

Sitzung des Finanzausschusses
Freitag, 14.03.2025, 09:00 Uhr

Tischvorlage

TOP 2	Bericht der Verwaltung zu aktuellen Themen der Finanzwirtschaft	026/2025
-------	---	-----------------

Für die Zukunft gesattelt.

-TOP 2- Bericht der Verwaltung zu aktuellen Themen der Finanzwirtschaft

WLAN: KTWAF (SSID)
Passwort: 3020151999

Finanzausschuss
am 14.03.2025



1. Haushaltsplan 2025 genehmigt

- Beschluss des Kreistages am 13.12.2024
- Genehmigung der Bezirksregierung mit Schreiben vom 19.02.2025:
 - „Sie haben sich mit der Haushaltssatzung 2025 erneut dazu entschieden, unter Berücksichtigung des Rücksichtnahmegebotes den Haushalt nur fiktiv ausgeglichen zu planen.“
 - Senkung der Ausgleichsrücklage unter den mit den Kommunen vereinbarten Mindestbestand von 3,0 Mio. €
 - → Die Eigenkapitalentwicklung soll jedoch weiterhin im Blick behalten werden
 - „Dementsprechend haben Sie für die Jahre 2027 und 2028 jeweils einen knappen Jahresüberschuss eingeplant, was ich ausdrücklich als notwendig ansehe.“
 - Der Kreishaushalt wird durch zunehmende Fallzahlen und höhere Kosten im Sozialbereich sowie in der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe belastet. Auch der Bereich des ÖPNV trägt mit höheren Verlustabdeckungen und gestiegenen Kosten zur Mehrbelastung bei.
- Die Haushaltsverfügung wurde am 19.02.2025 an die Kreistagsmitglieder, den stellvertretenden Sprecher der Bürgermeister sowie den Vertreter der Kämmerinnen und Kämmerer übersandt.

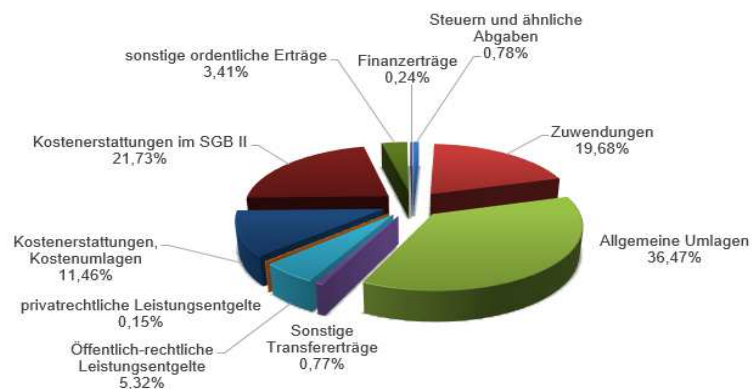
2. Barrierearme Gestaltung des Haushaltsplans

„Der Haushaltsplan für das Jahr 2025 und die Entwürfe und Pläne für die Folgejahre werden mit angemessenem Aufwand barrierearm gestaltet.“ (Antrag FWG, mündlich geändert im FA)

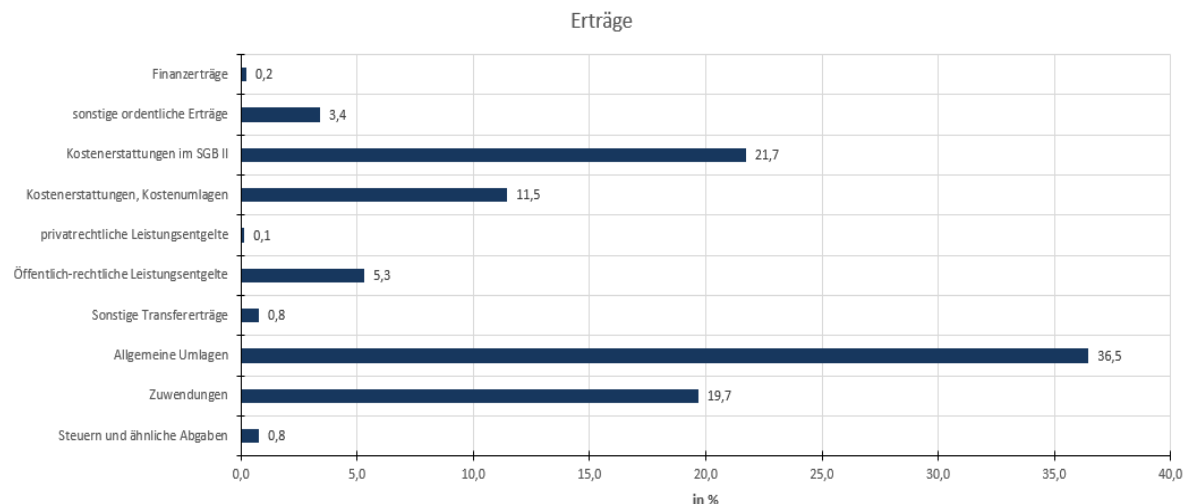
- Fokus auf ausreichendes Kontrastverhältnis der visuellen Darstellungen
- Verzicht auf rein farbliche Unterscheidungen (stattdessen: zusätzliche Symbole, Muster, Überschriften oder eine Datenlegende)
- 3D-Kreisdiagramme wurden durch einfachere Balken- und Säulendiagramme ersetzt

