



ETATEINBRINGUNG 2025

16. DEZEMBER 2024

**VON HIGH-TECH BIS HEIMAT.
OELDE VERBINDET.**

ERGEBNISPLAN HAUSHALTSPLANENTWURF 2025:

Ergebnisplanung 2025		
Gesamt-Erträge	+ 8,5 Mio.€	110,30 Mio. €
Gesamt-Aufwendungen	+ 10,3 Mio.€	122,66 Mio. €
Derzeitiger Fehlbetrag Ergebnisplan 2025		- 12,36 Mio.€

GRÜNDE AUFWANDSSTEIGERUNGEN IN 2025

Starke Aufwandssteigerungen von 2024 nach 2025:

- Sach- und Dienstleistungsaufw., Ansätze 2025 bereits erheblich konsolidiert

	+ 0,285 Mio. €	(+ 1,11 %)
aber deutlicher Anstieg ggü. Ist 2023	+ 5,257 Mio. €	(+ 25,60 %)

- Kreisumlage: + 2,533 Mio. € (+ 14,40 %)
- Transferaufwendungen: + 6,959 Mio. € (+ 16,01 %)

- Personalaufwendungen insg.: + 2,743 Mio.€ (+ 9,03 %)
 (davon Zahlungen laufende Bezüge + 1,14 Mio. € (+ 4,47 %))

Ertragsverbesserungen können das nicht auffangen!

ENTWICKLUNG TRANSFERAUFWENDUNGEN 2025

Mehrbedarf von + 6,5 Mio. € bei 6 Haushaltspositionen:

+ 2.553.000 €	Kreisumlage
+ 360.000 €	Krankenhausinvestitionsumlage
+ 130.000 €	Gewerbesteuerumlage
+ 1.657.000 €	Kindertagesbetreuung
+ 870.000 €	stationäre Jugendhilfen
+ 498.000 €	ambulante Hilfen zur Erziehung
+ 175.000 €	Unterhaltsvorschuss
+ 288.500 €	Leistungen für Asylbewerber

ERGEBNISPLAN FINANZPLANUNGSZEIT 2026 - 2028

2023 (Ergebnis)	2024 (geschätzt)	2025 (Plan)	2026 (Plan)	2027 (Plan)	2028 (Plan)
+ 1,07 Mio.€	-10,56 Mio.	- 12,36 Mio.€	-10,71 Mio.€	-10,19 Mio.€	- 8,06 Mio.€
					

→ erhebliche Fehlbeträge im gesamten Planungszeitraum

→ Gesamtunterdeckung 2025-28: rund 41,3 Mio.€

ERGEBNISPLAN 2025

INANSPRUCHNAHME AUSGLEICHSRÜCKLAGE

2023 (Ergebnis)	2024 (geschätzt)	2025 (Plan)	2026 (Plan)	2027 (Plan)	20287 (Plan)
+ 1,07 Mio.€	-10,56 Mio.	- 12,36 Mio.€	-10,71 Mio.€	-10,19 Mio.€	- 8,06 Mio.€
					

→ Deckung Fehlbeträge 2024 und 2025:

durch **Entnahme aus Ausgleichsrücklage**

→ Bestand Ausgleichsrücklage aktuell : 23,79 Mio. €

./.. Deckung Defizit 2024 ≈ - 10,56 Mio. €

./.. Deckung Defizit 2025 ≈ - 12,36 Mio. €

→ Restbestand für 2026 ff.: 0,86 Mio. €

FINANZPLANUNGSZEIT 2026 – 2028

INANSPRUCHNAHME ALLGEMEINE RÜCKLAGE

2023 (Ergebnis)	2024 (geschätzt)	2025 (Plan)	2026 (Plan)	2027 (Plan)	2028 (Plan)
+ 1,07 Mio.€	-10,56 Mio.	- 12,36 Mio.€	-10,71 Mio.€	-10,19 Mio.€	- 8,06 Mio.€
					

→ Ab 2026: Entnahme aus **Allgemeiner Rücklage** notwendig

→ Entnahme ab 2026 führt zur **Haushaltssicherungspflicht**

2026: 9,84 Mio.€ aus Allg. Rücklage (- 13,91 %)

