



Präsentation des Haushaltsentwurfes 2024



Gliederung der Präsentation

- 1. Ergebnishaushalt 2024**
- 2. Finanzhaushalt 2024**
- 3. Geplante Maßnahmen**
- 4. Verpflichtungsermächtigungen**

Eckdaten 2024

Ergebnishaushalt	
Erträge	14.737.270 €
Aufwendungen	14.248.540 €
Überschuß	488.730 €
Finanzhaushalt	
Einzahlungen Investitionen	991.930 €
Auszahlungen Investitionen	2.936.100 €
Kreditbedarf Investitionen	1.944.170 €
Tilgung von Krediten	573.850 €
Neuverschuldung	-1.370.320€

Ergebnishaushalt 2024



Fazit: Ergebnishaushalt 2024

Ausgeglichener Haushalt!!

- Jahresergebnis 2024:
Überschuss in Höhe von 488.730 €
- Ordentliche Ergebnis 2024:
Überschuss in Höhe von 488.730 €
- haushaltsrechtlichen Vorgaben können erreicht werden

- ☺ **Reduzierung** der Hebesätze **Grundsteuer B** und **Gewerbesteuer**

- ☺ **keine** Anpassung der **Gebühren**

- **Überschuss** der Zahlungsmittel aus **laufender Verwaltungstätigkeit** beträgt **1.689.310 €**

- **ordentliche Tilgung** beträgt **573.850 €**

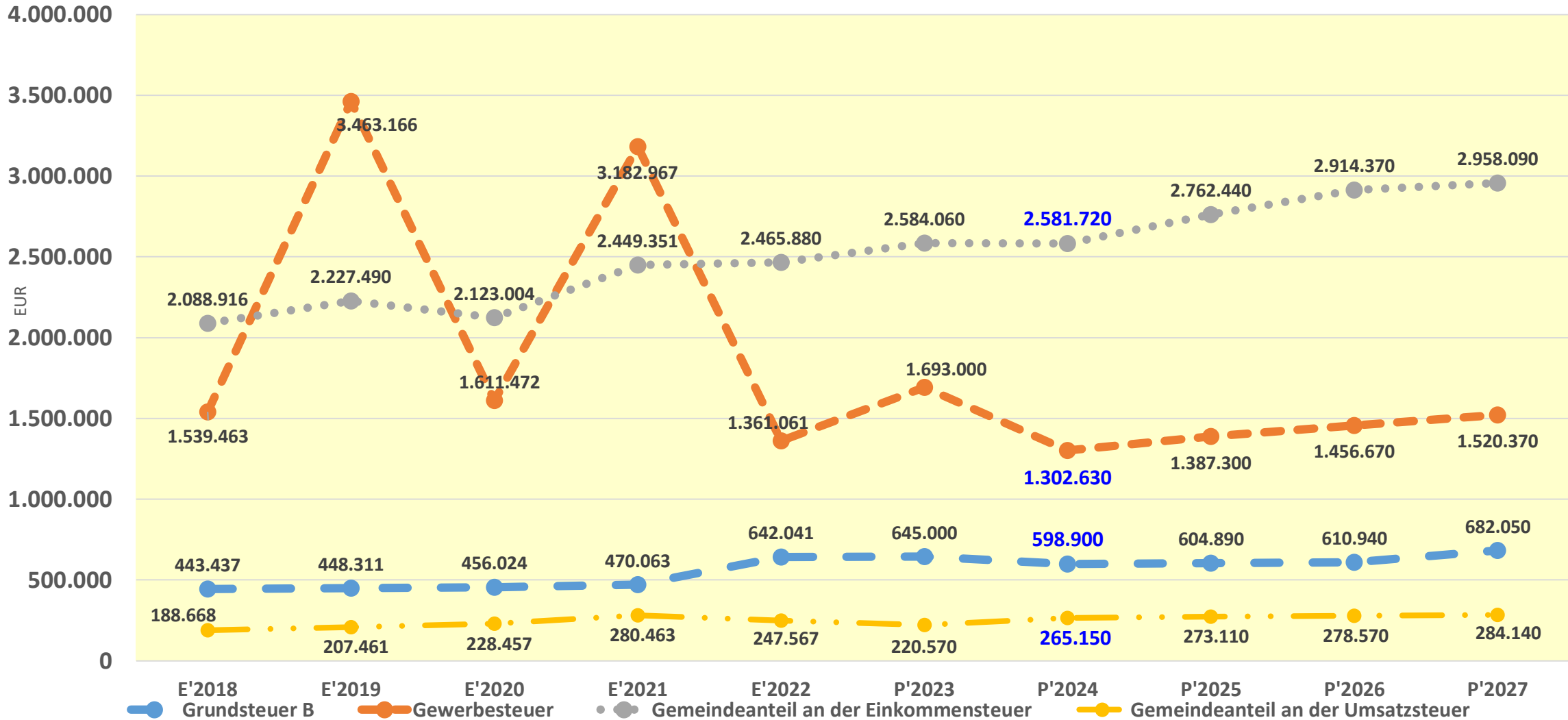
- Vorgaben des § 3 Abs. 3 GemHVO werden erfüllt

- **Zahlungsmittelüberschuss** i.H.v. **1.115.460 €**

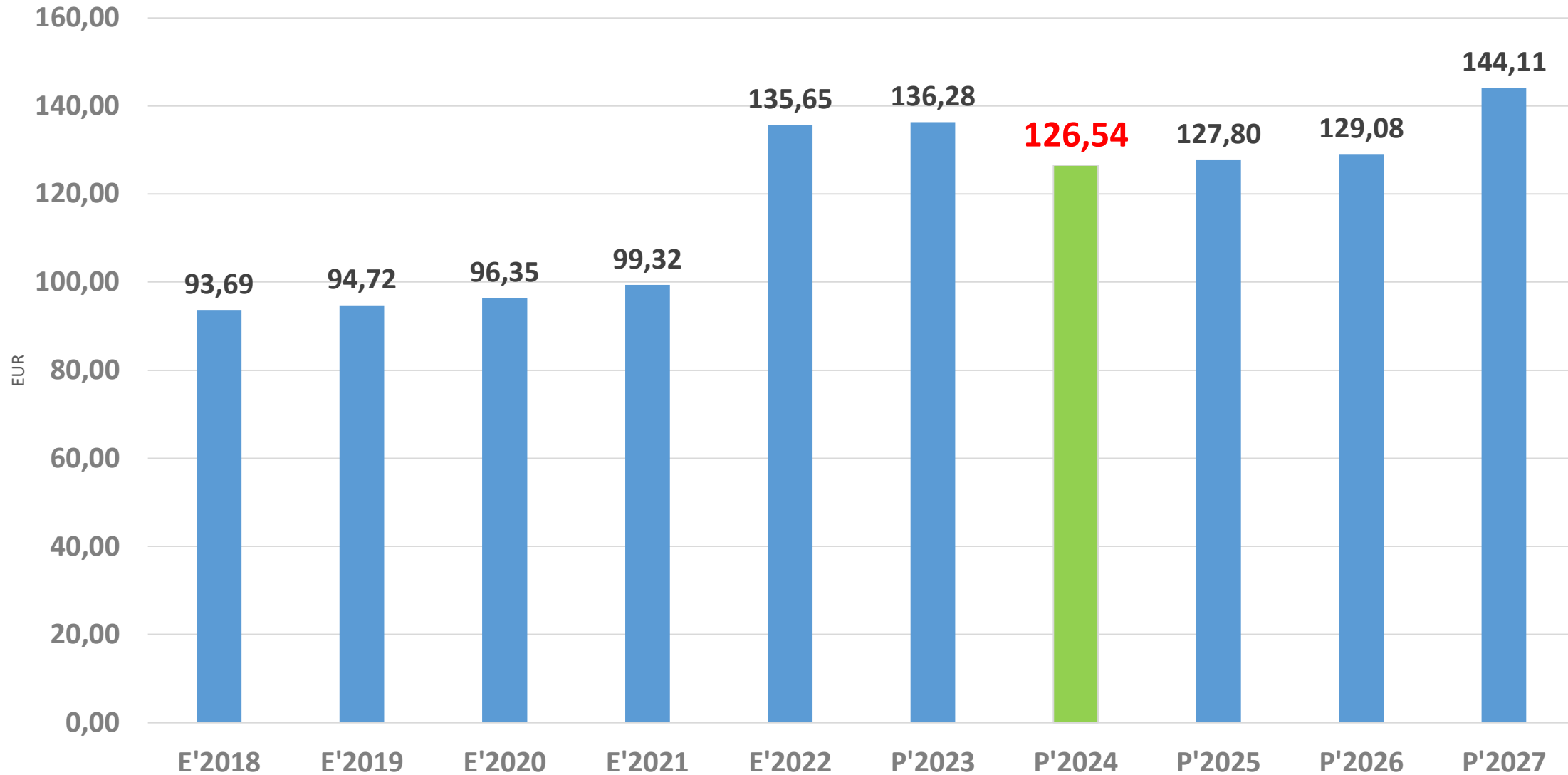
- **Verpflichtungsermächtigungen** zur Leistung von Auszahlungen von künftigen Investitionen i.H.v. **1.740.000 €**
- Höchstbetrag der **Liquiditätskredite** beträgt **3.500.000 €**
- Haushaltssicherungskonzept greift
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen um rd. **225.000 €**
- Umlageverpflichtungen usw. steigen um rd. **346.000 €**
- Personalkosten steigen um rd. **167.000 €**

