

Einbringung des Haushaltes 2025

Sitzung des Gemeinderates am 15.01.2025

- I. Elemente des NKF Haushaltes**
- II. Ergebnisrechnung**
- III. Finanzrechnung**
- IV. Investitionen und Kredite**

Haushaltsentwurf 2025

I. Elemente des NKF-Haushaltes

II. Ergebnisrechnung: Abschluss über das Eigenkapital

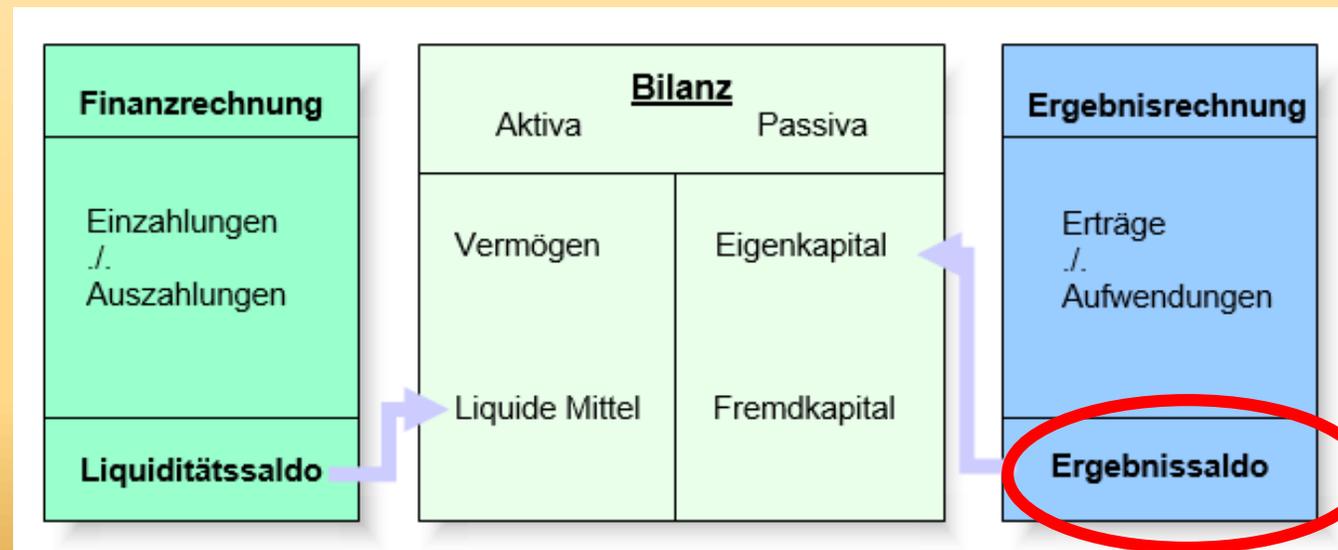
→ positiver Ergebnissaldo: struktureller Haushaltsausgleich

→ negativer Ergebnissaldo, jedoch ausreichend Ausgleichsrücklage: fiktiver Haushaltsausgleich

III. Finanzrechnung: Abschluss über die Liquiden Mittel

→ Positiver Liquiditätssaldo: Stärkung des Bankbestandes

→ Negativer Liquiditätssaldo: Sicherstellung der Liquidität durch alternative Finanzmittel, ggfls. Kredite