Beispiel:

Vorher:



Nachher:

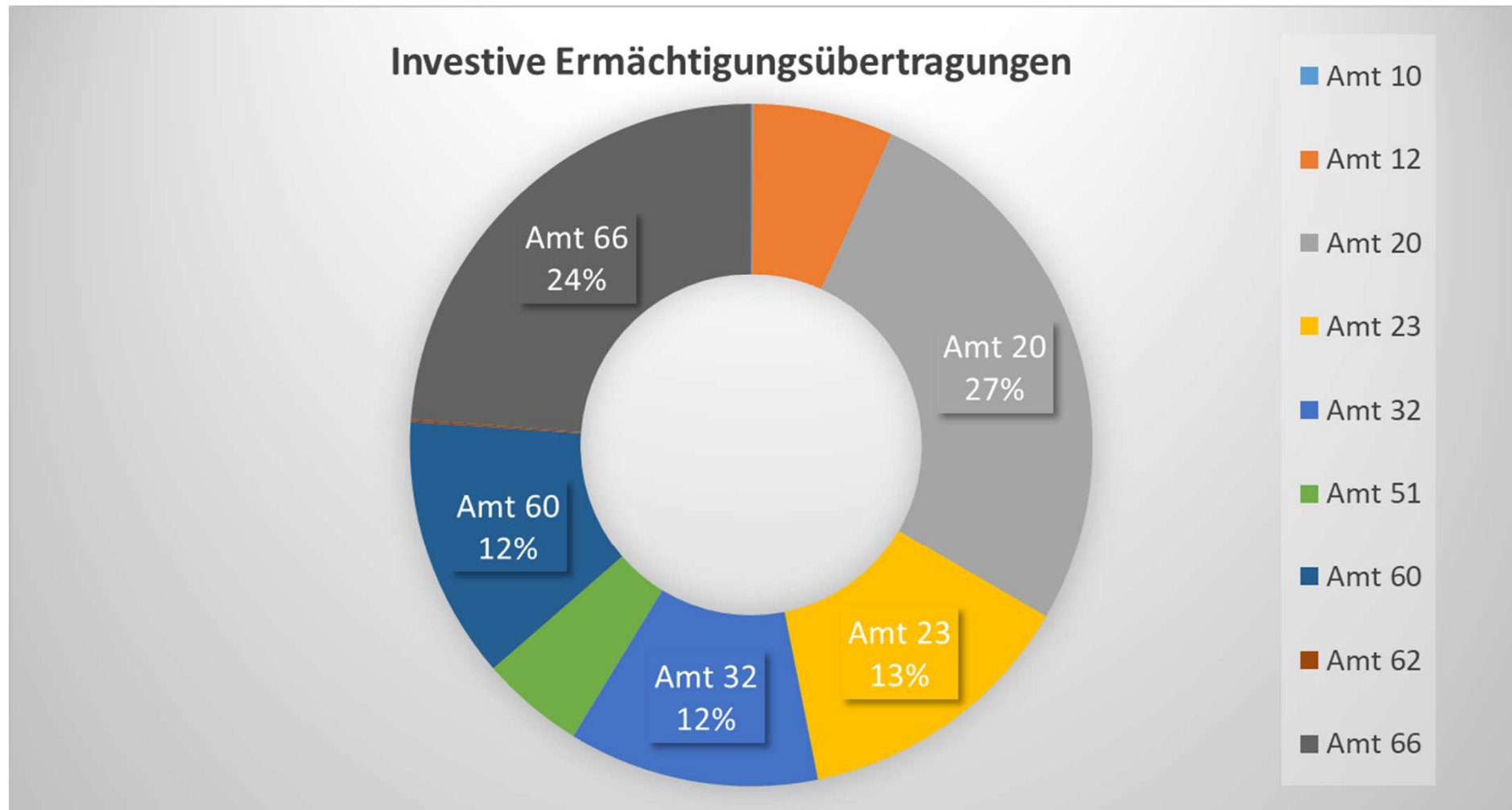


- Anpassungen des Tabellenlayouts (z.B. Spaltenabstände) beim Haushaltsplan-Druck sind mit der aktuellen Software derzeit nicht möglich.
