



Haushaltsentwurf Stadt Velen 2025

Eckdaten

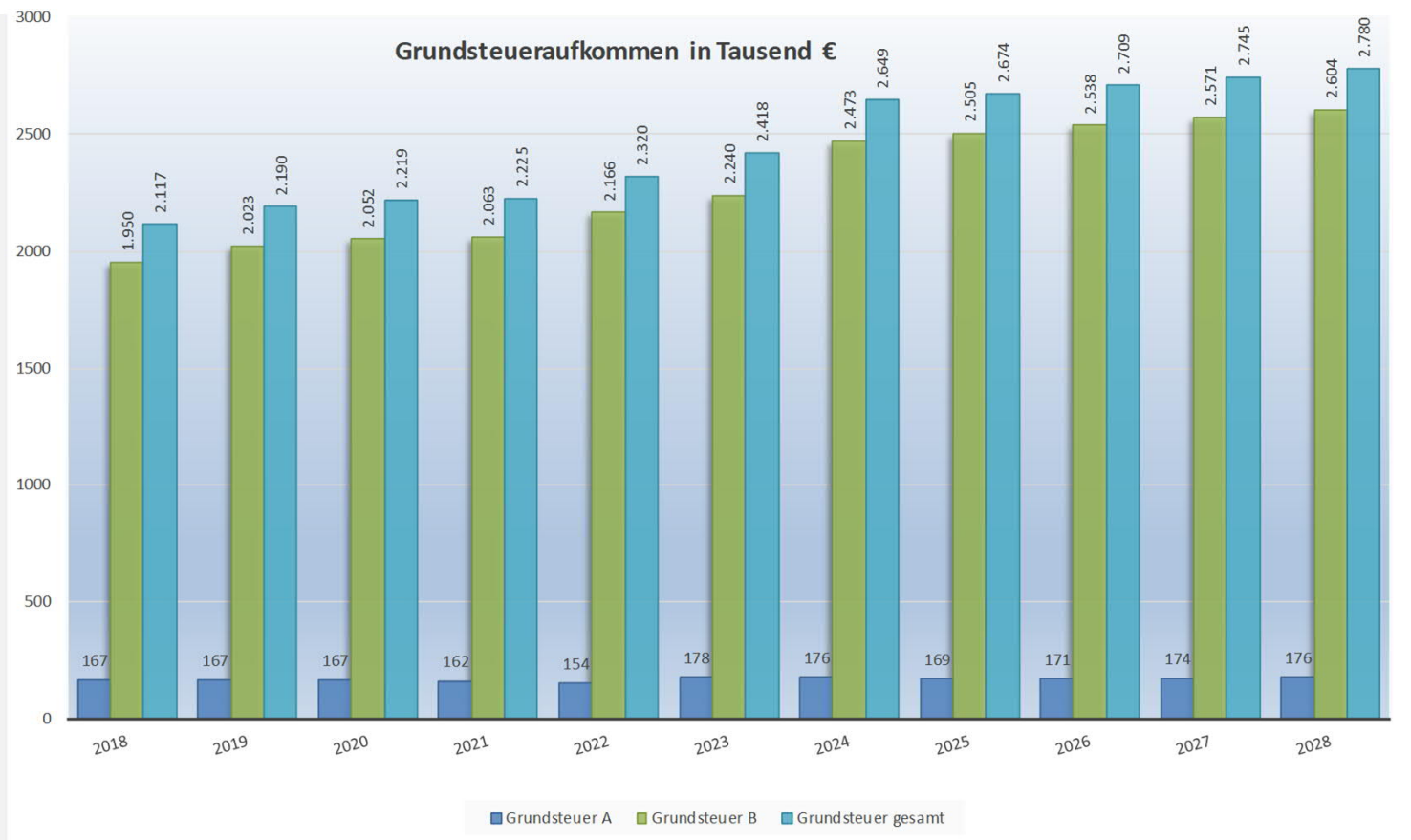


Eckdaten des Haushaltsplanentwurfs für das Jahr 2025			
Gesamtergebnisplan in Euro		Gesamtfinanzplan in Euro	
	2025		2025
Erträge	29.088.800 €	Einzahlungen	26.942.400 €
Aufwendungen	35.351.100 €	Auszahlungen	31.588.800 €
Ordentliches Ergebnis	-6.262.300 €	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.646.400 €
Finanzerträge	250.600 €	Investitionen Einzahlungen (davon	8.141.800 €
Finanzaufwendungen	195.500 €	sind 4Mio€ Rückfl.v.Ausleihungen)	
Finanzergebnis	55.100 €	Investitionen Auszahlungen	11.740.500 €
Außerordentliche Erträge	0 €	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.598.700 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €		
Außerordentliches Ergebnis	0 €		
Jahresergebnis	-6.207.200 €	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-8.245.100 €
abzgl.globaler Minderaufwand (2%)	707.000 €		
Jahresergebnis nach Abzug gMA	-5.500.200 €	Kreditaufnahmen 2025	8.000.000 €
		Gewährung von Darlehen	0 €
		Schuldenaufnahme 2026-2028	10.000.000 €
Hebesätze		Verpflichtungsermächtigung	2.000.000 €
Grundsteuer A (Hebesatz v.Land)	368 v.H.	Ermächtigungen aus 2023 u.Vorj.	9.688.907 €
Grundsteuer B (Hebesatz v. Land)	745 v.H.		
Gewerbsteuer	416 v.H.		

Eckdaten des eingebrachten Entwurfs:

- Ordentliches Ergebnis
-6,262 Mio€
- Finanzergebnis
+ 55t€ (eingeplante Zinslast: 195t€)
- Jahresergebnis
-6,207 Mio€
- Globaler Minderaufwand (2%)
707.000€
- Jahresergebnis abzüglich globaler Minderaufwand:
-5.500.200€

