



# Haushaltsplan 2024

Einbringung in die  
Stadtverordnetenversammlung  
am 09.02.2024

# Übersicht

1. Eckdaten zum Haushalt 2024
2. Haushaltsübersicht 2024
3. Entwicklung wichtiger Ertragsarten
4. Darstellung wesentlicher Aufwandsarten
5. Investitionen 2024
6. Schuldenstand und -entwicklung
7. Ausblick

# 1. Eckdaten zum Haushalt 2024

HH 2024 mit geplantem Defizit  
im ordentlichen Ergebnis von

1,9 Mio. EUR

# 1. Eckdaten zum Haushalt 2024

- HH-Ausgleich nur möglich durch Gewerbesteuer-satzerhöhung um 30 Punkte (auf 425)
- Keine Erhöhung der Grundsteuer B vorgesehen
- Ordentliche Rücklagen vorhanden für Verlustausgleich in Folgejahren (ca. 9,3 Mio. EUR)
- Weiterhin hohe Verschuldung (Gesamtschulden ca. 104 Mio. EUR)
- Der Haushalt 2024 ist genehmigungsfähig

# 1. Eckdaten zum Haushalt 2024

- Personalkosten steigen um 2,7 Mio. EUR vor allem aufgrund von Entgelterhöhungen
- Kosten für Sach- und Dienstleistungen steigen inflationsbedingt um 2,1 Mio. EUR
- Kreis- und Schulumlage steigt um 2,7 Mio. EUR aufgrund höherer Hebesätze
- Ergebnisrisiken besonders bei Einnahmen aus Gewerbesteuer und Einkommensteuer
- Geplantes Investitionsvolumen von rund 5,7 Mio. EUR

## 2. Haushaltsübersicht 2024

### Ordentliche Erträge/Aufwendungen inkl. Finanzergebnis

	Vorl. Ist 2021	Vorl. Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-94.619</b>	<b>-96.938</b>	<b>-98.959</b>	<b>-108.615</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>90.272</b>	<b>90.398</b>	<b>103.088</b>	<b>110.522</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.347</b>	<b>-6.540</b>	<b>4.129</b>	<b>1.907</b>
2021 aufgestellt, noch nicht geprüft, 2022 vorl. Ist	<b>Gewinn</b>	<b>Gewinn</b>	<b>Verlust</b>	<b>Verlust</b>

# 2. Haushaltsübersicht 2024

## Ergebnisentwicklung 2009 - 2024

Ergebnis- haushalt (ordentlich)	2009 IST	2010 IST	2011 IST	2012 IST	2013 IST	2014 IST	2015 IST	2016 IST	2017 IST	2018 IST	2019 vorl. IST	2020 vorl. IST	2021 vorl. IST	2022 vorl. IST	2023 PLAN	2024 PLAN
Erträge	53,9	54,3	60,0	59,8	60,9	63,4	69,4	79,3	74,7	75,9	78,5	76,6	94,6	96,9	99,0	108,6
Aufwen- dungen	65,6	65,5	69,4	70,4	71,8	73,4	77,4	81,9	76,6	77,3	79,1	84,1	90,3	90,4	103,1	110,5
<b>Jahres- ergebnis</b>	<b>11,7</b>	<b>11,2</b>	<b>9,4</b>	<b>10,6</b>	<b>10,9</b>	<b>10,0</b>	<b>8,0</b>	<b>2,6</b>	<b>1,9</b>	<b>1,4</b>	<b>0,6</b>	<b>7,5</b>	<b>-4,3</b>	<b>-6,5</b>	<b>4,1</b>	<b>1,9</b>

<b>Jahres- ergebnis (in TEUR)</b>	<b>11.656</b>	<b>11.180</b>	<b>9.388</b>	<b>10.642</b>	<b>10.966</b>	<b>10.024</b>	<b>8.018</b>	<b>2.593</b>	<b>1.920</b>	<b>1.441</b>	<b>617</b>	<b>7.520</b>	<b>-4.347</b>	<b>-6.540</b>	<b>4.129</b>	<b>2.032</b>
---	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------	--------------	---------------	---------------	--------------	--------------