- → Prüfung einer Softwareerweiterung oder einer Alternative zur Sicherstellung der Barrierefreiheit für künftige Entwürfe und Pläne.

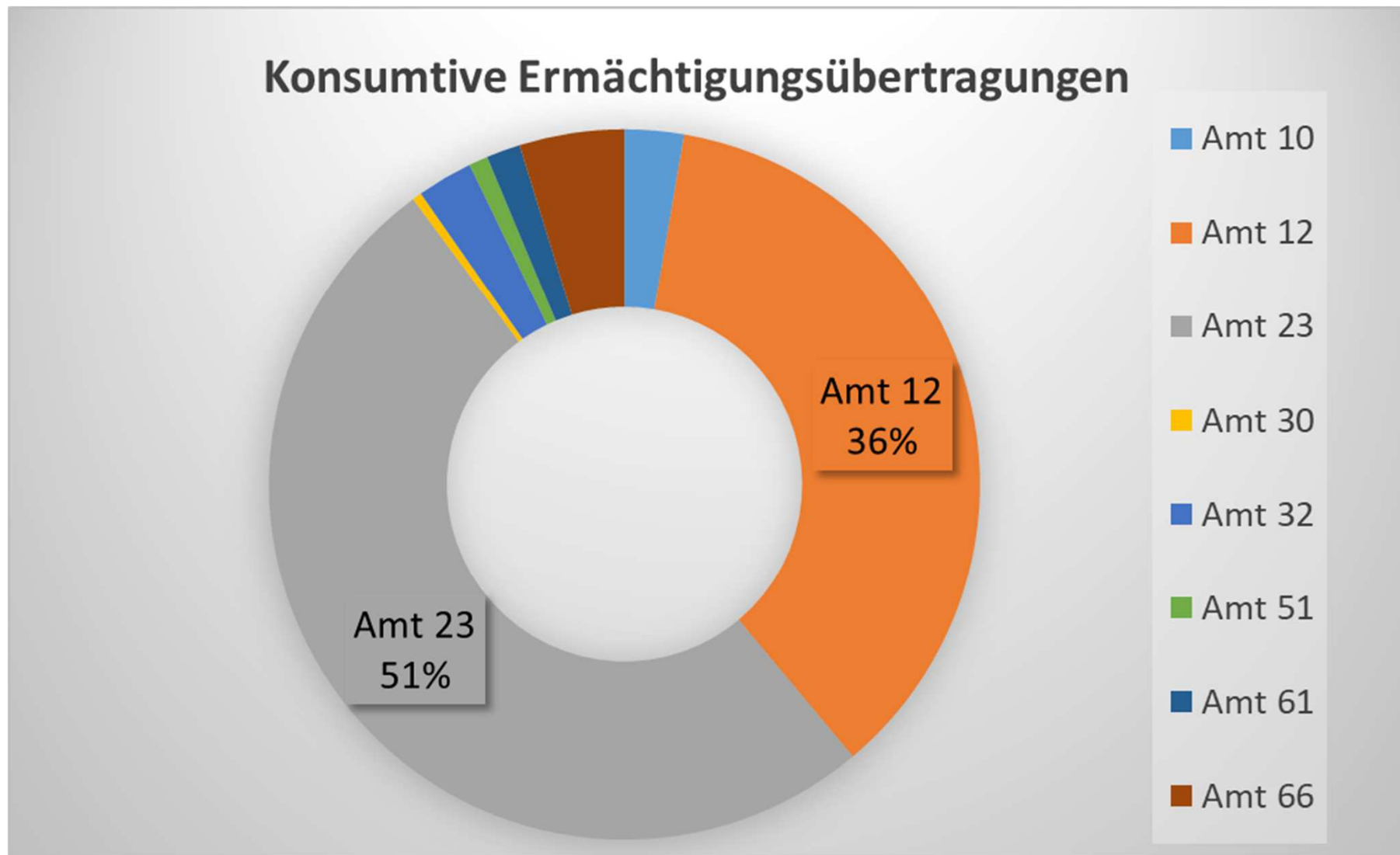
3. Ermächtigungsübertragungen im Jahresabschluss 2024

