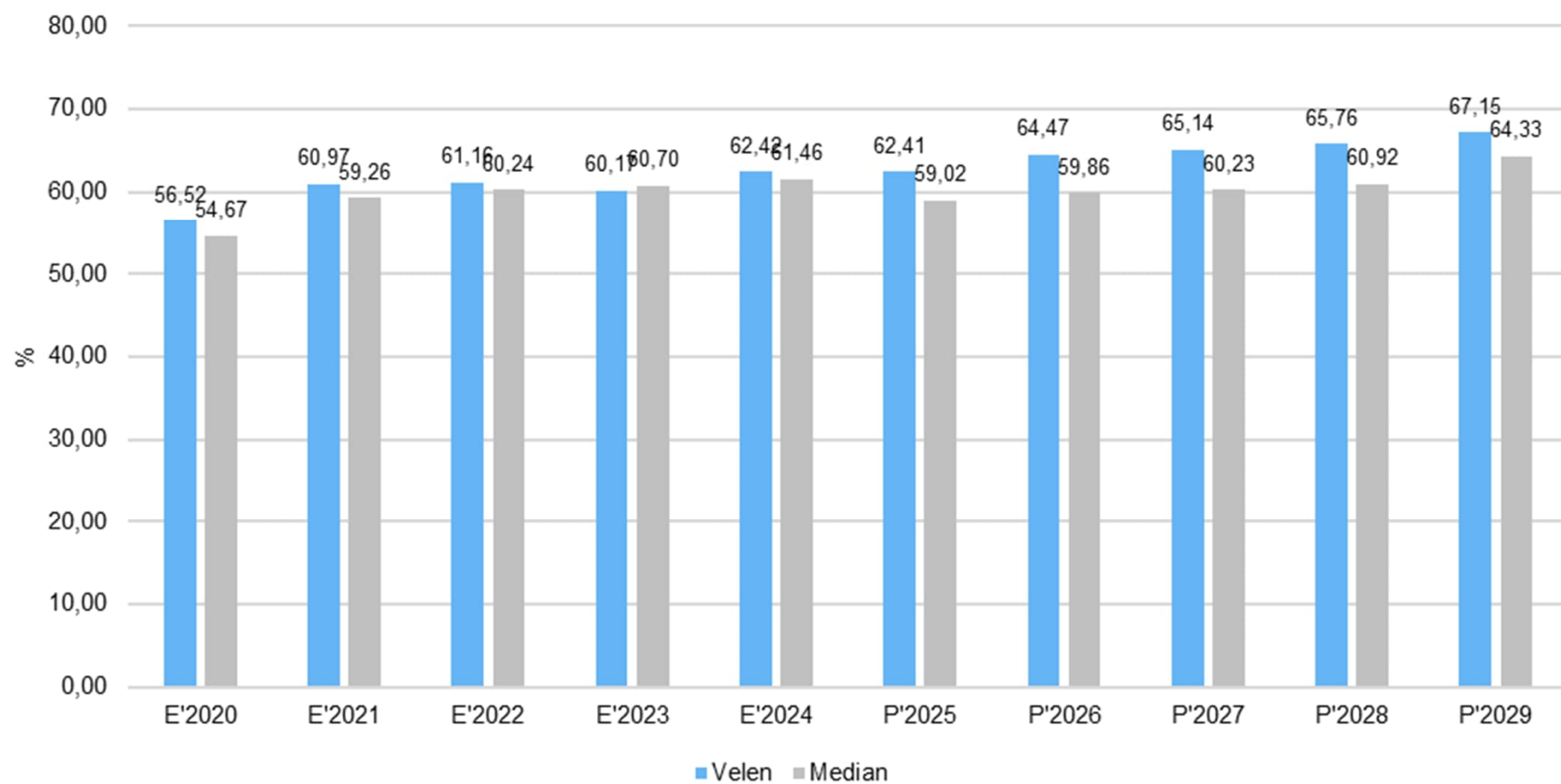
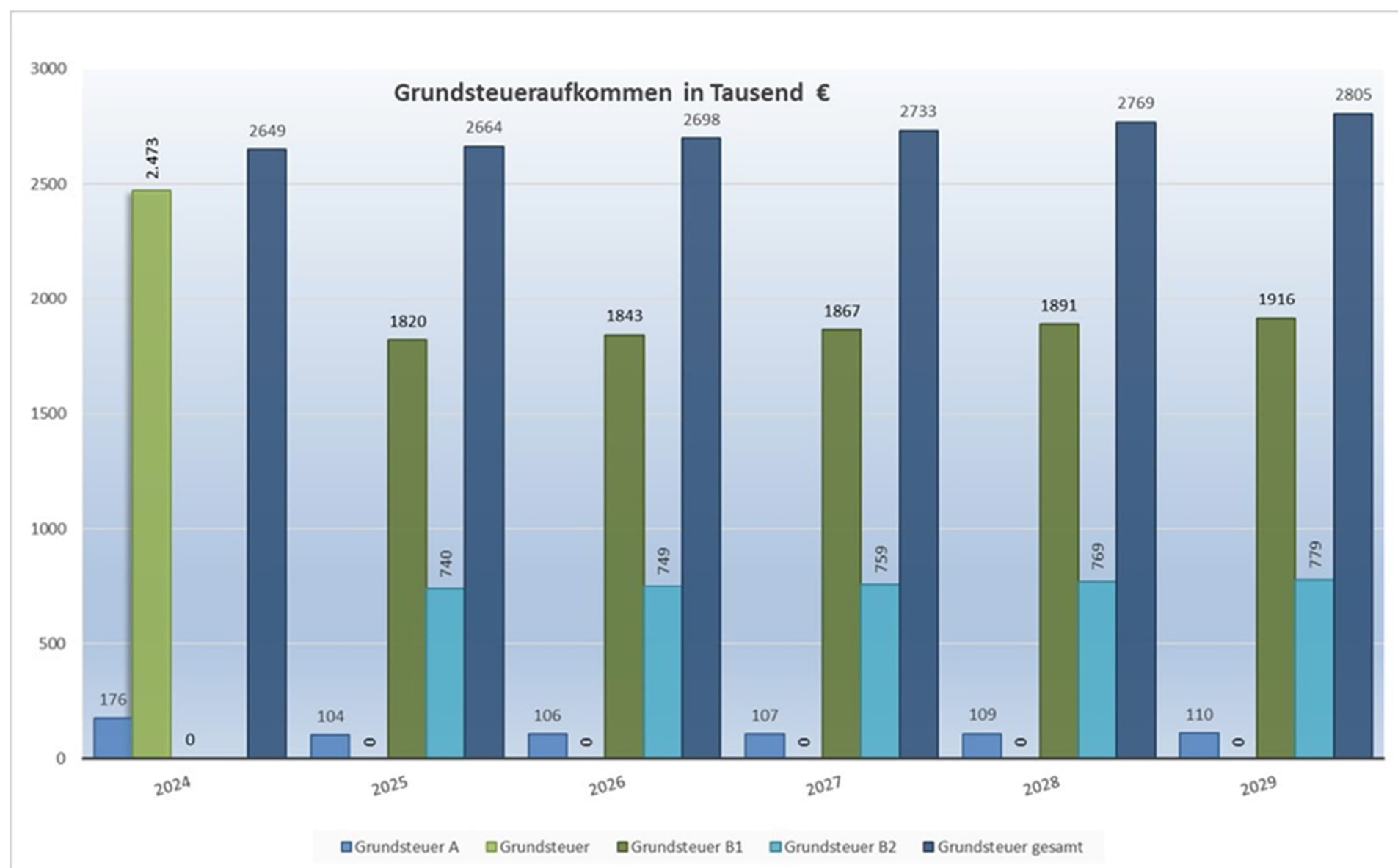


