



**Landkreis  
Aschaffenburg**

Gute Lage. Gute Leute. Gutes Leben.

# 2. Beratung zum Haushalt 2025

Kreisausschuss, 02.12.2024




# Ziele der Verwaltung für den Haushalt 2025

- **Ausgeglichener Haushalt**
- **Möglichst geringe Kreditermächtigungen**
- **Möglichst geringer Kreisumlagenhebesatz**

# Ausgangslage

- Optimistische Planung in 2024, um die Kreisumlage niedrig zu halten, mit der Hoffnung, dass das Krankenhausdefizit sinkt
  - Ausgleich des Risikos durch Ergebnisrücklage (Einmaleffekt)
  - Ersparnis von ca. 4,4 Hebesatzpunkten
- Einmal-Senkung der Bezirksumlage
  - Ersparnis von 1,3 Hebesatzpunkten



Es war klar, dass bei einem unveränderten Haushalt in 2025 eine Erhöhung der Kreisumlage um 5,7 Punkte notwendig wird.

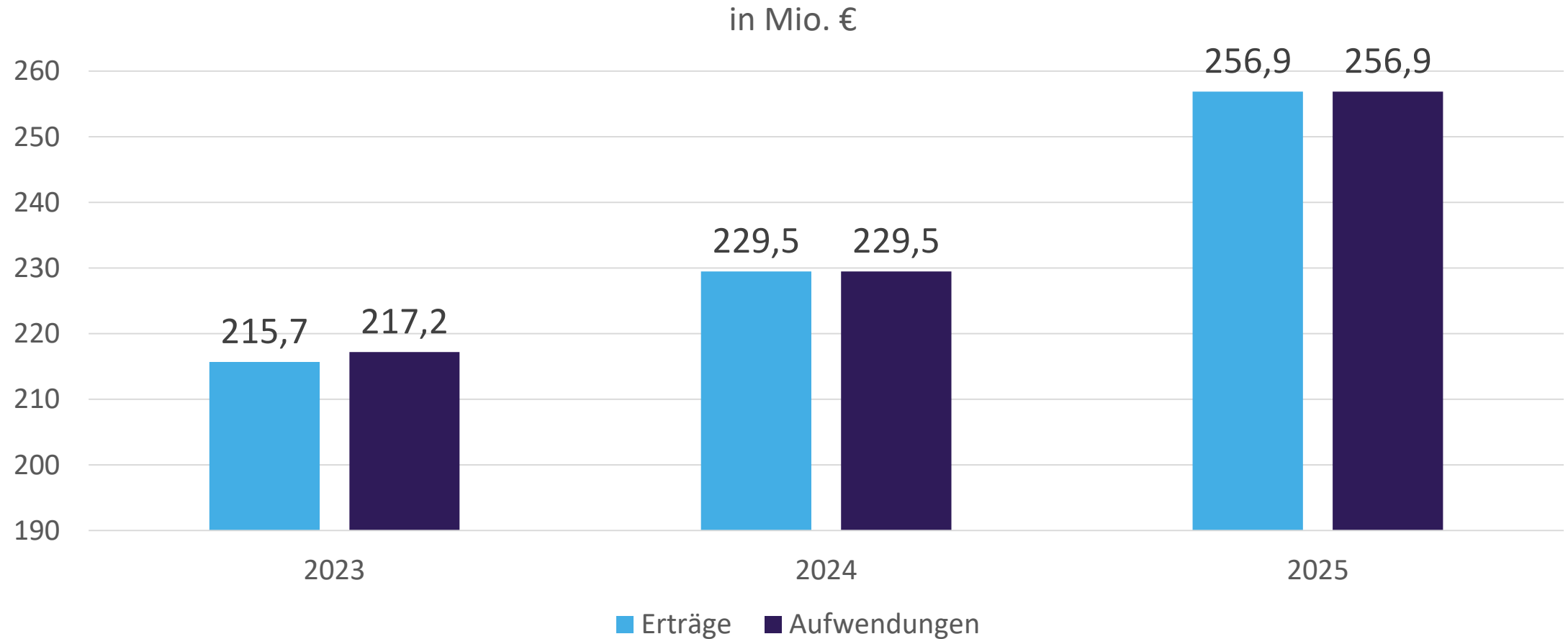
# 1

## Haushalt 2025

Ergebnishaushalt

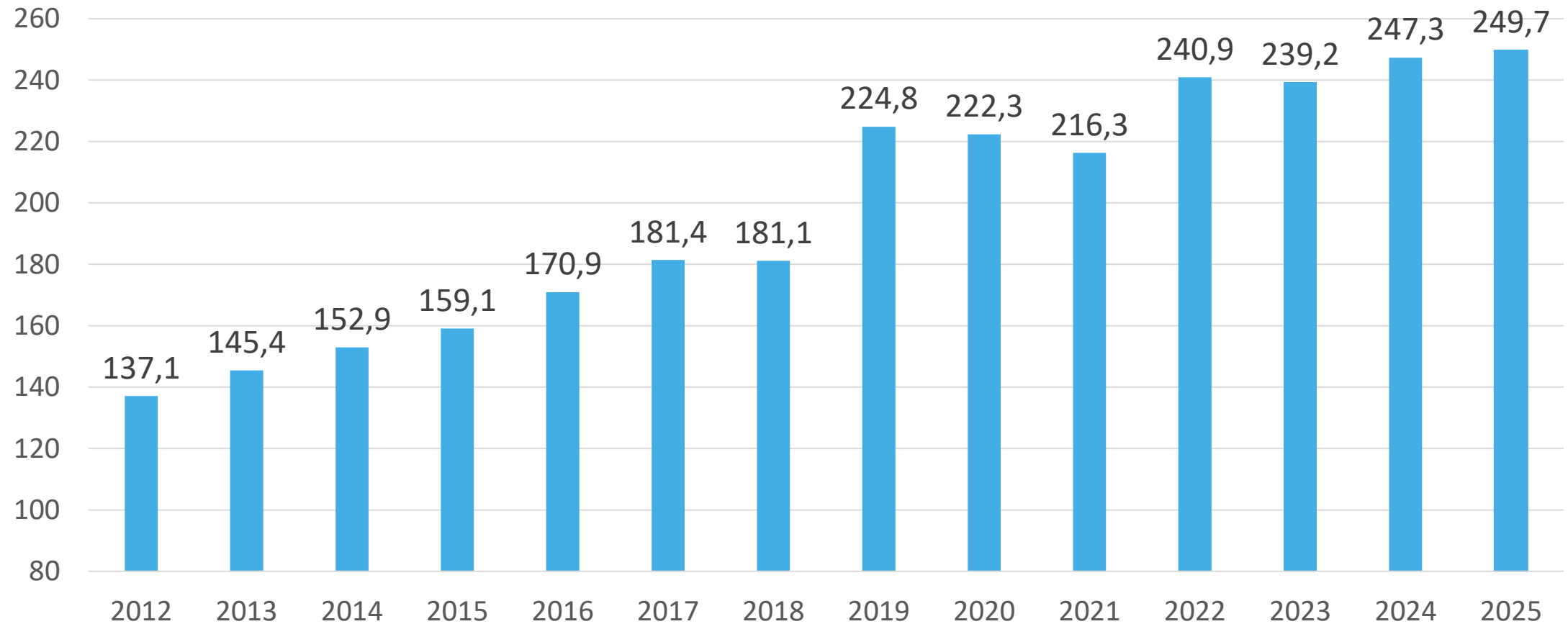


# Der Ergebnishaushalt ist ausgeglichen

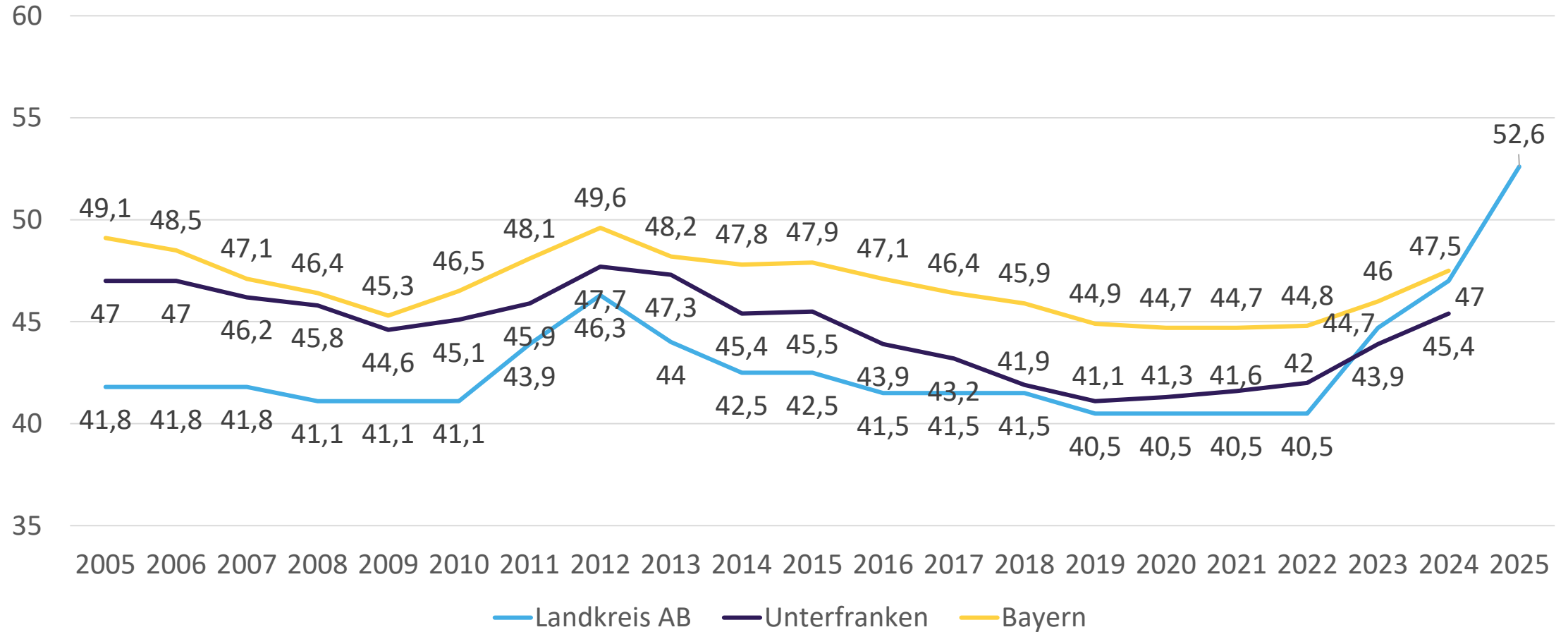


# Die vorläufigen Umlagekraftzahlen steigen um 0,8 % Punkten

in Mio. €



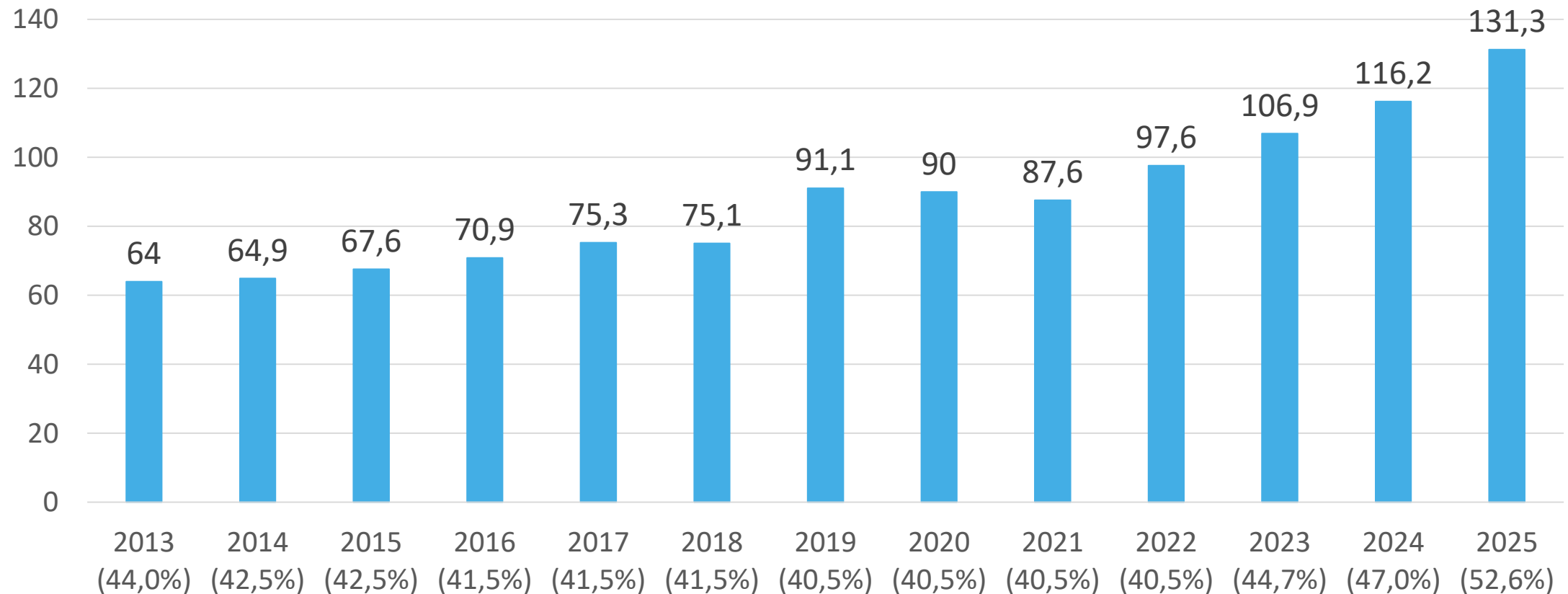
# Ein Ausgleich ist vorerst mit einem Hebesatz von 52,6 Punkten möglich