Übertragungen	2024	2023	Veränderung
investiv	rd. 7,5 Mio. € (davon 2 Mio. € Kapitalanlage Versorgungsfonds)	rd. 7,7 Mio. €	rd. -0,2 Mio. €
konsumtiv	rd. 1,3 Mio. €	rd. 1,4 Mio. €	rd. -0,1 Mio. €

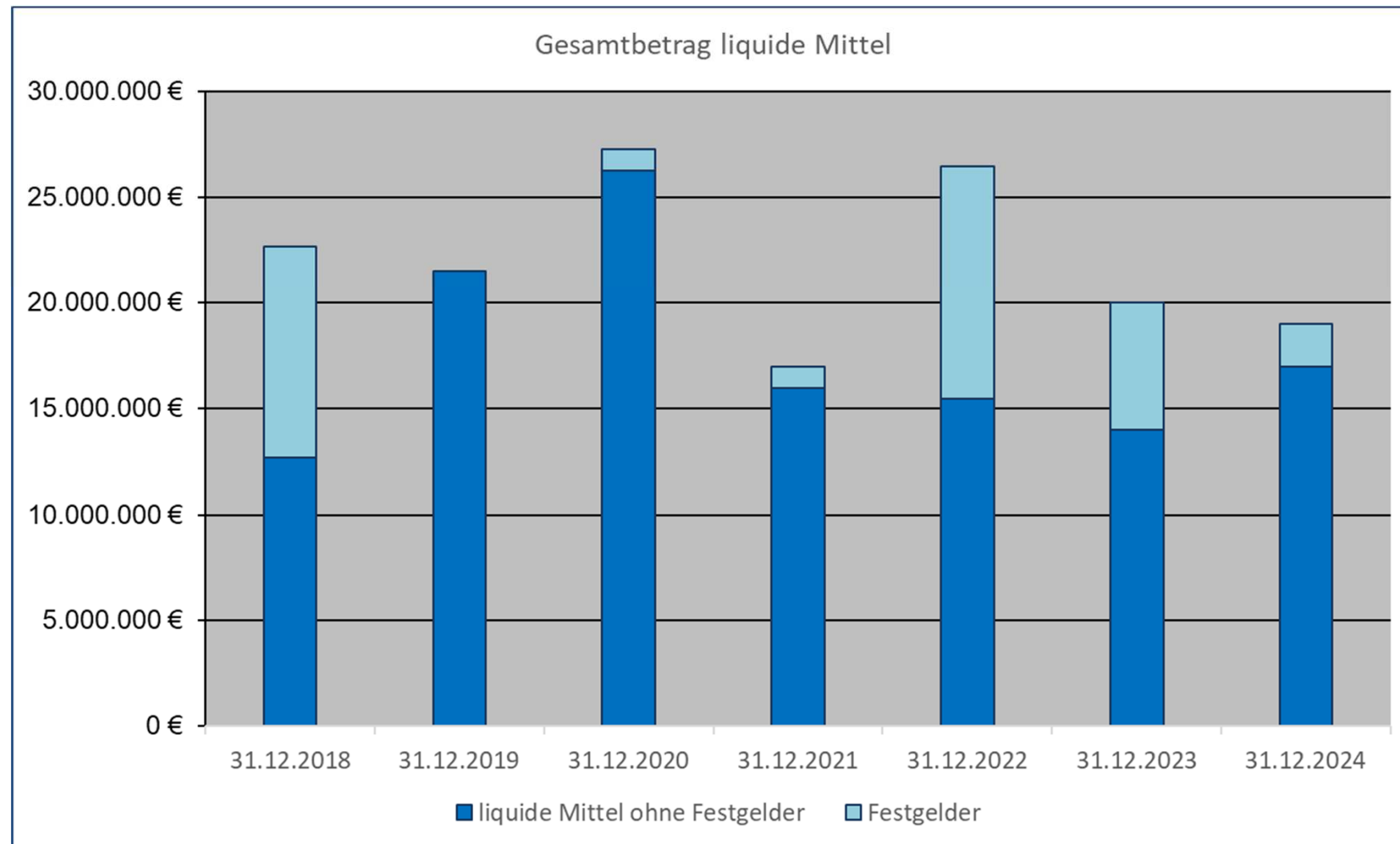
Investive Ermächtigungsübertragungen im Jahresabschluss 2024 -nach Ämtern-