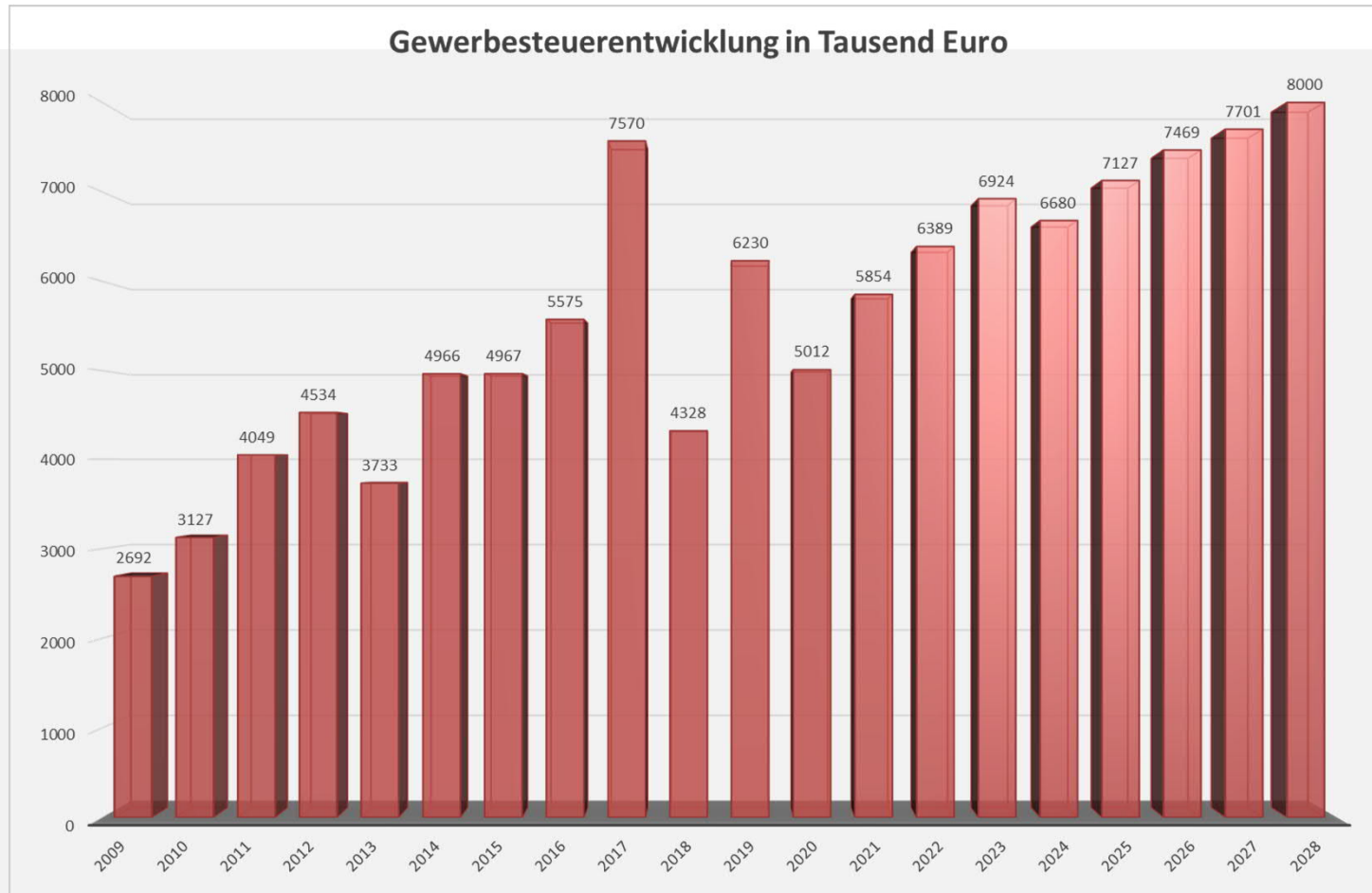
Große Ertragsarten - Grundsteuer



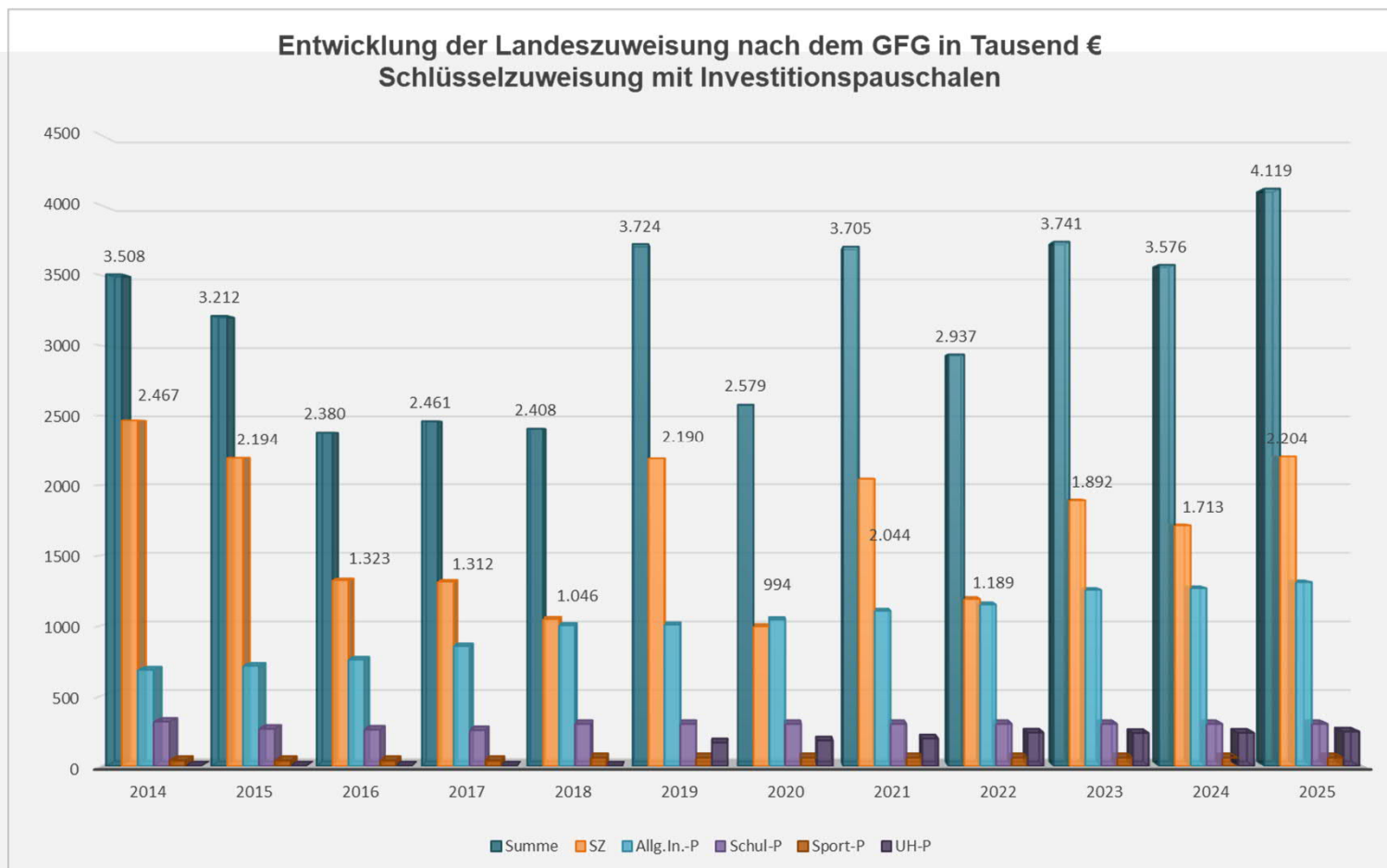
Eckdaten des eingebrachten Entwurfs:

- Grundsteuer A 368 v.H. (aufkommensneutral – bisher 285 v.H.)
- Aufkommen bis 2024: 153.950,13€ bei einem Hebesatz von 285 v.H.
- Aufkommen ab 2025: 103.850,29€ bei einem Hebesatz von 368 v.H.
- Grundsteuer B 745 v.H. (aufkommensneutral – bisher 529 v.H.)
- Aufkommen bis 2024: 2.310.770,76€ bei einem Hebesatz von 529 v.H.
- Aufkommen ab 2025 bei einheitlichem Hebesatz (745 v.H.): 2.295.858,90€ bei einem Hebesatz von 745 v.H.
- (für rd. 95% aller Steuerobjekte liegen Grundsteuermessbetragsbescheide vor)
- Aufkommen ab 2025 bei differenziertem Hebesatz:
- Wohngrundstücke (696 v.H.): 1.547.800,09€
- Nichtwohngrundstücke (890 v.H.): 763.476,79€
- Mithin insgesamt 2.311.276,88€
- Gewerbesteuer 416 v.H. (gleichbleibend)