Haushaltsentwurf 2026

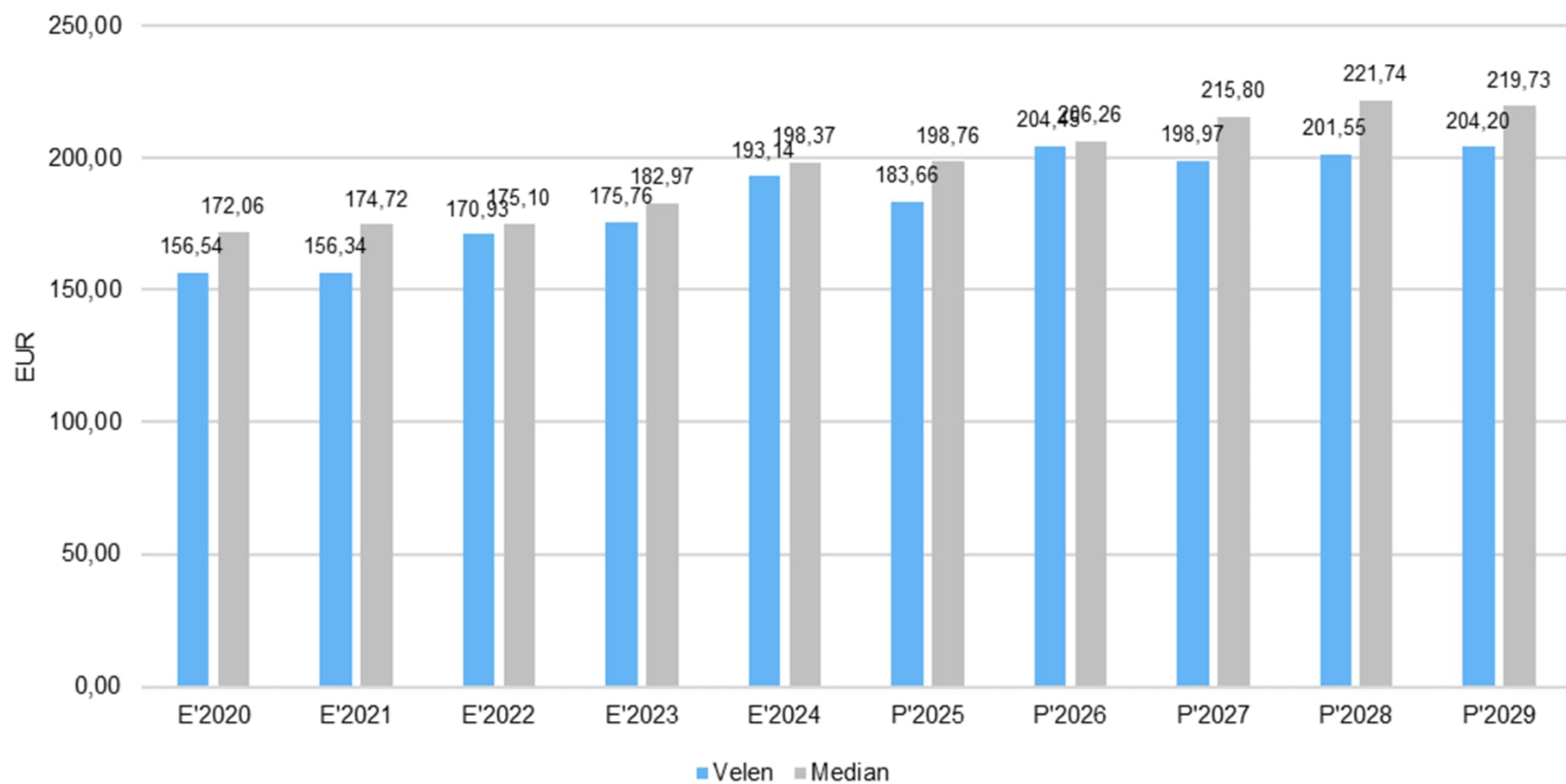
	2026			2026
Erträge	31.662.495 €		Einzahlungen	29.689.095 €
Aufwendungen	36.906.140 €		Auszahlungen	33.877.190 €
Ordentliches Ergebnis	-5.243.645 €		Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.188.095 €
Finanzerträge	250.600 €		Investitionen Einzahlungen (davon sind 3Mio€ Rückfl.v.Ausleihungen)	14.079.200 €
Finanzaufwendungen	355.500 €		Investitionen Auszahlungen	11.397.388 €
Finanzergebnis	-104.900 €		Saldo aus Investitionstätigkeit	2.681.812 €
Außerordentliche Erträge	0 €			
Außerordentliche Aufwendungen	0 €			
Außerordentliches Ergebnis	0 €			
Jahresergebnis	-5.348.545 €		Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.506.283 €
abzgl.globaler Minderaufwand (2%)	707.600 €			
Jahresergebnis nach Abzug gMA	-4.640.945 €		Kreditaufnahmen 2026	0 €
			Gewährung von Darlehen	0 €
Hebesätze			Schuldenaufnahme 2027-2029	9.500.000 €
Grundsteuer A (Hebesatz v.Land)	368 v.H.		Verpflichtungsermächtigung	2.000.000 €
Grundsteuer B1 -WG (Hebesatz v. Land)	696 v.H.		Ermächtigungen aus 2023 u.Vorj.	7.486.267 €
Grundsteuer B2 nicht WG (Hebesatz v. Lan	890 v.H.			
hilfsweise - einheitl. Grundsteuer B	745 v.H.			
Gewerbsteuer	416 v.H.			

