENDUNGEN DER JUGENDHILFELEISTUNGEN NACH PRODUKTEN



JUGEND UND SOZIALES

- Jugendhilfe:
 - Aufwandssteigerungen u.a. im Zusammenhang mit der Kita-Vereinbarung (+ 1,072 T€), 17 Mio. € lfd. Kitaförderung
 - steigende Pflegesätze über alle Erziehungshilfen und Hilfesysteme, insbesondere aber durch Anpassungen im Bereich der Vollzeitpflege
 - höherer Bedarf an Eingliederungshilfe nach dem SGB VIII (Anteil der „Jugendamtsfälle“ am Schulpool)

AUFWENDUNGEN JOBCENTER NACH PRODUKTEN



JOBCENTER

- Veränderung gegenüber 2024 in Höhe von 1,285 Mio. €
- Erstattung für flüchtlingsinduzierte Mehraufwendungen (1,3 Mio. €) für 2025 und Folgejahre eingeplant, Verordnungsänderung geplant
- höhere Kosten der Unterkunft und Heizung für LK AUR (Beteiligung des LK AUR bei 39,4 %)

SCHULEN UND ÖPNV

- ÖPNV-Ausbau geht auf Basis des Nahverkehrsplans 2020 voran
- Überführung von eigenwirtschaftliche in gemeinwirtschaftliche Verkehre, damit verbunden:
 - höhere Aufwendungen aufgrund der Ausweitung der Verkehrsleistungen
(+ 4 Mio. € ggü. 2024)
- zusätzlich: 1,748 Mio. € Mehraufwendungen im Bereich der Schülerbeförderung ggü. 2024

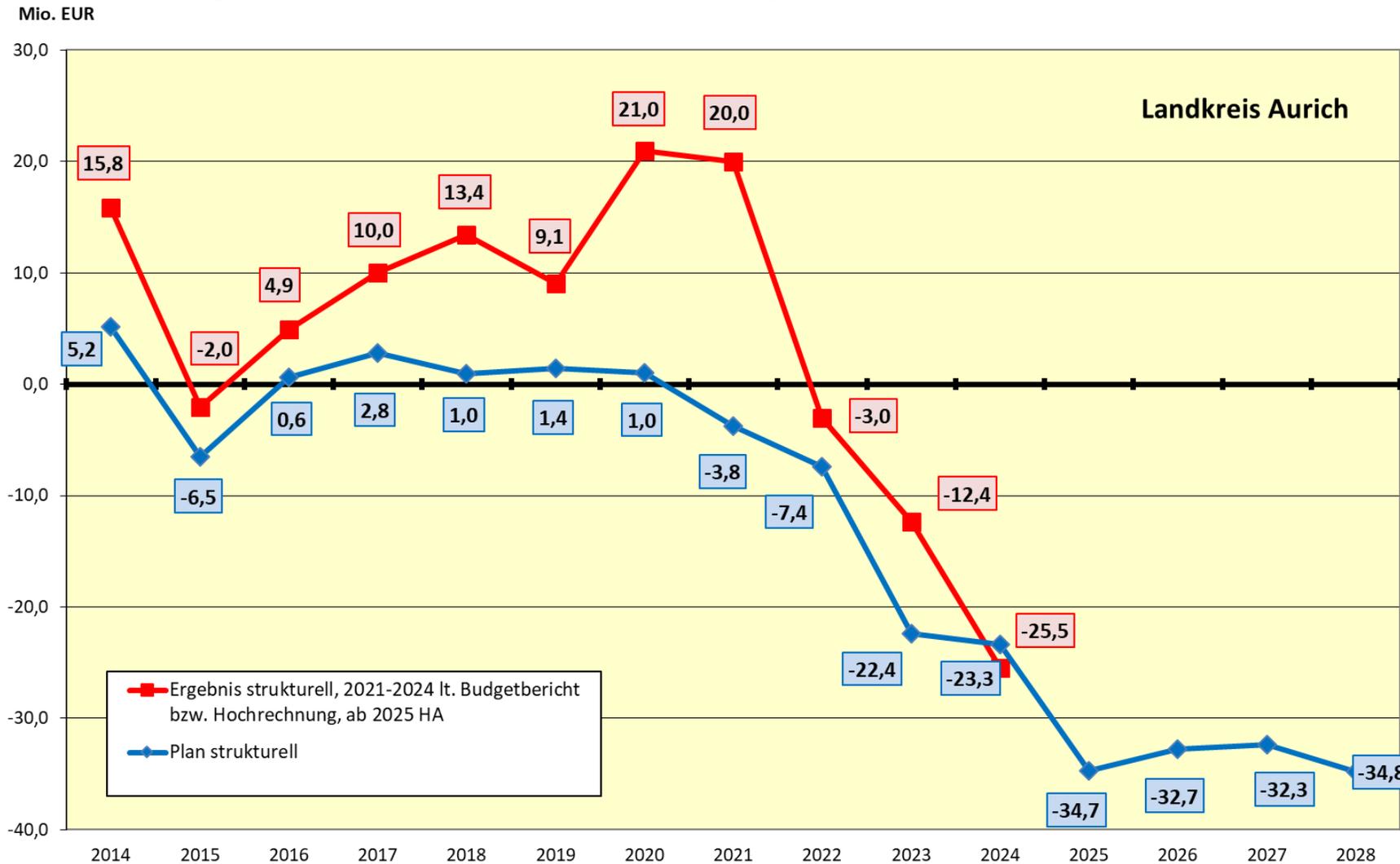
MITTELFRISTIGE ERGEBNISPLANUNG 2025 BIS 2028

