

Informationen für die Sitzung des
Kreisausschusses

am 09.12.2024



Erster Haushaltsentwurf
2025

Diese Präsentation enthält Informationen zu:

- ▶ Den Entwicklungsschritten der Haushaltsplanung (6 Phasen)
- ▶ Den Eckpunkten des Haushaltes
- ▶ Dem Gesamtergebnisplan
- ▶ Den einzelnen Teilhaushalten
- ▶ Einem Vorjahresvergleich der Ertragsarten
- ▶ Einem Vorjahresvergleich der Aufwandsarten
- ▶ Dem Gesamtfinanzplan
- ▶ Einem Vorjahresvergleich der Investitionstätigkeiten
- ▶ Der Entwicklung der Stellenanzahl in den Jahren 2023 - 2025
- ▶ Der Personalkostensteigerung in den Jahren 2023 - 2025

Entwicklungsschritte der Haushaltsplanung in Phasen (1 – 3/6)

	<u>Phase 1</u>	<u>Phase 2</u>	<u>Phase 3</u>
	Ergebnisse nach Erstmeldungen aller Fachbereiche	Planansatz-Reduzierung Jugendamt Bereich KITA	Erfassung Integrations- pauschale § 3c LAufnG
	Stand: 22.10.2024	Stand: 24.10.2024	Stand: 31.10.2024
Summe Erträge	315.164.976	316.664.976	324.728.835
Summe Aufwendungen	355.368.072	349.968.072	351.565.682
Fehlbetrag	- 40.203.096	- 33.303.096	- 26.836.847
Veränderung		+ 6.900.000	+ 6.466.249

Entwicklungsschritte der Haushaltsplanung in Phasen (4 – 6/6)

	<u>Phase 4</u>	<u>Phase 5</u>	<u>Phase 6</u>
	Pauschale Planansatz - Kürzungen 50er / 51er Konten (Personal- u. Versorg.aufwendungen) i.H.v. 1,5 Mio. €	Pauschale Planansatz- Kürzungen 52er / 56er Konten (Sach- u. DL / Sonst. lfd. Aufwendungen) i.H.v. 5 %	Fließende Veränderungen im Rahmen der Haushaltsaufstellung
	Stand: 07.11.2024	Stand: 07.11.2024	Stand: bis heute
Summe Erträge	324.728.835	324.728.835	324.989.350
Summe Aufwendungen	350.065.682	348.625.833	349.127.291
Fehlbetrag	- 25.336.847	- 23.896.998	- 24.137.941
Veränderung	+ 1.500.000	+ 1.439.849	- 240.949

Die Eckpunkte

Haushaltsvolumen (Ergebnishaushalt)	:	349,1 Mio. €
Jahresfehlbetrag im Ergebnishaushalt	:	24,1 Mio. €
Erhöhung Liquiditätskredite	:	24,5 Mio. €
Investitionsauszahlungen	:	31,9 Mio. €
Nettoneuverschuldung (Invest)	:	22,2 Mio. €
Kreisumlagesatz	:	45,6 v.H.
Kreisumlageaufkommen	:	84,7 Mio. €
Anzahl der Stellen laut Stellenplan	:	536,202