Beitrittsjahr Schutzschirm

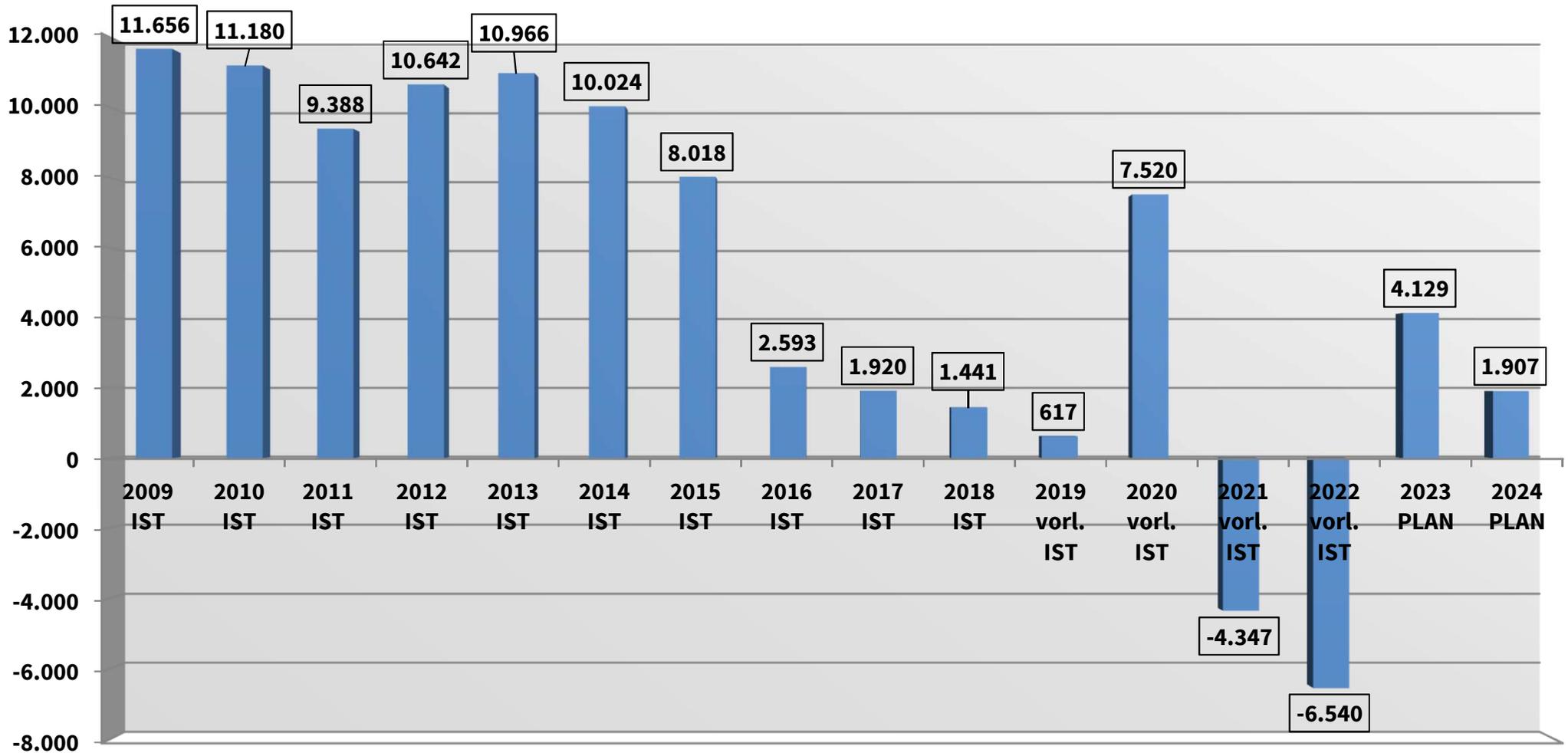
Ausgleich Gewerbe-  
steuerrückgang  
3,6 Mio. EUR

2018: Zuweisung aus Landesausgleichsstock in Höhe von 4,2 Mio. € wurde aus Gründen der Vergleichbarkeit herausgerechnet, offizielles Ergebnis +2,8 Mio. €

# 2. Haushaltsübersicht 2024

## Ordentliches Ergebnis 2009-2024

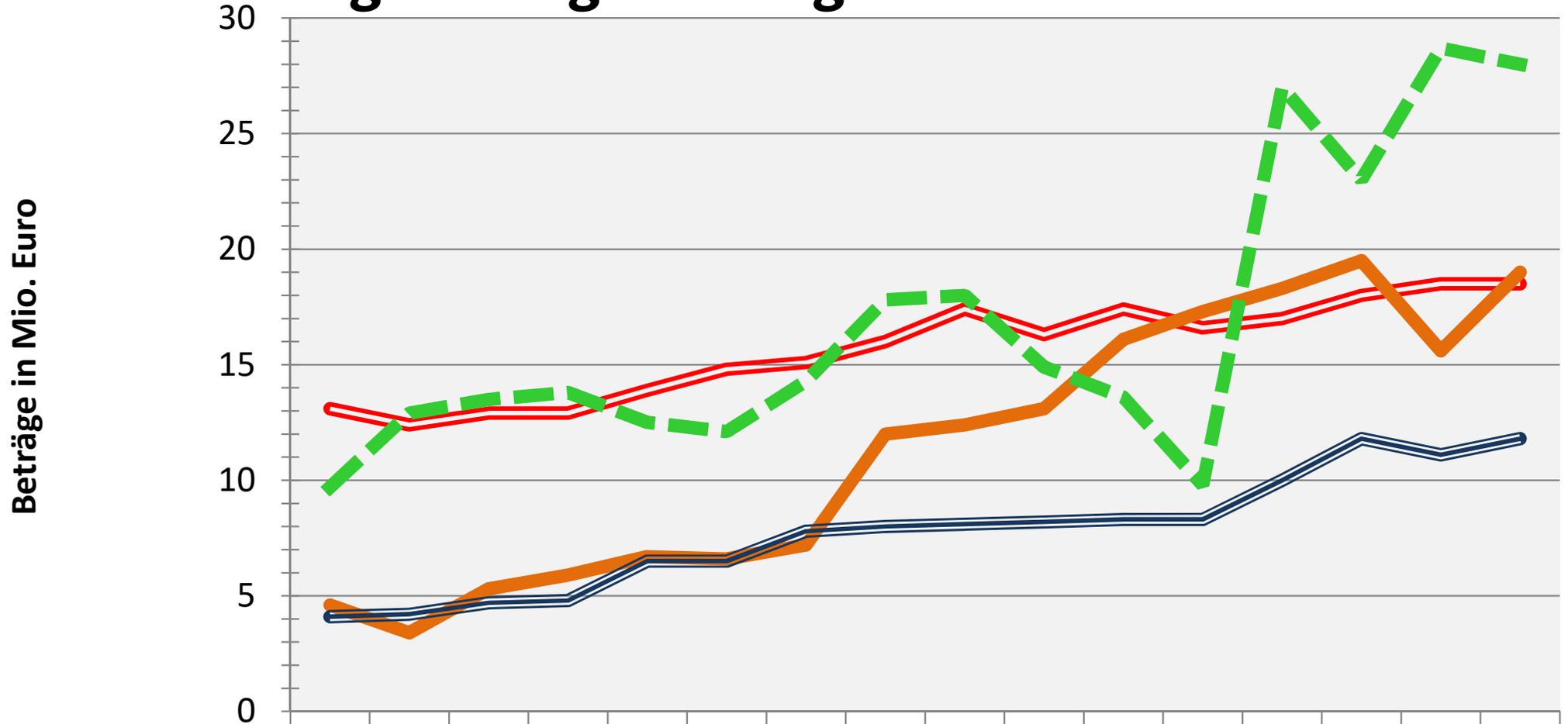
### Jahresverlust (+) / Jahresgewinn (-) in TEUR