# Unter Berücksichtigung der 5,6 Punkte, die den Gemeinden in 2024 erspart wurden steigt das Volumen 131,3 Mio. €

in Mio. €

1 Punkt Kreisumlage  
entspricht rd. 2,5 Mio. €



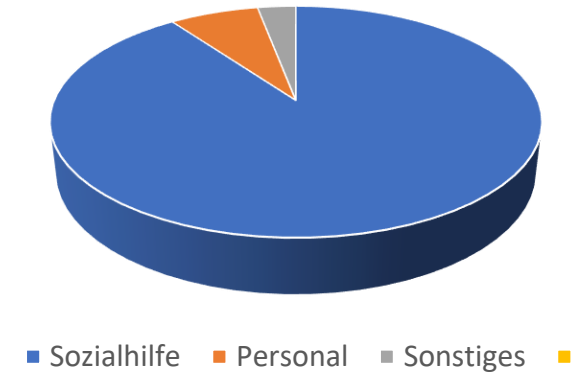
# 2 – KAMERALHAUSHALT 2025

## AUSGABEN

Verwaltungshaushalt	Ausgaben	Anteil (%)
<b>Sozialhilfeausgaben</b>	<b>553,3 Mio €</b>	<b>90%</b>
Personalkosten (inkl. Versorgungsbezüge)	45,3 Mio €	7%
Bauunterhalt	0,8 Mio €	0%
Sonst. Sachkosten	17,3 Mio €	3%
<b>Summe VwHH</b>	<b>616,6 Mio €</b>	

Vermögenshaushalt (ohne Zuführung)	Ausgaben
Bauausgaben	0,4 Mio €
Sonst. Investitionen	1,1 Mio €
Investitionsförderung	4,5 Mio €
<b>Summe VmHH</b>	<b>6,0 € Mio €</b>

Ausgaben VwHH



Gesamtausgaben Haushalt 2025:

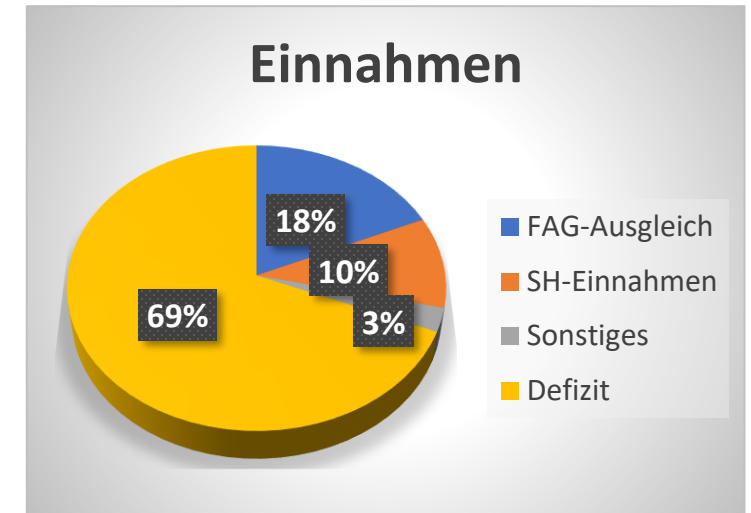
**622,6 Mio €**

# 2 – KAMERALHAUSHALT 2025



## EINNAHMEN 2025

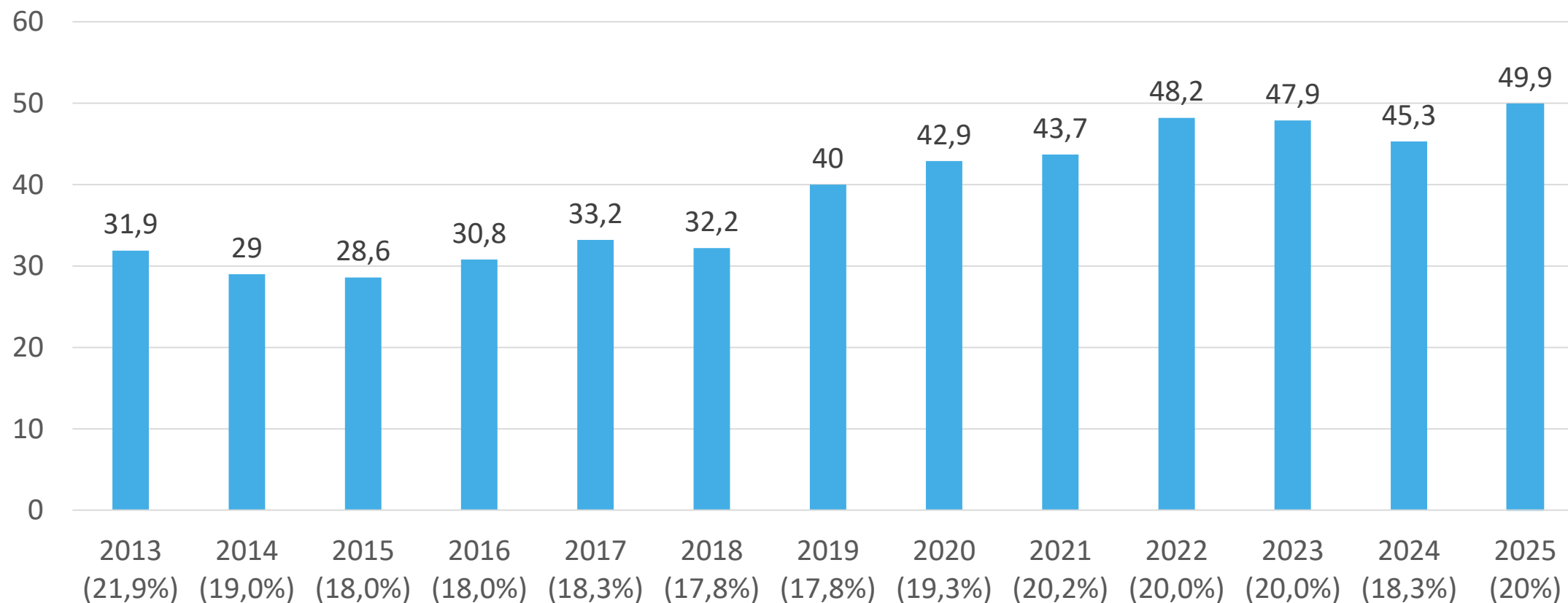
Kategorie	Ausgaben
Ausgleichszahlungen Art. 15 FAG	125,6 Mio €
Sozialhilfeeinnahmen (ergebnisneutral)	63,5 Mio €
Sonst. Einnahmen	15,9 Mio €
Investitionszuweisungen (VmHH)	0,8 Mio €
Defizit (rechnerischer Umlagebedarf)	416,8 Mio €
<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>622,6 Mio €</b>