Haushaltsjahr	Fehlbedarf
2025	-34.664.500 €
2026	-32.745.300 €
2027	-32.315.600 €
2028	-34.800.900 €

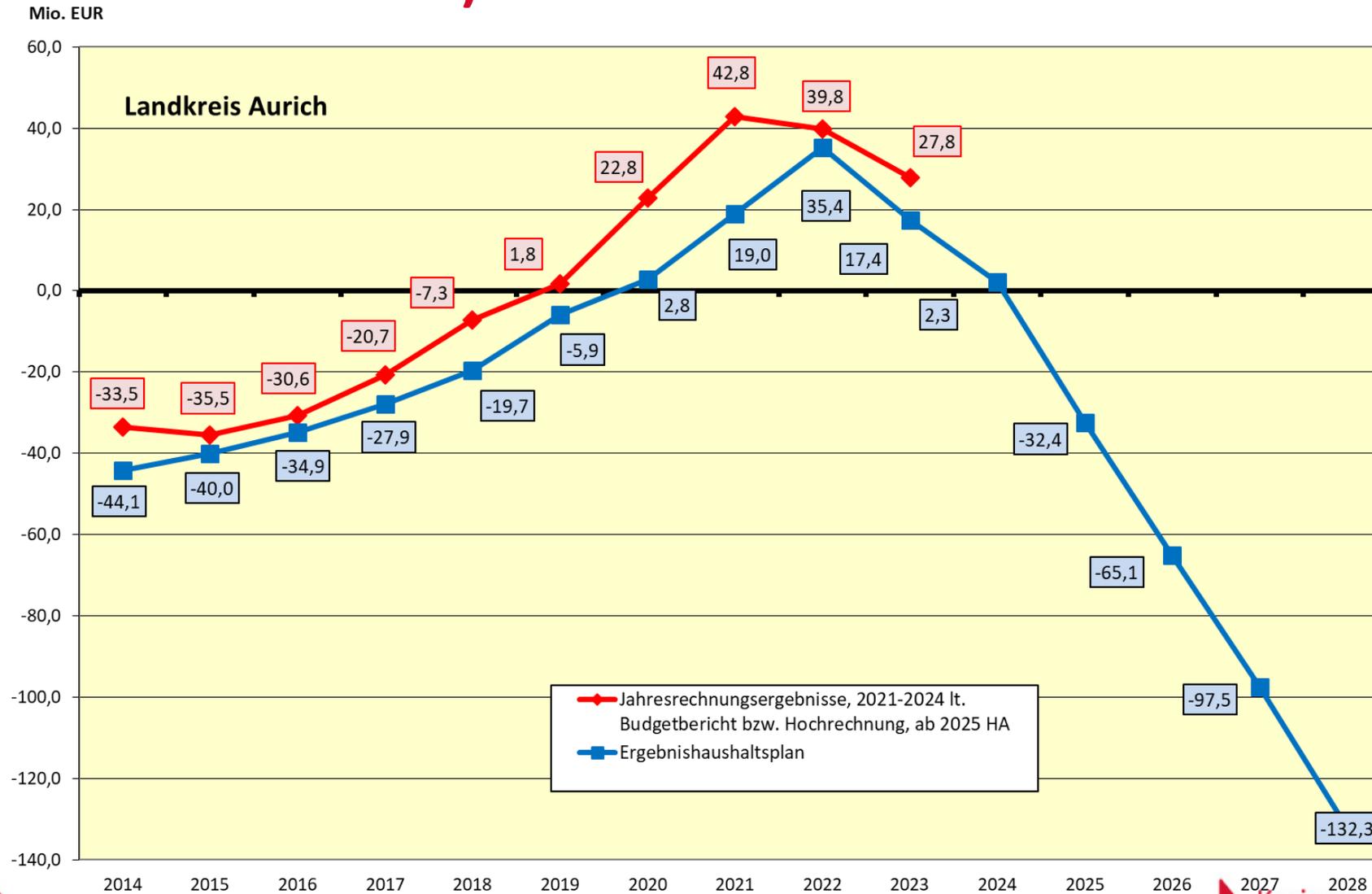
GRUNDLAGE FÜR DIE MITTELFRISTIGE ERGEBNISPLANUNG