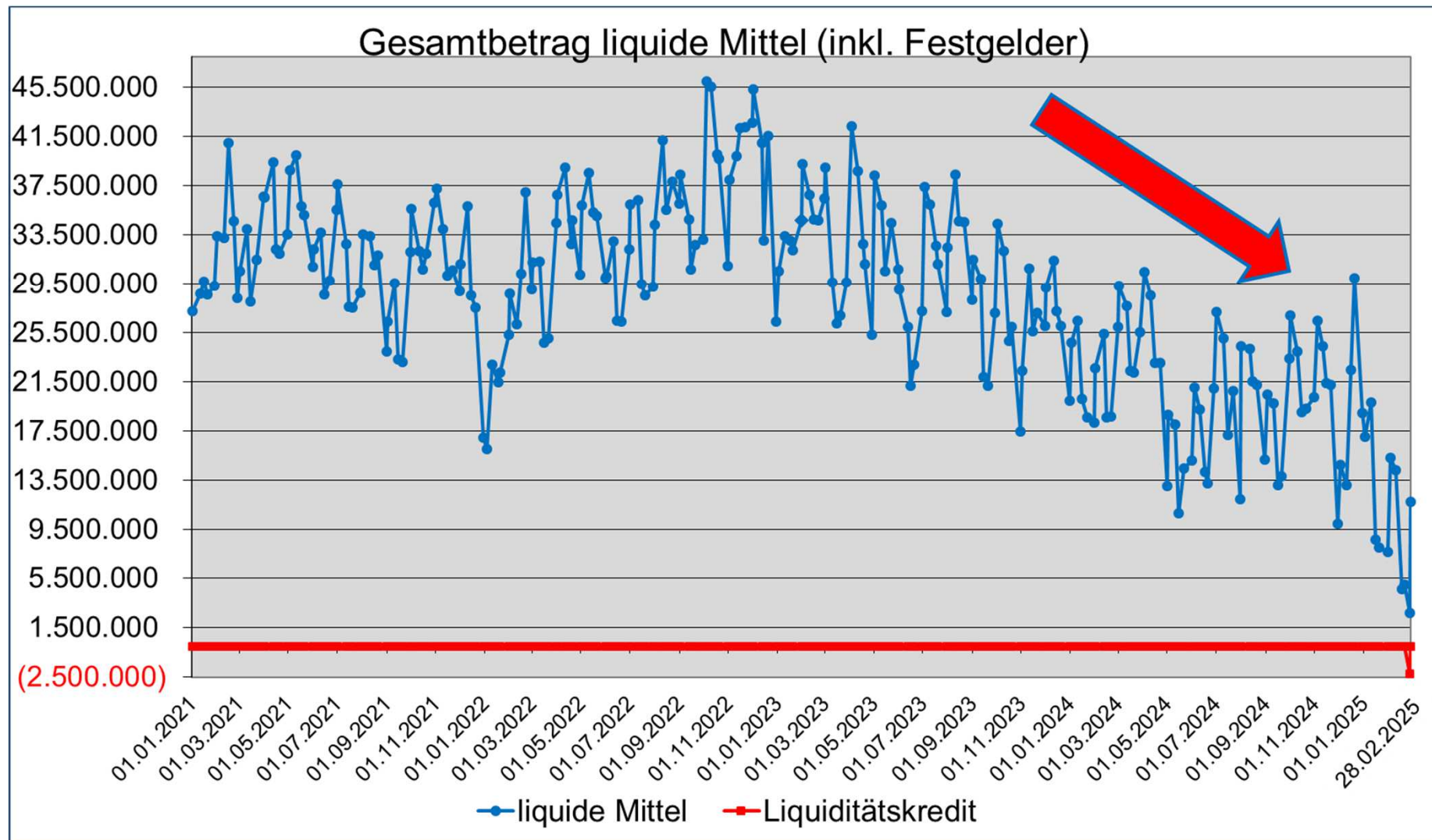
Konsumtive Ermächtigungsübertragungen im Jahresabschluss 2024 -nach Ämtern-