Defizit 2025  
(Ausgaben ./ Einnahmen)  
**416,8 Mio €**

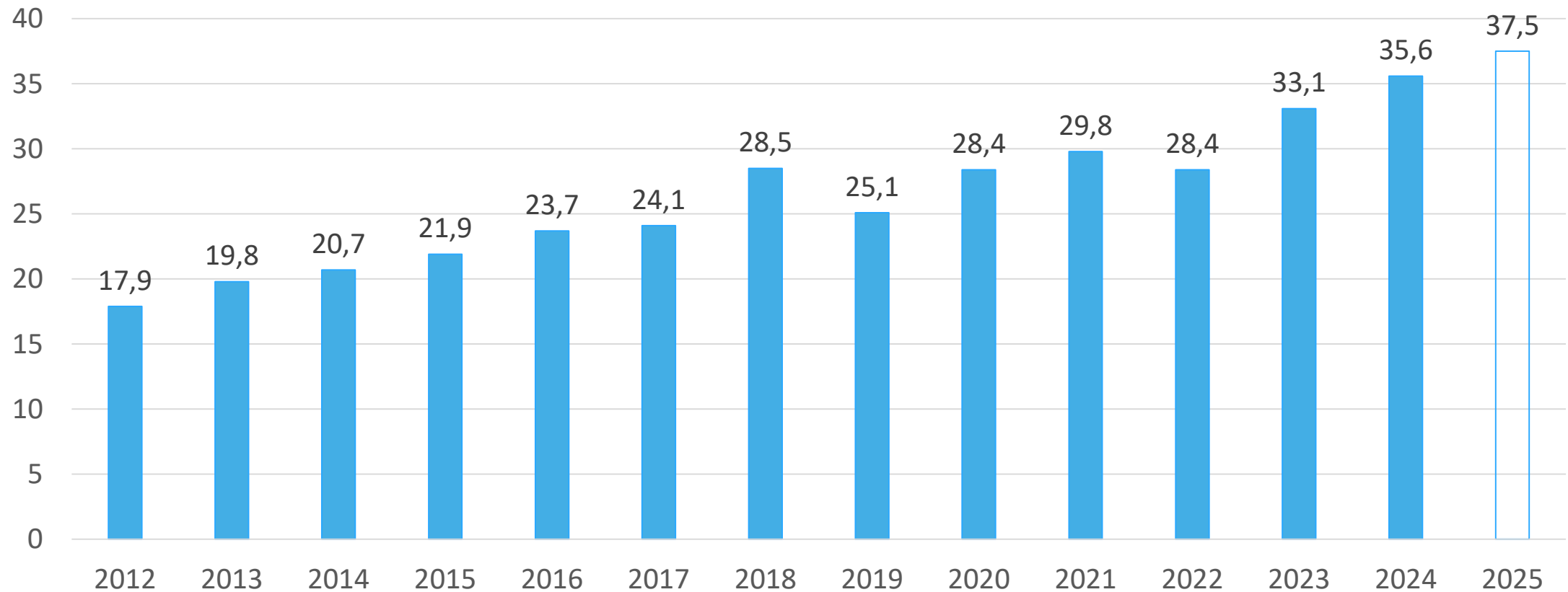
# Die Bezirksumlage steigt auf Grund des um 1,7 Punkte höheren Hebesatzes auf 49,9 Mio. €