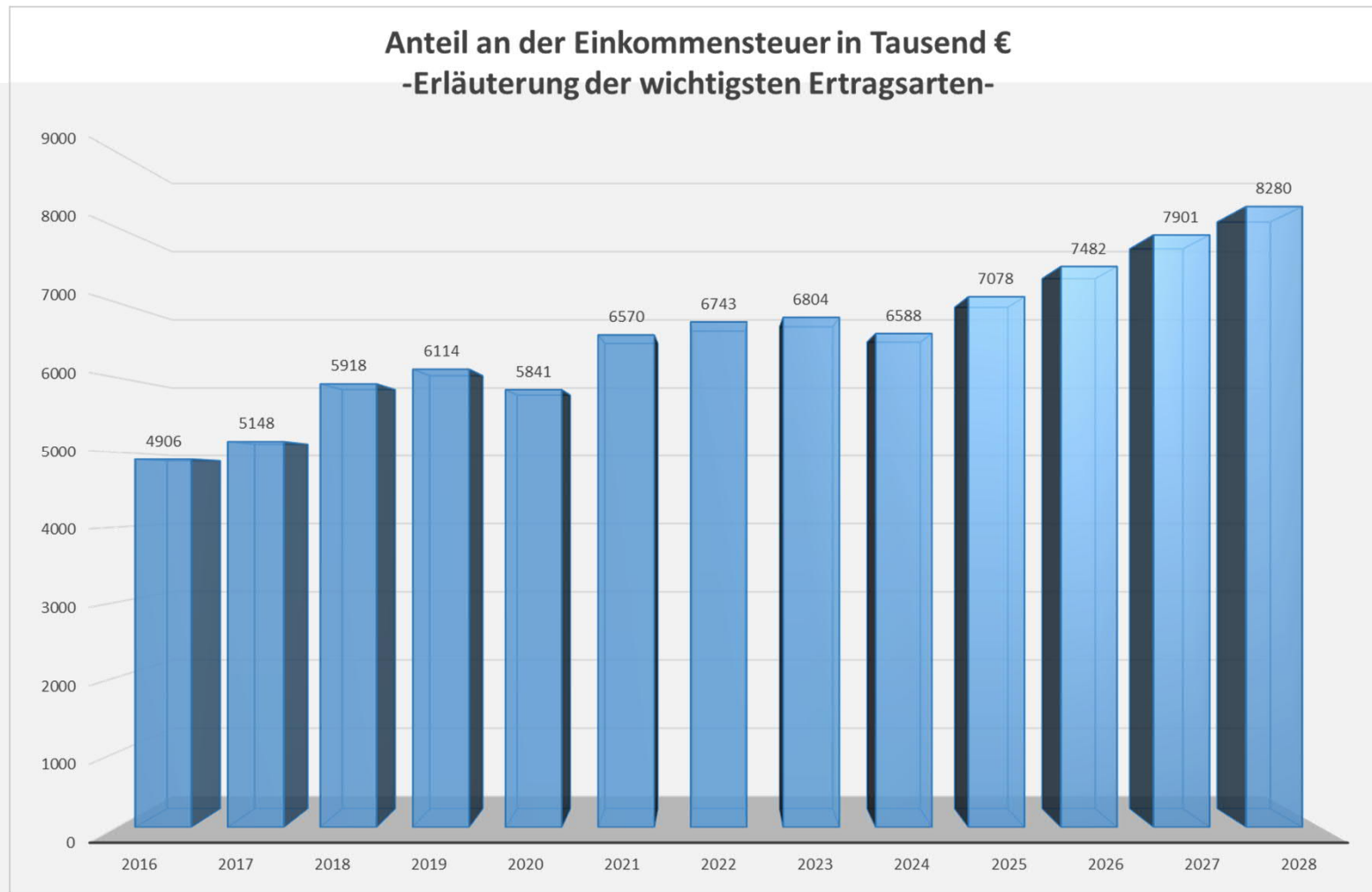
Große Ertragsarten - Gewerbesteuer



Große Ertragsarten - Schlüsselzuweisung



Große Ertragsarten - Einkommenssteueranteil



Große Aufwandsarten



Entwicklung der Beschäftigtenzahl

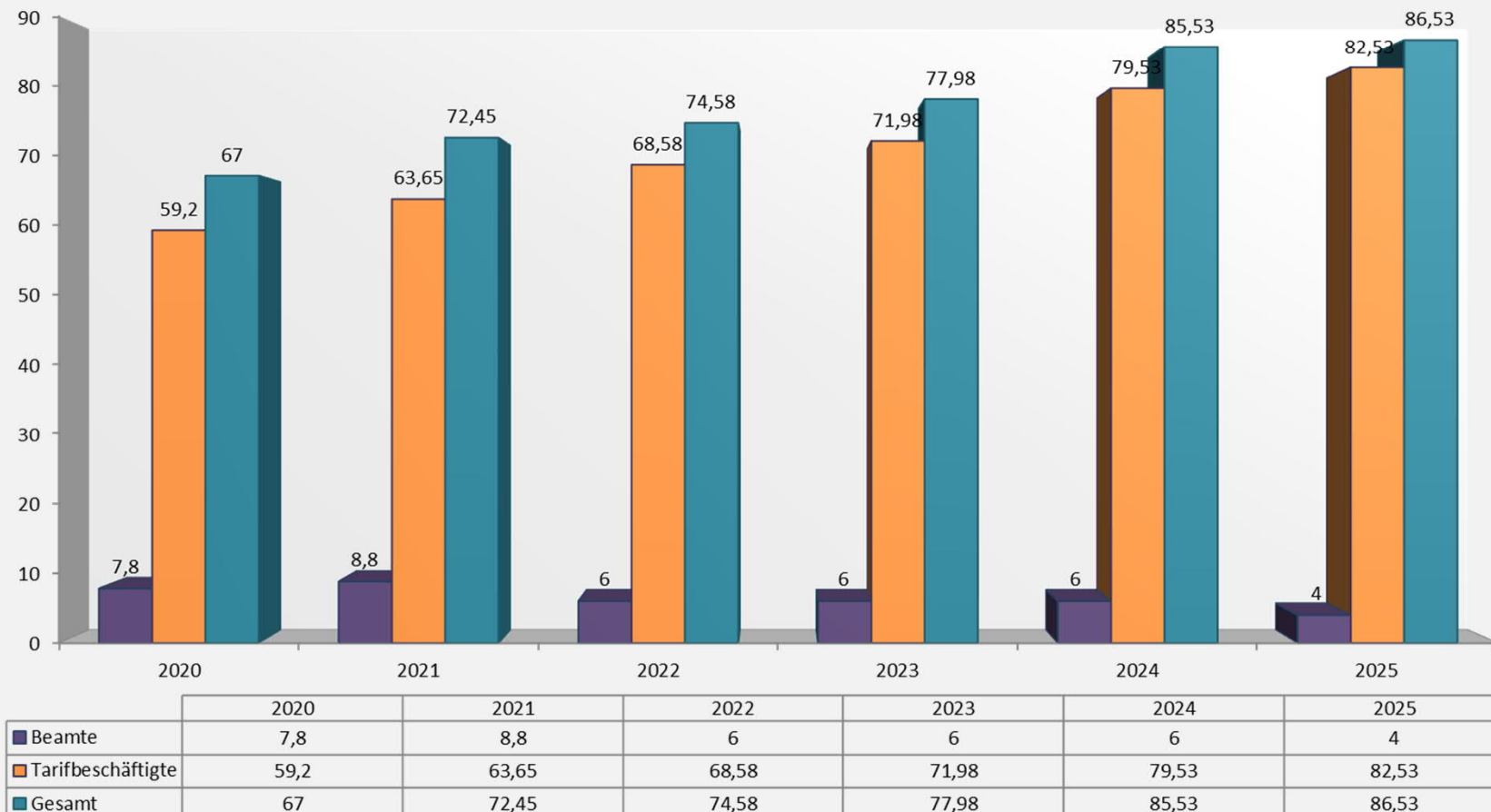


	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
■ Beamte	8	8	8	8	8	7	7	7	7	7	7,8	7,8	7,8	7,8	7,8	8,8	6	6	6	4
■ Tarifbeschäftigte	47	49	49	50,7	52,3	52,15	52,1	52,2	54,41	54,21	54,99	56,14	57,89	58,45	59,2	63,65	68,58	71,98	79,53	82,53
■ Gesamt	55	57	57	58,7	60,3	59,15	59,1	59,2	61,41	61,21	62,79	63,94	65,69	66,25	67	72,45	74,58	77,98	85,53	86,53