### 3. Entwicklung wichtiger Ertragsarten

Position	2021 vorl. IST	2022 vorl. IST	2023 vorl. IST	2024 PLAN
Einkommensteueranteil	18,0 Mio. €	18,0 Mio. €	19,5 Mio. €	18,5 Mio. €
Schlüsselzuweisung	18,3 Mio. €	19,5 Mio. €	15,6 Mio. €	19,0 Mio. €
Gewerbsteuer	27,0 Mio. €	23,0 Mio. €	28,8 Mio. €	28,0 Mio. €
Grundsteuer	9,6 Mio. €	11,8 Mio. €	11,1 Mio. €	11,8 Mio. €
Kostenerstattungen	4,2 Mio. €	4,5 Mio. €	4,5 Mio. €	5,3 Mio. €
Umsatzsteueranteil	3,2 Mio. €	2,9 Mio. €	2,9 Mio. €	2,9 Mio. €
Gebühren und Beiträge	2,8 Mio. €	3,2 Mio. €	3,3 Mio. €	3,7 Mio. €
Konzessionsabgaben	1,1 Mio. €	1,1 Mio. €	1,1 Mio. €	1,1 Mio. €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,0 Mio. €	1,0 Mio. €	1,0 Mio. €	1,3 Mio. €
Sonstige Steuern	0,5 Mio. €	1,4 Mio. €	1,5 Mio. €	1,7 Mio. €
Übrige Erträge (Finanzerträge, andere Zuweisungen, etc.)	9,1 Mio. €	10,5 Mio. €	7,9 Mio. €	15,3 Mio. €
<b>Gesamt</b>	<b>94,6 Mio. €</b>	<b>96,9 Mio. €</b>	<b>97,2 Mio. €</b>	<b>108,6 Mio. €</b>