Vj. Vergleich Ertragsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Veränderung
Privatrechtliche Leistungsentgelte	427.290	453.220	-25.930
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.260.350	3.260.770	-420
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	626.760	465.580	161.180
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	5.352.400	5.706.630	-354.230
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	165.000	179.180	-14.180
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.333.290	2.170.720	1.162.570
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	1.207.730	1.112.410	95.320
Sonstige ordentliche Erträge	250.270	220.690	29.580
Ordentliche Erträge	14.623.090	13.569.200	1.053.890
Finanzerträge	114.180	115.620	-1.440
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Summe	14.737.270	13.684.820	1.052.450

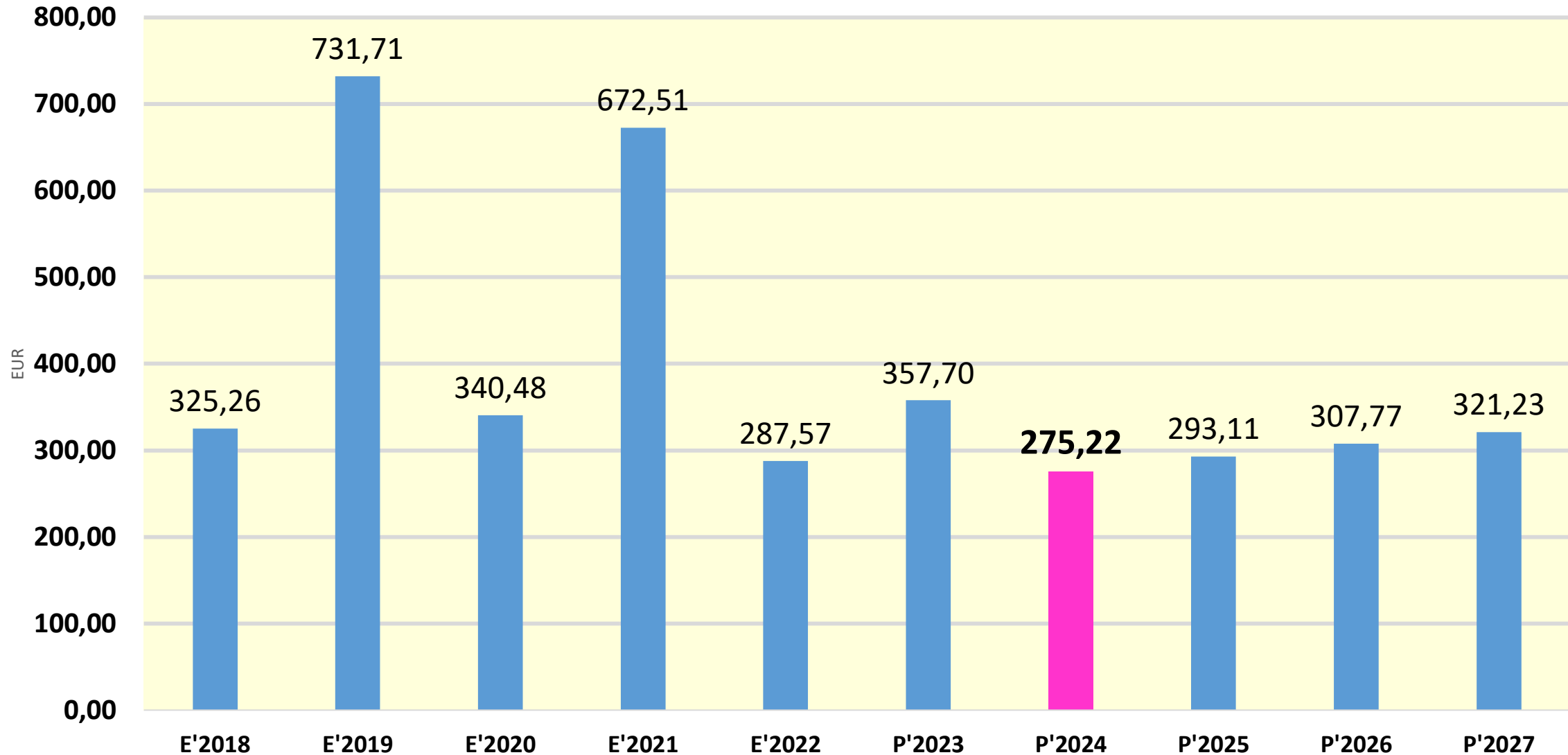
Die wichtigsten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung



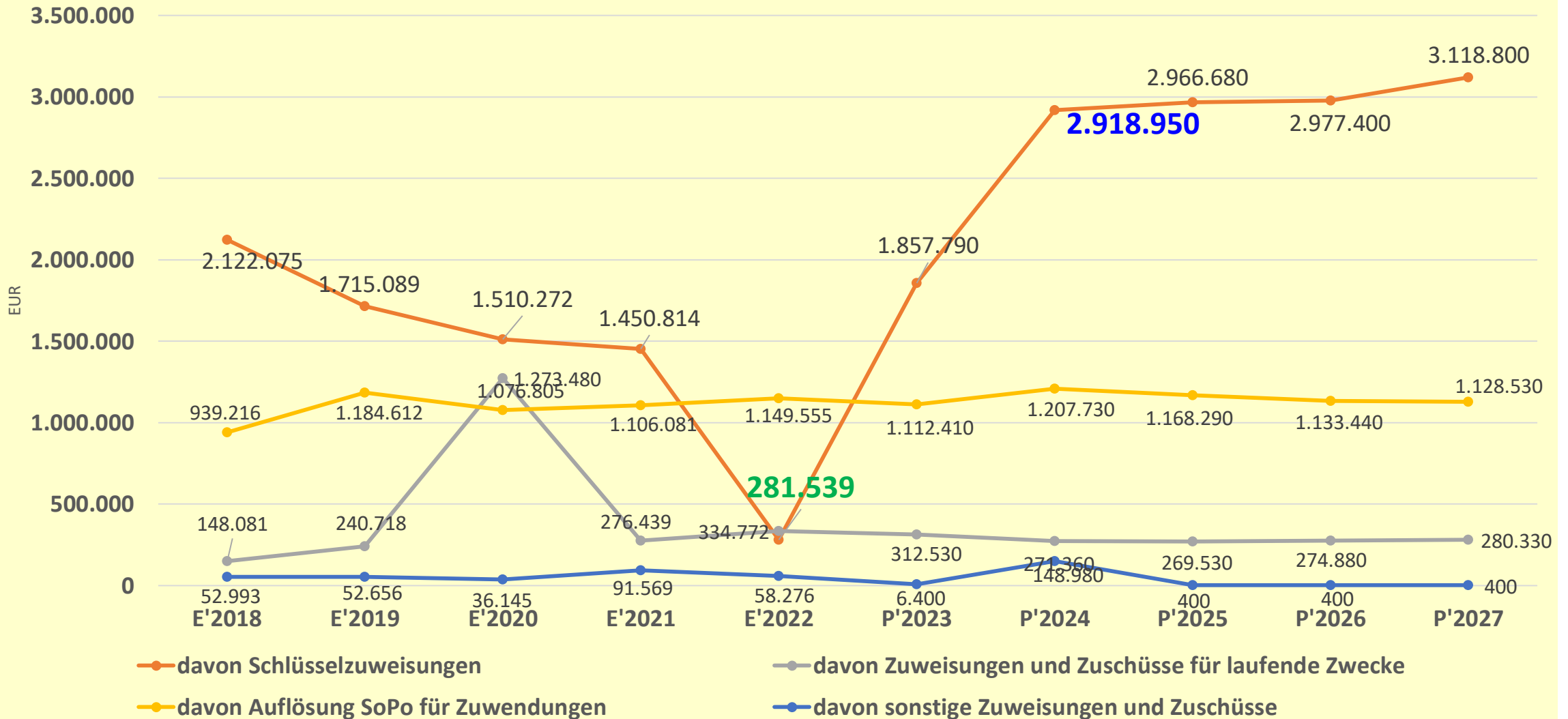
Grundsteuer B je Einwohner



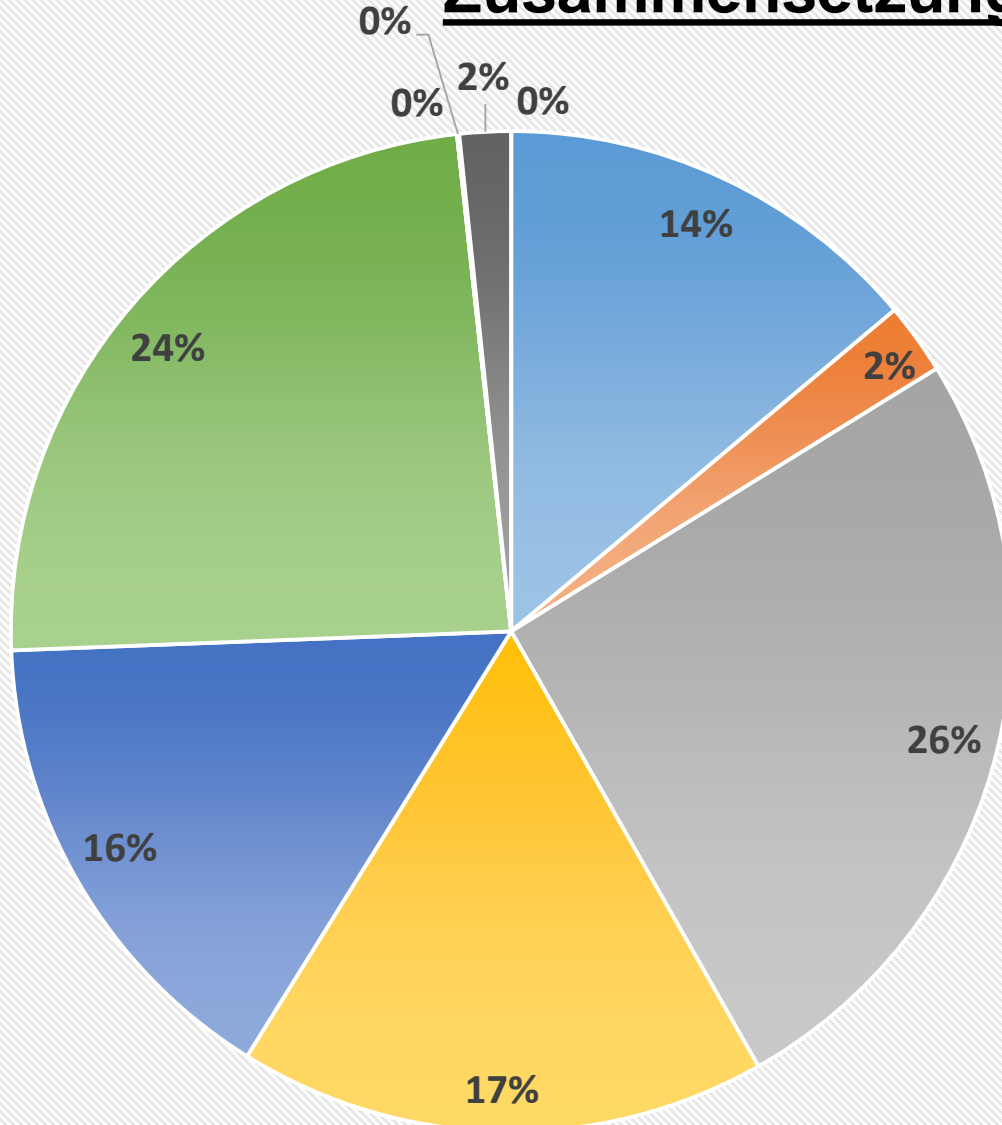
Gewerbsteuer je Einwohner



Zuwendungsarten im Zeitverlauf



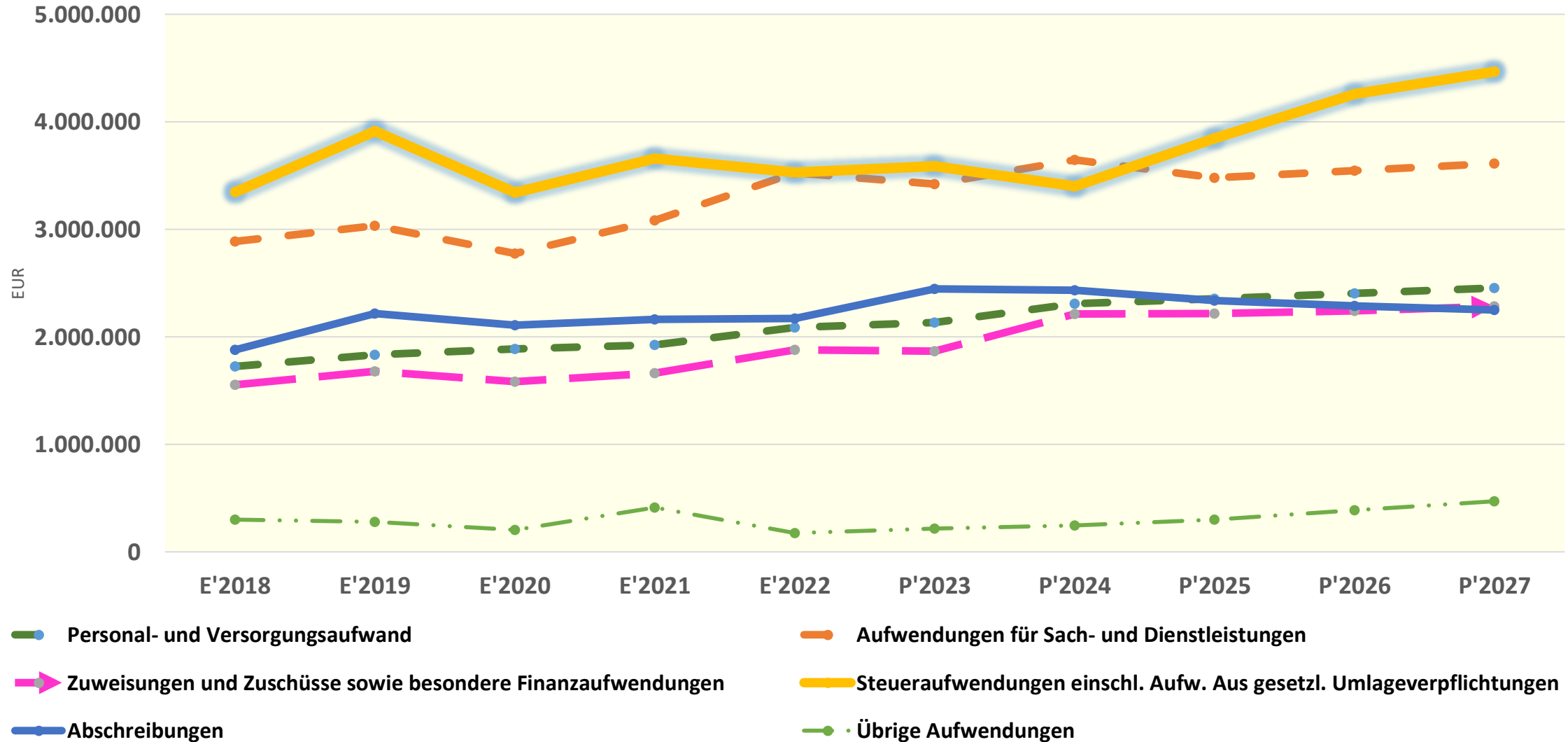
Zusammensetzung Aufwendungen



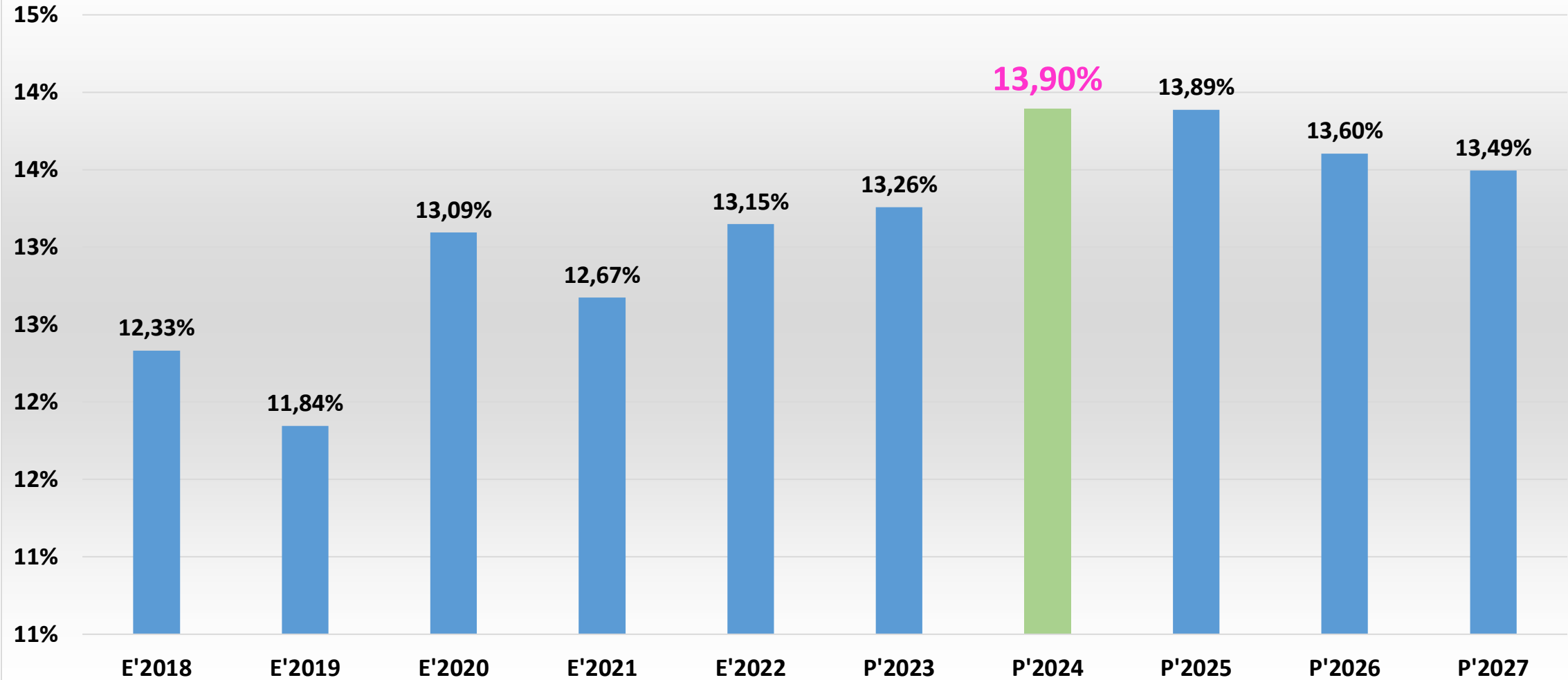
- Personalaufwendungen 14%
- Versorgungsaufwendungen 2%
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 26%
- Abschreibungen 17%
- Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw. 16%
- Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen 24%
- Transferaufwendungen 0%
- Sonstige ordentliche Aufwendungen 0%
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen 2%

Vorjahresvergleich Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Vergleich in Euro
