



„Haushalt 2024 – Ein Drahtseilakt“

Rat, 25.10.2023- Einbringung Haushaltsentwurf 2024

Haushalt im Krisenmodus

Corona-Pandemie

Energiekrise

Rechtsprechung zur
Gebührenkalkulation

Fehlende
Orientierungsdaten

Tarifverhandlungen



Ukraine-Krieg

zusätzliches
Personal

Rückstellungen

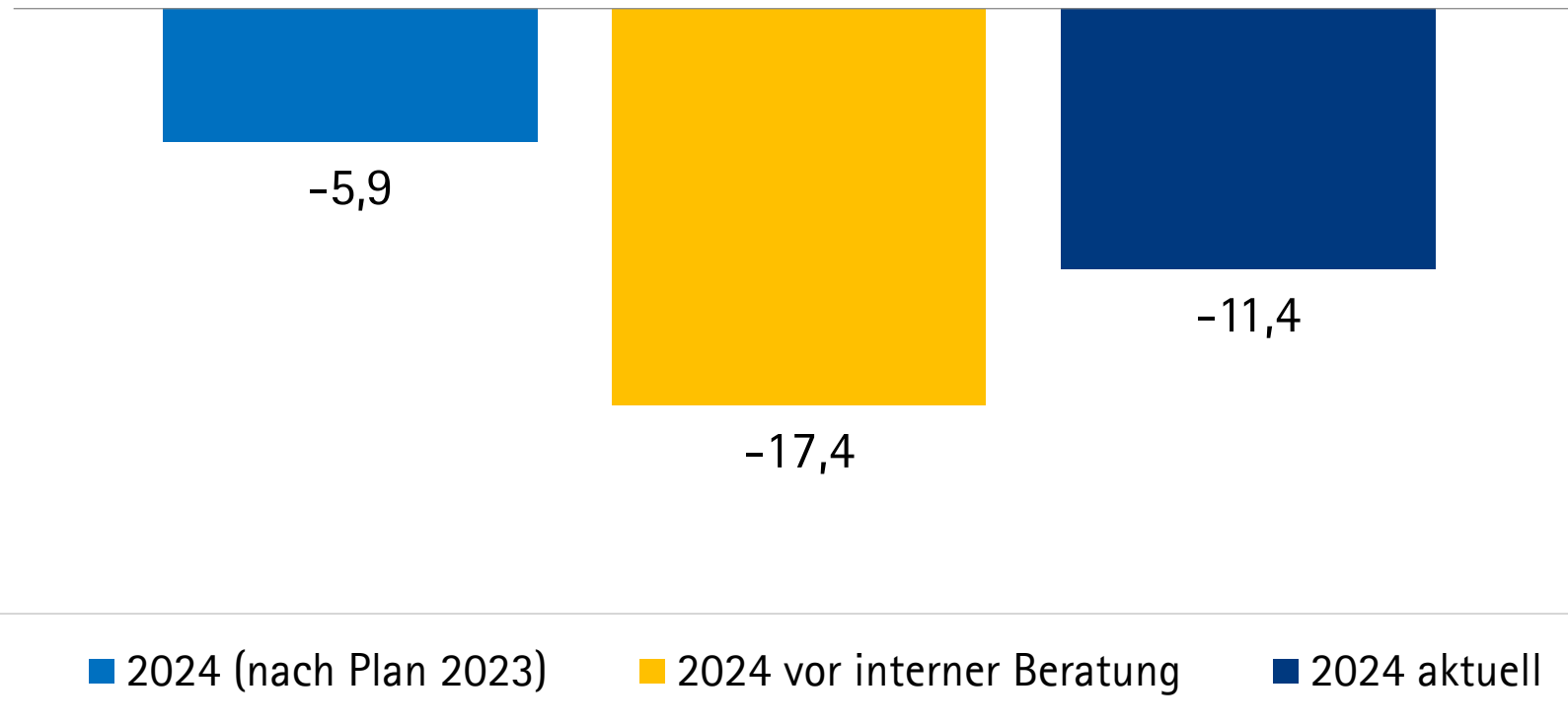
Steuerkraft

Inflation

Zinsentwicklung

Schlüsselzuweisungen

Ergebnisplanung - Jahresergebnis 2024 (in Mio. €)