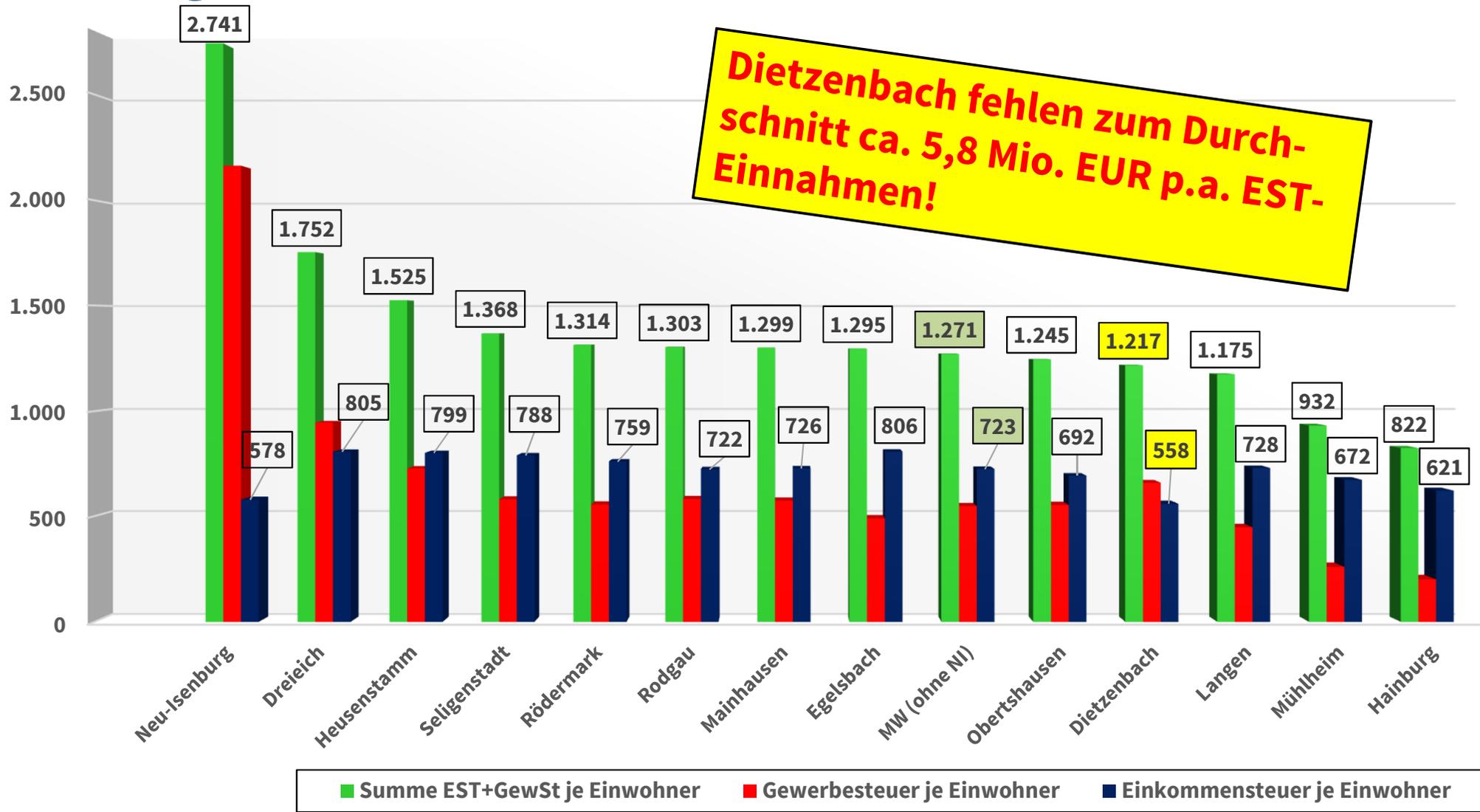
### 3. Entwicklung wichtiger Ertragsarten



	2'09	2'10	2'11	2'12	2'13	2'14	2'15	2'16	2'17	2'18	2'19	2'20	2'21	2'22	2'23	2'24
Einkommensteuer	13,1	12,4	12,9	12,9	13,9	14,8	15,1	16,0	17,4	16,3	17,4	16,6	17,0	18,0	18,5	18,5
Schlüsselzuweisung	4,6	3,4	5,3	5,9	6,7	6,6	7,2	12,0	12,4	13,1	16,1	17,3	18,3	19,5	15,6	19,0
Gewerbesteuer	9,7	12,9	13,5	13,8	12,5	12,1	14,3	17,8	18,0	14,9	13,6	9,8	27,0	23,0	28,7	28,0
Grundsteuer	4,1	4,2	4,7	4,8	6,5	6,5	7,8	8,0	8,1	8,2	8,3	8,3	10,0	11,8	11,1	11,8