2027: 10,19 Mio.€ aus Allg. Rücklage (- 16,73 %)

2028: 8,06 Mio.€ aus Allg. Rücklage (- 13,23 %)

→ Abwendung durch - **Einsparung von ca. 7 Mio. € jährl.**

- **oder Verlustvortrag nach 2029 ff.**

FINANZPLANUNGSZEIT 2026 – 2028

VERLUSTVORTRÄGE ALS INSTRUMENT

2023 (Ergebnis)	2024 (geschätzt)	2025 (Plan)	2026 (Plan)	2027 (Plan)	2028 (Plan)
+ 1,07 Mio.€	-10,56 Mio.	- 12,36 Mio.€	-10,71 Mio.€	-10,19 Mio.€	- 8,06 Mio.€
					

→ „Lösung“: Teilverlustvortrag nach 2029

aus 2026: 6,40 Mio.€ Teilverlust nach 2029 vorgetragen

aus 2027: 6,93 Mio.€ Teilverlust nach 2030 vorgetragen

aus 2028: 4,90 Mio.€ Teilverlust nach 2031 vorgetragen

→ Für 2026-2028 jährl. Rücklagenentnahme wieder < 5 %

FINANZPLAN 2025 – GEPLANTE INVESTITIONEN

Investitionsausgaben	29,128 Mio. €
davon:	
- Grunderwerb:	6,550 Mio. €
davon: 3,05 Mio.€ Wohn-; 2,5 Mio. € Gewerbegrundstücke; 1 Mio. € landw. Flächen	
Baumaßnahmen:	15,720 Mio. €
davon: 10,4 Mio.€ Hochbau; 2,7 Mio. € Abwasser; 2,5 Mio. € Straßenbau	
Maschinen + Anlagen:	
zum Vergleich Plan 2024: 3,728 Mio. €	4,517 Mio. €

FINANZPLAN 2025 – ENTWICKLUNG DER KREDITAUFNAHME

Investitionsausgaben	29,128 Mio. €
Invest. Einzahlungen hierfür	- 12,603 Mio. €
→ Kreditaufnahmebedarf 2025	bis 16,525 Mio.€
Abzüglich ord. Tilgung	- 2,929 Mio.€
mögliche Nettoneuverschuldung zzgl. bis 22 Mio. € Kassenkredite	13,596 Mio. €

STEUERSÄTZE

- **Aufkommensneutrale Grundsteuerreform**
 - gesonderter TOP der Sitzung
- **Gewerbesteuer unverändert 413 v.H.**

KREISUMLAGE STEIGT STARK

Hebesatz 2024: 32,0 % \Rightarrow 17,743 Mio. €
Hebesatz 2025 neu: 33,0 % \Rightarrow 20,296 Mio. €

Mehrbelastung 2025: + 2,553 Mio. €

PERSONALAUFWENDUNGEN / STELLENPLAN

	2024	2025	Vergleich	
laufende Bezüge/ Sozialversicherung/ Zusatzversorgung	25,508 Mio. €	26,648 Mio. €	+1,41 Mio. €	+4,47 %

Stellenplanentwicklung: + 7,46 Stellen

HOCHBAU – GESAMTÜBERSICHT

laufende Gebäudebewirtschaftungskosten: 3,87 Mio. €

(davon 600 T€ Gebäudeunterhaltung, 945 T€ Strombeschaffung (ohne Straßenbeleuchtung), 700 T€ Gas-/Heizöl, 55 T€ Frischwasser, 360 T€ Abwasser/Müll/Grundbesitzabgaben, 1,1 Mio. € Gebäudereinigung, 60 T€ sonstige Gebäudebewirtschaftung; gestiegener Aufwand durch zusätzliche Objekte (Flüchtlingsheime, Schulanbauten, steigende Betriebszeiten und Belegungszahlen in Schulen, Kitas, Büros)

Gebäudeinstandhaltung/Unterhaltung: 1,34 Mio. €

Investitionsmaßnahmen insgesamt: 10,40 Mio. €

TIEFBAU, ABWASSER, STRASSENBAU - GESAMTÜBERSICHT

Investitionen im Abwasserbereich: 2,7 Mio. €

Investitionen im Straßenbau: 2,5 Mio. €