Steuerquote

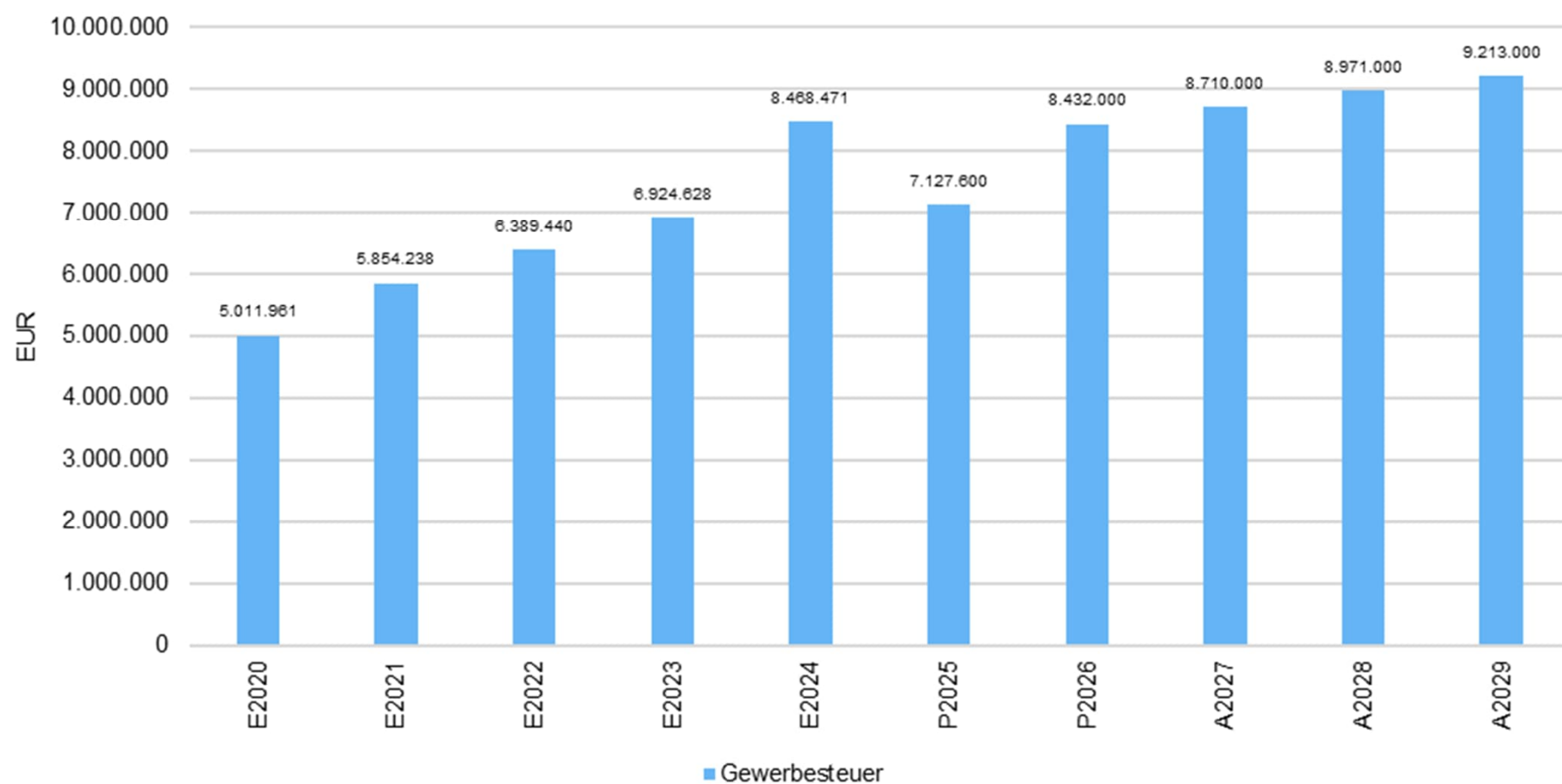




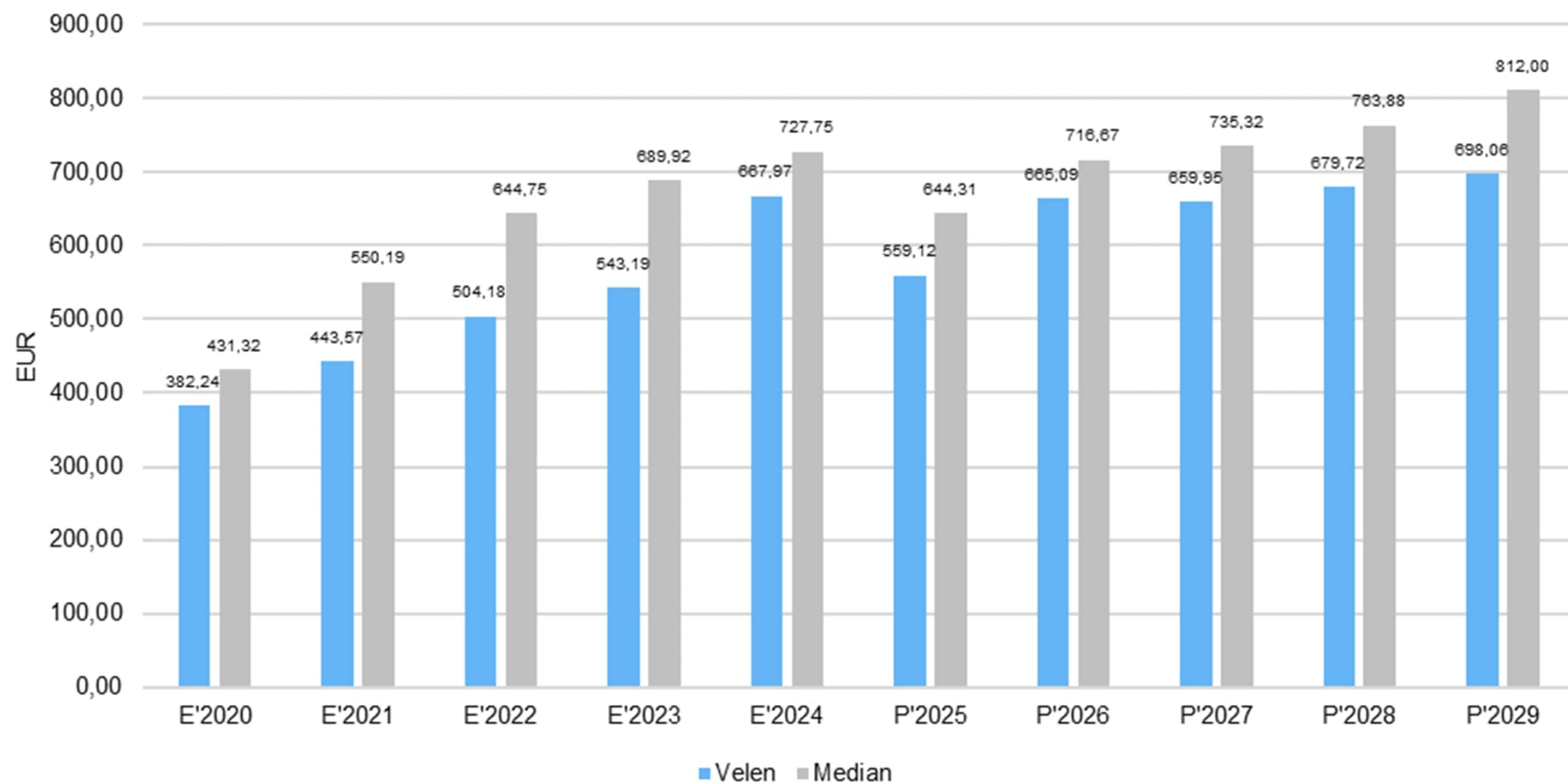
Grundsteuer B je Einwohner



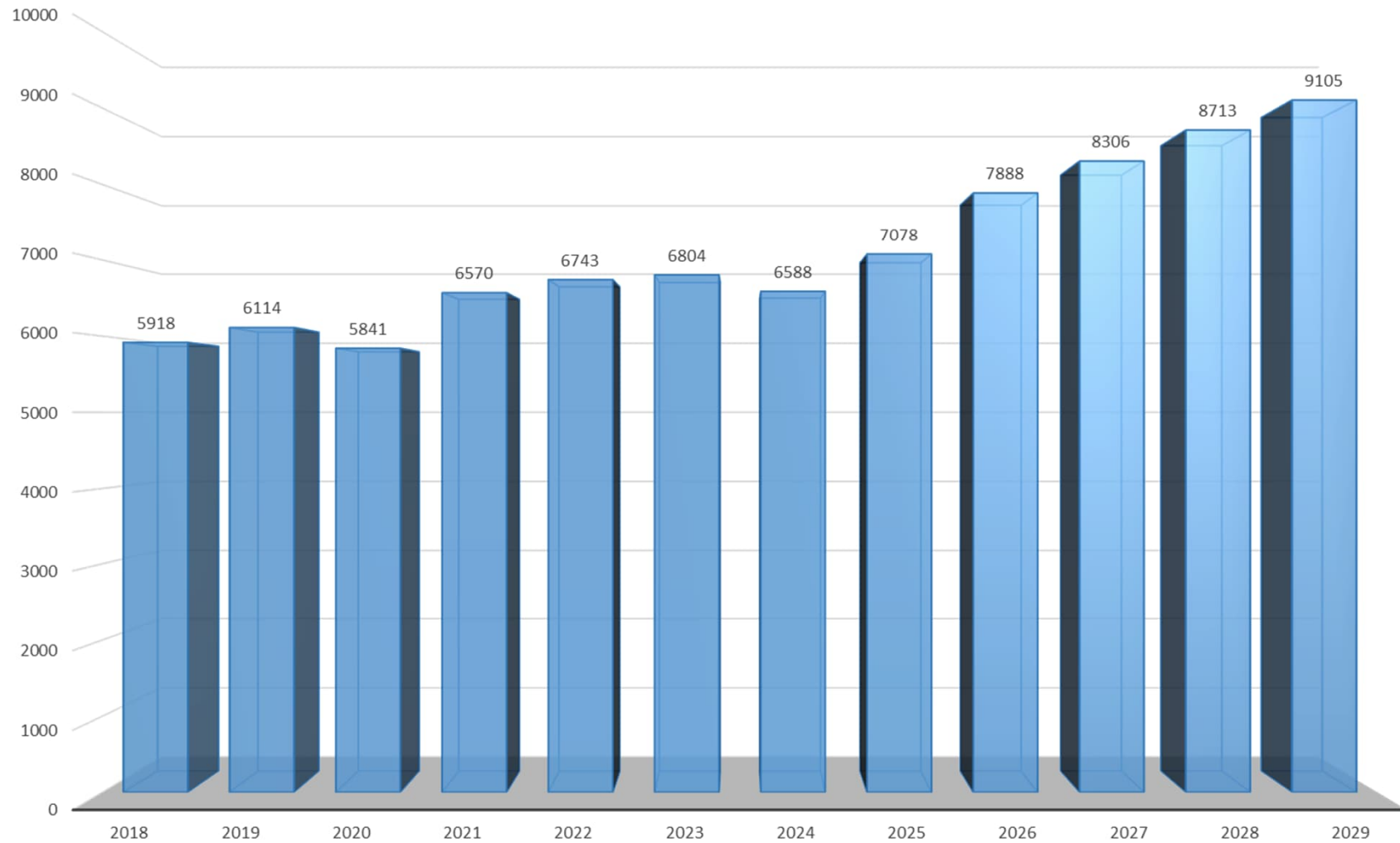
Gewerbbesteueraufkommen



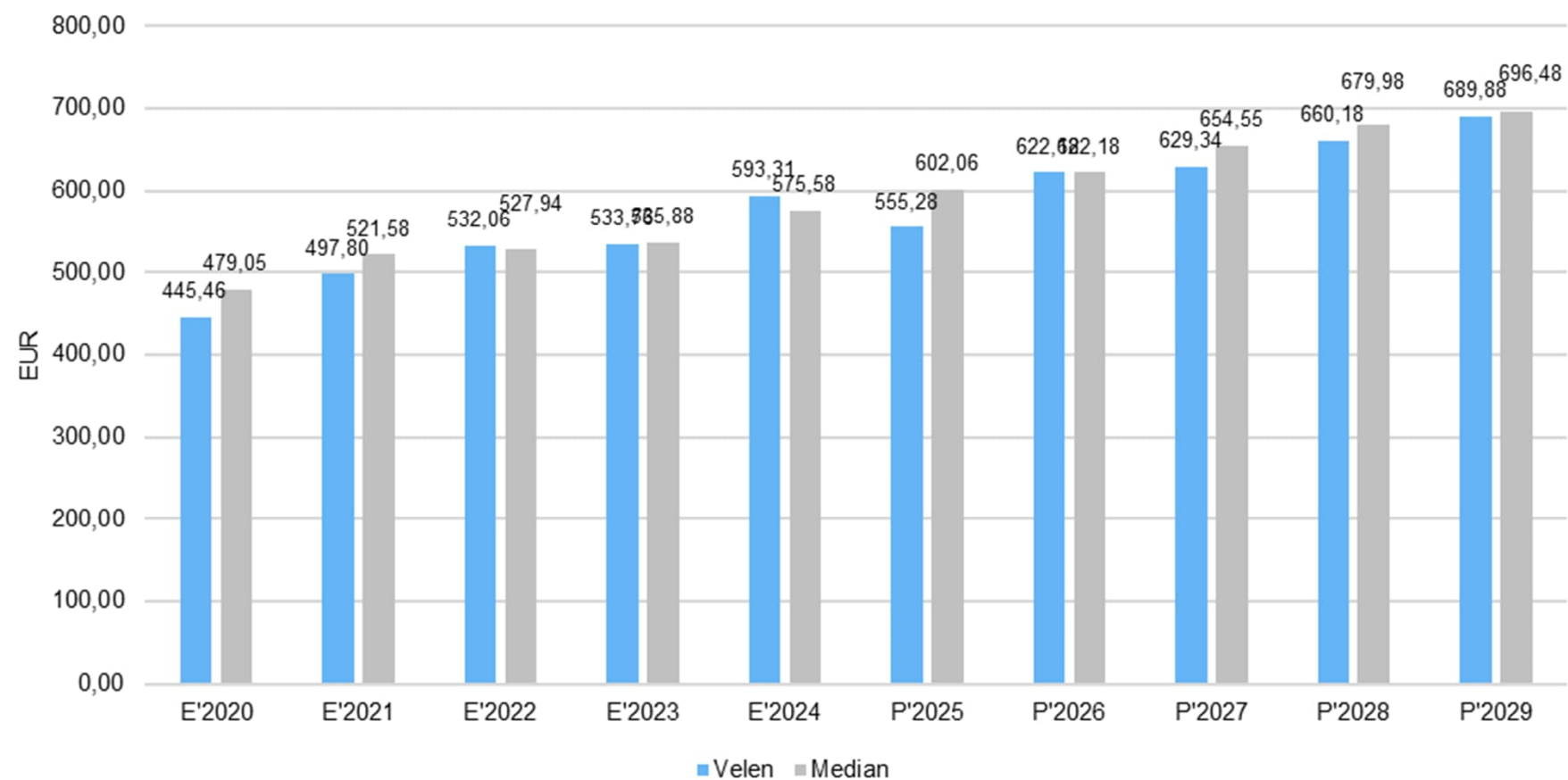
Gewerbesteuer je Einwohner