# 3. Entwicklung wichtiger Ertragsarten

## Vergleich der Steuereinnahmen im Kreis OF 2023



# 3. Entwicklung wichtiger Ertragsarten

## Vergleich der Steuereinnahmen im Kreis OF 2023

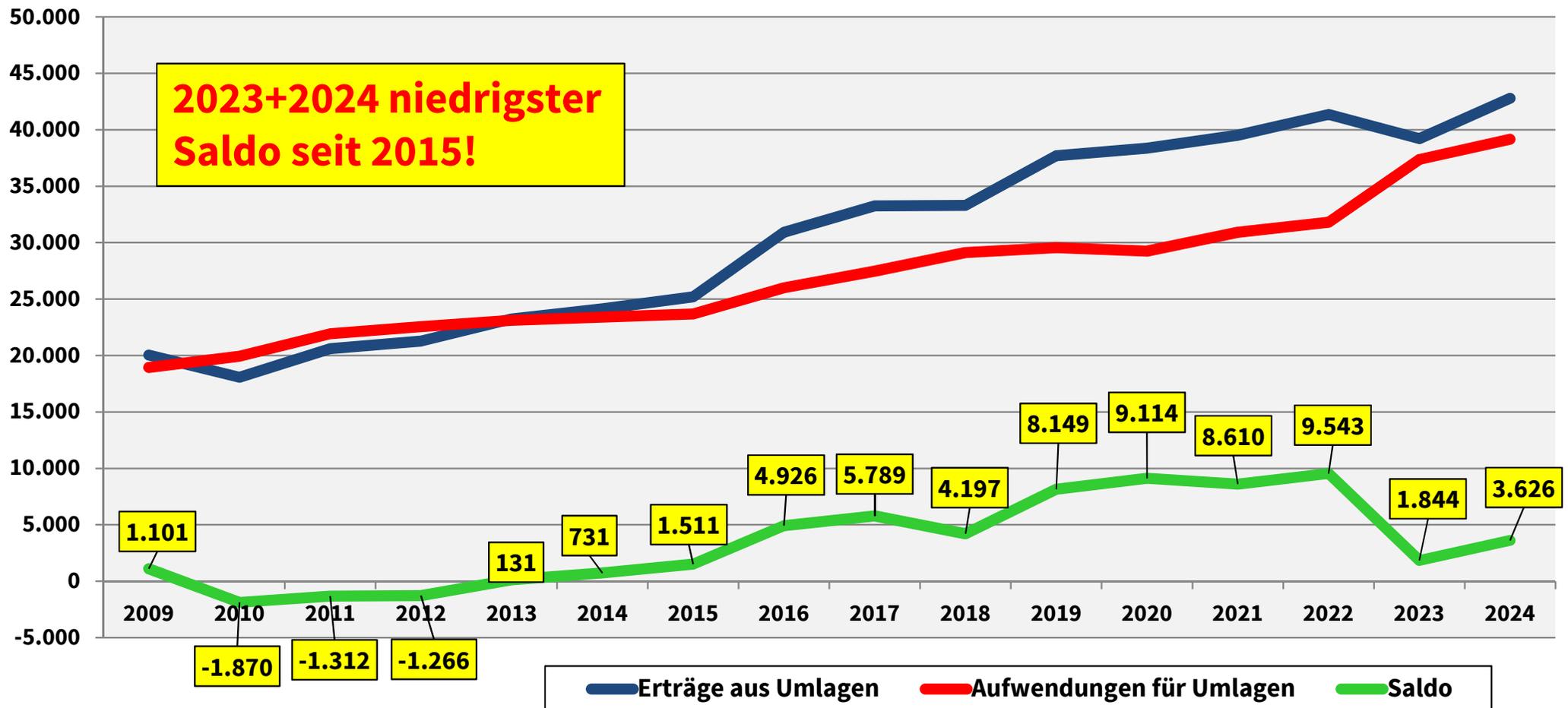
Kommune	Einwohner	Einkommensteuer		Gewerbesteuer			Grundsteuer B		
		gesamt	je EW	Hebesatz in %	gesamt	je EW	Hebesatz in %	gesamt	je EW
<b>Dietzenbach</b>	34.928	19.500.000 €	558,29 €	395	23.000.000 €	658,50 €	800	12.100.000 €	346,43 €
<b>Rodgau</b>	46.426	33.500.000 €	721,58 €	380	27.000.000 €	581,57 €	700	13.750.000 €	296,17 €
<b>Dreieich</b>	42.260	34.028.000 €	805,21 €	370	40.000.000 €	946,52 €	500	11.000.000 €	260,29 €
<b>Neu-Isenburg</b>	39.287	22.700.000 €	577,80 €	330	85.000.000 €	2.163,57 €	350	6.600.000 €	167,99 €
<b>Langen</b>	39.217	28.540.298 €	727,75 €	380	17.541.900 €	447,30 €	850	14.528.979 €	370,48 €
<b>Mühlheim</b>	29.252	19.655.800 €	671,95 €	380	7.617.200 €	260,40 €	650	7.124.000 €	243,54 €
<b>Rödermark</b>	28.834	21.885.120 €	759,00 €	380	16.000.000 €	554,90 €	715	7.676.000 €	266,21 €
<b>Obertshausen</b>	25.307	17.500.000 €	691,51 €	372	14.000.000 €	553,21 €	600	6.520.000 €	257,64 €
<b>Seligenstadt</b>	21.568	17.000.000 €	788,20 €	357	12.500.000 €	579,56 €	431	4.350.000 €	201,69 €
<b>Heusenstamm</b>	19.306	15.435.000 €	799,49 €	380	14.000.000 €	725,16 €	760	7.330.000 €	379,67 €
<b>Hainburg</b>	14.403	8.942.000 €	620,84 €	360	2.900.000 €	201,35 €	396	2.330.000 €	161,77 €
<b>Egelsbach</b>	11.452	9.230.000 €	805,97 €	380	5.600.000 €	489,00 €	815	4.200.000 €	366,75 €
<b>Mainhausen</b>	9.897	7.185.000 €	725,98 €	357	5.675.000 €	573,41 €	494	2.280.000 €	230,37 €

Basis sind die auf den jeweiligen Webseiten veröffentlichten Haushaltspläne sowie die offiziellen Einwohnerzahlen!