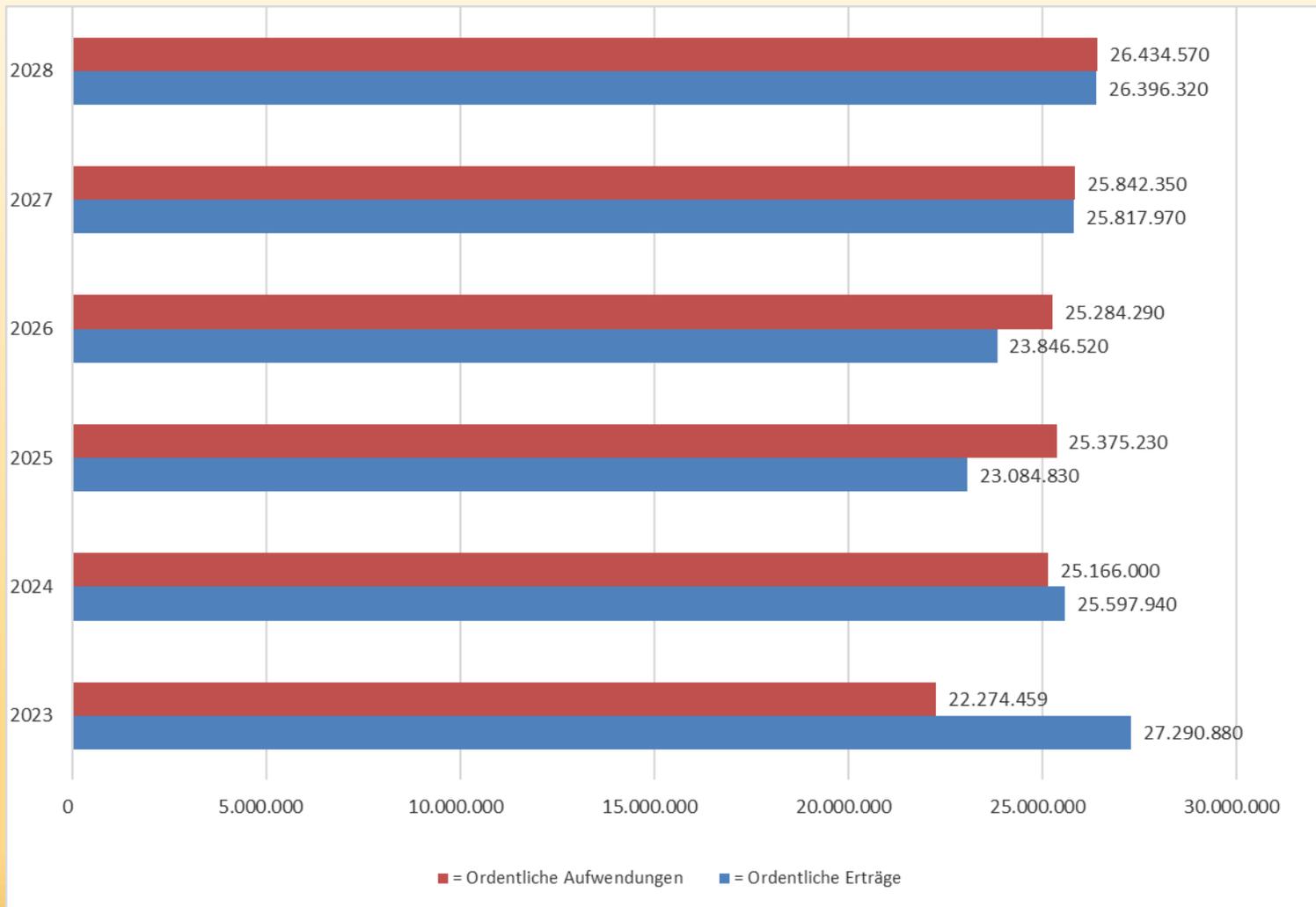
Maßgeblich für
Haushaltsausgleich

Haushaltsentwurf 2025

II. Ergebnisrechnung

1. Ordentliche Erträge	24.495.730 €
2. Ordentliche Aufwendungen	26.786.130 €
→ Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit:	-2.290.400 €
3. Finanzerträge	20.200 €
4. Finanzaufwendungen (Zinsen)	258.550 €
→ Finanzergebnis	-238.350 €
Ordentliches Ergebnis gesamt:	- 2.528.750 €
Stand der Ausgleichsrücklage zum 31.12.2024:	23.400.400,34 €
Stand der Ausgleichsrücklage zum 31.12.2028 geplant:	18.703.570,34 €
Abbau insgesamt:	4.696.830,00 €

ordentliche Erträge und Aufwendungen - laufende Verwaltungstätigkeit



Veränderungen gegenüber dem Vorjahr				
	2025	2026	2027	2028
Ertrag	-2.513.110	761.690	1.971.450	578.350
Aufwand	209.230	-90.940	558.060	592.220
Ergebnis	-2.722.340	852.630	1.413.390	-13.870

Die 10 größten zahlungswirksamen Ertragspositionen

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Gewerbesteuer	10.335	6.814	6.000	6.554	6.790	7.013
Anteil Einkommensteuer	4.685	5.105	5.449	5.759	6.082	6.374
Anteil Umsatzsteuer	802	837	878	896	915	935
Grundsteuer B	1.708	1.840	1.933	1.958	1.983	2.009
Kompensationsleistungen	513	503	523	541	556	572
Aufwandspauschale	158	158	158	164	168	173
Produkt 610101 Gesamt	18.043	15.099	14.783	15.708	16.326	16.903
Schmutzwassergebühren	1.443	1.420	1.456	1.702	1.685	1.720
Regenwassergebühren	941	1.043	1.044	1.173	1.204	1.238
Abfallentsorgungsgebühren	468	588	605	605	619	620
	2.852	3.051	3.105	3.480	3.508	3.578
Konzessionsabgaben	332	284	312	312	312	312
	3.184	3.335	3.417	3.792	3.820	3.890
Zwischensumme	21.227	18.434	18.200	19.500	20.146	20.793
Ordentliche Erträge gesamt	27.291	25.860	23.085	23.847	25.818	26.396
	78%	71%	79%	82%	78%	79%