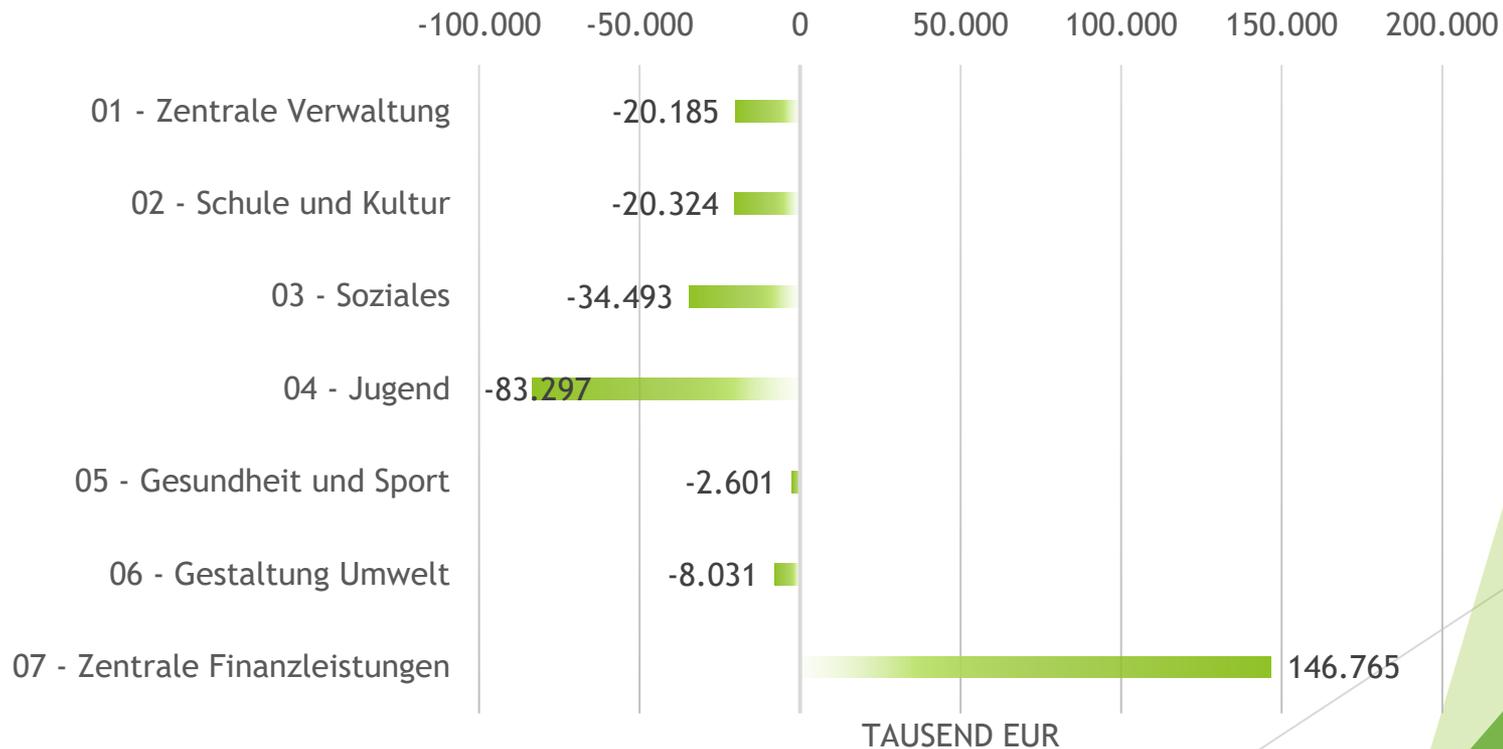


Gesamtergebnisplan

	2023	2024	2025
E 8 = Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit (E 1 - E 7)	246.284.438	303.758.758	324.127.320
E 15 = Summe der ld. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (E 9 - E 14)	248.035.180	323.435.032	345.473.891
E 16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (E 8 und E 15)	-1.750.742	-19.676.274	-21.346.571
E 17 = Zinserträge	118.369	1.117.091	862.030
E 18 = Zinsaufwendungen	2.867.761	3.831.300	3.653.400
E 19 = Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge und Aufwendungen (E 17 und E 18)	-2.749.392	-2.714.209	-2.791.370
E 20 = Ordentliches Ergebnis (E 16 und E 19)	-4.500.134	-22.390.483	-24.137.941
E 21 = Außerordentliches Ergebnis	725.094	0	0
E 23 = Jahresergebnis (Jahresüberschus/Jahresfehlbetrag) (E 20 - E 22)	-3.775.040	-22.390.483	-24.137.941