in Mio. €

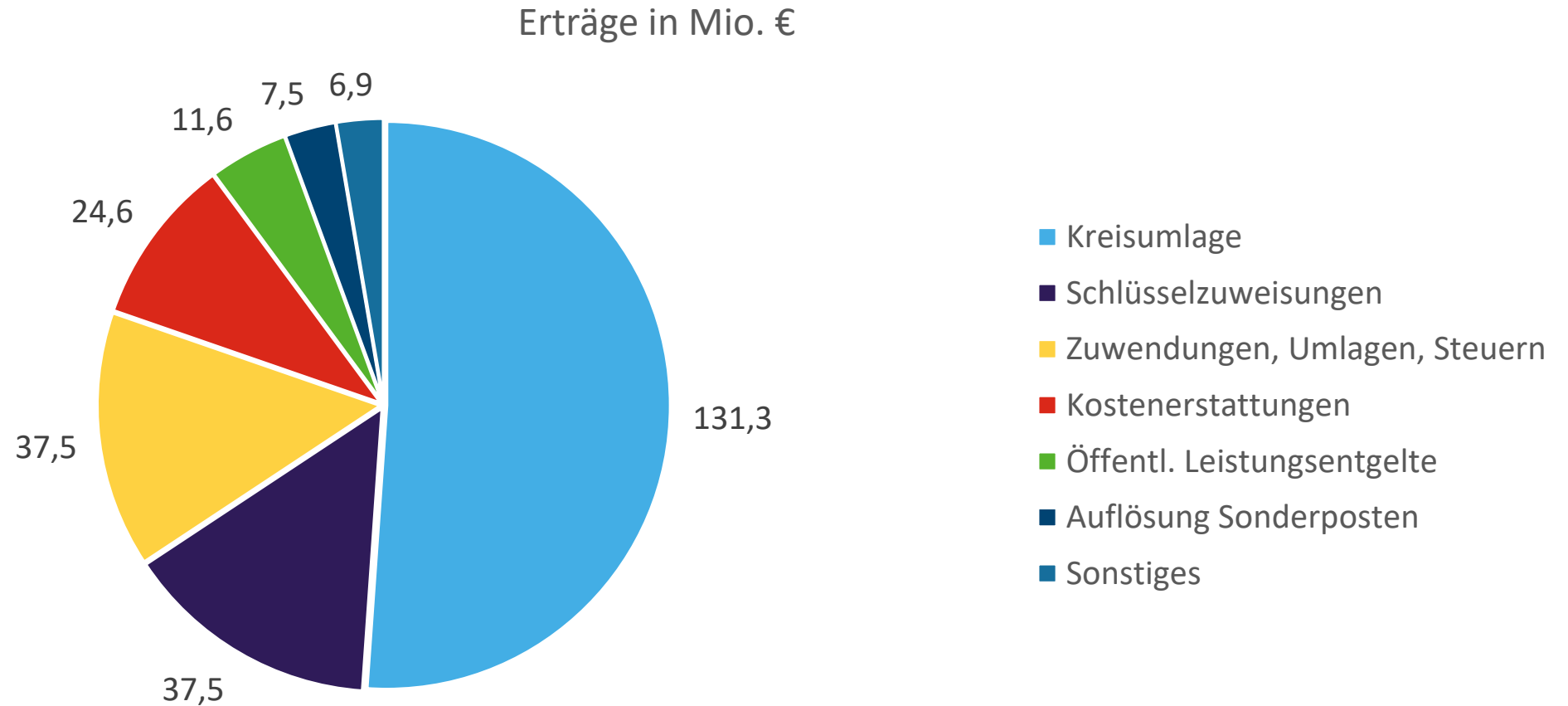


# Die Kämmerei geht zwischenzeitlich von einer Steigerung der Schlüsselzuweisungen um 1,9 Mio. € aus

in Mio. €



# Die Kreisumlage macht in 2025 rd. die Hälfte der Erträge des Landkreises aus



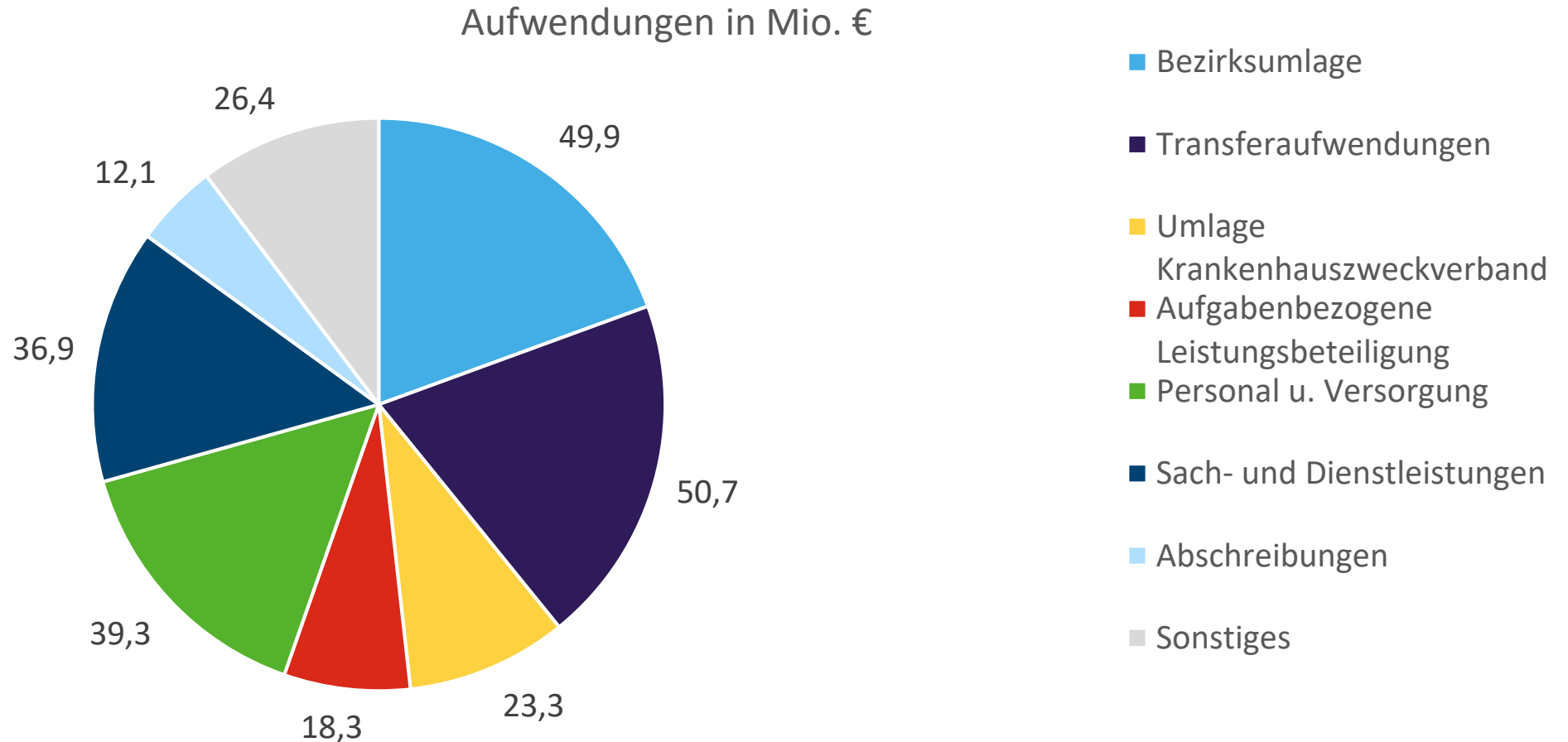
# 2

## Ergebnishaushalt

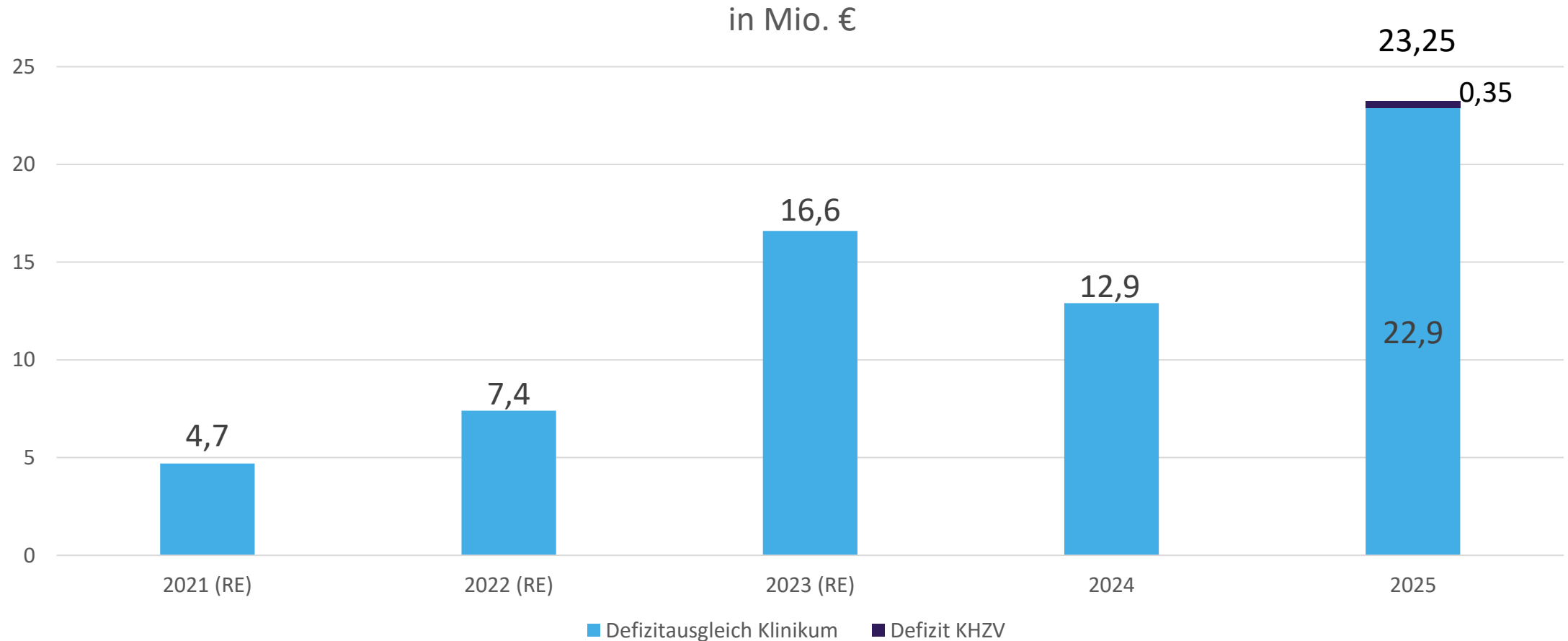
Ausgabenpositionen