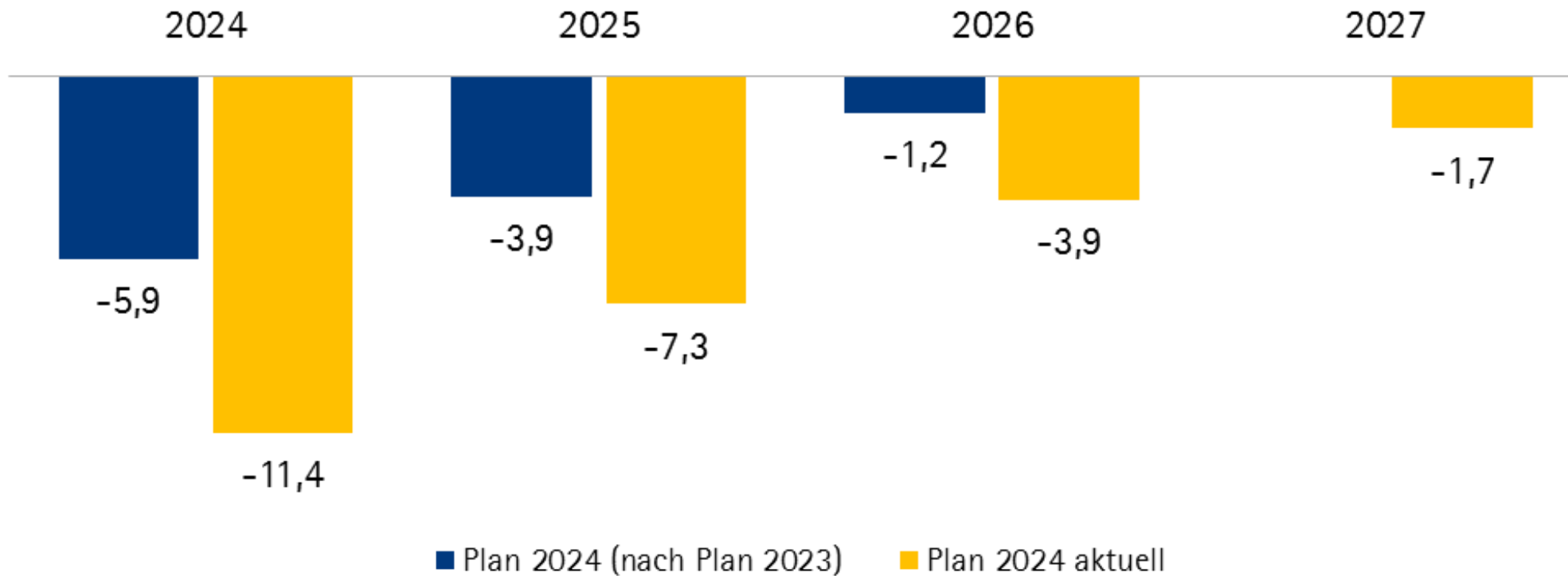
- Jahresergebnis 2024 deutlich schlechter als ursprünglich geplant (-5,5 Mio. €)