Übersicht über die einzelnen Teilhaushalte

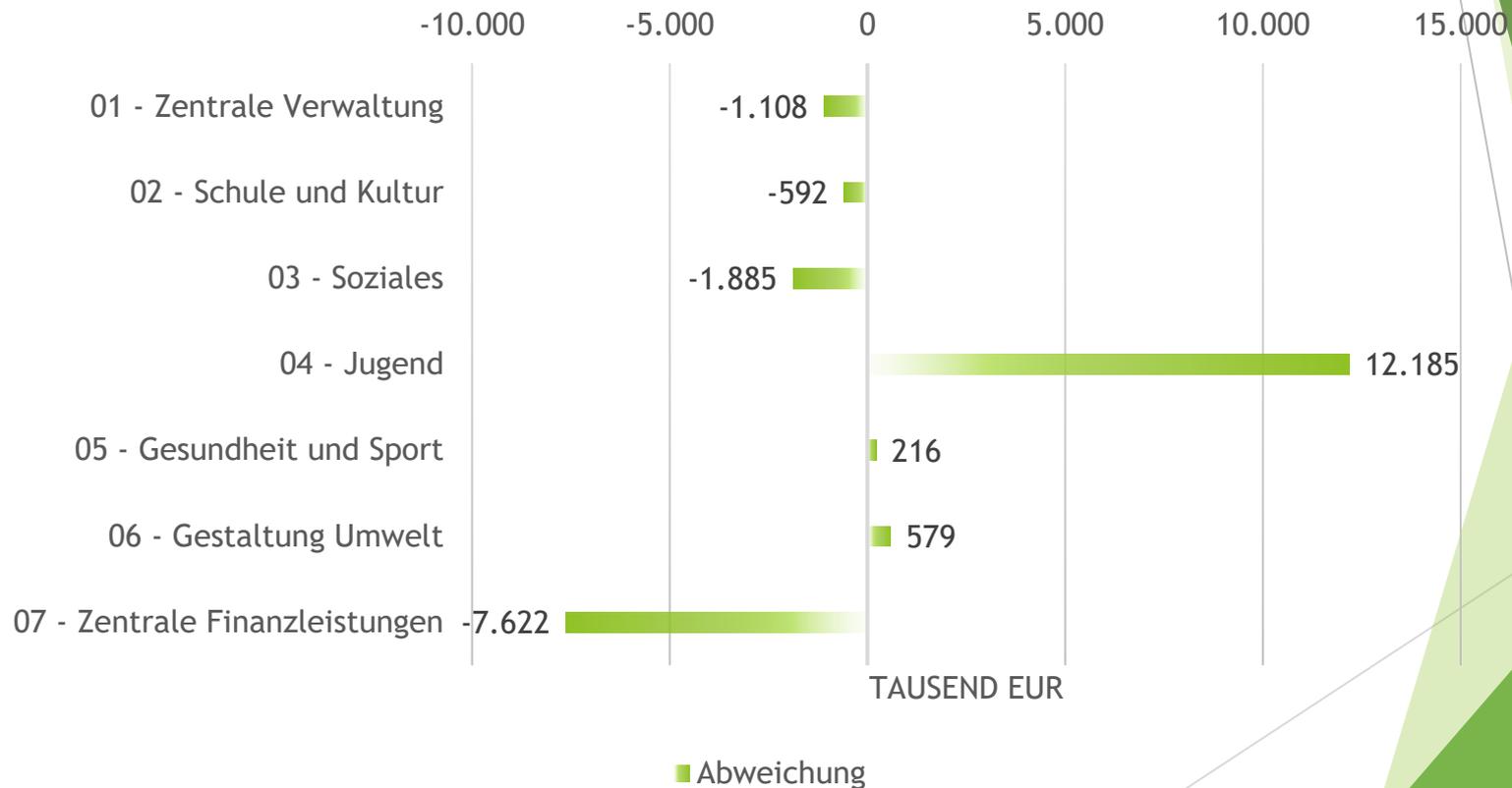
IN TSD. EUR



■ Jahresüberschuss/ Jahresfehlbedarf E 23

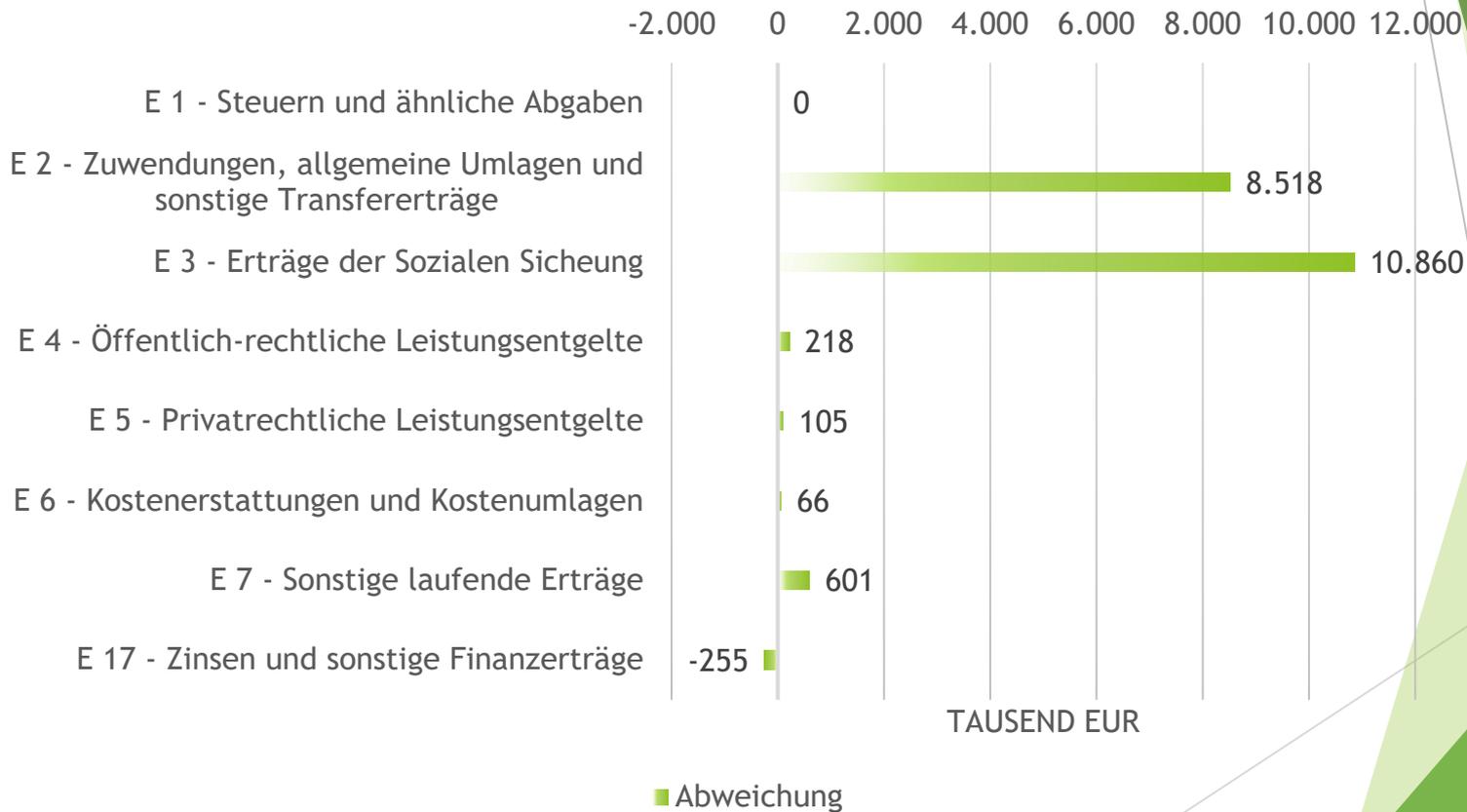
Abweichungen in den Teilhaushalten gegenüber dem Vorjahr