- **Finanzausgleich:** entsprechend Bescheid LSN und Orientierungsdaten
- **Kreisumlage:** jährlicher Zuwachs von 3 %
- **Personal- und Versorgungsaufwendungen:** Steigerung von 2 %
- **Jugend und Soziales sowie Jobcenter :** entsprechend der voraussichtlichen Entwicklung
- **Verlustausgleich Kliniken und Trägergesellschaft:** analog der zuletzt beschlossenen Wirtschaftspläne

ENTWICKLUNG DER STRUKTURELLEN ERGEBNISSE 2014 – 2028 (ERGEBNISHAUSHALT)



ENTWICKLUNG DER JAHRESFEHLBETRÄGE 2014 – 2028 (ERGEBNISHAUSHALT)



INVESTITIONEN UND FINANZIERUNG

Investitionen	30.098.500 €
Einzahlungen	<u>6.191.700 €</u>
Saldo Investitionstätigkeit	-23.906.800 €
Kreditaufnahme	23.906.800 €
ordentliche Tilgung	<u>8.935.000 €</u>
Nettoneuverschuldung	14.971.800 €

WESENTLICHE INVESTITIONEN

- Schulen:
 - Betriebs- u. Geschäftsausstattung 1,5 Mio. €
 - Baumaßnahmen insgesamt 9,6 Mio. €, davon Neubau BBS Norden:
5,0 Mio. € in 2025 (insgesamt bis 2027 13,5 Mio. €) zzgl. Erstausrüstung
 - Brandschutz 1,0 Mio. €

WESENTLICHE INVESTITIONEN

- Baumaßnahmen an Verwaltungsgebäuden 970 T€
- Investitionszuschuss Kita an kreisangehörige Kommunen 2,0 Mio. €
- Straßenbau im Kontext Zentralklinikum 2,0 Mio. € (insgesamt bis 2028: 12,8 Mio. €, Fördermittel Land: 7,02 Mio. €)
- Haltestellenprogramm 1,6 Mio. € (Fördermittel: 1,2 Mio. €)

WESENTLICHE INVESTITIONEN

- Zuschüsse KMU, Tourismusförderung und med. Versorgung 1,125 Mio. €
- Krankenhausfinanzierung 3.032 T€
- detaillierte Vorstellung der Investitionen erfolgt im Ausschuss für Finanzen und Beteiligungen am 28.10.2024 durch die zuständigen Amtsleitungen

VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

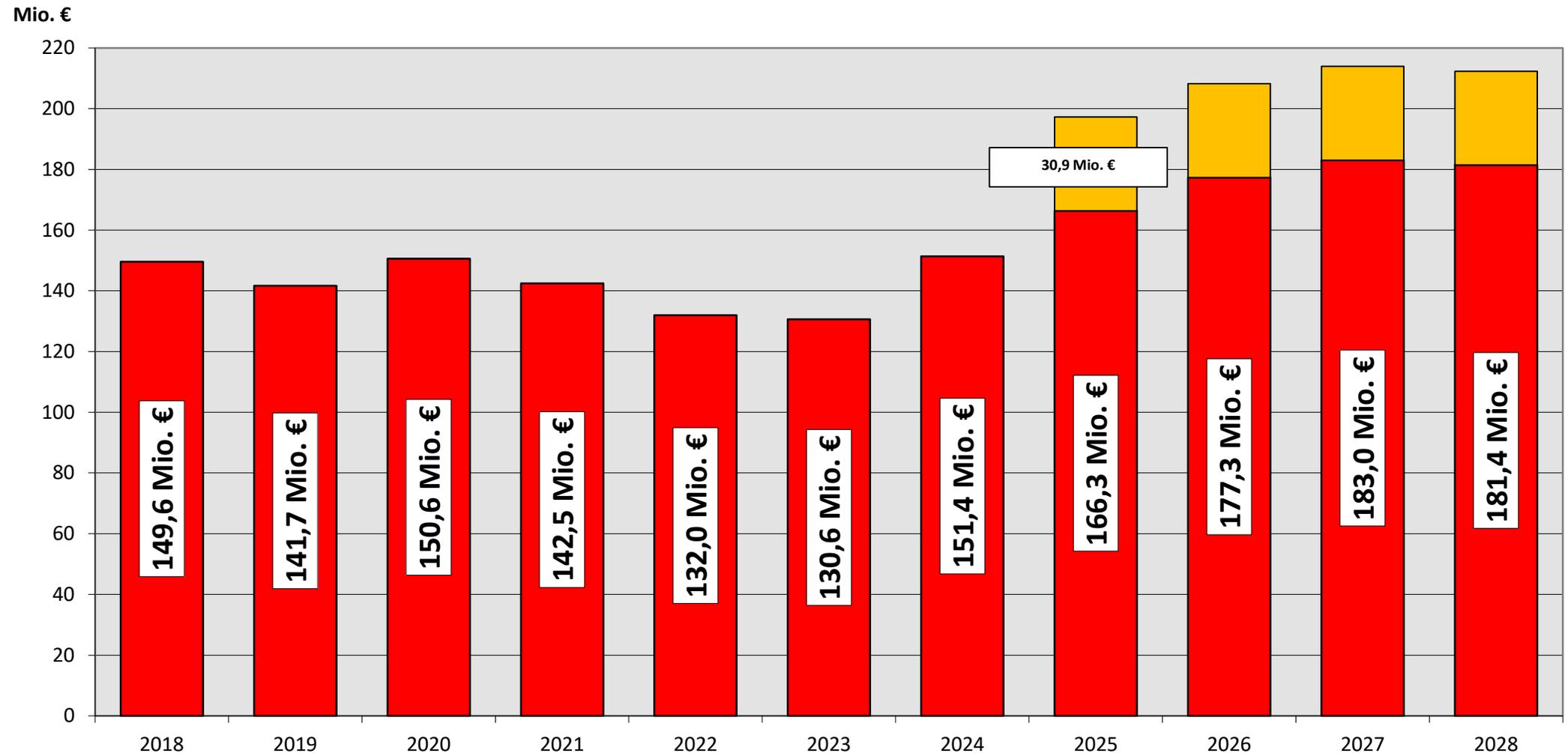
Ermächtigung für die Verwaltung, Aufträge im Haushaltsjahr 2025 für Investitionen für die Folgejahre zu vergeben