Haushalt 2024 – wesentliche Verschlechterungen



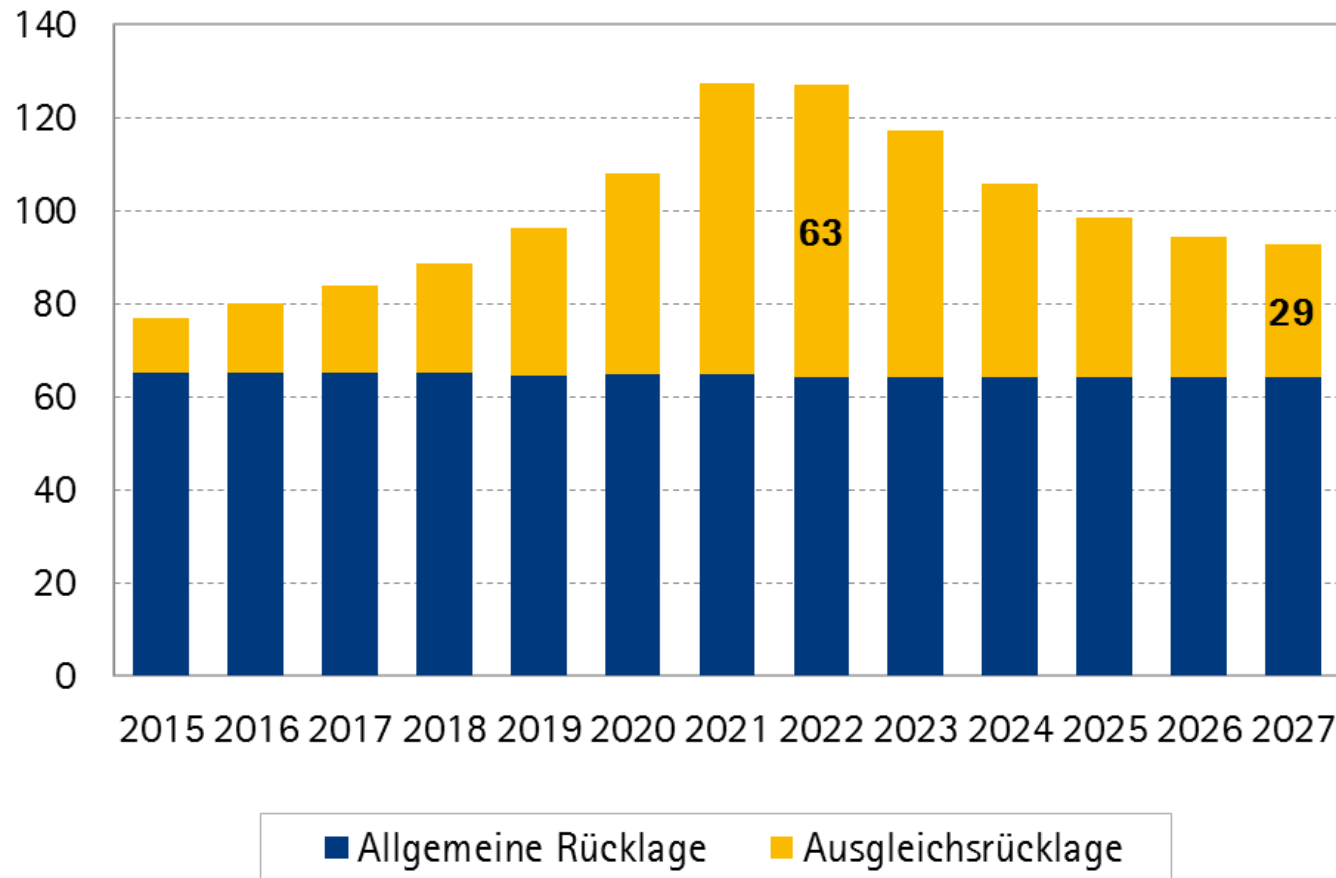
■ Pensionsrückstellungen	-3,6 Mio. €
■ Personalaufwand (ohne Rückstellungen)	-1,9 Mio. €
■ Kreisumlage (davon 1,7 Mio. € Rückstellung)	-2,9 Mio. €
■ Zinsen	-1,1 Mio. €
■ Kindertagesbetreuung + OGS	-1,0 Mio. €
■ <i>Isolation NKF-CUIG</i>	-2,5 Mio. €