Personalaufwendungen	1.979.840	1.812.400	167.440
Versorgungsaufwendungen	327.590	323.150	4.440
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.644.820	3.419.810	225.010
Abschreibungen	2.433.440	2.445.740	-12.300
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	2.214.500	1.868.150	346.350
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	3.401.740	3.586.450	-184.710
Transferaufwendungen	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.250	10.740	-490
Ordentliche Aufwendungen	14.012.180	13.466.440	545.740
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	236.360	205.070	31.290
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Summe	14.248.540	13.671.510	577.030

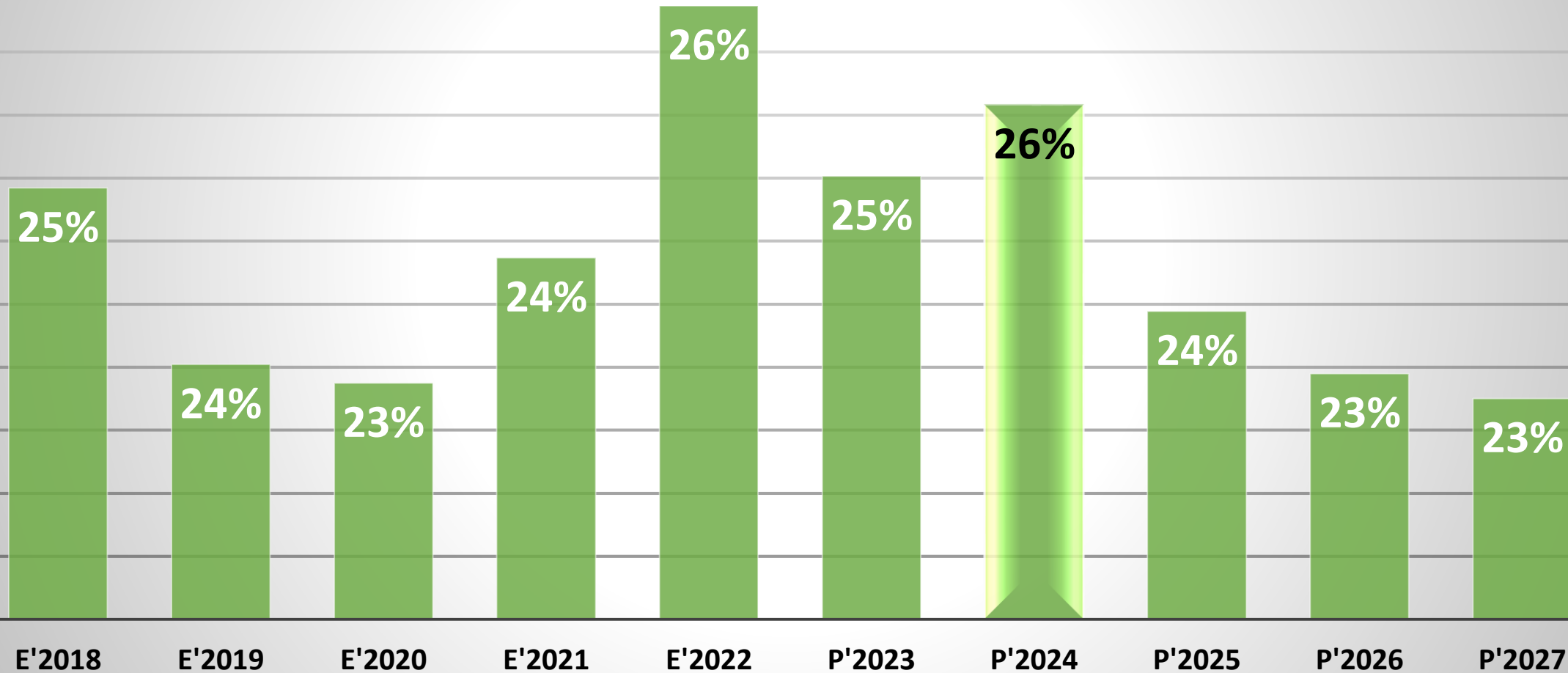
Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung



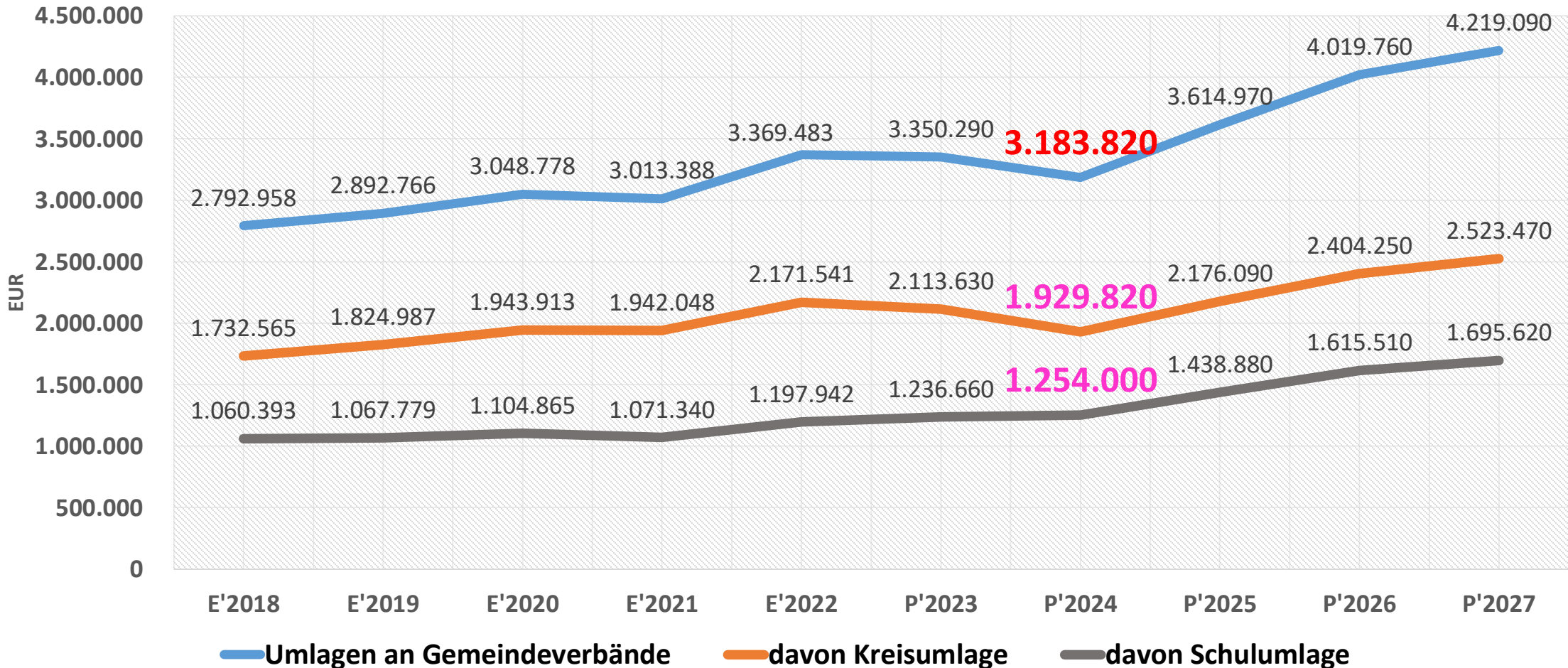
Personalintensität



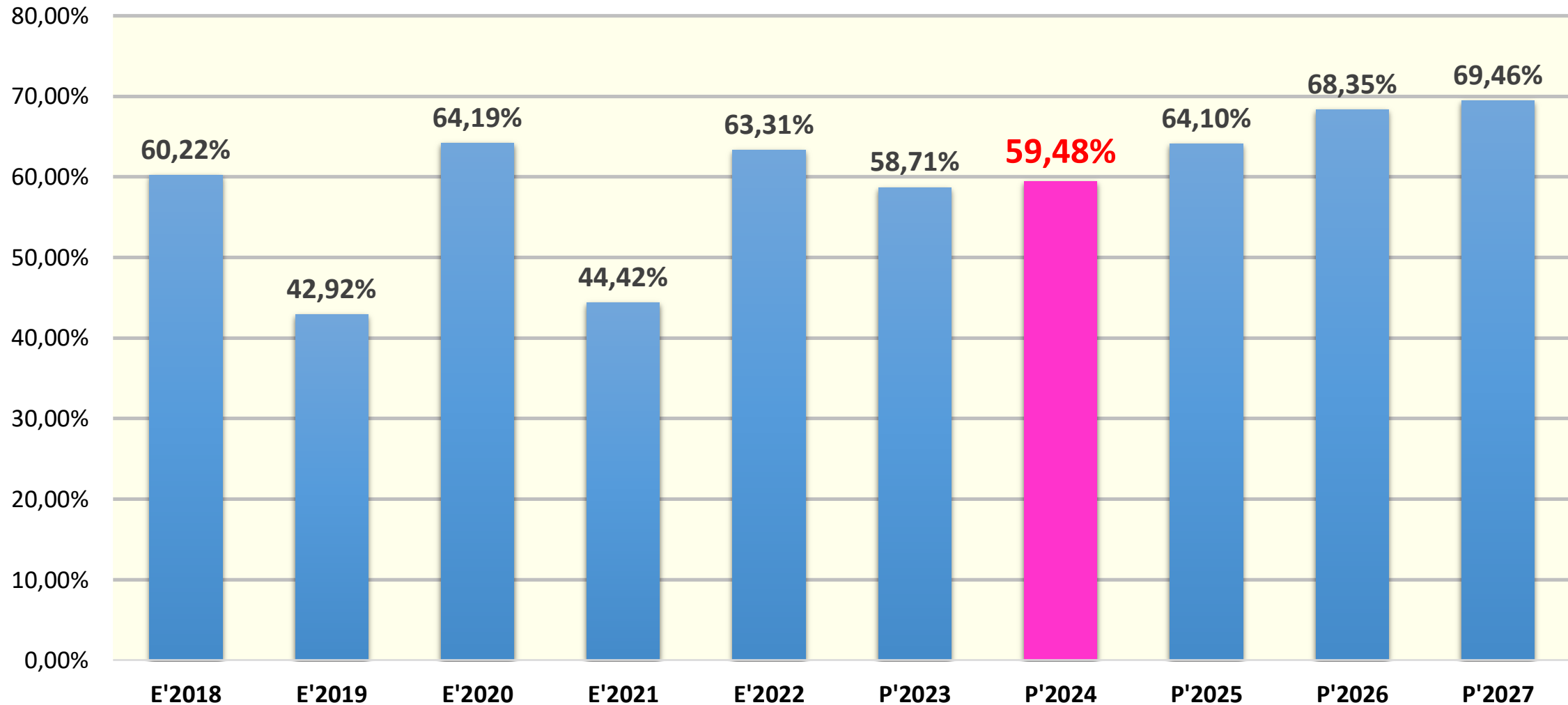
Sach- und Dienstleistungsintensität



Langfristige Entwicklung der Umlagezahlungen an den Landkreis

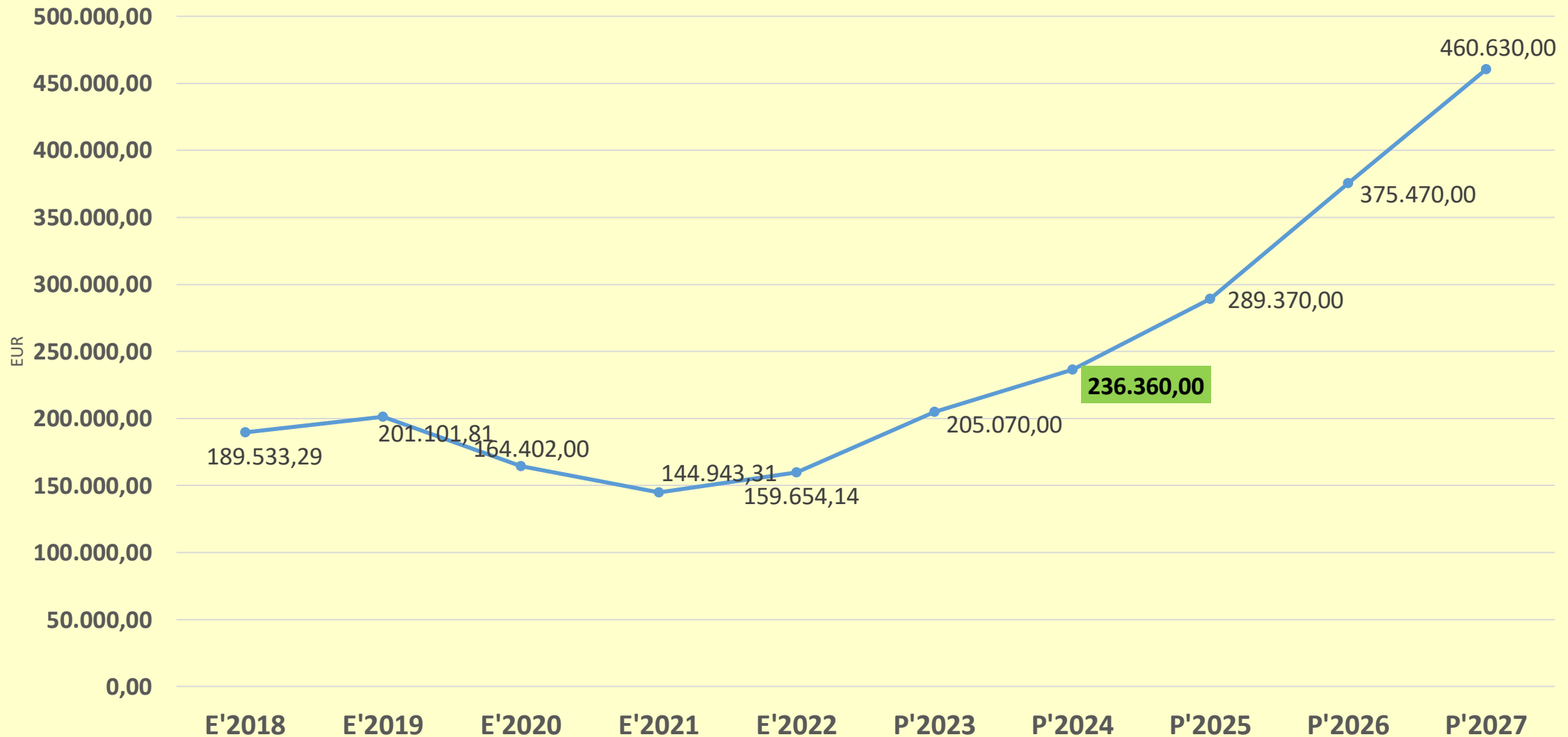


Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen



Abschreibungen	Ergebnis 2022	f. Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	23.750	21.100	25.170	25.880	25.750	25.730
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.810.518	2.094.230	2.064.790	1.968.840	1.939.170	1.921.450
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	287.705	291.700	308.410	315.420	293.630	276.780
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	30.488	20.500	17.500	11.000	11.000	11.000
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	19.196	18.210	17.570	17.450	17.430	17.430
Abschreibungen	2.171.657	2.445.740	2.433.440	2.338.590	2.286.980	2.252.390

Zinsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ergebnis 2022	Fo. Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Verwaltungsergebnis	-996.179	102.760	610.910	432.070	301.550	368.690
Finanzergebnis	-25.103	-89.450	-122.180	-191.110	-279.820	-367.600
Ordentliches Ergebnis	-1.021.283	13.310	488.730	240.960	21.730	1.090
Außerordentliches Ergebnis	63.497	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	-957.786	13.310	488.730	240.960	21.730	1.090

Besonderheiten im Ergebnishaushalt 2024

- **Zuschüsse für Kindergärten** → Fehlbetrag von **1.480.790 €** (2023: 1.162.170 €)

- **Wasserversorgung** (Pflichtaufgabe) → Fehlbetrag > **55.050 €** >
Entnahme Gebührenaussgleichsrücklage
> **Neukalkulation der Gebühren**

- **Abwassergebühr** (Pflichtaufgabe) → Fehlbetrag > **21.810 €** >
Entnahme Gebührenaussgleichsrücklage
> **Neukalkulation der Gebühren**

- **Abfallwirtschaft** (Pflichtaufgabe) → Fehlbetrag > **27.850 €** >
Entnahme Gebührenaussgleichsrücklage

Besonderheiten im Ergebnishaushalt 2024

- **Bestattungswesen** → Fehlbetrag i.H.v. **92.620 €**;
Neukalkulation läuft

- **Gewinnausschüttung** → EWF **84.993 €** u. Domanium **57.589 €**

- **Hebesätze sinken** → Grundsteuer B **460 %** Gewerbesteuer **430 %**

Besonderheiten im Ergebnishaushalt 2024

- **Hebesätze LK** → Kreisumlage **29,61 %**
Schulumlage **19,24 %**

- **Kreisausgleichsstock 2.0**
→ Diemelsee finanzschwach > **Zuweisung rd. 217.000 €**

- **Schlüsselzuweisung** → **2.918.950 €** 2022:1.857.790,00 € / 2021: 281.890 €;

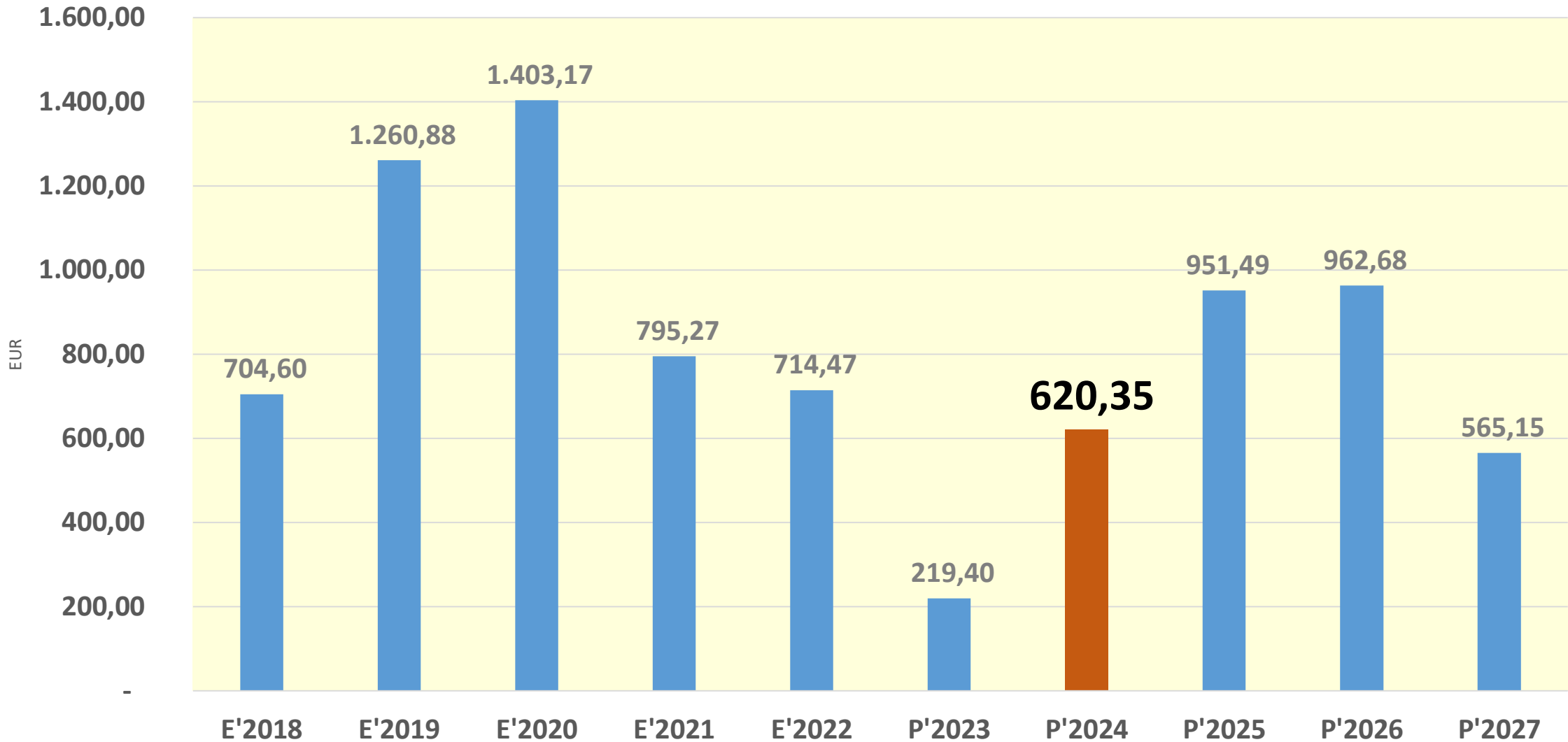
Finanzhaushalt 2024



Finanzplan 3 - Jahresdarstellung

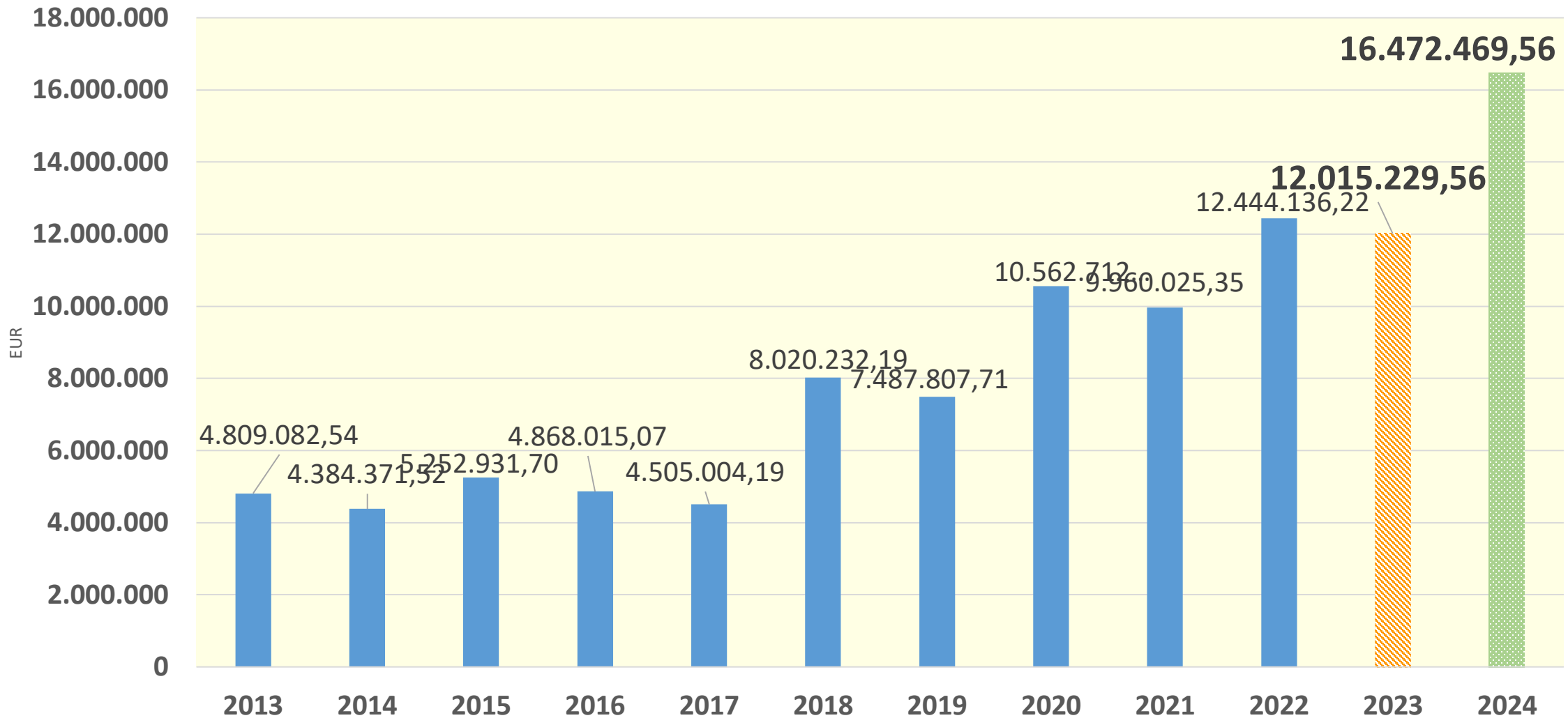
	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.478.350	12.533.210	9.987.085
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.789.040	-11.142.340	-10.378.732
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.689.310	1.390.870	-391.648
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	991.930	588.330	1.422.823
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.936.100	-1.038.400	-3.381.587
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.944.170	-450.070	-1.958.764
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-254.860	940.800	-2.350.411
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.944.170	450.070	3.004.146
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-573.850	-564.580	-520.579
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.370.320	-114.510	2.483.567
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0	0	-18.405,21
Finanzmittel<u>überschuss</u> / Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres	1.115.460	826.290	114.750