# 3. Entwicklung wichtiger Ertragsarten

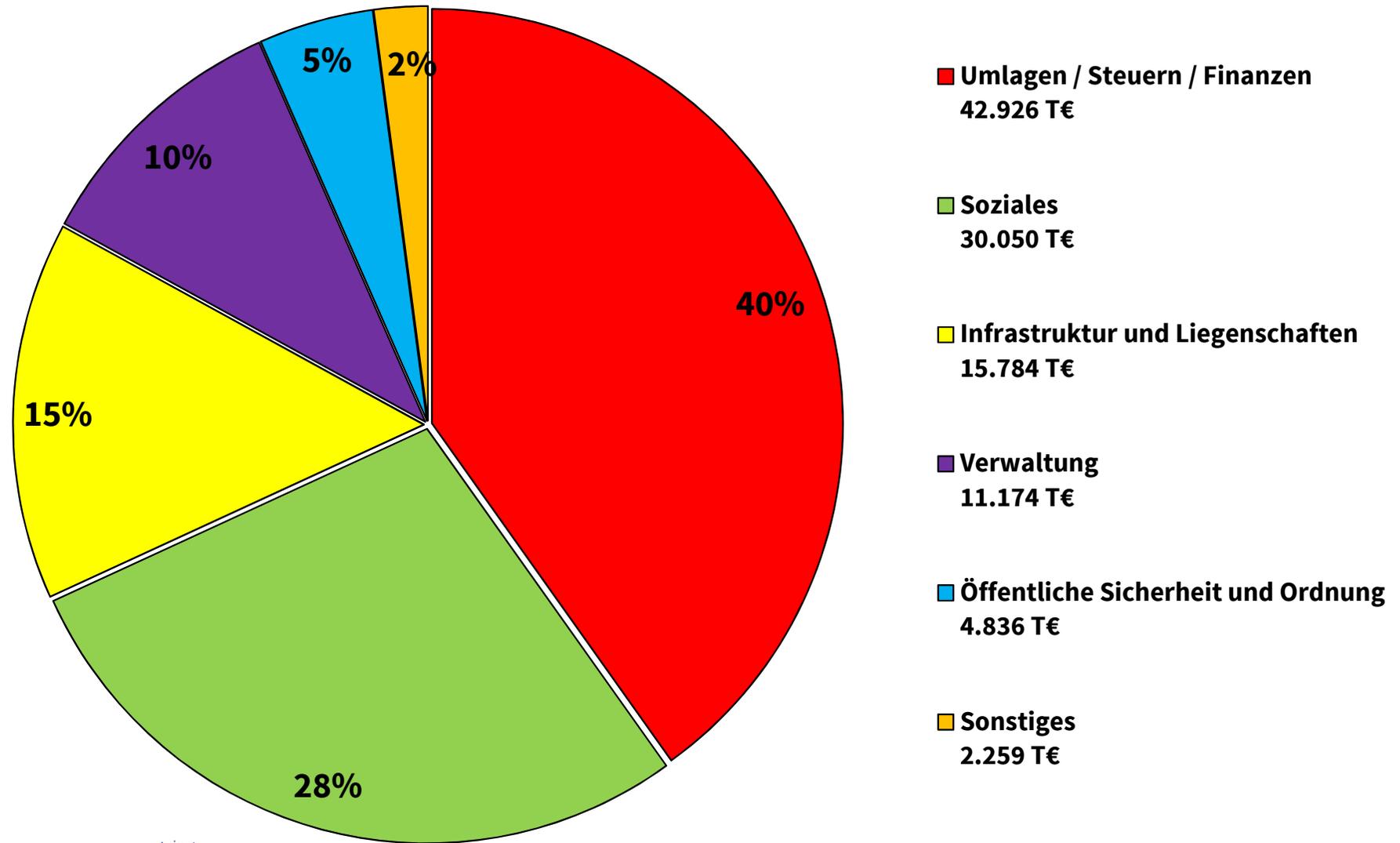
## Erträge & Aufwendungen aus Umlagen 2009-2024

Erträge: Schlüsselzuweisung, Einkommensteuer  
Aufwand: Kreis- und Schulumlage, GewSt-Umlage