Gesamtbetrag	33.302.000 €
2026	18.522.000 €
2027	11.080.000 €
2028	3.400.000 €

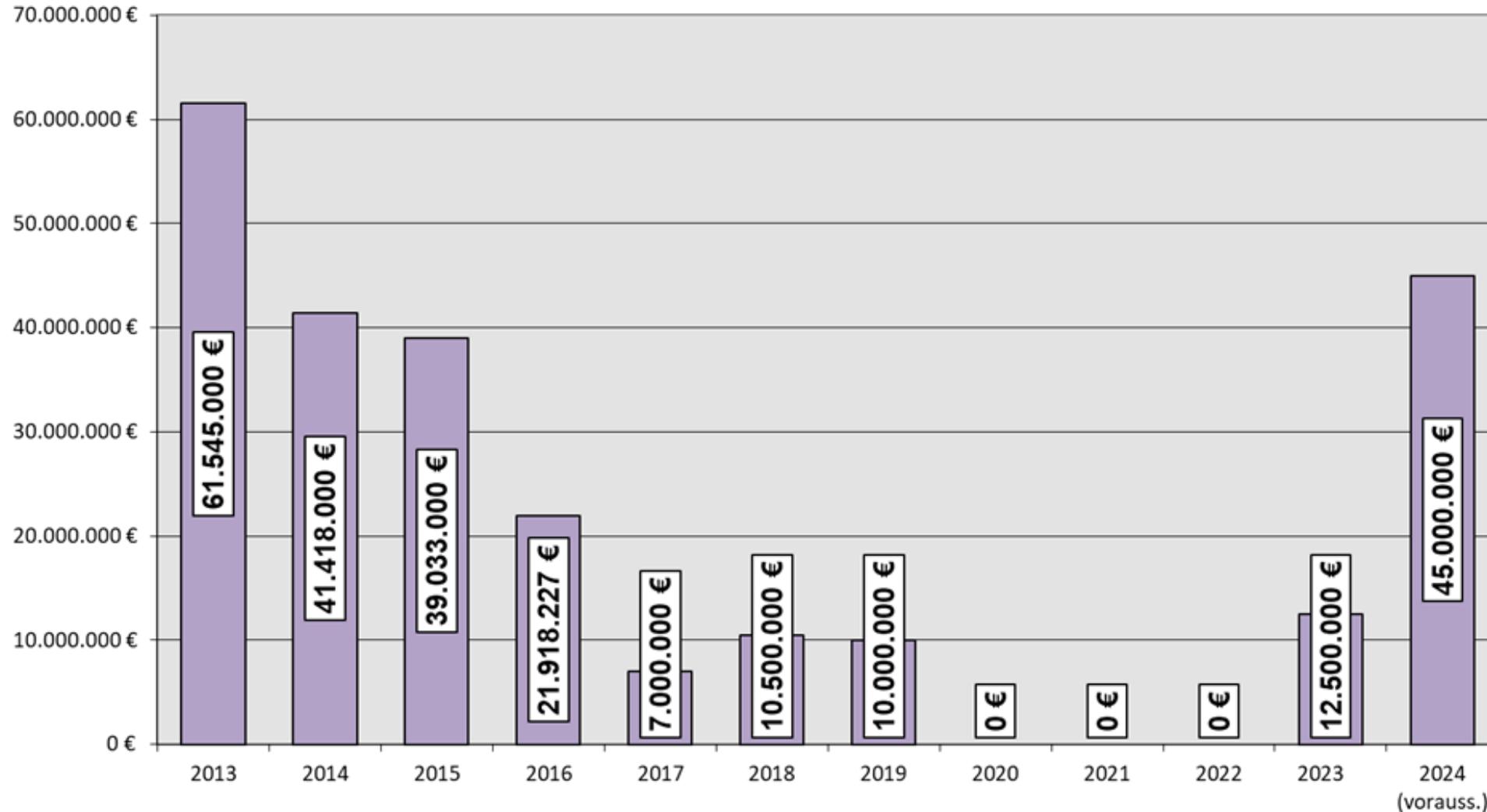
SCHULDENÜBERSICHT 2025

Schuldenstand 2024 ohne HER	151.376.108,89 €
HER 2023	14.157.900,00 €
HER 2024	16.755.000,00 €
Schuldenstand 2024 mit HER	182.289.008,89 €
Kreditermächtigung 2025	23.906.800,00 €
Ordentliche Tilgung 2025	8.935.000,00 €
Netto-Neuverschuldung	14.971.800,00 €
Schuldenstand 2025	197.260.808,89 €

ENTWICKLUNG DER SCHULDEN



ENTWICKLUNG DER LIQUIDITÄTSKREDITE



HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT

- Beschluss mit der Haushaltssatzung
- Aktualisierung Freiwilliger Aufgaben ist erfolgt, Vorstellung erfolgte am 17.09.2024 in der interfraktionellen Arbeitsgruppe „Haushaltskonsolidierung“
- nächste Sitzungen der Arbeitsgruppe „Haushaltskonsolidierung“ am 22.10.2024 u. 11.11.2024
- Abstimmung mit der Kommunalaufsicht erforderlich

BERECHNUNG ÜBERSCHUSS/FEHLBEDARF

Überschussrücklage aktuell	+ 2,3 Mio. €
voraussichtlicher Fehlbedarf 2025	- 34,7 Mio. €
Zwischensumme	- 32,4 Mio. €
Mehraufwendungen Folgen Ukraine-Krieg	+ 5,2 Mio. €
Verbleiben	- 27,2 Mio. €

SITZUNGSPLANUNG

Sitzungen des Ausschusses für Finanzen und Beteiligungen

28.10.2024

07.11.2024

12.11.2024

Fraktionssitzungen

HVB-Konferenz am 04.11.2024

Kreisausschuss am 19.11.2024

Kreistag am 20.11.2024 (Beschlussfassung)

VIELEN DANK FÜR IHRE AUFMERKSAMKEIT