IN TSD. EUR



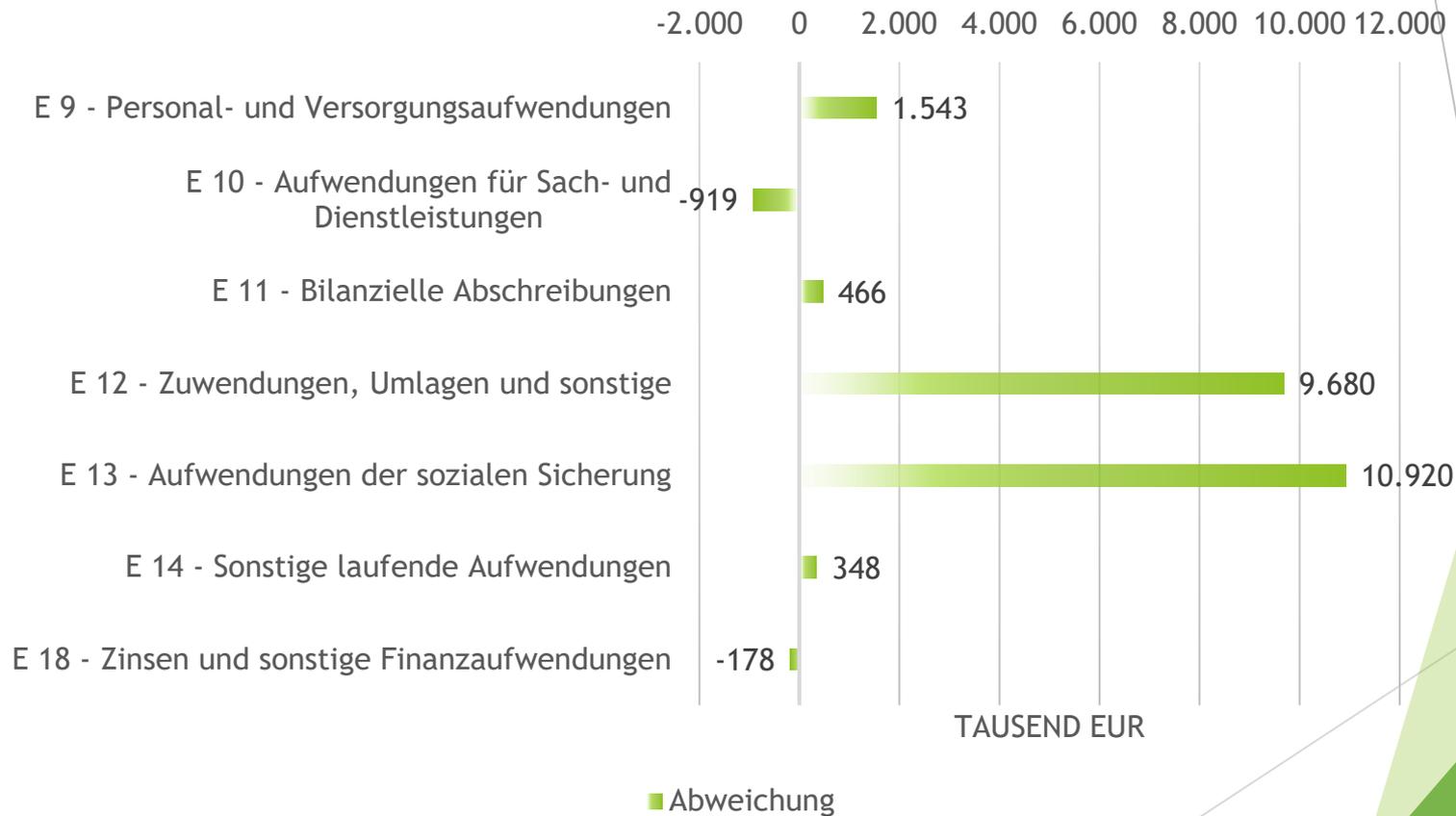
Vorjahresvergleich Ertragsarten

ERTRÄGE - ABWEICHUNG IN TSD. EUR



Vorjahresvergleich Aufwandsarten

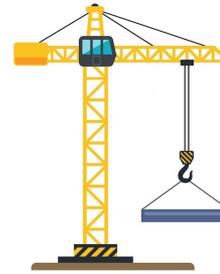
AUFWENDUNGEN - ABWEICHUNG IN TSD. EUR



Gesamtfinanzplan

	2023	2024	2025
F 8 + F 17= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen	240.062.947	299.022.871	318.916.678
F 15 + F 18 = Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen	-238.701.087	-317.673.116	-339.191.458
F 23 = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (F 20 - F 22)	1.361.860	-18.650.245	-20.274.780
F 27 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F 24 - F 26)	8.747.812	4.560.661	5.439.221
F 32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F 28 - F 31)	-11.069.229	-27.976.555	-31.869.366
F 33 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F 27 und F 32)	-2.321.417	-23.415.894	-26.430.145
F 34 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln / Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (F 23 und F 33)	-959.557	-42.066.139	-46.704.925