Haushalt 2024 – Mittelfristige Planung, Jahresergebnisse (in Mio. €)



- Jahresergebnisse auch mittelfristig weiterhin negativ

Haushalt 2024 – Entwicklung Eigenkapital (in Mio. €)



- Deutlicher Anstieg der Ausgleichsrücklage in den letzten Jahren.
- Negative Jahresergebnisse 2023-2027 reduzieren Ausgleichsrücklage erheblich

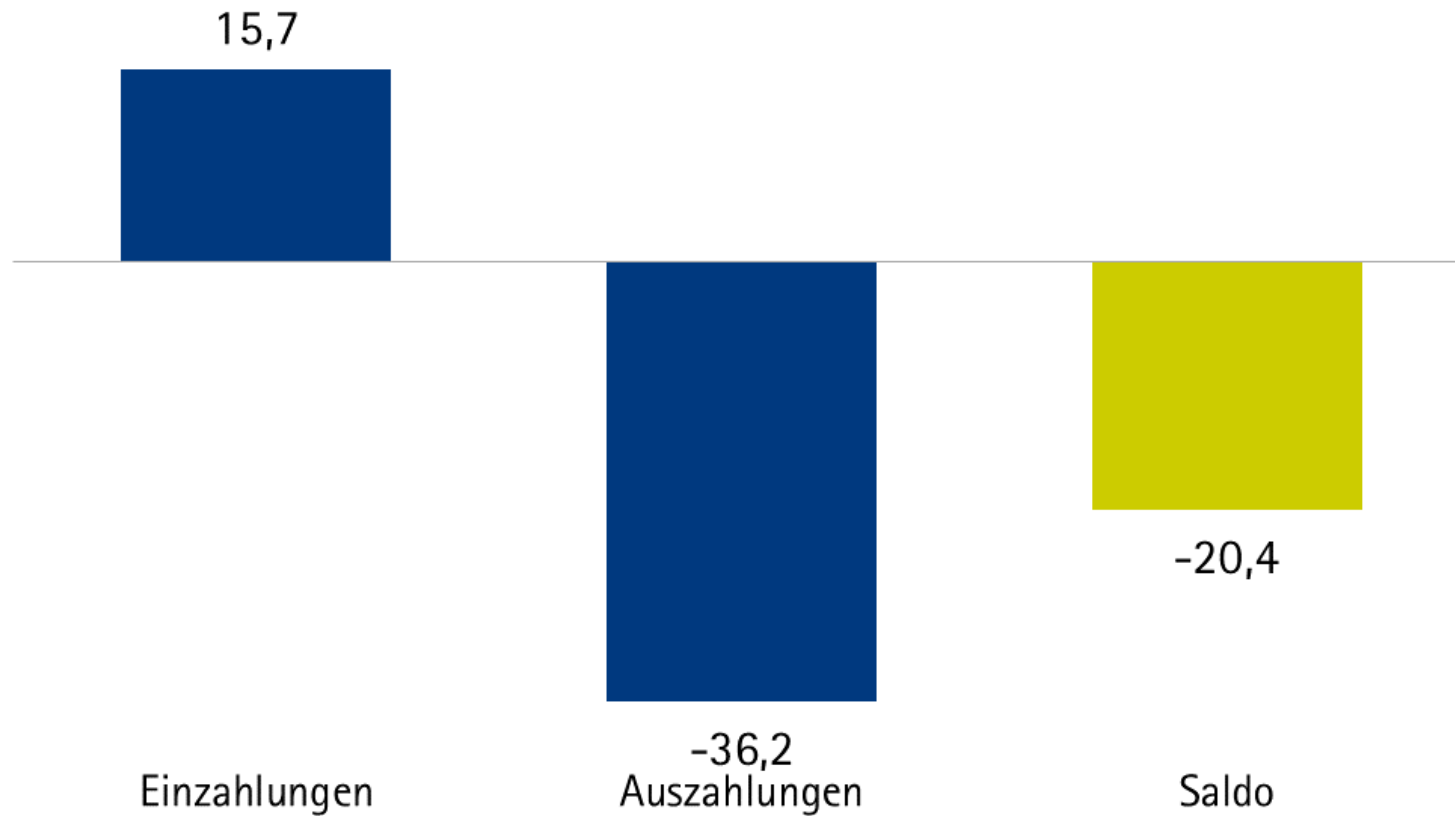
Haushalt 2024 – Haushaltsstatus

- Fiktiv ausgeglichener Haushalt 2024
 - Aufwendungen übersteigen die Erträge um 11,4 Mio. €
 - fiktiver Ausgleich durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage
- Beschlossene Maßnahmen können auf Grund der vorhandenen Ausgleichsrücklage mit dem Haushalt 2024 fortgeführt werden.
- Anhebung der Realsteuerhebesätze auch für 2024 (noch) kein Thema.
- Neue freiwillige Maßnahmen sollten dringend vermieden werden