Große Aufwandsarten

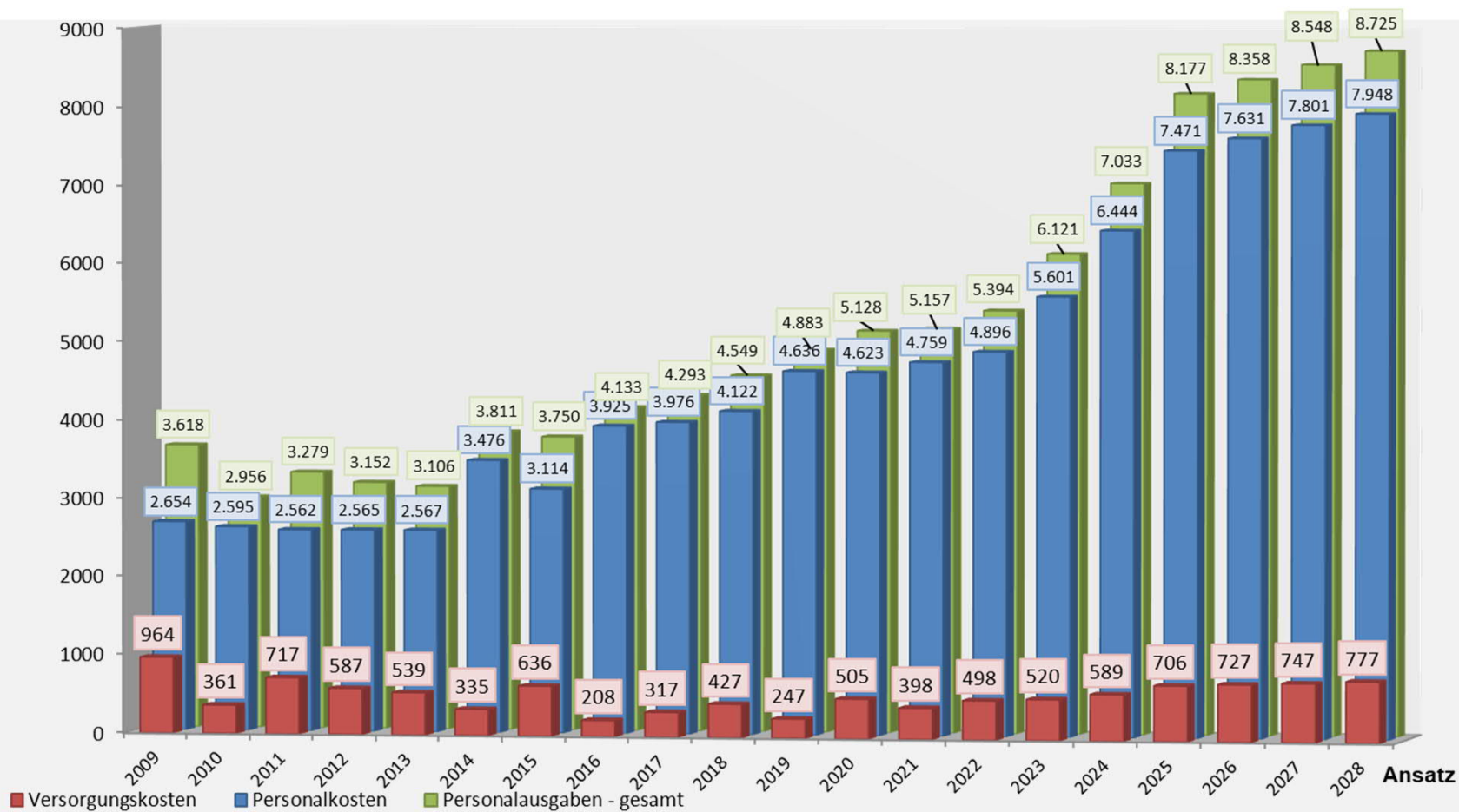


Entwicklung der Beschäftigtenzahl



Große Aufwandsarten

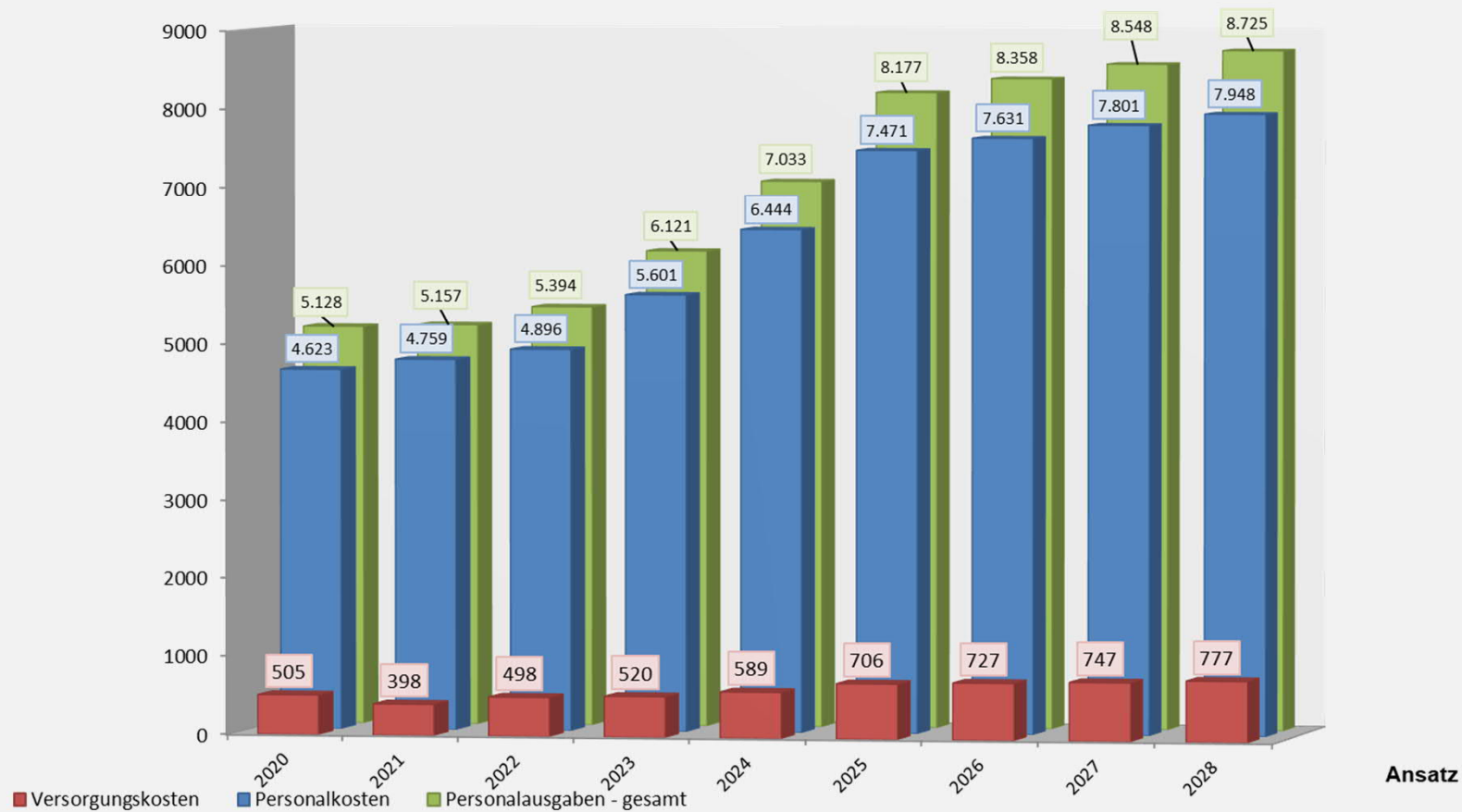
Personalausgaben im NKF Reine Personalkosten und Versorgungskosten in Tausend €



Große Aufwandsarten



Personalausgaben im NKF
Reine Personalkosten und Versorgungskosten
in Tausend €



Kreisumlage



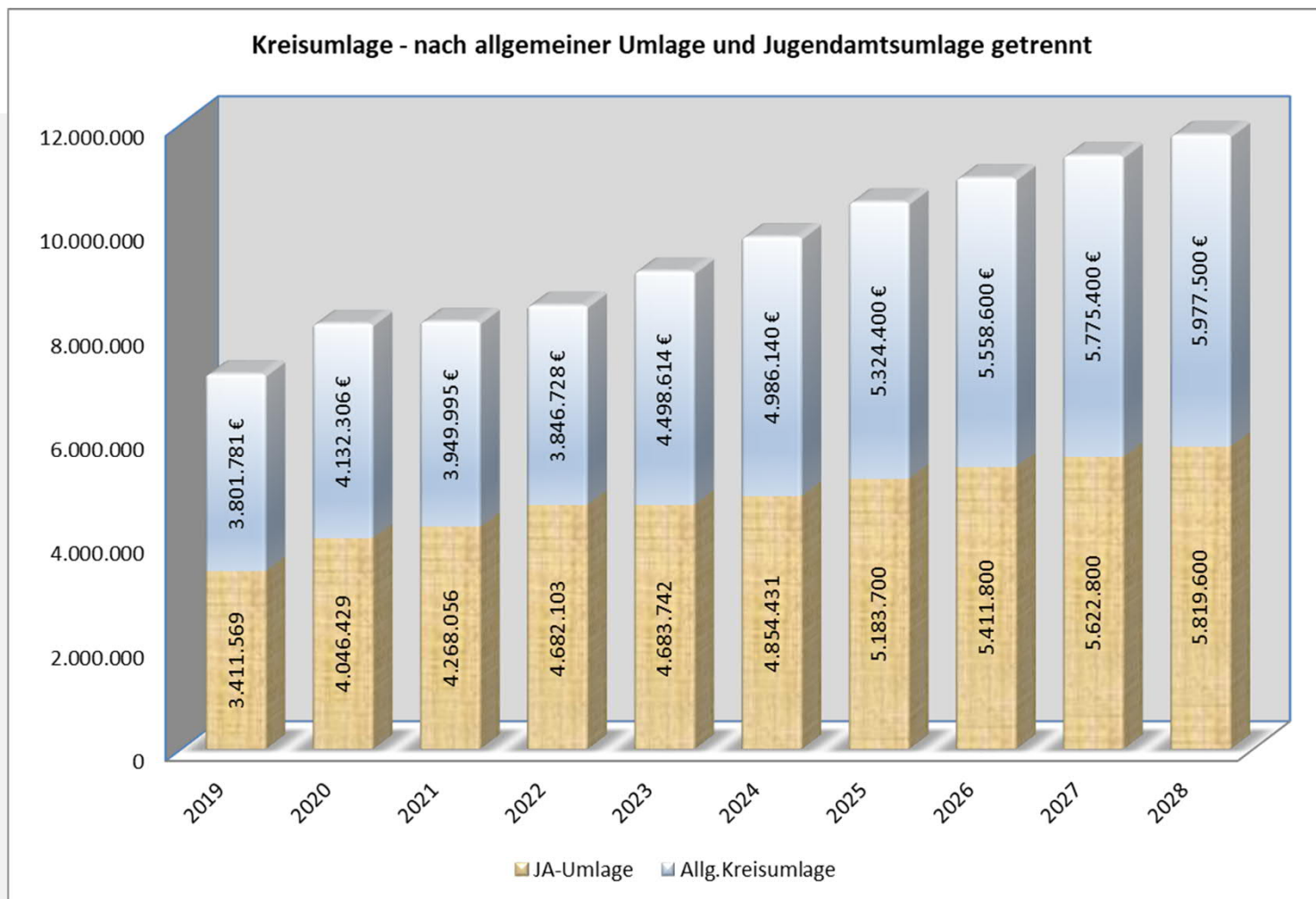
Umlagegrundlage		Änderung	allg. Kreisumlage		Jugendamtsumlage		Summe Kreisumlage		Änderung	Finanzkraft
Jahr	je HH-Jahr	in %	%	Betrag	%	Betrag	%	Betrag	in %	zu KU+JA
2005	9.291.659 €	= 100,00 %	33,10 %	3.075.539 €	16,30%	1.514.540 €	49,40%	4.590.079 €	= 100,00 %	0,00%
2006	9.898.105 €	106,53%	37,00 %	3.662.299 €	17,60%	1.742.066 €	54,60%	5.404.365 €	117,74%	+ 11,21%
2007	11.002.654 €	118,41%	35,60%	3.916.945 €	16,90%	1.859.449 €	52,50%	5.776.394 €	125,85%	+ 7,43%
2008	12.066.475 €	129,86%	31,50%	3.800.940 €	17,40%	2.099.567 €	48,90%	5.900.507 €	128,55%	-1,31%
2009	12.695.818 €	136,64%	32,30%	4.100.749 €	18,30%	2.323.335 €	50,60%	6.424.084 €	139,96%	+ 3,32%
2010	12.454.292 €	134,04%	32,20%	4.010.282 €	21,10%	2.627.856 €	53,30%	6.638.138 €	144,62%	+ 10,58%
2011	11.238.413 €	120,95%	31,90%	3.585.054 €	22,80%	2.562.358 €	54,70%	6.147.412 €	133,93%	+ 12,98%