# Mehr als die Hälfte der Aufwendungen wird für den sozialen Bereich verwendet.

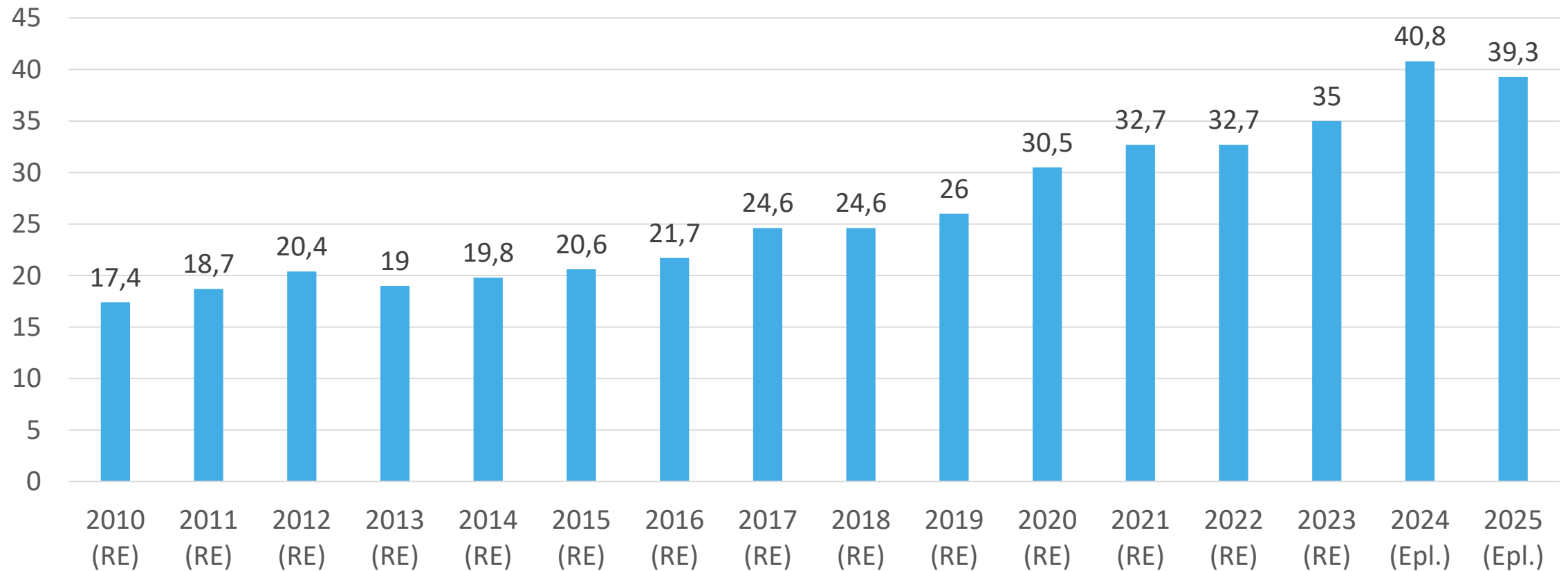


# Der Defizitausgleich für das Klinikum steigt weiter



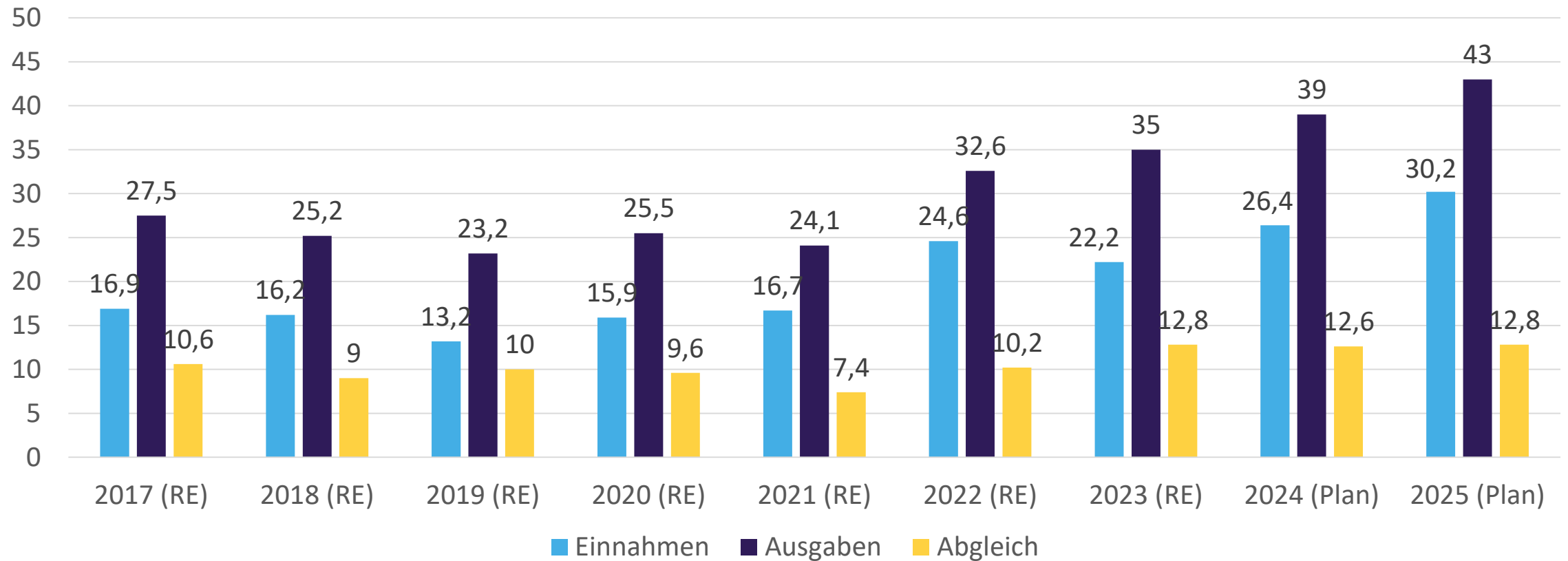
# Der Personalaufwand bleibt unter dem Niveau von 2024

in Mio. €



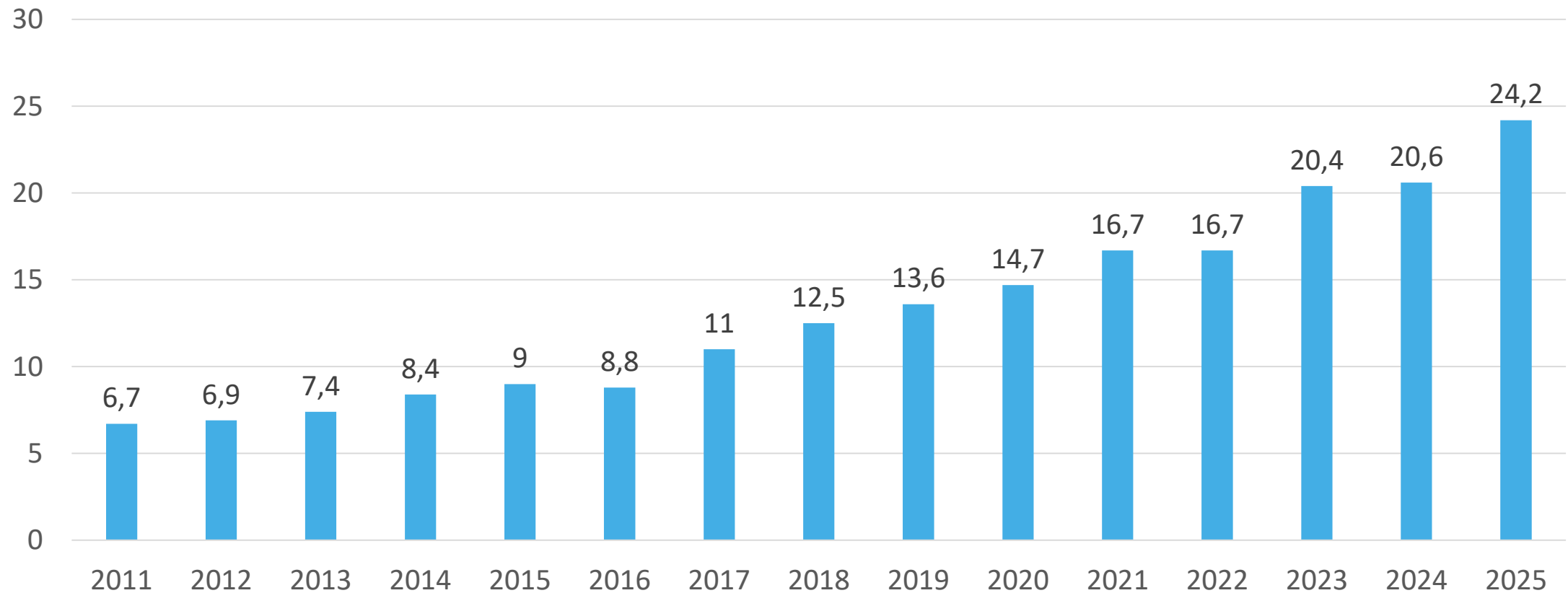
# Der Zuschussbedarf zu den sozialen Leistungen stagniert

in Mio. € (inkl. Verwaltungskosten)