Haushalt 2024 – Ein Drahtseilakt

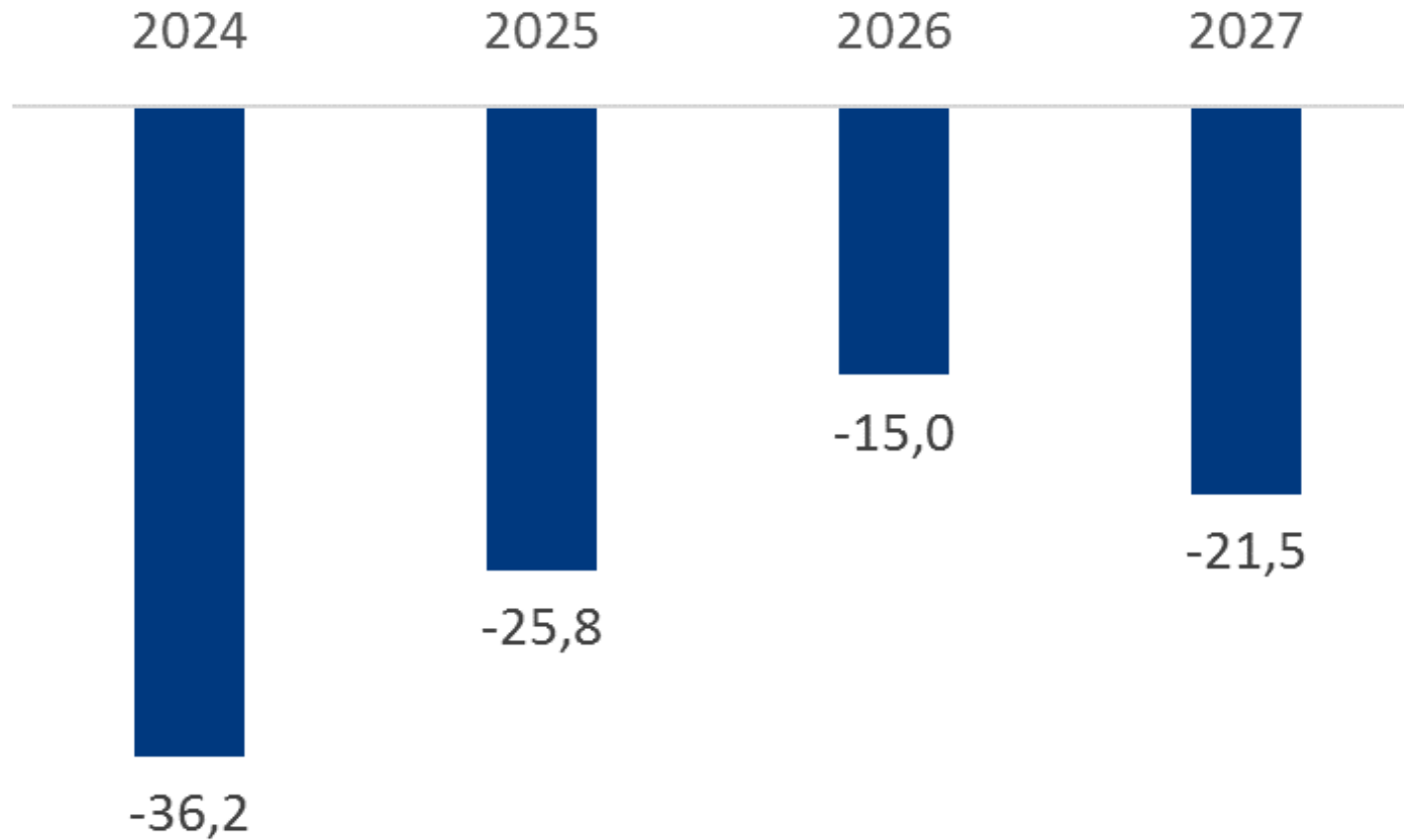


Haushalt 2024 – Finanzplanung, Investitionstätigkeit 2024 (in Mio. €)



- Darlehensaufnahme in Höhe des negativen Saldos aus Investitionstätigkeit erforderlich (20,4 Mio. €)