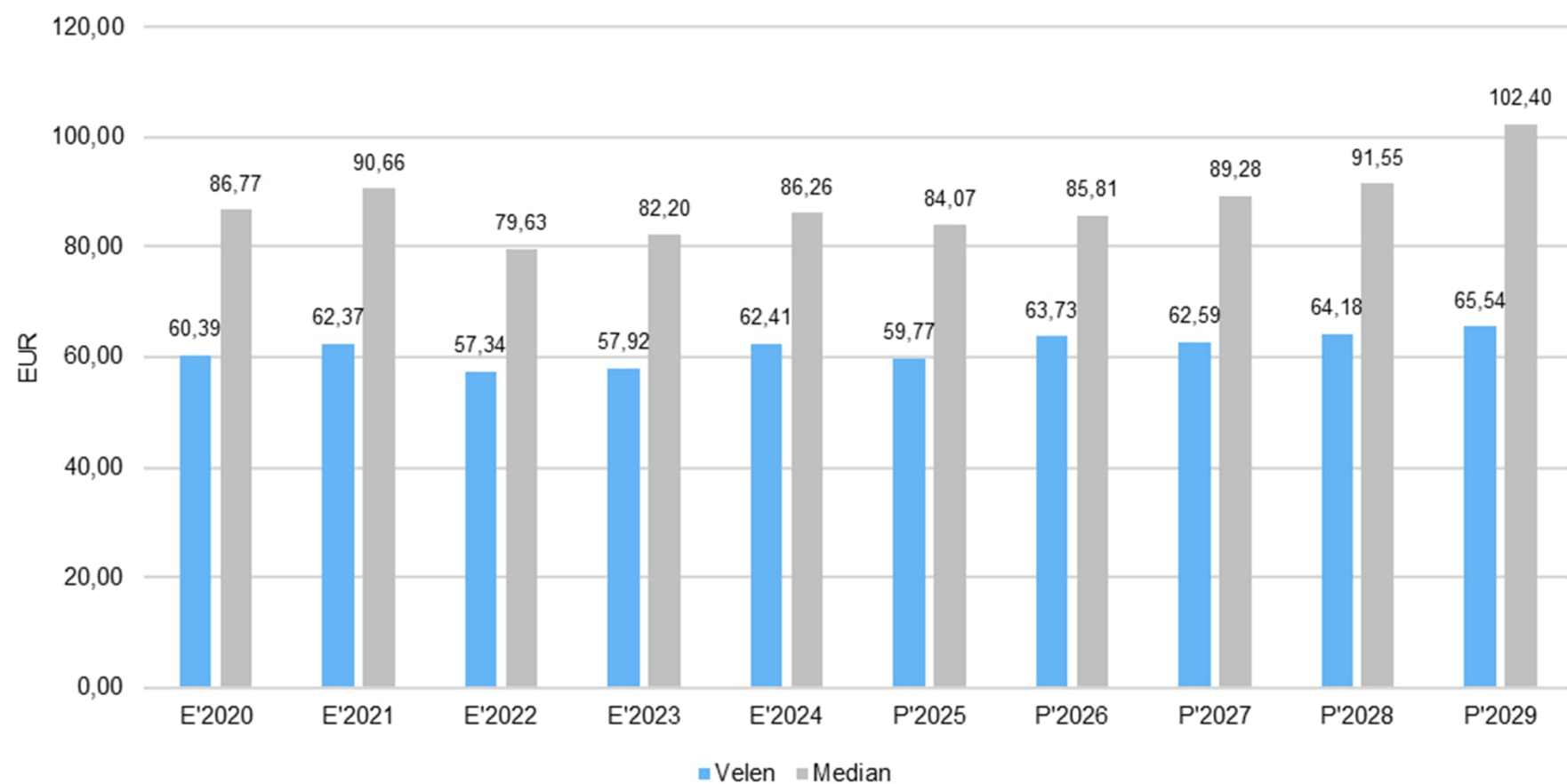
Anteil an der Einkommensteuer in Tausend €



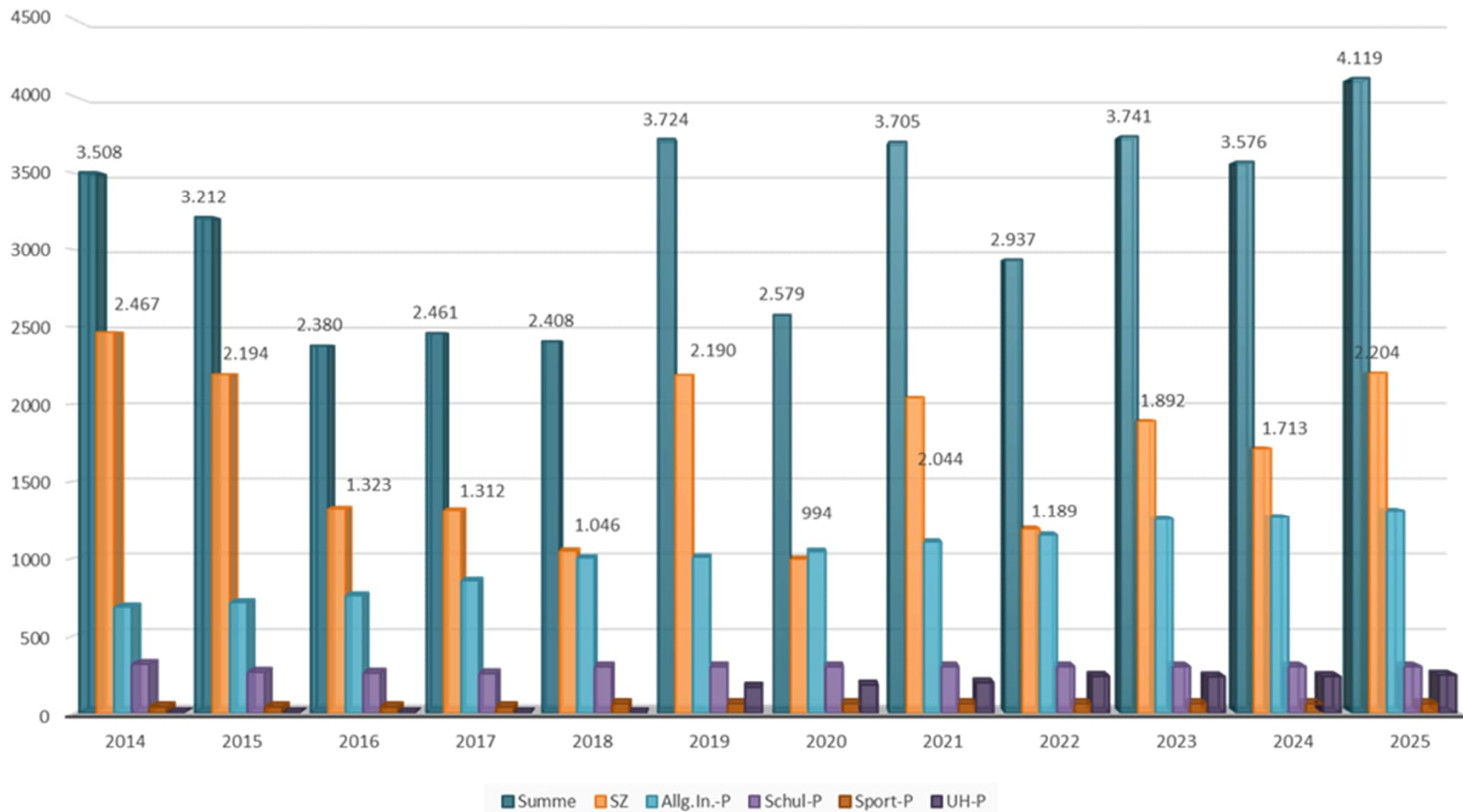
Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



Entwicklung der Landeszuweisung nach dem GFG in Tausend € Schlüsselzuweisung mit Investitionspauschalen