# Die Jugendhilfekosten steigen stark an

in Mio. € (inkl. Verwaltungskosten)



# Verwaltungsvorschlag

- Verbesserungen im Krankenhausbereich werden im Laufe des Haushaltsjahres durch einen Nachtragshaushalt an die Gemeinden in Form einer Umlagensenkung zurückgegeben (voraussichtlich im Juli)

# 3

# Finanzhaushalt



# Investitionen 2025

- Investitionskostenumlage Klinikum 4.000.000 €
- Sanierung Berufsschulzentrum Aschaffenburg 3.300.000 €
- Beschaffungsprogramm Kreisbrandinspektion 1.015.300 €
- Mensa für Pestalozzischule Hösbach 700.000 €
- Ausstattung der zentralen IT & Digitalisierung 682.000 €
- Beschaffungsprogramm Kreisbauhof 522.000 €
- Digitale Bildung an Landkreisschulen 500.000 €
- Erweiterung des Schulzentrums Hösbach 500.000 €

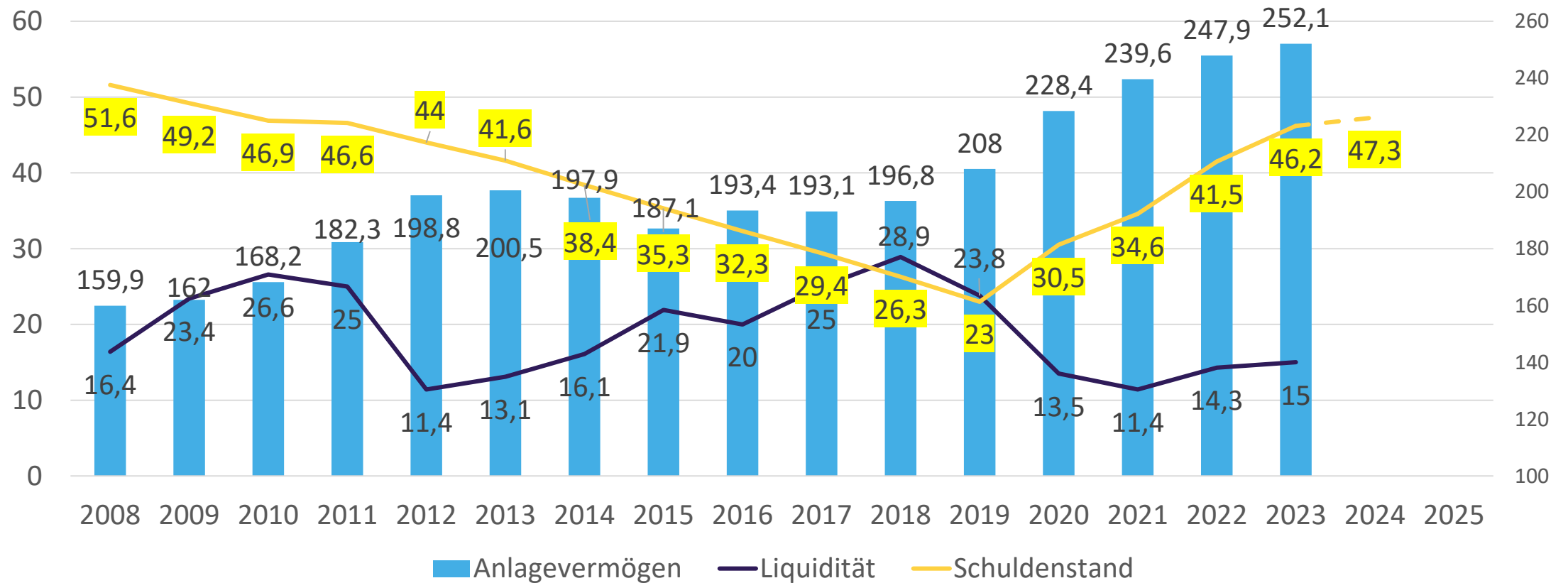
# Investitionen 2025

- Investive Maßnahmen Schulzentrum (LED) 500.000 €
- Erneuerung Beleuchtung SGA (LED) 400.000 €
- Beschaffungen kommunale Abfallbeseitigung 369.500 €
- Zuschüsse überörtliches Feuerwehrgerät 340.000 €
- Gesellschafterdarlehen ELA 200.000 €
- Neue Fachanwendung Natur-/Immissionsschutz 135.000 €
- Investitionszuweisungen an Gemeinden (Container) 125.000 €
- Erneuerung Beleuchtung Edith-Stein-Schule (LED) 115.000 €
- Austausch Trafostation LRA (Kostenbeteiligung) 110.000 €
- Sanierung Toilettenanlage Schullandheim (LK-Anteil) 100.000 €