- Darlehensaufnahme nur, wenn Investitionen im geplanten Umfang umgesetzt werden.

Haushalt 2024 – Investitionstätigkeit, investive Auszahlungen 2024-2027 (in Mio. €)



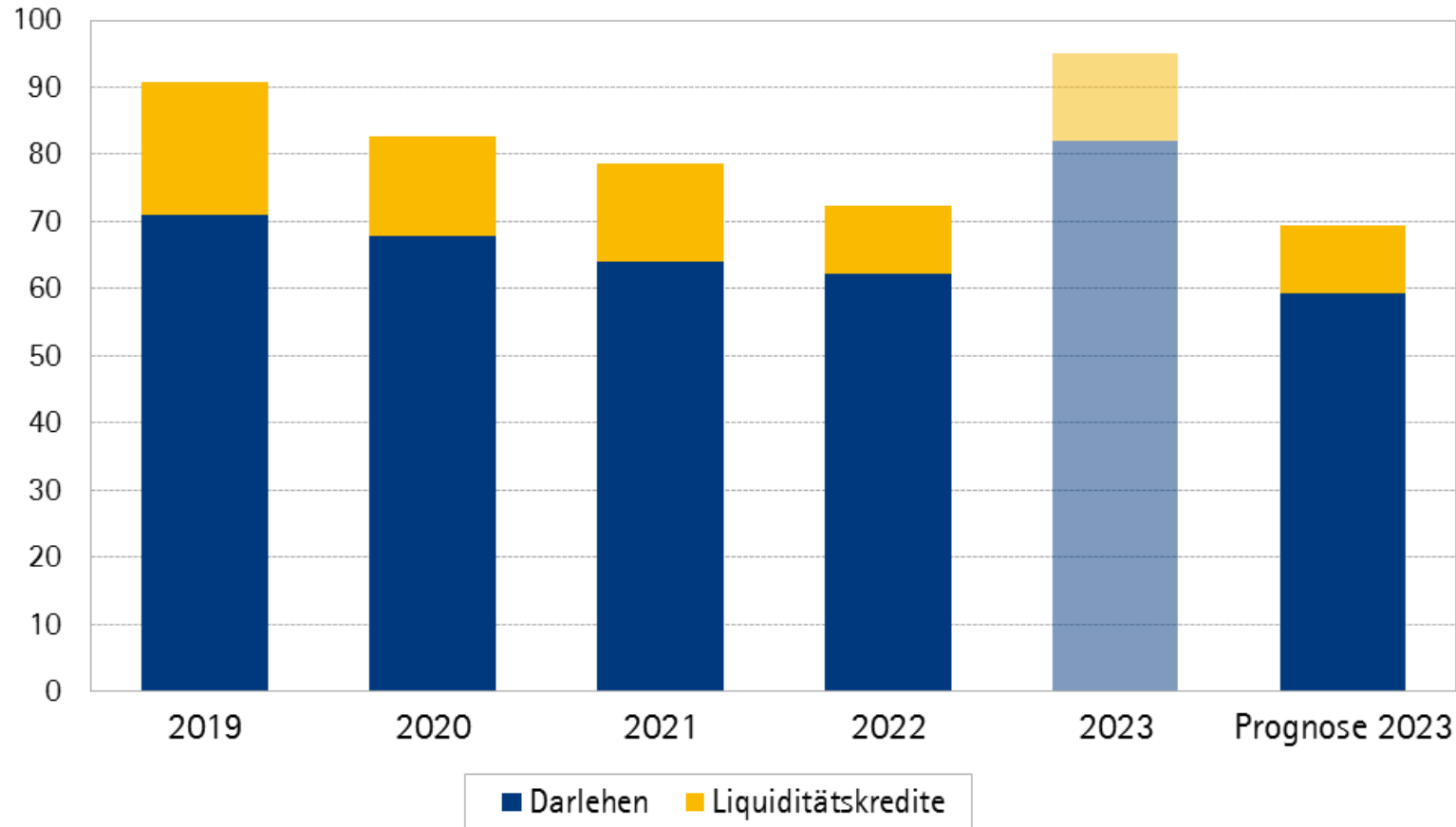
- Auch mittelfristig hohe investive Auszahlungen
- Investitionsvolumen 2024 deutlich erhöht.