Vorjahresvergleich Investitionstätigkeiten

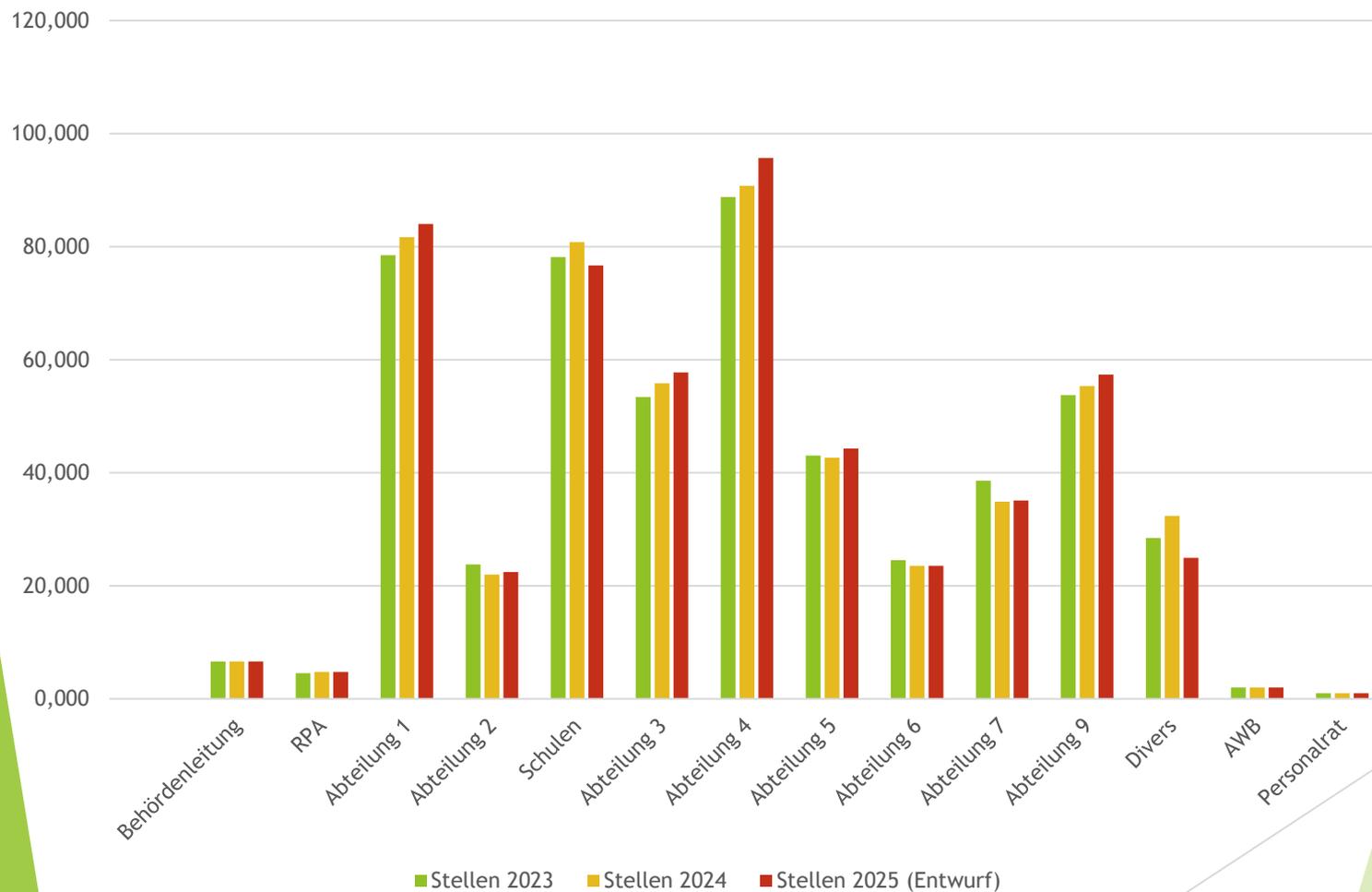


	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Abw. vom Vorjahr
F 24 = Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.700.312	4.560.661	5.439.221	878.560
F 26 = Sonstige Investitionseinzahlungen	47.500	0	0	0
F 27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (F 24 – F 26)	8.747.812	4.560.661	5.439.221	878.560
F 28 = Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.796.590	5.451.500	9.511.700	4.060.200
F 29 = Auszahlungen für Sachanlagen	9.272.638	22.525.055	22.357.666	-167.389
F 30 = Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen)	0	0	0	0
F 32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F 28 – F 31)	11.069.229	27.976.555	31.869.366	3.892.811
F 33 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F 27 und F 32)	-2.321.417	-23.415.894	-26.430.145	-3.014.251

Stellenanzahl - Entwicklung 2023-2025

Organisationseinheit	Stellen 2023	Stellen 2024	Stellen 2025 (Entwurf)
Behördenleitung	6,620	6,620	6,620
RGPA	4,550	4,750	4,750
Abteilung 1	78,500	81,690	84,020
Abteilung 2	23,800	22,000	22,440
Schulen	78,174	80,797	76,677
Abteilung 3	53,420	55,850	57,760
Abteilung 4	88,790	90,770	95,695
Abteilung 5	43,060	42,655	44,285
Abteilung 6	24,530	23,530	23,530
Abteilung 7	38,600	34,910	35,110
Abteilung 9	53,760	55,355	57,370
Divers	28,475	32,385	24,945
AWB	2,000	2,000	2,000
Personalrat	1,000	1,000	1,000
GESAMT	525,279	534,312	536,202