Investitionsauszahlungen je Einwohner

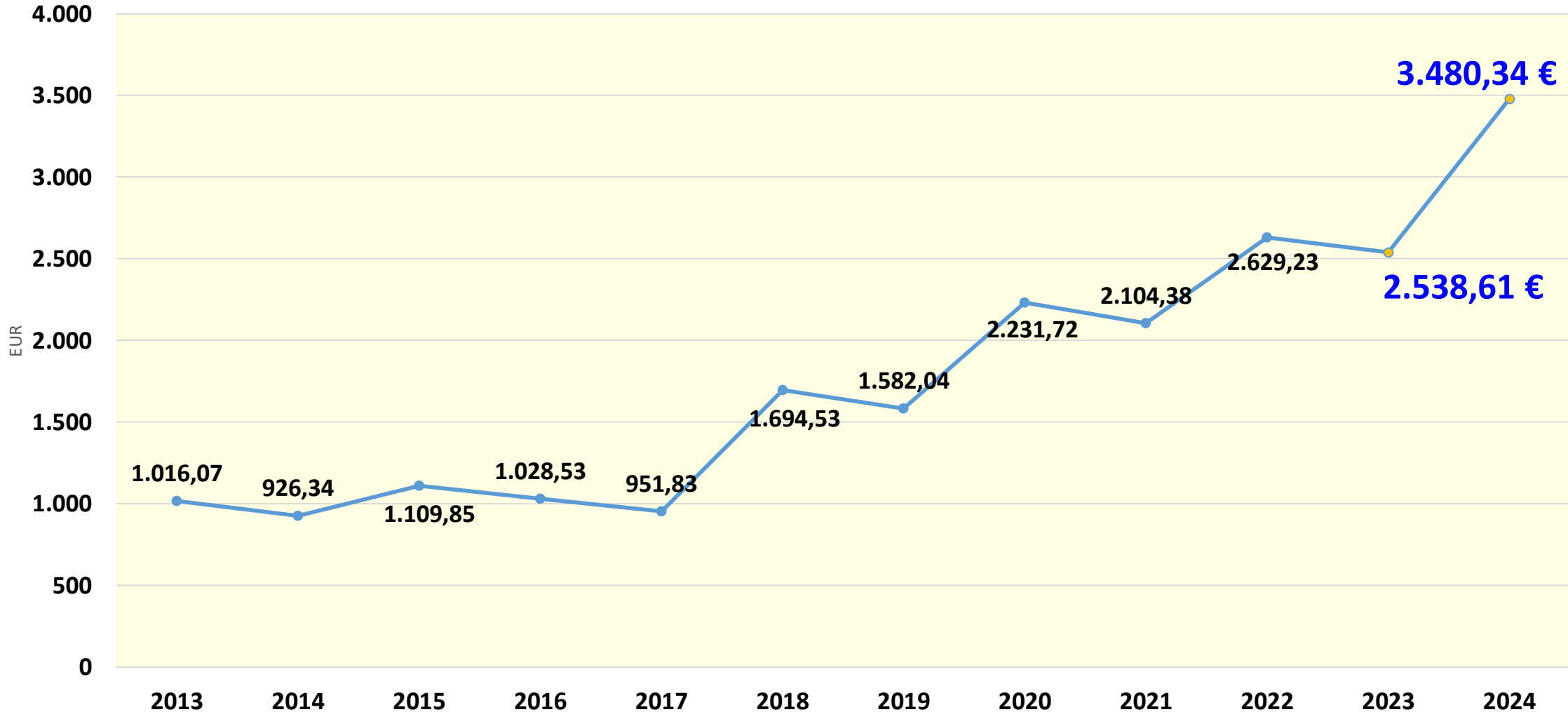


Finanzierungstätigkeit	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	3.004.146	450.070	1.944.170	2.768.050	3.406.000	2.467.500
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-520.579	-564.580	-573.850	-595.140	-626.650	-647.010
Finanzmittelsaldo aus Aufnahme und Tilgung Investitionskredite	2.483.567	-114.510	1.370.320	2.172.910	2.779.350	1.820.490

Stand Investitionskredite am 31.12.



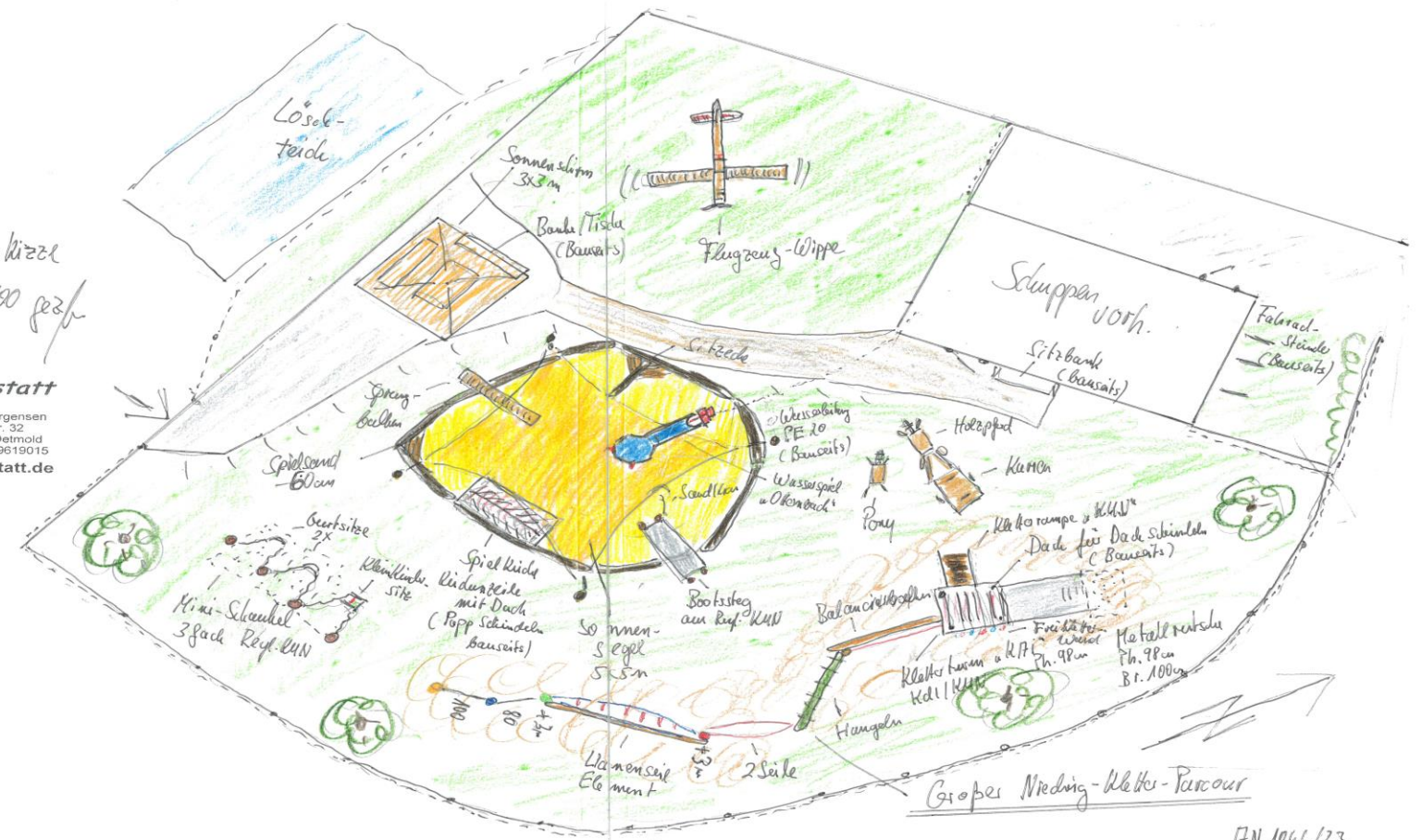
Pro Kopf Verschuldung 31.12. (Investitionskredite)



Geplante Maßnahmen 2024

Führung: Handskizze
Maßstab: ca. 1:1000 gezp.