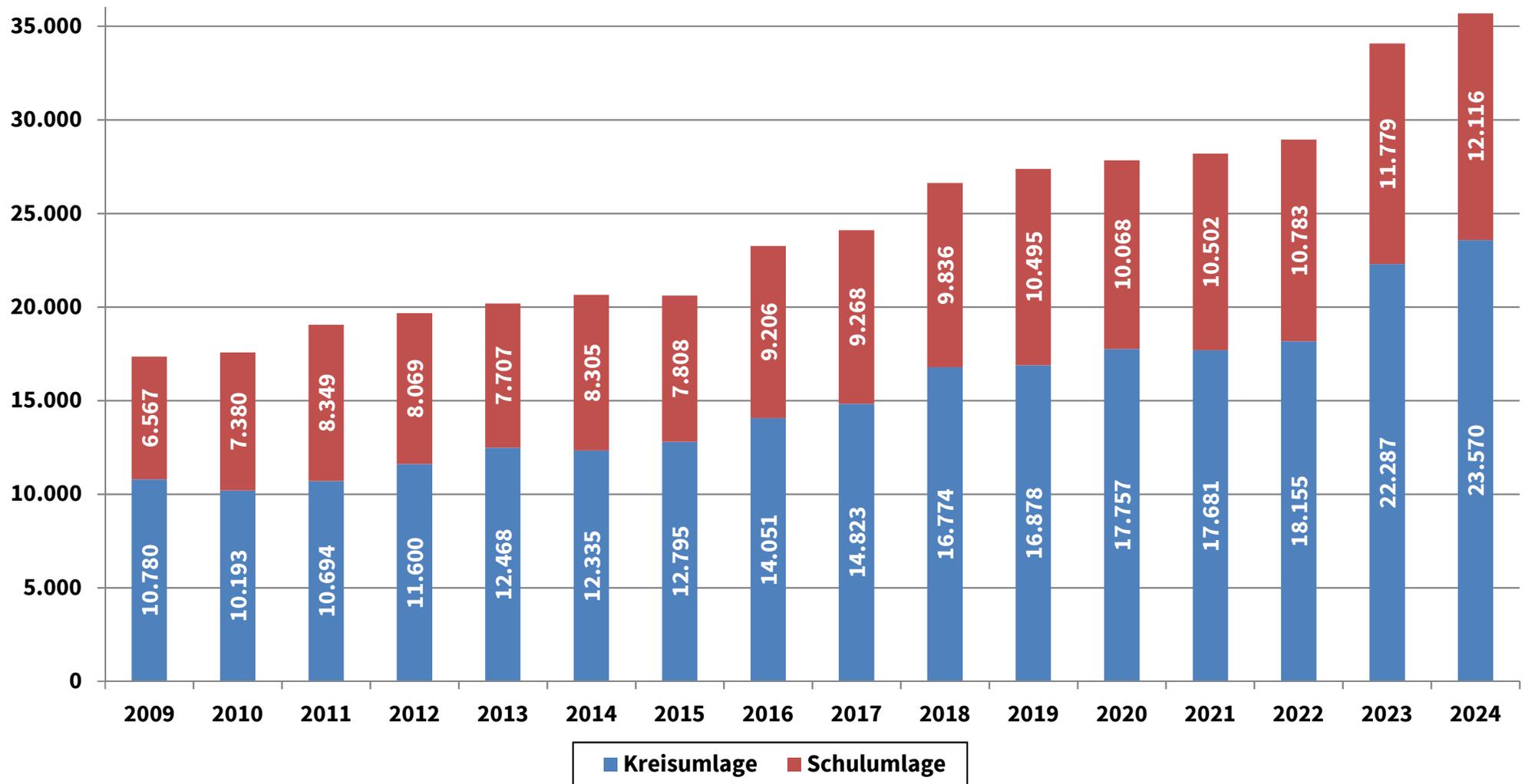
# 4. Darstellung wesentlicher Aufwandsarten

## Wofür gibt die Stadt 2024 das Geld aus?



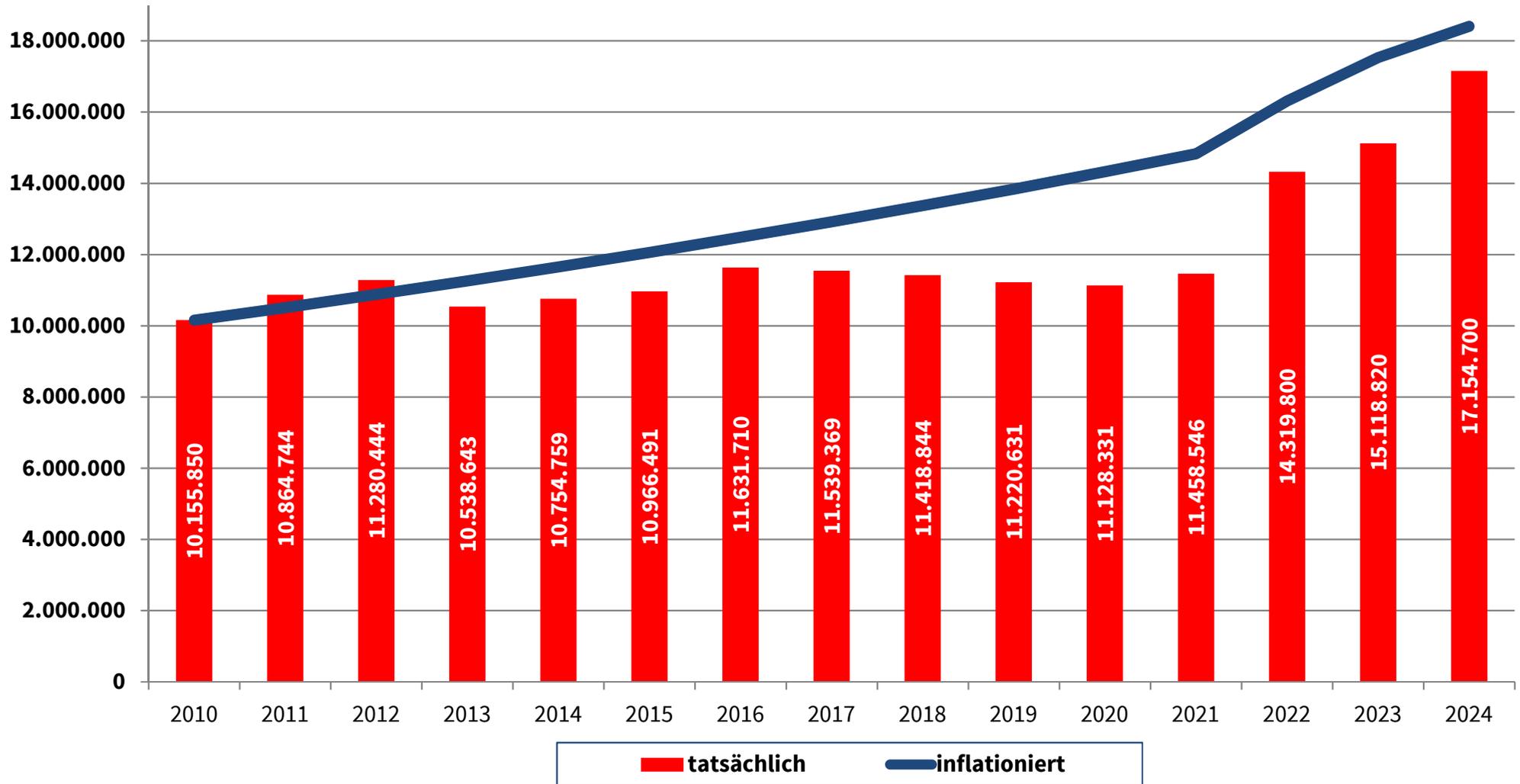
# 4. Darstellung wesentlicher Aufwandsarten