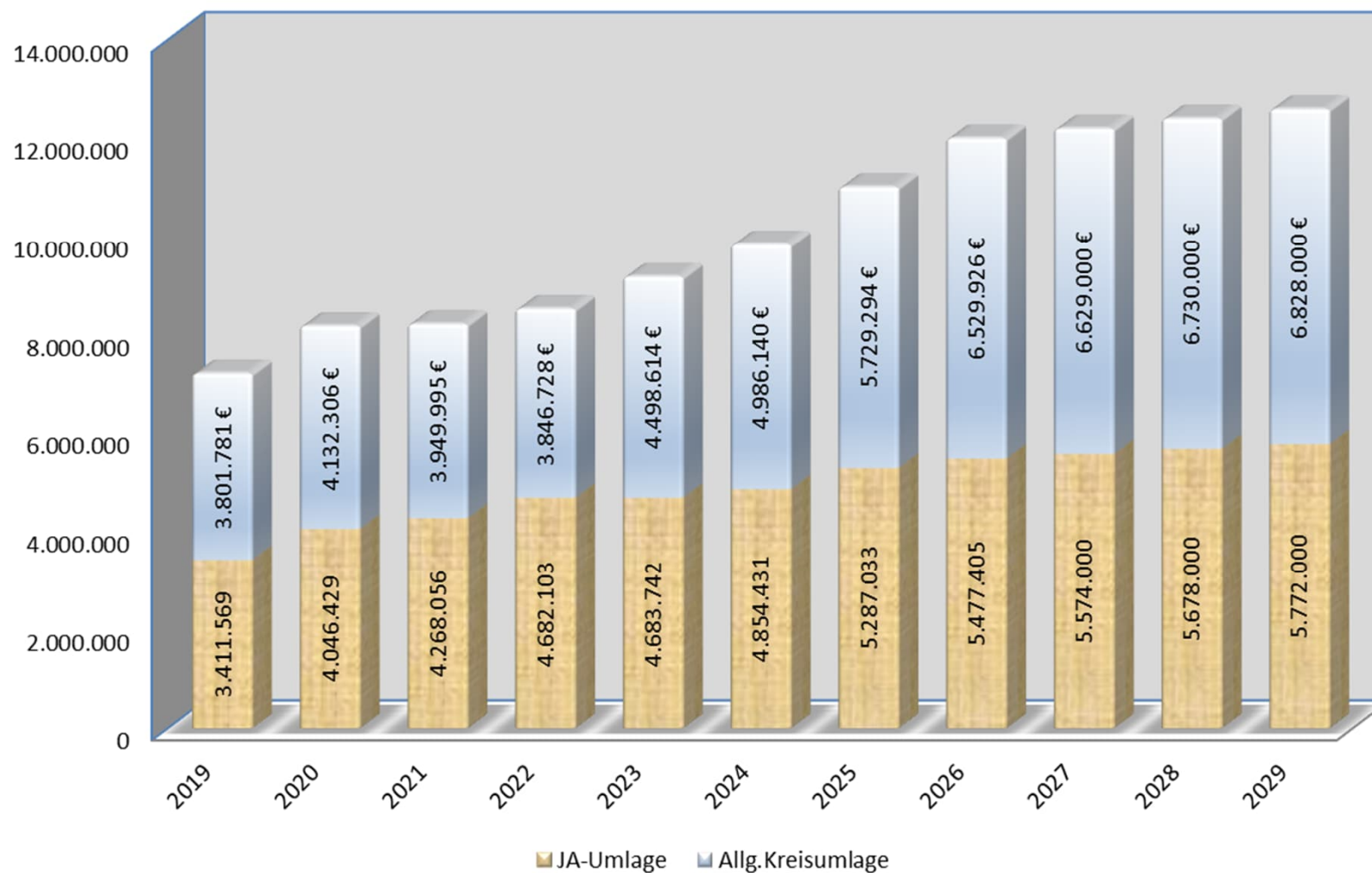


Umlagegrundlage		Änderung	allg. Kreisumlage		Jugendamtsumlage		Summe Kreisumlage		Änderung	Finanzkraft
Jahr	je HH-Jahr	in %	%	Betrag	%	Betrag	%	Betrag	in %	zu KU+JA
2005	9.291.659 €	= 100,00 %	33,10 %	3.075.539 €	16,30%	1.514.540 €	49,40%	4.590.079 €	= 100,00 %	0,00%
2006	9.898.105 €	106,53%	37,00 %	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%
2025	20.102.787 €	216,35%	28,50 %	5.729.294 €	26,30 %	5.287.033 €	54,80 %	11.016.327 €	240,00%	+ 23,65%

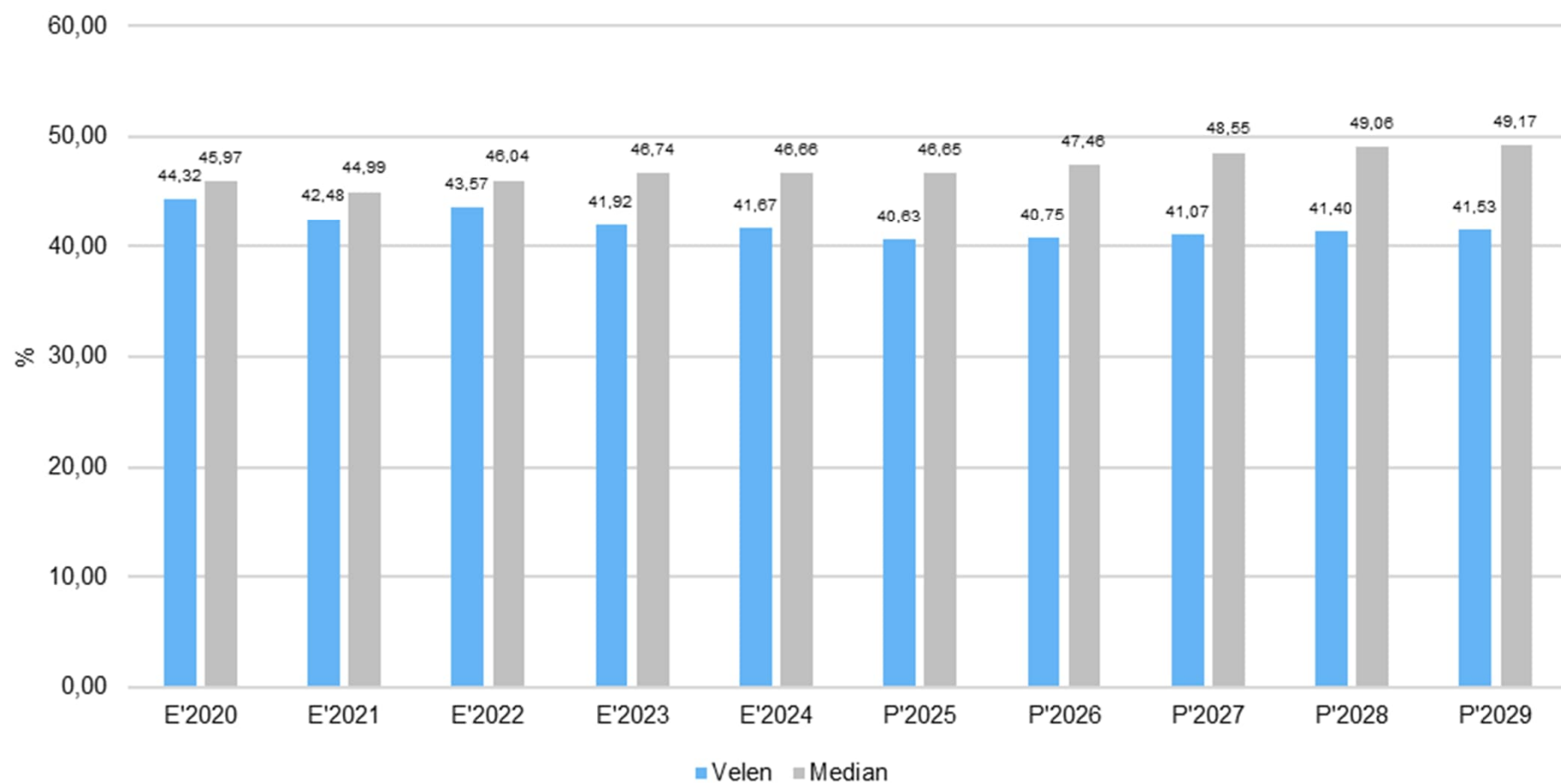
Der Kreis sieht für 2026 eine deutliche Anhebung des Hebesatzes für die allgemeine Kreisumlage vor.										
2026	21.480.018 €	231,18%	30,40 %	6.529.926 €	25,50 %	5.477.405 €	55,90 %	12.007.330 €	261,59%	+ 30,42%
Erhöhung nominell				+ 800.631 €		+ 190.372 €		+ 991.003 €		
Erhöhung in %				+ 13,97 %		+ 3,60 %		+ 9,00 %		

Finanzplan 2026 bis 2029 mit Verwendung der <u>beabsichtigten neuen Hebesätze und den hochindizierten Ertragserwartungen</u> (Umlagegrundlage):										
2027	22.253.299 €	239,50%	30,40 %	6.629.000 €	25,50 %	5.574.000 €	55,90 %	12.203.000 €	265,86%	+ 26,36%
2028	23.009.911 €	247,64%	30,40 %	6.730.000 €	25,50 %	5.678.000 €	55,90 %	12.408.000 €	270,32%	+ 22,68%
2029	23.723.218 €	255,32%	30,40 %	6.828.000 €	25,50 %	5.772.000 €	55,90 %	12.600.000 €	274,51%	+ 19,19%

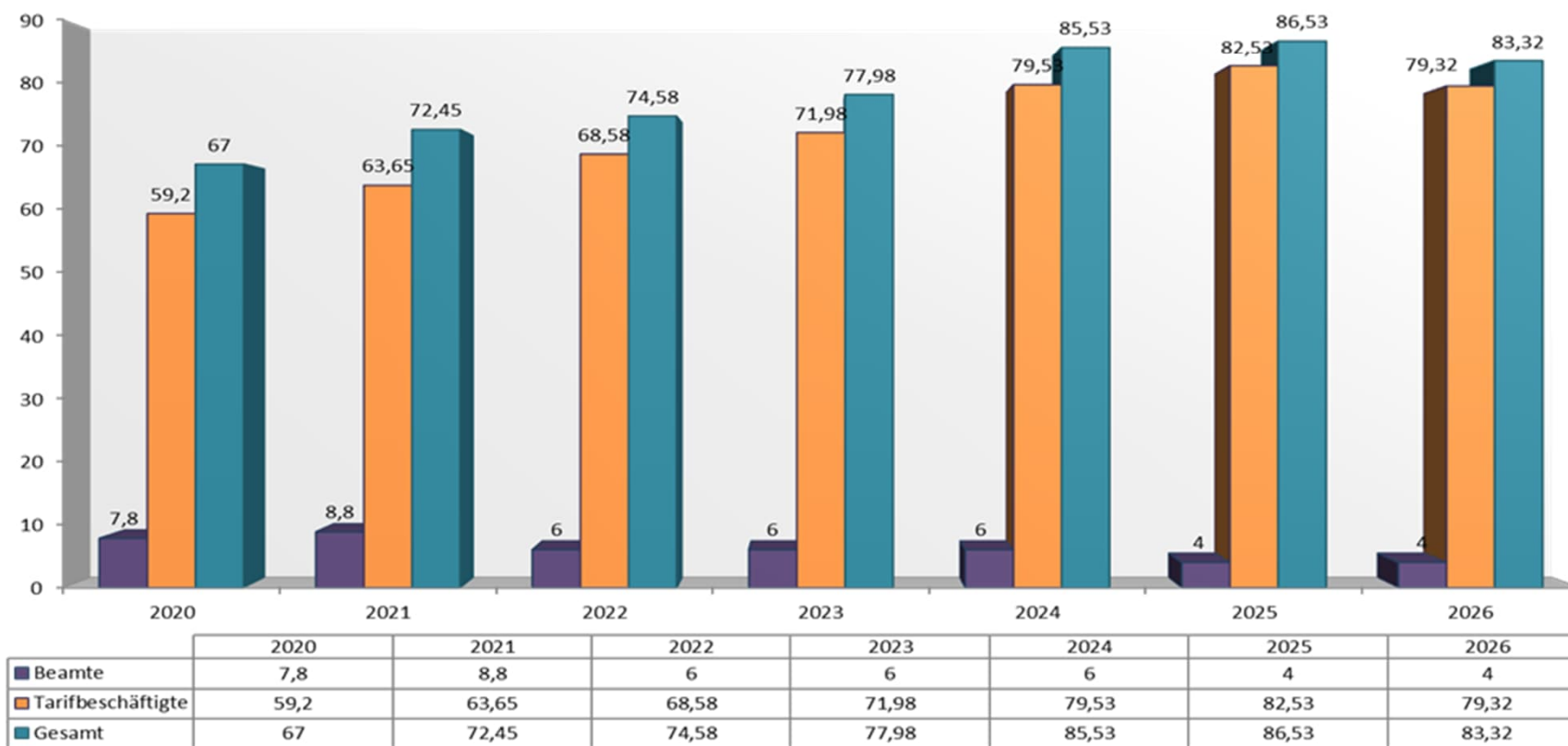
Kreisumlage - nach allgemeiner Umlage und Jugendamtsumlage getrennt