2012	11.540.860 €	124,21%	27,10%	3.127.573 €	22,40%	2.585.153 €	49,50%	5.712.726 €	124,46%	+ 0,25%
2013	11.596.096 €	124,80%	28,30%	3.281.695 €	22,80%	2.643.910 €	51,10%	5.925.605 €	129,10%	+ 4,29%
2014	12.446.776 €	133,96%	27,60%	3.435.310 €	22,40 %	2.788.078 €	50,00 %	6.223.388 €	135,58%	+ 1,63%
2015	12.331.959 €	132,72%	29,80%	3.674.924 €	23,30 %	2.873.346 €	53,10 %	6.548.270 €	142,66%	+ 9,94%
2016	13.140.550 €	141,42%	27,80%	3.653.073 €	24,40 %	3.206.294 €	52,20 %	6.859.367 €	149,44%	+ 8,02%
2017	13.512.303 €	145,42%	27,80 %	3.756.420 €	23,90 %	3.229.440 €	51,70 %	6.985.860 €	152,19%	+ 6,77%
2018	14.920.914 €	160,58%	26,40 %	3.939.121 €	23,20 %	3.461.652 €	49,60 %	7.400.774 €	161,23%	+ 0,65%
2019	15.207.123 €	163,66%	25,00 %	3.801.781 €	23,30 %	3.543.260 €	48,30 %	7.345.040 €	160,02%	-3,64%
2020	16.079.012 €	173,05%	25,70 %	4.132.306 €	25,00 %	4.019.753 €	50,70 %	8.152.059 €	177,60%	+ 4,55%
2021	16.458.311 €	177,13%	24,00 %	3.949.995 €	25,50 %	4.196.869 €	49,50 %	8.146.864 €	177,49%	+ 0,36%
2022	16.797.940 €	180,79%	22,90 %	3.846.728 €	26,60 %	4.468.252 €	49,50 %	8.314.980 €	181,15%	+ 0,37%
2023	18.512.816 €	199,24%	24,30 %	4.498.614 €	25,30 %	4.683.742 €	49,60 %	9.182.357 €	200,05%	+ 0,81%
2024	18.815.623 €	202,50%	26,50 %	4.986.140 €	25,80 %	4.854.431 €	52,30 %	9.840.571 €	214,39%	+ 11,89%