Haushalt 2024 – Investitionsschwerpunkte 2024

■ Grunderwerb	10,5 Mio. €
■ Soziales (Unterbringungskapazitäten)	4,9 Mio. €
■ Mobilität (insb. Sofortmaßnahmen Radverkehrskonzept)	4,3 Mio. €
■ Schulen	2,9 Mio. €
■ Brandschutz	2,4 Mio. €

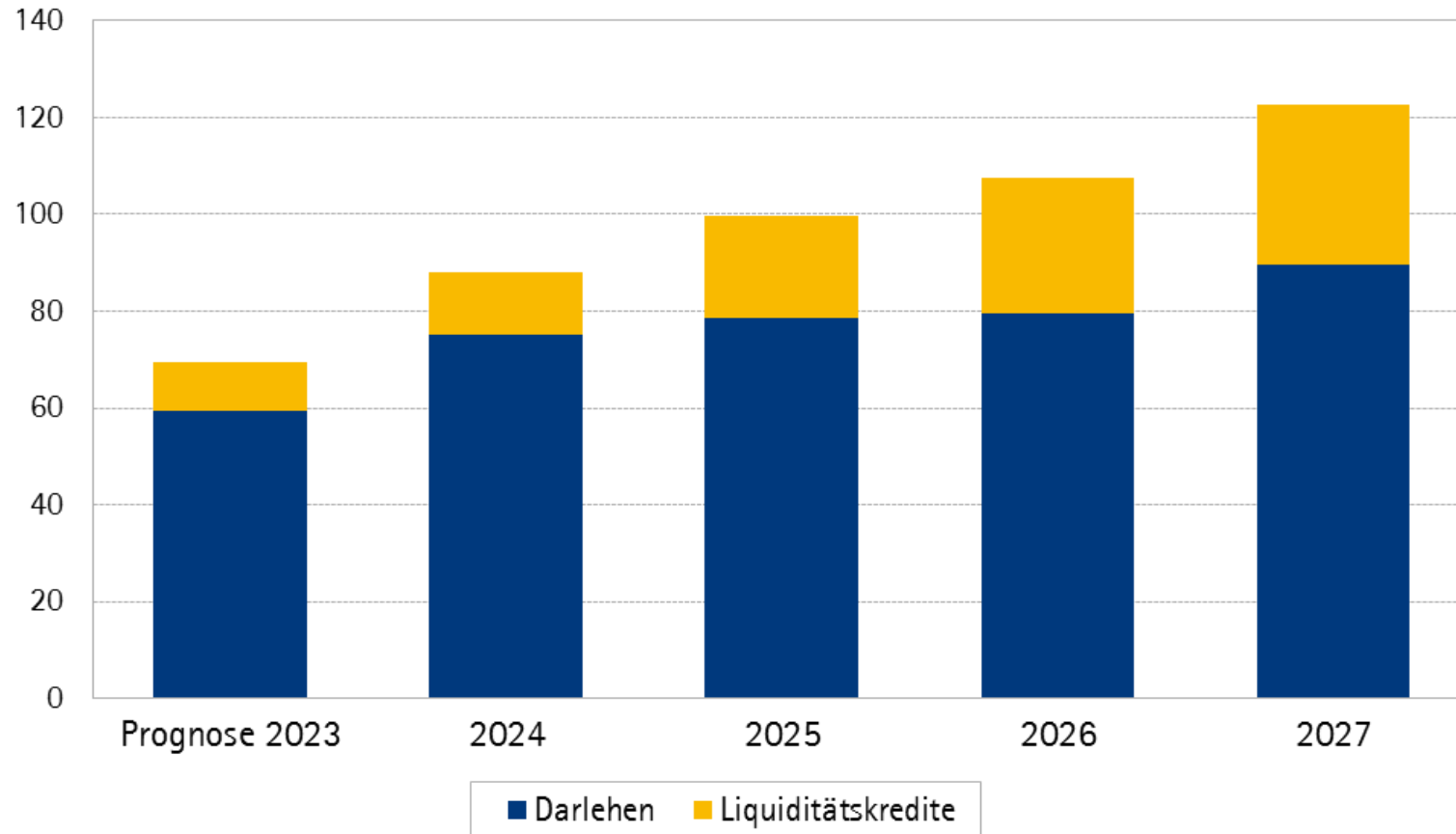
→ Mittelfristig kommen noch weitere Investitionen hinzu (insb. Schulen und Rathaus)

Haushalt 2024 – Schuldenentwicklung bis 2023 (in Mio. €)



- Schulden in den letzten Jahren deutlich reduziert.
- Schulden können 2023 voraussichtlich erneut reduziert werden
- Zusätzlich hoher Liquiditätsstand zum Jahresende (rd. 10 Mio. €)

Haushalt 2024 – Schuldenentwicklung 2023-2027 (in Mio. €)



- Liquiditätsbedarf 2024 insgesamt 10,7 Mio. €
- Neuaufnahme Liquiditätskredite in 2024 „nur“ 2,7 Mio. €, durch hohen Liquiditätsstand Ende 2023
- Anstieg Liquiditätskredite 2024-2027: 23,1 Mio. €

Haushalt 2024 – zusätzliche Risiken

- Wirtschaftliche Rahmenbedingungen (Inflation, Steuereinnahmen)
- Personal
- Veränderungen bei den Beteiligungen
- Zinsentwicklung
- Gesetzesänderungen



Haushalt 2024 – Fazit

- „Haushalt 2024 – Ein Drahtseilakt“
 - Fortsetzung der politisch beschlossenen Maßnahmen, trotz deutlicher Verschlechterung
 - Keine Anhebung der Realsteuerhebesätze
 - Inanspruchnahme der Rücklagen
- ➔ Haushalt 2024 an/über der Belastungsgrenze (Prioritäten setzen)





„Haushalt 2024 – Ein Drahtseilakt“

Rat, 25.10.2023- Einbringung Haushaltsentwurf 2024