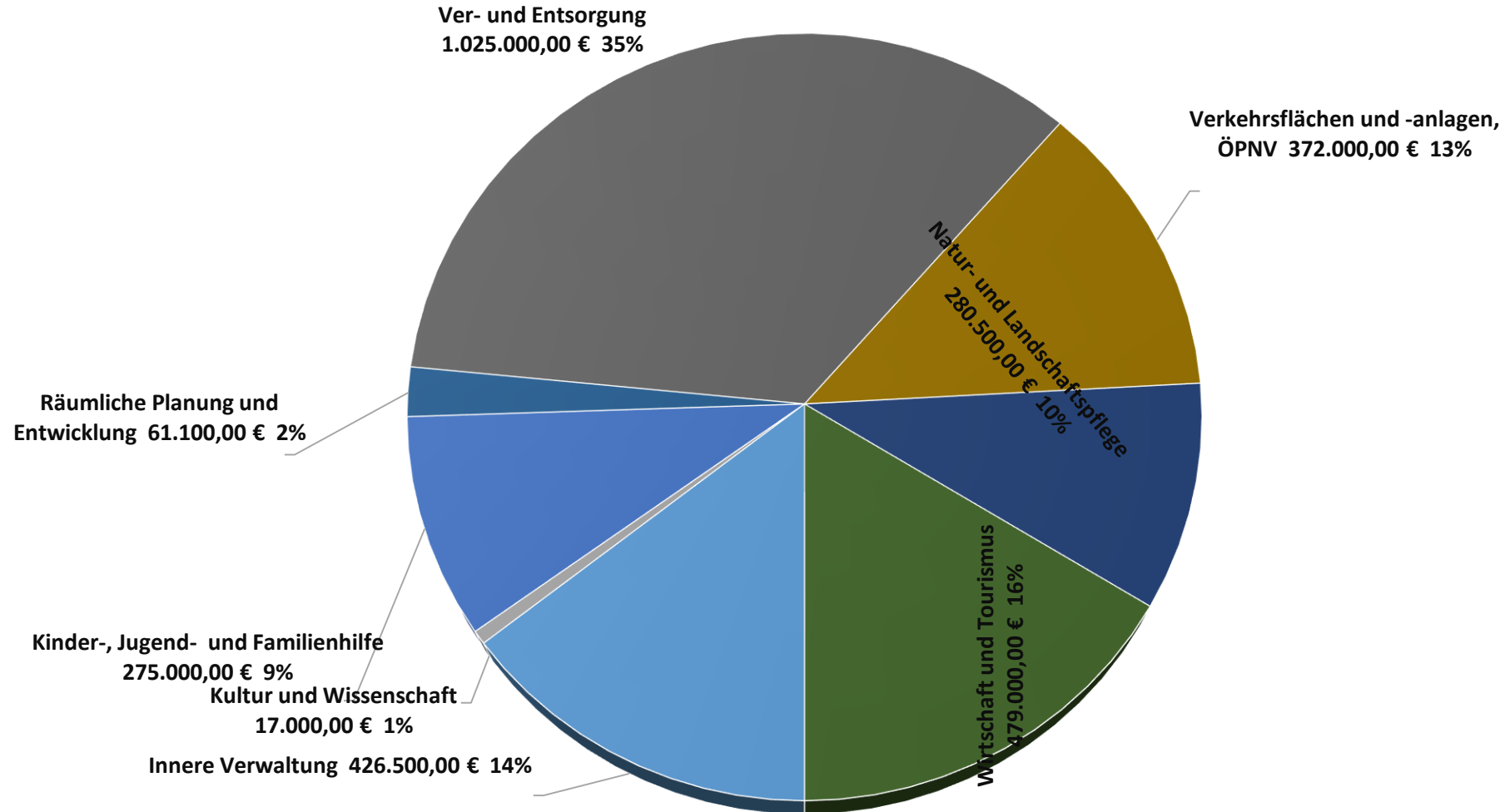
Spiel-Werkstatt
Jens Jürgensen
Kreuzstr. 32
32756 Detmold
Tel.: 05231 - 9619015
www.Spiel-Werkstatt.de



FN 1066/23

Geplante Maßnahmen 2024 (über 10.000 €)

Ausgaben für Investitionen nach Produktbereichen



Geplante Maßnahmen 2024 (über 5.000 €)

Maßnahme	Ausgabe in €	Einnahme in €
Verwaltung/DGH Adorf – Umbau	120.000	
Bauhof – Fahrzeuge/Arbeitsgeräte, Halle, Digitalisierung	183.000	32.000
Kloster Flechtdorf – Zuschuss, Entwicklungsstudie Ausbau	15.000	
Kindergarten Heringhausen – Mietwohnungssanierung	30.000	
Kinderspielplätze allgemein sowie OT Otllar	245.000	96.000; DE usw.
Zuschüsse an Vereine – allgemein, aktive Regionalentwicklung Naturpark Diemelsee	6.000	

Geplante Maßnahmen 2024 (über 5.000 €)

Maßnahme	Ausgabe in €	Einnahme in €
An- und Verkauf von Grundstücken	61.000	30.000
Breitbandversorgung Außengehöfte	150.000	
Wasserleitung Adorf – Rhenegger Straße	110.000	
Wasserleitung Wirmighausen – Zollhaus	350.000	
Hochbehälter Benkhausen – Planungskosten	20.000	
Abwasserentsorgung allgemein	10.000	

Geplante Maßnahmen 2024 (über 5.000 €)

Maßnahme	Ausgabe in €	Einnahme in €
Abwasserleitung Ottlar – Zum Dickeloh	100.000	
Abwasserpumpstationen	140.000	
Kläranlage Vasbeck – Planungskosten	50.000	
Straßen/Wege Adorf – Zugangsbereich MPS Adorf	80.000	40.000 DE
Straßen Heringhausen – Erschließung Nahversorger/Appartementanlage/Seerestaurant	65.000	

Geplante Maßnahmen 2024 (über 5.000 €)

Maßnahme	Ausgabe in €	Einnahme in €
Brücken – Allgemeine Brückensanierung	50.000	
Straßen allgemein	5.000	
Straßen Flechtdorf – Verlängerung Gehweg Westhof	8.000	
Straßen Wirmighausen – Stützmauer Wirme	70.000	
Straßenbeleuchtung	10.000	

Geplante Maßnahmen 2024 (über 5.000 €)

Maßnahme	Ausgabe in €	Einnahme in €
ÖPNV – Barrierefreie Haltestellen	54.000	27.000
Offene Gewässer	153.500	153.500
100- Wilde-Bäche-Programm	70.000	50.000
DGH Wirmighausen – Mehrgenerationenplatz	80.000	46.160
Aartalhalle – Nutzungsoptimierung	50.000	

Geplante Maßnahmen 2024 (über 5.000 €)

Maßnahme	Ausgabe in €	Einnahme in €
Wanderinfrastruktur – Autake Wanderhütte	20.000	18.000
Fischerei am Diemelsee – Dienstfahrzeug	25.000	9.000
Verbindungsradweg Adorf-Padberg	130.000	70.000
Freibad Vasbeck – PV Anlage	20.000	10.000
Castroper Weg, Heringhausen – Kanal, Wasser, Straße (Planung)	60.000	

Geplante Maßnahmen 2024 (über 5.000 €)

Maßnahme	Ausgabe in €	Einnahme in €
Siekesweg, Heringhausen – Kanal, Wasser, Straße (Planung)	30.000	

Geplante Maßnahmen der Zukunft 2025 bis 2027



2025 rd. 4,5 Mio. €



2026 rd. 4,55 Mio. €



2027 rd. 2,67 Mio. €



Verpflichtungsermächtigungen 2024



Verpflichtungsermächtigungen 2024

Maßnahme	Ausgabe in €
Ertüchtigung DGH Adorf/Verwaltung; Brandschutz,	850.000
Feuerwehr Stormbruch	100.000
ÖPNV-Bushaltestellen	320.000
Aartalhalle Flechtdorf	400.000
Verbindungsweg Adorf-Padberg	50.000