Kreisumlage ab 2025 - Berechnungsbeispiele



2022	16.797.940 €	180,79%	22,90 %	3.846.728 €	26,60 %	4.468.252 €	49,50 %	8.314.980 €	181,15%	+ 0,37%
2023	18.512.816 €	199,24%	24,30 %	4.498.614 €	25,30 %	4.683.742 €	49,60 %	9.182.357 €	200,05%	+ 0,81%
2024	18.815.623 €	202,50%	26,50 %	4.986.140 €	25,80 %	4.854.431 €	52,30 %	9.840.571 €	214,39%	+ 11,89%
Werte für Allg.KU und JA-Umlage laut Entwurf (bisher)										
Die Beibehaltung der alten Hebesätze (26,50% und 25,80%, mithin insgesamt 52,30%) würde bei der auf 20,09Mio€ gestiegenen Umlagegrundlage eine um 6,78% oder um 667t€ erhöhte Gesamtumlage ergeben. Die Umlage hätte sich im Vergleich zur Finanzkraft um 12,69 Prozentpunkte erhöht.										
2025	20.091.851 €	216,24%	26,50 %	5.324.341 €	25,80 %	5.183.698 €	52,30 %	10.508.038 €	228,93%	+ 12,69%
Erhöhung nominell				+ 338.200 €		+ 329.267 €		+ 667.467 €		
Erhöhung in %				+ 6,78 %		+ 6,78 %		+ 6,78 %		
Der Kreis Borken meldet jedoch einen deutlich erhöhten Finanzbedarf an. Demnach sollen die Hebesätze auf 28,70% bzw. 26,30% mithin insgesamt auf 55,00% angehoben werden. Dieses entspräche einer Mehrbelastung gegenüber dem Vorjahr i.H.v. +12,30% oder +1,209Mio€. Die Spalte rechts zeigt an, dass die Belastung durch die Kreisumlage um 24,51 Prozentpunkte gegenüber der Finanzkraft der Gemeinde gestiegen ist. Somit läge die Steigerung der Kreisumlage deutlich über der Steigerung der Finanzkraft der Kommunen.										
2025	20.091.851 €	216,24%	28,70 %	5.766.361 €	26,30 %	5.284.157 €	55,00 %	11.050.518 €	240,75%	+ 24,51%
Erhöhung nominell				+ 780.221 €		+ 429.726 €		+ 1.209.947 €		
Erhöhung in %				+ 15,65 %		+ 8,85 %		+ 12,30 %		
Nachfolgend die Darstellung der ungefähren Auswirkung im Finanzplanungszeitraum 2026 bis 2028:										
Finanzplan 2026 bis 2028 mit Verwendung der <u>bisherigen</u> Hebesätze:										
2026	20.975.800 €	225,75%	26,50 %	5.558.587 €	25,80 %	5.411.756 €	52,30 %	10.970.343 €	239,00%	+ 13,25%
2027	21.793.800 €	234,55%	26,50 %	5.775.357 €	25,80 %	5.622.800 €	52,30 %	11.398.157 €	248,32%	+ 13,77%
2028	22.556.500 €	242,76%	26,50 %	5.977.473 €	25,80 %	5.819.577 €	52,30 %	11.797.050 €	257,01%	+ 14,25%
Finanzplan 2026 bis 2028 mit Verwendung der <u>beabsichtigten neuen</u> Hebesätze:										
2026	20.975.800 €	225,75%	28,70 %	6.020.055 €	26,30 %	5.516.635 €	55,00 %	11.536.690 €	251,34%	+ 25,59%
2027	21.793.800 €	234,55%	28,70 %	6.254.821 €	26,30 %	5.731.769 €	55,00 %	11.986.590 €	261,14%	+ 26,59%
2028	22.556.500 €	242,76%	28,70 %	6.473.716 €	26,30 %	5.932.360 €	55,00 %	12.406.075 €	270,28%	+ 27,52%

