

Anpassung von Kennzahlen im Haushalt 2024

Seite	Kennzahl	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Begründung
Produkt 20.01 - Haushalt/Budgetierung							
305	1.2	(negative) Abweichung vom Haushaltsausgleich in % bezogen auf die Gesamtaufwendungen					Auswirkung der Änderungen gegenüber dem Haushaltsentwurf 2024. Durch den Anstieg der Defizite steigt auch die Quote der negativen Abweichung vom Haushaltsausgleich an.
		Kennzahl im Haushaltsentwurf 2024:	9,7%	10,3%	11,7%	12,5%	
		neue Kennzahl:	12,3%	13,2%	13,8%	14,9%	
Produkt 20.02 - Finanzierungsmanagement							
307	1.1	Zinslastquote (Verhältnis Finanzaufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen)					Hier wirken sich die Haushaltsveränderungen im Bereich der Schuldenaufnahmen und der Verzinsung aus. (siehe auch lfd.-Nr. 60 bis 62 der 3. Änderungsliste)
		Kennzahl im Haushaltsentwurf 2024:	0,3%	1,0%	1,9%	2,7%	
		neue Kennzahl:	0,3%	0,9%	2,1%	3,5%	
Produkt 20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen							
323	1.1	Netto-Steuerquote (Verhältnis Steuererträge zu den ordentl. Erträgen, jeweils gemindert um die Gewerbesteuerumlage)					Aufgrund der Anpassung der konsumtiven Haushaltsansätze im Beratungsverfahren ändern sich die Kennzahlen gegenüber dem Haushaltsentwurf. Während die Quoten zu den Steuern (Kennzahl 1.1) und Zuwendungen (Kennzahl 1.2) nur marginal geändert werden müssen, fällt die Steigerung der Umlagequote (1.3) deutlich höher ins Gewicht. Im Haushaltsentwurf wurde zunächst noch von einem Kreisumlagen-Hebesatz von 27,5 v.H. ausgegangen. Der Kreistag hat sodann am 05.12.2023 einen Hebesatz von 31,14 v.H. für das Jahr 2024 beschlossen.
		Kennzahl im Haushaltsentwurf 2024:	57,6%	58,4%	58,7%	59,1%	
		neue Kennzahl:	57,4%	58,2%	58,5%	59,0%	
	1.2	Zuwendungsquote (Verhältnis Allgemeine Zuweisungen zu den ordentl. Erträgen)					
		Kennzahl im Haushaltsentwurf 2024:	24,0%	23,6%	23,7%	23,7%	
			neue Kennzahl:	24,4%	24,0%	24,0%	
1.3	Umlagequote (Verhältnis Kreisumlage + Gewerbesteuerumlage zu den ordentl. Aufwendungen)						
	Kennzahl im Haushaltsentwurf 2024:	16,4%	17,0%	16,9%	17,1%		
		neue Kennzahl:	17,8%	18,3%	18,5%	18,6%	
Produkt 20.21 - Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
326	1.1	Zinsaufwendungen für Kredite zur Liquiditätssicherung					Wie auch schon beim Produkt 20.02 wirken sich hier die Haushaltsveränderungen im Bereich der Schuldenaufnahmen und der Verzinsung aus. (siehe auch lfd.-Nr. 60 bis 62 der 3. Änderungsliste)
		Kennzahl im Haushaltsentwurf 2024: (€)	0	30.000	100.000	530.000	
		neue Kennzahl: (€)	0	45.000	500.000	1.730.000	
	1.2	voraussichtlicher Schuldenstand bei Krediten für Investitionen zum Jahresende					
		Kennzahl im Haushaltsentwurf 2024: (€)	23.200.000	50.300.000	67.100.000	70.800.000	
		neue Kennzahl: (€)	25.200.000	56.300.000	76.100.000	80.800.000	
	1.3	Netto-Neuverschuldung (ohne Kreditermächtigung des Vorjahres)					
		Kennzahl im Haushaltsentwurf 2024: (€)	11.300.000	27.100.000	16.800.000	3.700.000	
		neue Kennzahl: (€)	13.300.000	31.100.000	19.800.000	4.700.000	