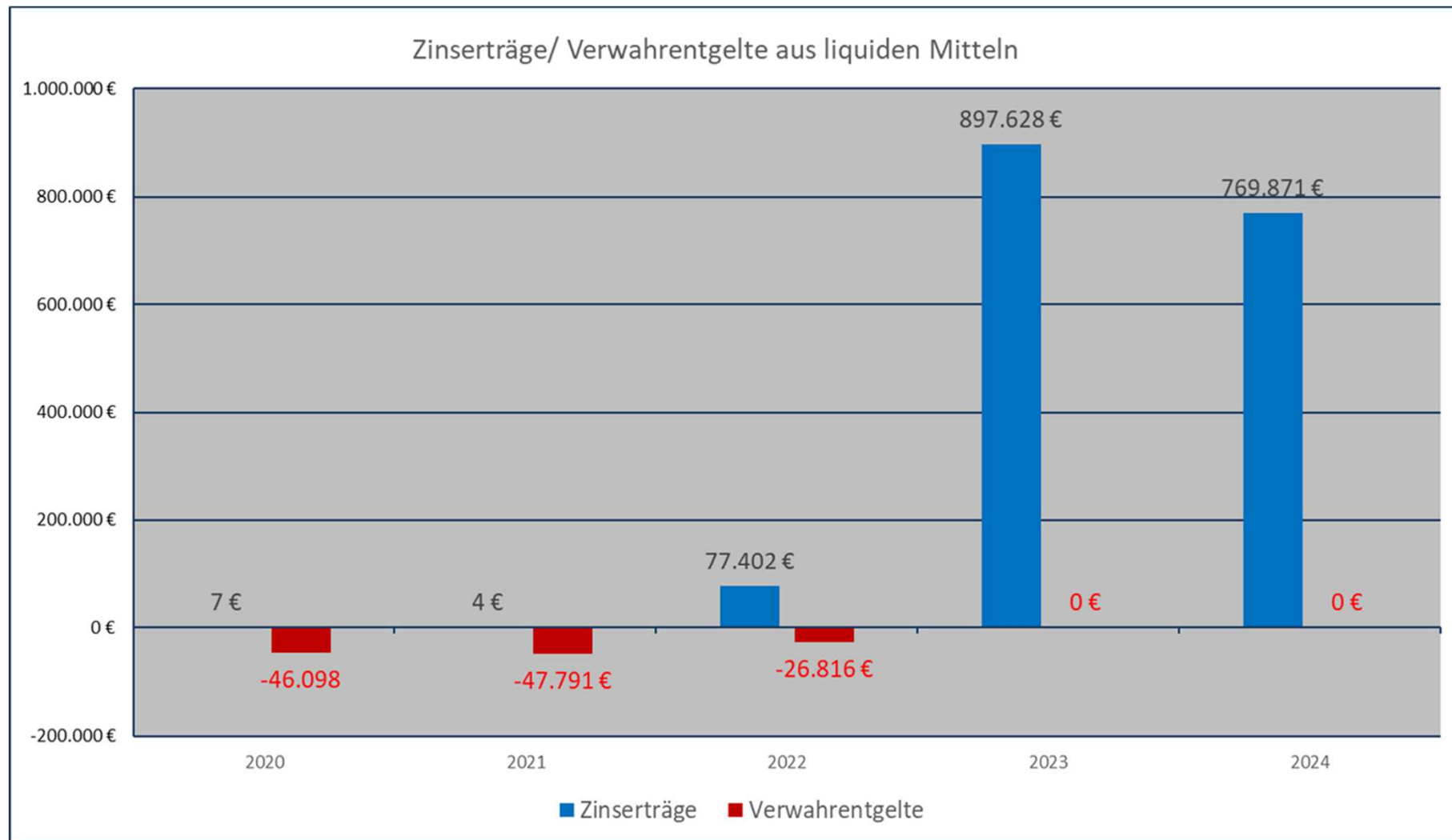
4. Gesamtbetrag liquide Mittel im Jahresabschluss immer geringer