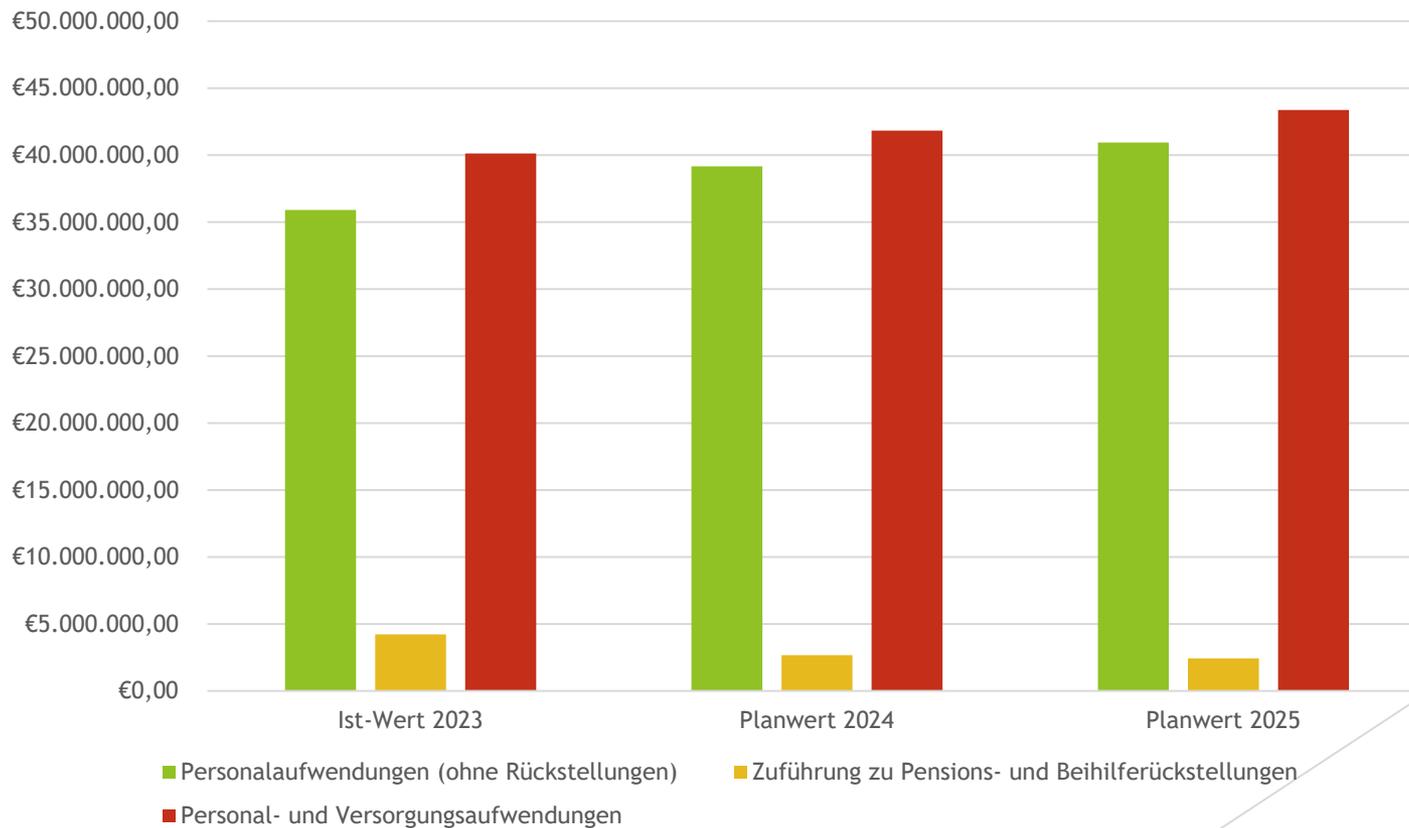
Stellenanzahl - Entwicklung 2023-2025



Personalkostensteigerung 2023-2025

	Ist-Wert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025
Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	35.908.926,02 €	39.164.850,00 €	40.940.374,00 €
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen	4.220.868,78 €	2.669.690,00 €	2.436.840,00 €
Personal- und Versorgungsaufwendungen	40.129.794,80 €	41.834.540,00 €	43.377.214,00 €
Veränderung zum Vorjahr	+ 1,70%	+ 4,25%	+ 3,69%

Personalkostensteigerung 2023-2025



Kreisverwaltung Bad Dürkheim

Erster Haushaltsentwurf 2025

