



Haushalt 2025: Beschlussfassung über die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025

VO/2024/447-01	Beschlussvorlage öffentlich
öffentlich	Datum: 06.12.2024
<i>FD 1.4 Finanzen</i>	Ansprechpartner/in:
	Bearbeiter/in: Thomas Höpfner
<i>Datum</i>	<i>Gremium (Zuständigkeit)</i> <i>Ö / N</i>

Begründung der Nichtöffentlichkeit

Beschlussvorschlag

Der Kreistag beschließt auf Empfehlung des Hauptausschusses

1. Die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2025 unter Einbeziehung der sich aus den Änderungslisten ergebenden Anpassungen.
2. Den Stellenplan
3. Die Budgetregelungen und die Übersicht der Budgets ab dem 01.01.2025

einschließlich der Änderungsbeschlüsse zu den Punkten 1.-3. in den Sitzungen des Hauptausschusses am 05.12.2024 und des Kreistages am 16.12.2024.

Sachverhalt

Die von den Fachausschüssen empfohlenen Änderungen zum Haushaltsentwurf 2025 sind in den beigefügten Veränderungslisten (Stand: 06.12.2024) zusammengefasst (**Anlagen 1 & 2**). Darüber hinaus sind in den Zeilen 11, 30, 31 und 32 der Veränderungsliste zum Ergebnisplan (**Anlage 1**) Veränderungen aufgeführt, die verwaltungsseitig ergänzt wurden.

Im unteren Bereich der Veränderungsliste zum Finanzplan 2025 (**Anlage 2**) sind die Veränderungen aufgrund des 2. Nachtragshaushaltes 2024 dargestellt. Um dem Haushaltsgrundsatz der Jährlichkeit gerecht zu werden sowie die Vorgaben des Ministeriums für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport zur Investitionsquote zu erfüllen, wurden Ansätze an die tatsächlichen Mittelabflüsse im Haushaltsjahr 2024 angepasst und für die Folgejahre in der Planung entsprechend berücksichtigt. In diesem Zuge werden die Finanzmittel, die im Nachtrag herausgenommen wurden und im Folgejahr benötigt werden, in die Veränderungsliste zum Haushaltsentwurf 2024 aufgenommen (siehe Vorlage VO/2024/418).

Durch die Veränderungen ergeben sich folgende Festsetzungen für die Haushaltssatzung:

	Stand Verwaltungsentwurf 2025	Stand Veränderungslisten 06.12.2024
Ergebnisplan		
Gesamtbetrag der Erträge	630.466.900 Euro	630.084.000 Euro
Gesamtbetrag der Aufwendungen	647.150.700 Euro	648.106.300 Euro
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-16.683.800 Euro	-18.022.300 Euro
Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich	0 Euro	0 Euro
Finanzplan		
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	620.393.900 Euro	620.011.000 Euro
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	636.215.500 Euro	637.171.100 Euro
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	4.034.300 Euro	1.698.300 Euro
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	15.235.100 Euro	30.283.100 Euro
Festsetzungen		
Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0 Euro	0 Euro
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	6.470.000 Euro	8.893.000 Euro
Höchstbetrag der Kassenkredite	20.000.000 Euro	20.000.000 Euro
Gesamtzahl der ausgewiesenen Stellen	833,65	833,65
Umlagesatz für die allgemeine Kreisumlage	27 v. H.	27 v. H.

Die Schulden entwickeln sich im Haushaltsjahr 2024 voraussichtlich – wie folgt:

Schuldenstand zum 31.12.2024	124 TEUR
Abzüglich ordentliche Tilgung 2025	23 TEUR
zuzüglich Kreditbedarf 2025 für investive Maßnahmen	0 Euro
Schuldenstand am 31.12.2025	101 TEUR

Personalbudget 2025

Das Personalbudget 2025 beläuft sich laut Haushaltsentwurf 2025 auf 55.625.400

Euro. Im Rahmen der Haushaltsberatungen haben sich derzeit keine Veränderungen ergeben.

Stellenplan 2025

Nach dem Stellenplanquerschnitt ergibt sich im Verwaltungsentwurf 2025 eine Gesamtzahl von 833,65 Stellen. Im Rahmen der Haushaltsberatungen haben sich derzeit keine Veränderungen ergeben.

Budgetregelungen und die Übersicht der Budgets

Die Budgetregelungen (**Anlage 3**) und die Übersicht der Budgets (**Anlage 4**) bedurften aufgrund der organisatorischen Veränderungen in 2024 einer Überarbeitung, um weiterhin die einheitliche und flexible Bewirtschaftung der bestehenden Budgets zu gewährleisten.

Relevanz für den Klimaschutz

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n:

1	Veränderungsliste Ergebnisplan 2025 (Stand 06.12.2024)
2	Veränderungsliste Finanzplan 2025 (Stand 06.12.2024)
3	Budgetregelungen Haushalt 2025
4	Budgetübersicht 2025