Gesamtbetrag liquide Mittel 2021 bis heute mit deutlich sinkender Tendenz



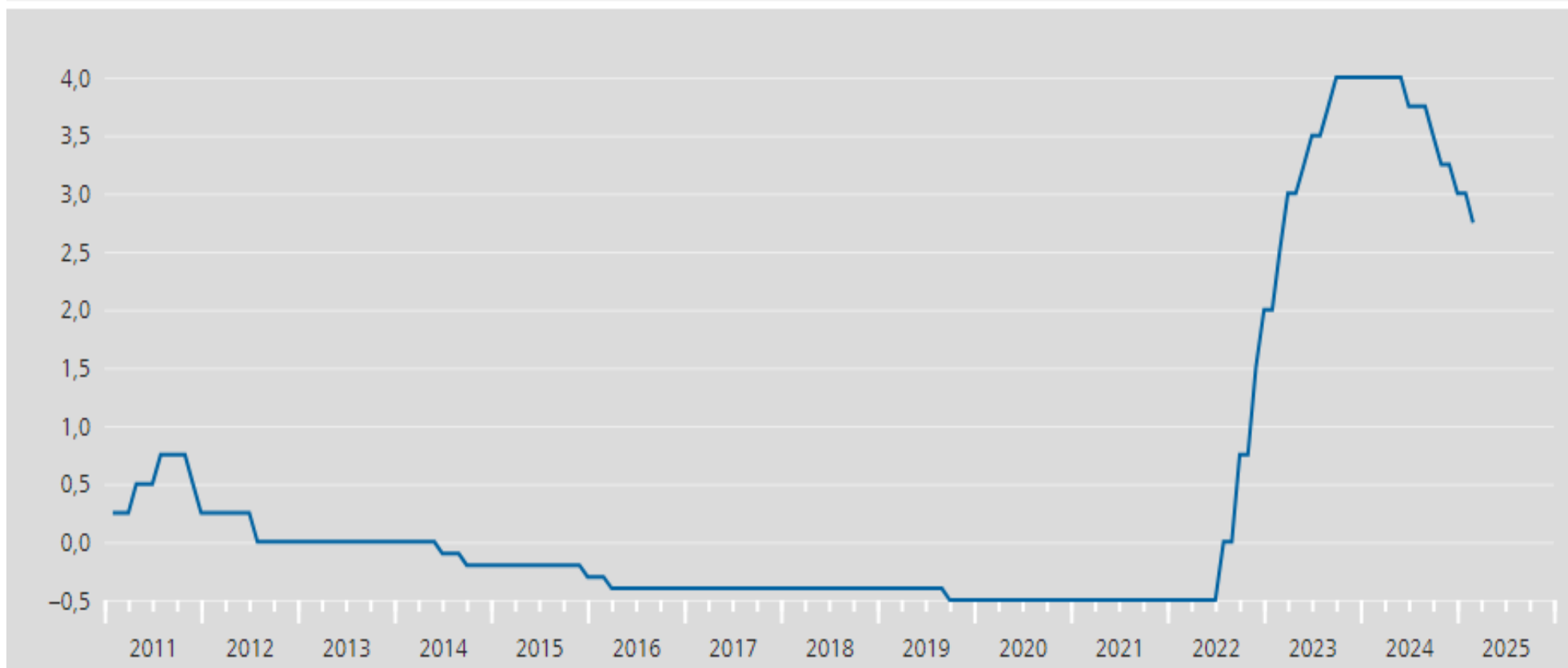
Zinserträge aus liquiden Mitteln haben Kreishaushalt entlastet



Einlagefazilität von 2014 bis 2022 negativ

Zinssatz der EZB für die Einlagefazilität / Stand am Monatsende / SU0200

% p.a.



Für die Zukunft gesattelt.



Stellen Sie gerne Ihre Fragen!

Kreis Warendorf
Waldenburger Straße 2
48231 Warendorf
www.kreis-warendorf.de