Kreisumlage - Grafik





Haushaltsjahr	Ertrag	Aufwand	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	Saldo
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	Ergebnisrechnung			Finanzrechnung		
	Jahresergebnis + / -			Finanzüberschuss oder -defizit		
2022	27.496.121,05	-26.705.499,92	790.621,13	29.168.535,05	-29.220.380,05	-51.845,00
2023	29.691.868,23	-29.543.575,68	148.292,55	31.992.776,54	-33.332.113,05	-1.339.336,51
			15.117.030			-1.501.695,28
Laufendes Haushaltsjahr:						
2024	27.868.000	-32.266.900	-4.398.900	29.538.300	-39.748.900	-10.210.600
Planjahr mit Finanzplanjahre (Darstellung mit Schuldenaufnahme: 8 Mio€ in 2025 und 10 Mio€ in 2027):						
2025	29.339.400	-35.546.600	-5.500.200	43.084.200	-43.569.300	-485.100
2026	30.108.100	-35.240.600	-4.434.800	40.245.200	-41.793.000	-1.547.800
2027	30.981.000	-35.997.800	-4.308.000	45.179.500	-43.899.400	1.280.100
2028	31.561.000	-36.293.200	-4.021.500	39.122.100	-41.399.800	-2.277.700
			-22.663.400			-13.241.100



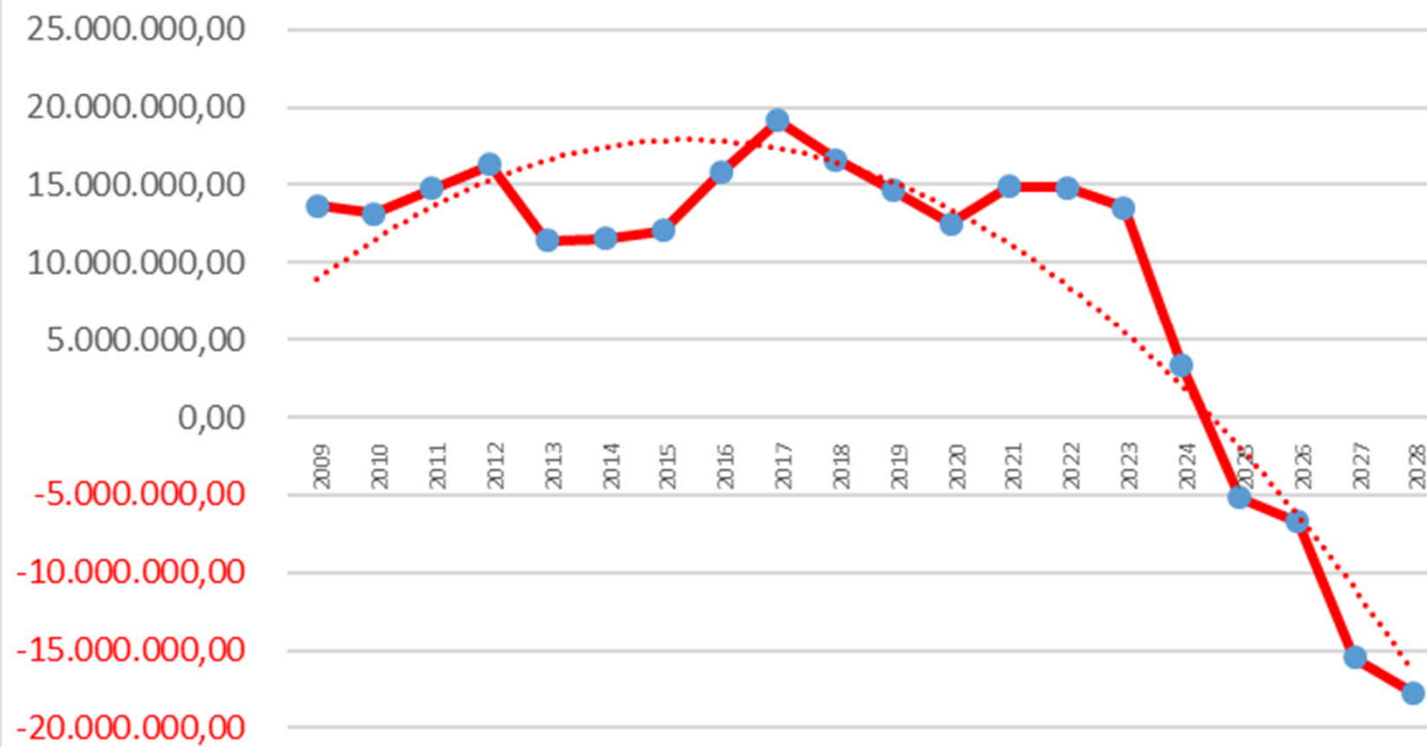
Jahr	Erträge mit 2009 = 100%		Aufwendungen mit 2009 = 100%	
2022	27.496.121,05	155,80 %	-26.705.499,92	147,40 %
2023	29.691.868,23	168,24 %	-29.543.575,68	163,06 %
2024	27.868.000,00	157,91 %	-32.266.900,00	178,09 %
2025	29.339.400,00	166,25 %	-35.546.600,00	196,20 %
2026	30.108.100,00	170,60 %	-35.240.600,00	194,51 %
2027	30.981.000,00	175,55 %	-35.997.800,00	198,69 %
2028	31.561.000,00	178,83 %	-36.293.200,00	200,32 %



Liquiditätsentwicklung bis 2028 - Plan					
ohne Schuldenaufnahme			mit Schuldenaufnahme		
			v.8Mio€in 2025 u.10Mio€in 2027		
2009	13.677.712,40		2009	13.677.712,40	
2022	14.820.897,58		2022	14.820.897,58	
2023	13.513.018,31		2023	13.513.018,31	
2024	3.302.418,31		2024	3.302.418,31	
2025	-5.182.681,69		2025	2.817.318,31	
2026	-6.730.481,69		2026	1.269.518,31	
2027	-15.450.381,69		2027	2.549.618,31	
2028	-17.728.081,69		2028	271.918,31	



Liquiditätsentwicklung





	2021	2022	2023	2024	2025
Investitionsauszahlungen geplant HH	8.751.400 €	7.394.700 €	12.331.100 €	11.328.100 €	11.740.500 €
zzgl. Restvortrag aus Vorjahr JA	5.529.500 €	6.861.300 €	7.395.981 €	9.688.907 €	???
mgl. Investitionsausgaben insgesamt	14.280.900 €	14.256.000 €	19.727.081 €	21.017.007 €	11.740.500 €
Investitionsauszahlungen getätigt JA	4.255.552 €	6.300.303 €	7.843.770 €	8.585.371 €	
Restevortrag ins Folgejahr JA	6.861.300 €	7.395.981 €	9.688.907 €		
Im Planjahr nicht verbrauchte Mittelermächtigung:	10.025.348 €	7.955.697 €	11.883.311 €	12.431.636 €	