# Investitionen 2025 (Tiefbau)

# Schulden steigen in 2024 voraussichtlich nur wenig

Jeweils zum 31.12. des Jahres in Mio. €



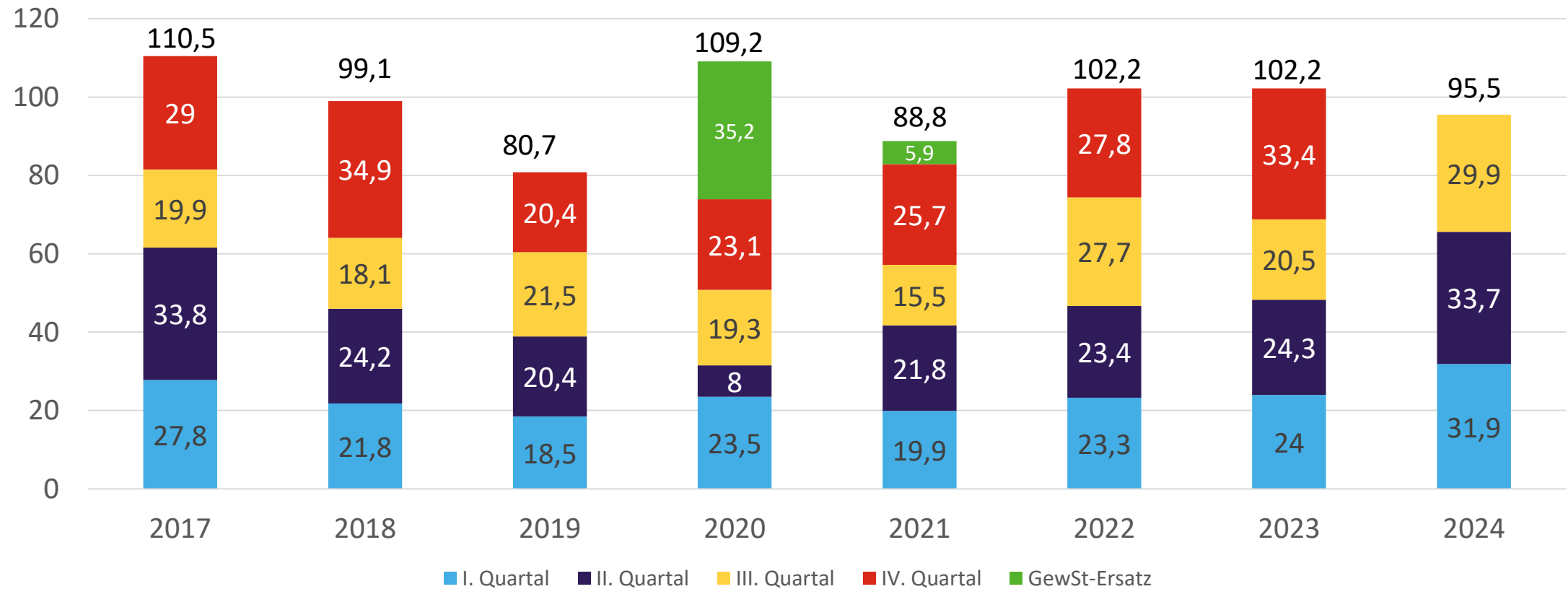
# 4

## Blick auf die Gemeinden



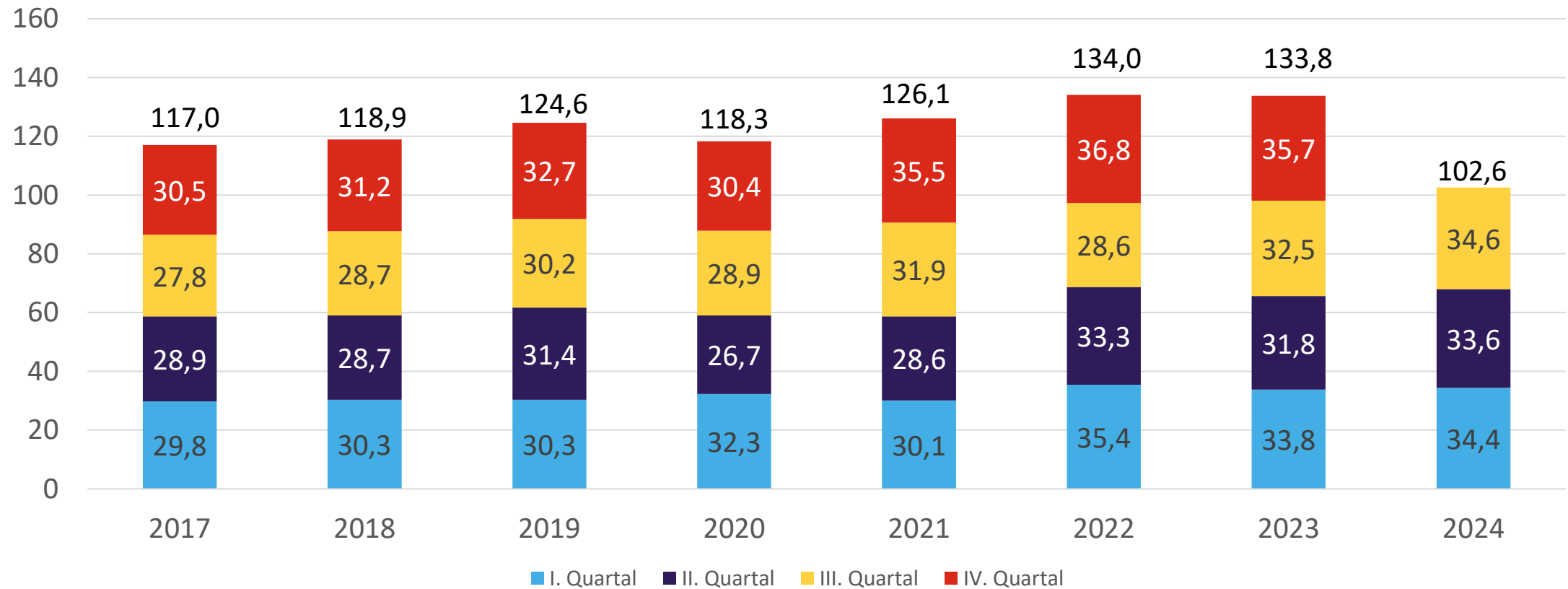
# Das Gewerbesteueraufkommen scheint in 2024 auch inflationsbedingt zu steigen

in Mio. €



# Die Einkommensteuer liegt etwas über dem Niveau der Vorjahre

in Mio. €



# Lage in den Gemeinden im Jahr 2024

- Alle Gemeinden haben in 2024 einen Haushalt
- 9 Gemeinden hatten einen höheren Beratungsbedarf
- 1 Gemeinde hat eine Haushaltssperre in 2024 erlassen – wie der Landkreis auch
- Welche Gemeinde mit dem aktuellen Hebesatz Probleme hat, kann so einfach nicht beantwortet werden, da dies immer individuell für jedes Haushaltsjahr neu durch die Gemeinde selbst beurteilt werden muss
- Viele Gemeinden können sich nur noch auf das Notwendigste beschränken
- Welche Verpflichtungen von den Gemeinden nicht mehr erfüllt werden können, kann aktuell nicht von der Kommunalaufsicht beurteilt werden
- Klar ist, dass ein weitere Anstieg des Hebesatzes zu mehr Problemen bei den Gemeinden führen wird

# 5

## Beschlussvorschlag



# Beschlussvorschlag

1. Der Kreisausschuss empfiehlt dem Kreistag dem Haushaltentwurf für das Jahr 2025 mit Anlagen bei einer Hebesatzerhöhung um 5,6 v. H. auf 52,6 v. H. zuzustimmen.
2. Der Kreisausschuss empfiehlt dem Kreistag zu beschließen, dass Verbesserungen im Krankenhausbereich im Haushaltsjahr 2025 über einen Nachtragshaushaltssatzung zur Reduzierung des Hebesatzes zu verwenden sind.

# 6

## Zeitplan



# Zeitplan

- Bisherige Beratungen

- 16.09.24 KT Erste Informationen zum Haushalt
- 07.10.24 BA Bauausschuss
- 07.10.24 KA 1. Haushaltsberatung
- 17.10.24 PA Personalausschuss
- 21.10.24 KT Informationen zum Haushalt
- 07.11.24 KA Teilhaushalt Jugendhilfe
- 11.11.24 KA 2. Haushaltsberatung
- 14.11.24 SHA Teilhaushalt Soziales und Jobcenter
- 02.12.24 KA 3. Haushaltsberatung

- Weitere Beratungen

- 09.12.24 KT Haushaltsbeschluss