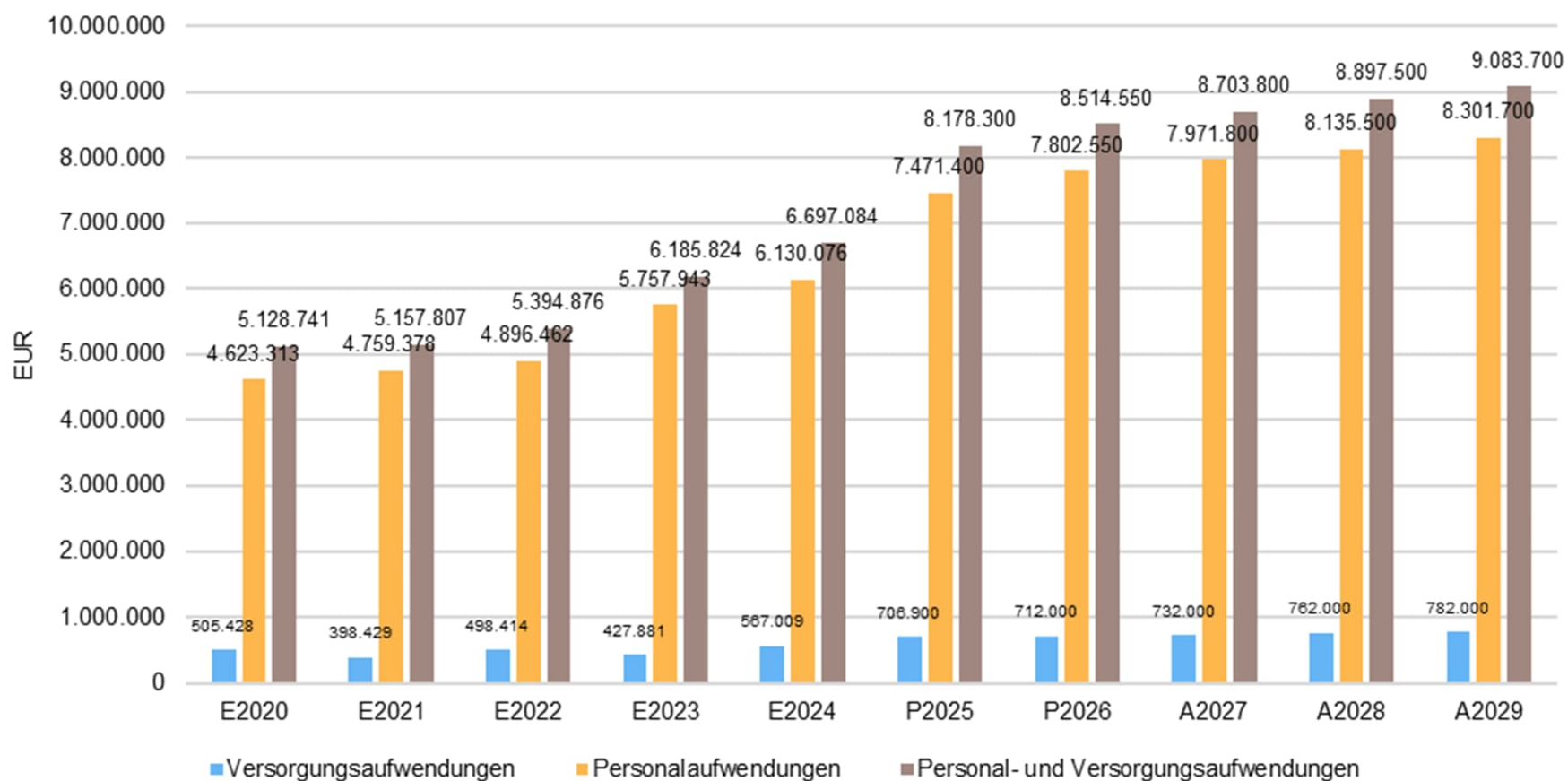
Transferaufwandsquote



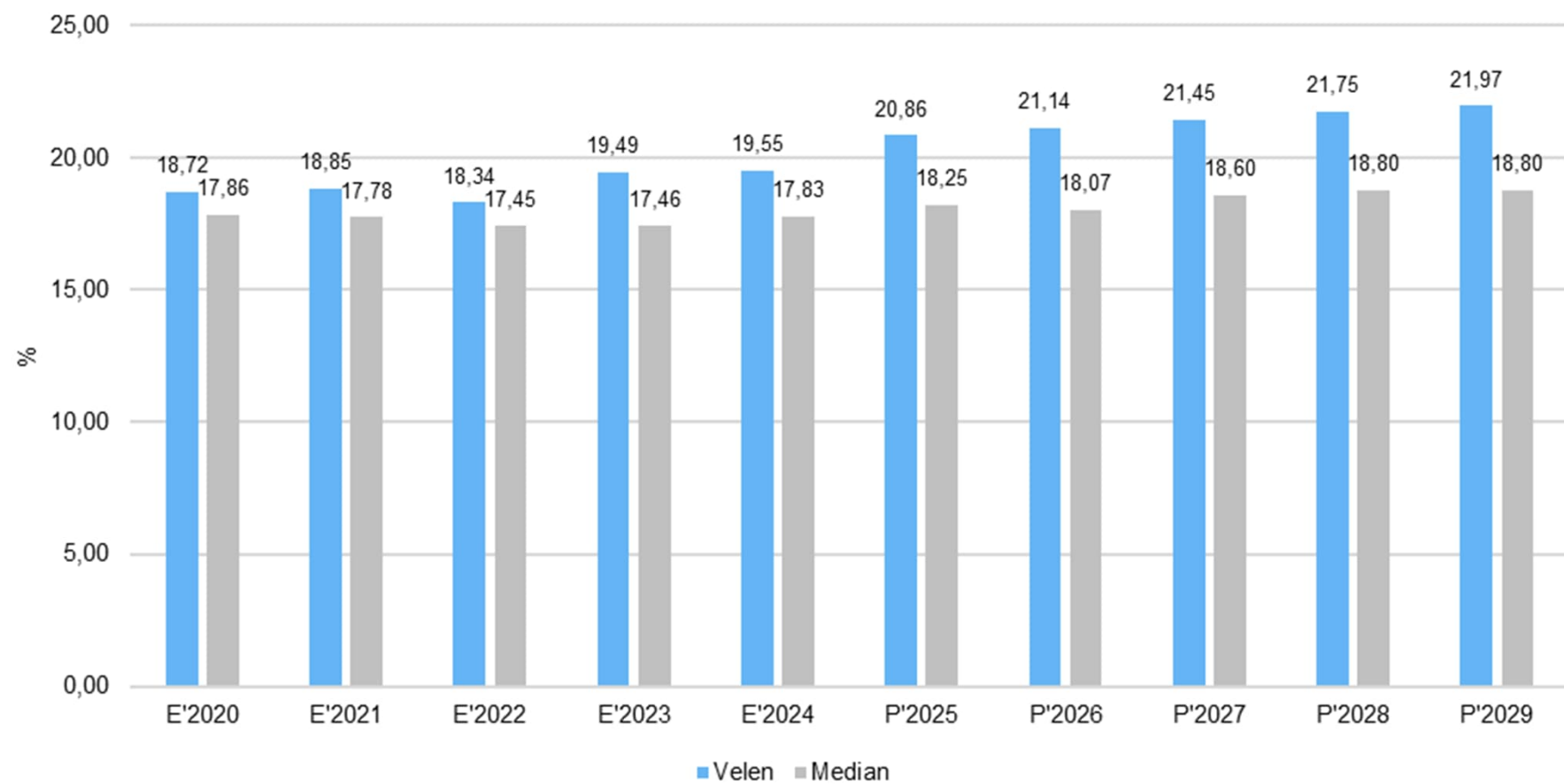
Entwicklung der Beschäftigtenzahl



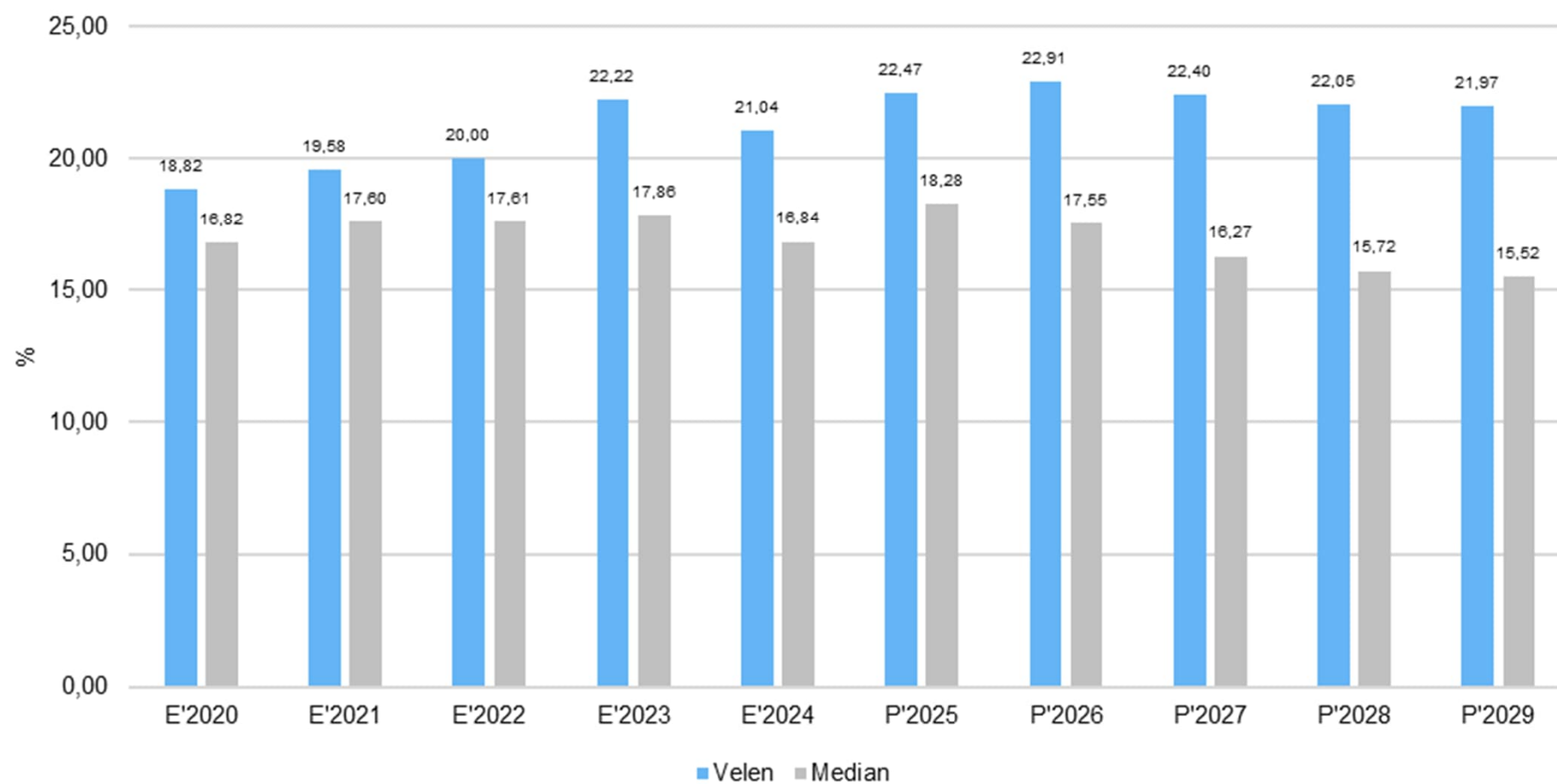
Personalausgaben - Mehrjahresvergleich



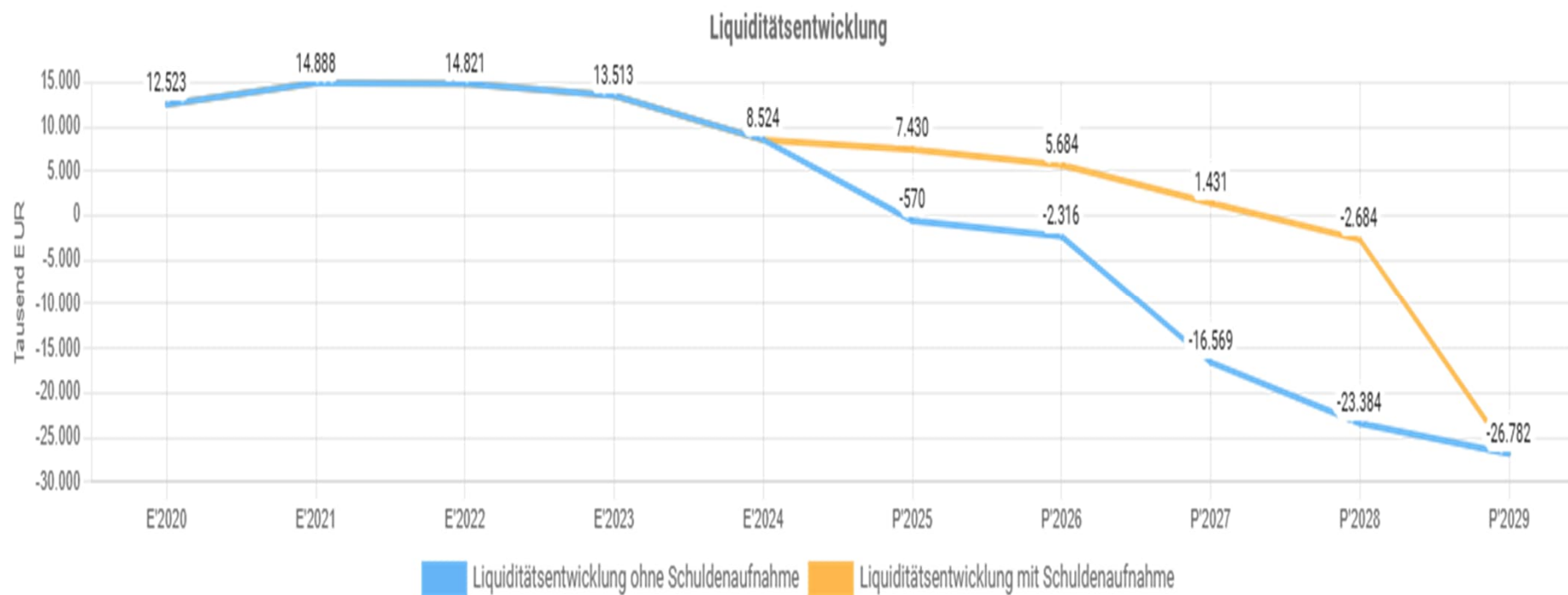
Personalintensität



Sach- und Dienstleistungsintensität

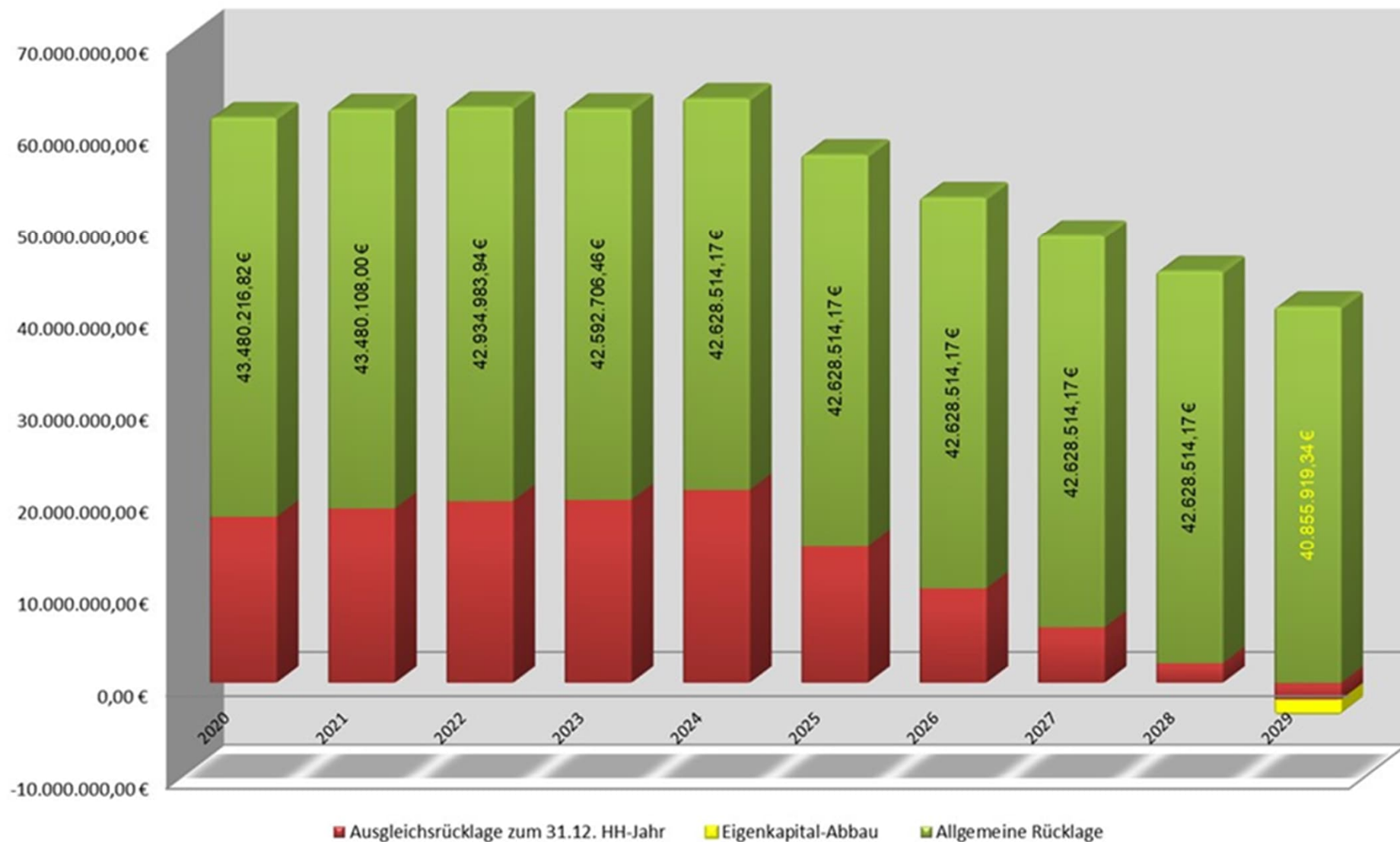


	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Investitionsauszahlungen geplant laut Haushaltsentwurf	8.751.400 €	7.394.700 €	12.331.100 €	11.328.100 €	7.737.000 €	11.397.388 €
zzgl. Restvortrag aus Vorjahr laut Jahresabschluss	5.529.500 €	6.861.300 €	7.395.981 €	9.688.907 €	7.486.267 €	???
mgl. Investitionsausgaben insgesamt	14.280.900 €	14.256.000 €	19.727.081 €	21.017.007 €	15.223.267 €	
Investitionsauszahlungen laufendes Jahr laut Jahresabschluss	4.255.552 €	6.300.303 €	7.843.770 €	10.773.637 €	10.312.149 € vor JA	
Restevortrag ins Folgejahr laut Jahresabschluss	6.861.300 €	7.395.981 €	9.688.907 €	7.486.267 €		
Im Planjahr nicht verbrauchte Mittelermächtigung:	10.025.348 €	7.955.697 €	11.883.311 €	10.243.370 €	4.911.118 €	