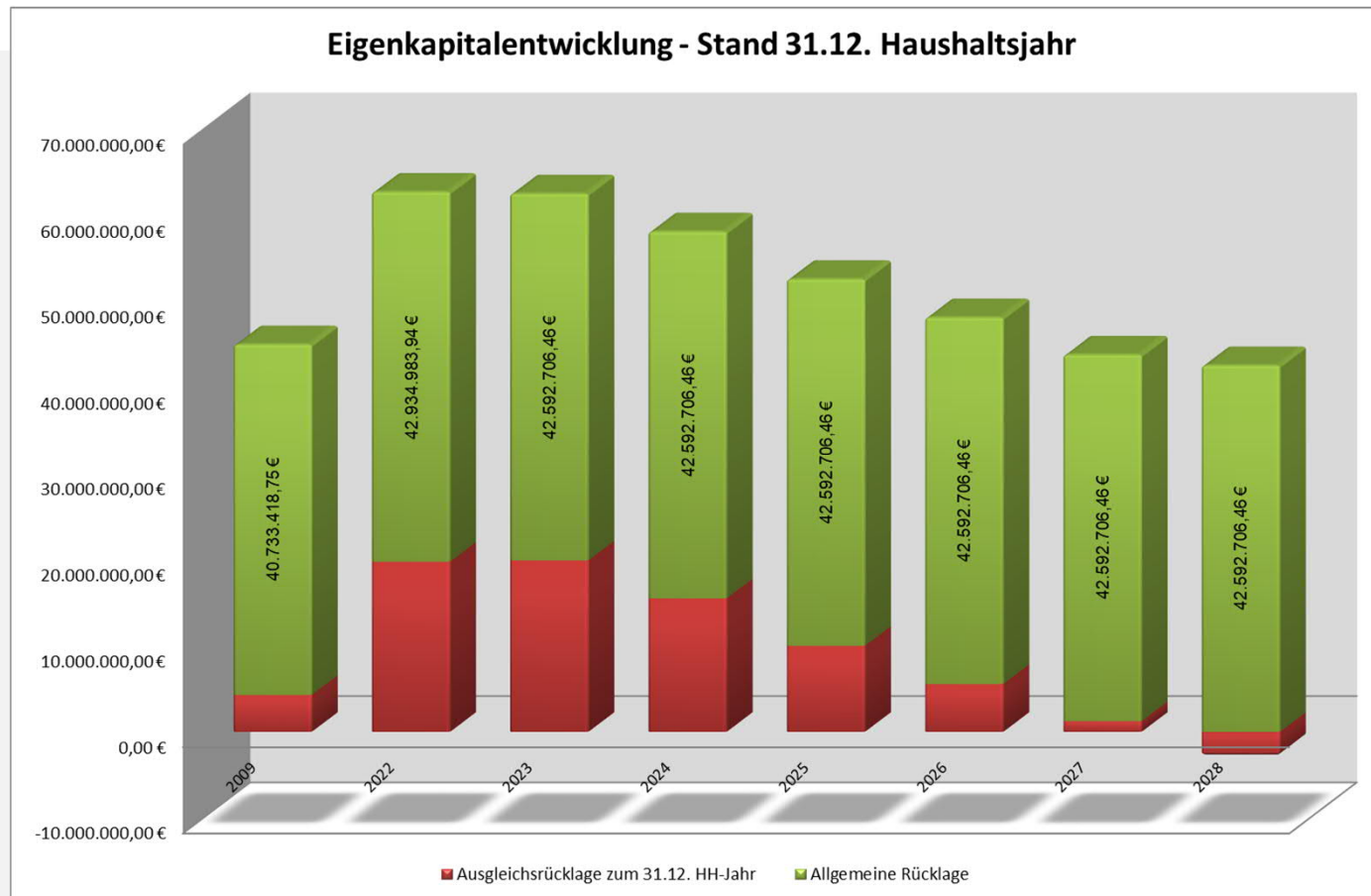


Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Zeile							
Fplan	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
09	24.856.546,71 €	27.741.861,01 €	25.410.700,00 €	26.942.400,00 €	27676400	28559200	29450300
16	-22.920.077,48 €	-25.488.343,04 €	-28.420.800,00 €	-31.588.800,00 €	-31.326.000,00 €	-32.099.400,00 €	-32.758.800,00 €
17	1.936.469,23 €	2.253.517,97 €	-3.010.100,00 €	-4.646.400,00 €	-3.649.600,00 €	-3.540.200,00 €	-3.308.500,00 €
					kumuliert ab 2024:		-18.154.800,00 €



Jahr:	Allgemeine Rücklage	Ausgleichsrücklage zum 01.01. HH-Jahr	Ausgleichsrücklage zum 31.12. HH-Jahr	Jahresergebnis:
2009	40.733.418,75 €	4.755.876,65 €	4.286.257,33 €	-469.619,32 €
2023	42.592.706,46 €	19.733.627,44 €	19.881.919,99 €	148.292,55 €
2024	42.592.706,46 €	19.881.919,99 €	15.483.019,99 €	-4.398.900,00 €
2025	42.592.706,46 €	15.483.019,99 €	9.982.819,99 €	-5.500.200,00 €
2026	42.592.706,46 €	9.982.819,99 €	5.548.019,99 €	-4.434.800,00 €
2027	42.592.706,46 €	5.548.019,99 €	1.240.019,99 €	-4.308.000,00 €
2028	42.592.706,46 €	1.240.019,99 €	-2.781.480,00 €	-4.021.500,00 €
Planmäßiger Fehlbetrag am Ende des Finanzplanungszeitraums:				-2.781.480,00 €



Eckdaten



Eckdaten des Haushaltsplanentwurfs für das Jahr 2025			
Gesamtergebnisplan in Euro		Gesamtfinanzplan in Euro	
	2025		2025
Erträge	29.088.800 €	Einzahlungen	26.942.400 €
Aufwendungen	35.351.100 €	Auszahlungen	31.588.800 €
Ordentliches Ergebnis	-6.262.300 €	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.646.400 €
Finanzerträge	250.600 €	Investitionen Einzahlungen (davon	8.141.800 €
Finanzaufwendungen	195.500 €	sind 4Mio€ Rückfl.v.Ausleihungen)	
Finanzergebnis	55.100 €	Investitionen Auszahlungen	11.740.500 €
Außerordentliche Erträge	0 €	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.598.700 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €		
Außerordentliches Ergebnis	0 €		
Jahresergebnis	-6.207.200 €	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-8.245.100 €
abzgl.globaler Minderaufwand (2%)	707.000 €		
Jahresergebnis nach Abzug gMA	-5.500.200 €	Kreditaufnahmen 2025	8.000.000 €
		Gewährung von Darlehen	0 €
		Schuldenaufnahme 2026-2028	10.000.000 €
Hebesätze		Verpflichtungsermächtigung	2.000.000 €
Grundsteuer A (Hebesatz v.Land)	368 v.H.	Ermächtigungen aus 2023 u.Vorj.	9.688.907 €
Grundsteuer B (Hebesatz v. Land)	745 v.H.		
Gewerbsteuer	416 v.H.		



**VELEN
RAMSDORF**
DA GEHT'S MIR GUT!