Die 10 größten zahlungswirksamen Aufwandspositionen

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Gehälter	3.913.346	4.342.910	4.776.380	4.863.900	4.952.110	5.042.050
Kreisumlage	3.452.227	4.802.566	4.421.480	4.683.280	5.069.570	5.347.490
Jugendamtsumlage	3.618.897	4.211.596	4.051.740	4.145.480	4.207.300	4.388.560
Unterhaltung Sachanlagen	1.708.783	1.815.105	2.087.320	2.025.290	2.039.010	2.050.410
Zuschuss Kindergärten	337.098	375.620	551.000	552.000	555.000	558.000
Deponiekosten	415.868	465.161	513.800	513.900	514.000	514.100
Gewerbesteuerumlage	509.828	724.066	503.600	550.070	569.870	588.680
Mieten Asylwohnungen	403.524	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Beteiligung an Sozialhilfeaufwendungen des Kreises	191.587	189.231	200.000	200.000	200.000	200.000
Ehrenamt	172.527	194.500	197.500	197.500	197.500	197.500
Zwischensumme	14.723.684	17.370.755	17.602.820	18.031.420	18.604.360	19.186.790
Ordentliche Aufwendungen gesamt	22.274.459	25.427.590	25.375.230	25.284.290	25.842.350	26.434.570
	66,1%	68,3%	69,4%	71,3%	72,0%	72,6%

Finanzergebnis - Gesamtergebnis - Eigenkapital

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ergebnis lfd. Verwaltung	5.016.421	431.940	-2.290.400	-1.437.770	-24.380	-38.250
Finanzergebnis → Zinsen	40.296	-148.890	-238.350	-420.900	-568.080	-629.550
Jahresergebnis	5.056.717	283.050	-2.528.750	-1.858.670	-592.460	-667.800
Ausgleichsrücklage	18.343.684	23.400.400	23.683.450	21.154.700	19.296.030	18.703.570
Allgemeine Rücklage	13.506.407	13.506.407	13.024.840	11.920.697	11.920.697	11.920.697
Eigenkapital gesamt	36.906.808	37.189.858	34.179.540	31.216.727	30.624.267	29.956.467

Haushaltsentwurf 2025

III. Finanzrechnung

1. Laufende Einzahlungen	22.429.170 €
2. Laufende Auszahlungen (inkl. Zinsen)	23.958.200 €
→ Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit:	-1.529.030 €
3. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.679.850 €
4. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.904.000 €
→ Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.224.150 €
Finanzmittelfehlbetrag:	- 9.753.180 €
5. Aufnahme von Investitionskrediten Krediten (ohne Umschuldung)	7.848.250 €
6. Aufnahme von Liquiditätskrediten	24.030 €
7. Tilgung (Ohne Umschuldung)	- 819.100 €
→ Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.053.180 €
→ Änderung Finanzmittel	-2.700.000 €
8. Anfangsbestand Finanzmittel	2.700.000 €
→ Liquide Mittel:	0 €

Haushaltsentwurf 2025

IV. Investitionen und Kredite

	2025	2026	2027	2028	Insgesamt
Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.224.150	-7.437.420	-6.337.040	-2.281.220	-
Erwerb von Finanzanlagen	375.900	30.950	30.950	30.950	468.750
Mögliche Kredithöhe = Kreditermächtigung	7.848.250	7.406.470	6.306.090	2.250.270	23.811.080

	2025	2026	2027	2028	
Liquide Mittel des Vorjahres	2.700.000	0	0	0	
Saldo laufd. Verwaltung	-1.529.030	-520.160	830.710	732.230	-486.250
Tilgungen (ohne Umschuldung)	-819.100	-802.200	-746.900	-678.400	-3.046.600
Erwerb von Finanzanlagen	-375.900	-30.950	-30.950	-30.950	
Mittel zur Reduzierung des Kreditbedarfes („-“ = Liquiditätskredit)	-24.030	-1.353.310	52.860	22.880	„+“ Tilgung Liquiditätskredit
Kredithöhe Investitionskredit	7.848.250	7.406.470	6.306.090	2.250.270	23.811.080