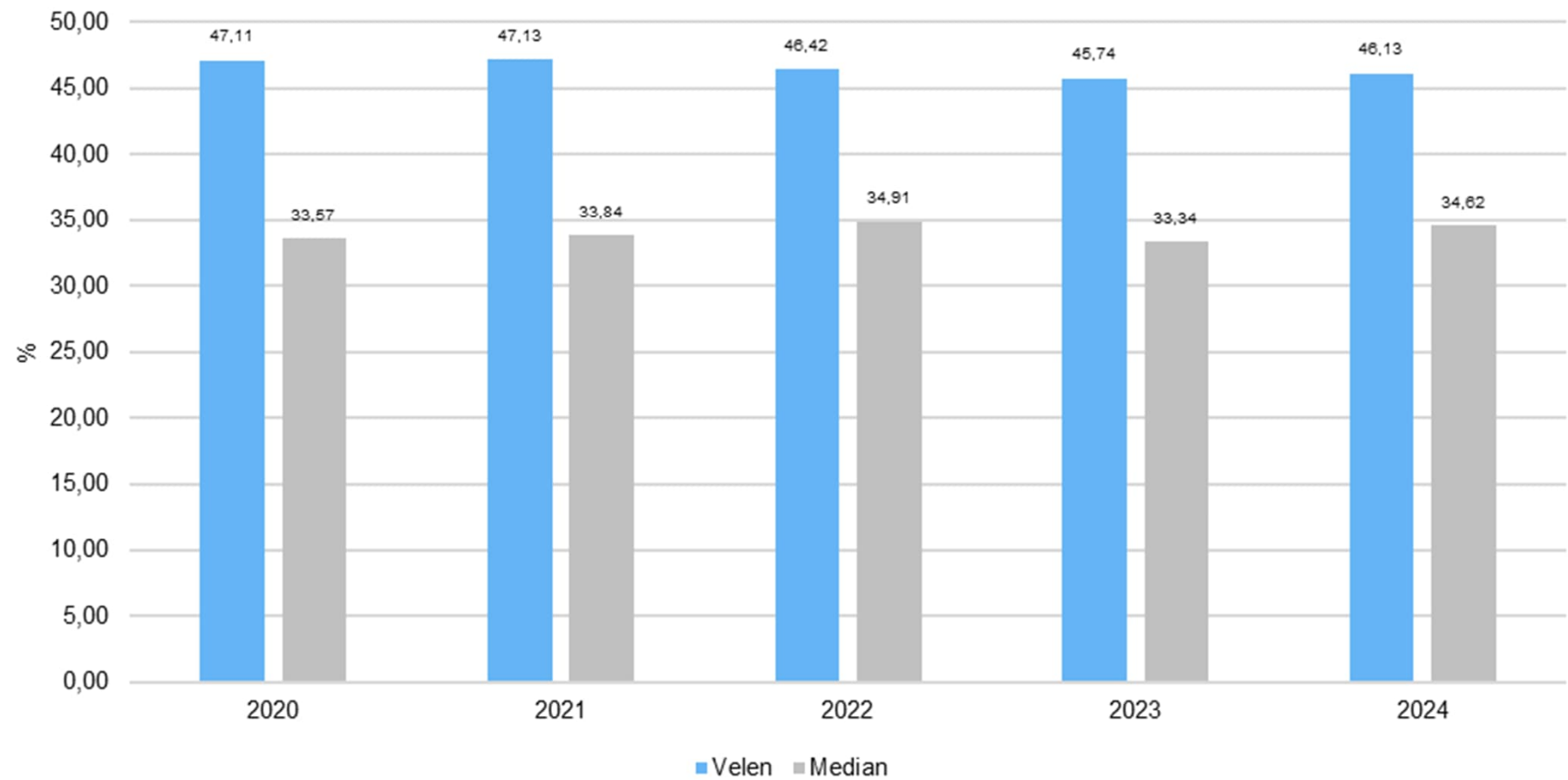
Liquiditätsentwicklung bis 2029 - Plan					
ohne Schuldenaufnahme			mit Schuldenaufnahme		
			in den Haushaltsjahren:		
2022	14.820.897,58		2022	14.820.897,58	0,0 Mio€
2023	13.513.018,31		2023	13.513.018,31	0,0 Mio€
JA 2024	8.524.485,08		JA 2024	8.524.485,08	0,0 Mio€
2025	-578.514,92		2025	7.421.485,08	8,0 Mio€
2026	-2.324.797,92		2026	5.675.202,08	0,0 Mio€
2027	-12.778.302,92		2027	1.421.697,08	6,2 Mio€
2028	-20.192.867,92		2028	-2.692.867,92	3,3 Mio€
2029	-32.203.182,92		2029	-6.503.182,92	8,2 Mio€
				Summe Schulden:	25,7 Mio€

Eigenkapitalentwicklung - Stand 31.12. Haushaltsjahr



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 €
2010	40.863.171,59 €	4.286.257,32 €	3.606.778,69 €	-679.478,63 €
2011	42.477.037,73 €	3.606.778,69 €	3.979.405,99 €	372.627,30 €
2012	42.484.756,38 €	3.979.405,99 €	5.121.478,79 €	1.142.072,80 €
2013	43.088.250,69 €	5.121.478,79 €	5.994.352,44 €	872.873,65 €
2014	43.012.444,47 €	5.994.352,44 €	7.651.455,22 €	1.657.102,78 €
2015	43.109.991,13 €	7.651.455,22 €	8.469.698,79 €	818.243,57 €
2016	43.232.882,13 €	8.469.698,79 €	10.399.006,39 €	1.929.307,60 €
2017	43.079.058,31 €	10.399.006,39 €	13.740.929,57 €	3.341.923,18 €
2018	43.066.398,82 €	13.740.929,57 €	13.882.513,87 €	141.584,30 €
2019	43.489.577,19 €	13.882.513,87 €	17.274.086,80 €	3.391.572,93 €
2020	43.480.216,82 €	17.274.086,80 €	18.042.387,50 €	768.300,70 €
2021	43.480.108,00 €	18.042.387,50 €	18.943.006,31 €	900.618,81 €
2022	42.934.983,94 €	18.943.006,31 €	19.733.627,44 €	790.621,13 €
2023	42.592.706,46 €	19.733.627,44 €	19.881.919,99 €	148.292,55 €
2024	42.628.514,17 €	19.881.919,99 €	20.959.685,15 €	1.077.765,16 €
2025	42.628.514,17 €	20.959.685,15 €	14.843.085,15 €	-6.116.600,00 €
2026	42.628.514,17 €	14.843.085,15 €	10.202.140,15 €	-4.640.945,00 €
2027	42.628.514,17 €	10.202.140,15 €	5.993.405,15 €	-4.208.735,00 €
2028	42.628.514,17 €	5.993.405,15 €	2.117.640,16 €	-3.875.765,00 €
2029	40.855.919,34 €	2.117.640,16 €	-1.772.594,83 €	-3.890.235,00 €
Teil des planmäßigen Fehlbetrages der Eigenkapital abbaut:				-1.772.594,83 €

Eigenkapitalquote



in Euro		in Euro	
	2026		2026
Erträge	31.662.495 €	Einzahlungen	29.689.095 €
Aufwendungen	36.906.140 €	Auszahlungen	33.877.190 €
Ordentliches Ergebnis	-5.243.645 €	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.188.095 €
Finanzerträge	250.600 €	Investitionen Einzahlungen (davon	14.079.200 €
Finanzaufwendungen	355.500 €	sind 3Mio€ Rückfl.v.Ausleihungen)	
Finanzergebnis	-104.900 €	Investitionen Auszahlungen	11.397.388 €
Außerordentliche Erträge	0 €	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.681.812 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €		
Außerordentliches Ergebnis	0 €		
Jahresergebnis	-5.348.545 €	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.506.283 €
abzgl.globaler Minderaufwand (2%)	707.600 €		
Jahresergebnis nach Abzug gMA	-4.640.945 €	Kreditaufnahmen 2026	0 €
		Gewährung von Darlehen	0 €
Hebesätze		Schuldenaufnahme 2027-2029	9.500.000 €
Grundsteuer A (Hebesatz v.Land)	368 v.H.	Verpflichtungsermächtigung	2.000.000 €
Grundsteuer B1 -WG (Hebesatz v. Land)	696 v.H.	Ermächtigungen aus 2023 u.Vorj.	7.486.267 €
Grundsteuer B2 nicht WG (Hebesatz v. Lan	890 v.H.		
hilfsweise - einheitl. Grundsteuer B	745 v.H.		
Gewerbesteuer	416 v.H.		

Haushalt 2026

**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**