## Entwicklung der Kreis- und Schulumlage 2009-2024



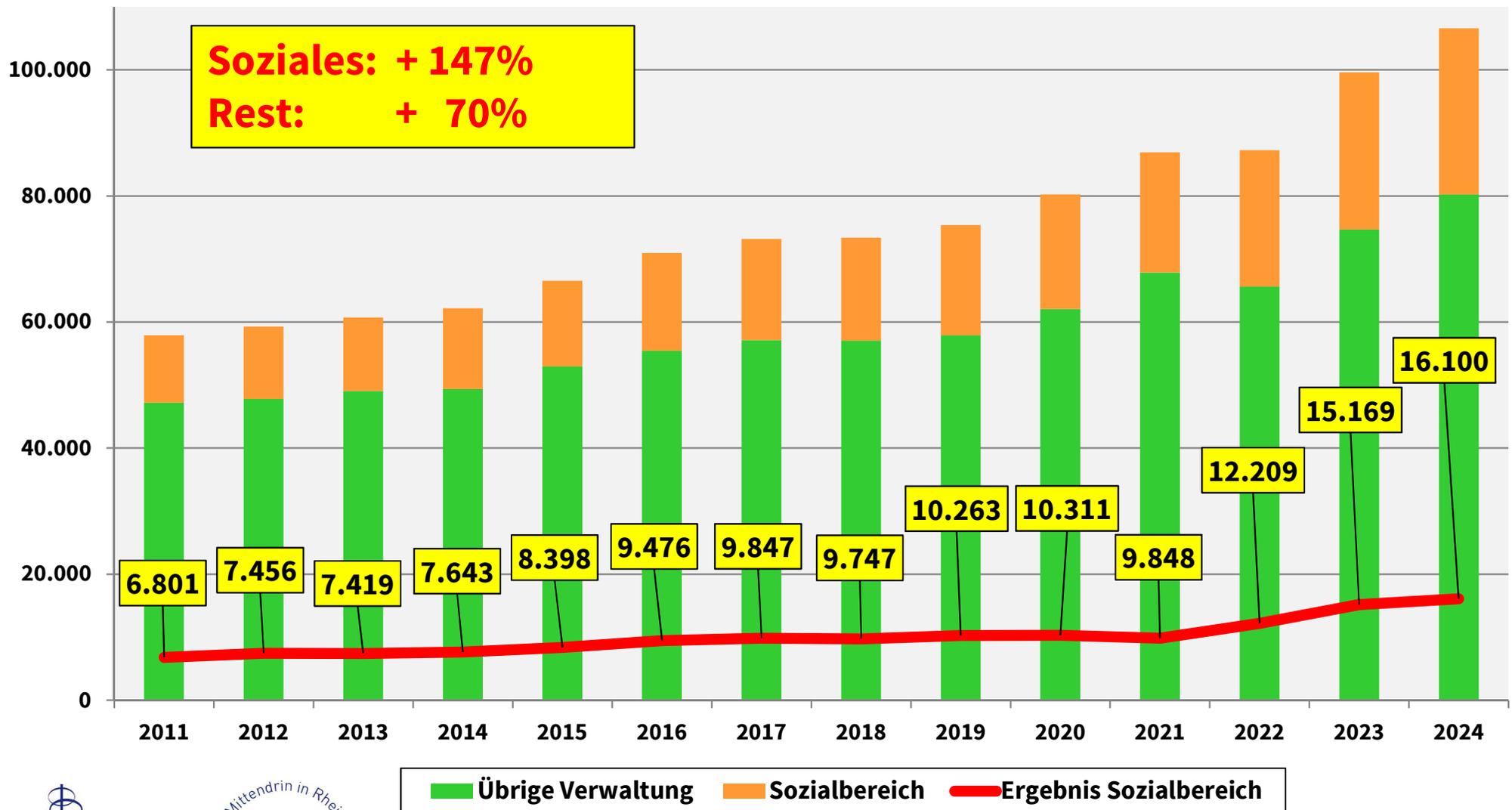
# 4. Darstellung wesentlicher Aufwandsarten

## Entwicklung der Kosten für Sach- und Dienstleistungen 2010-2024



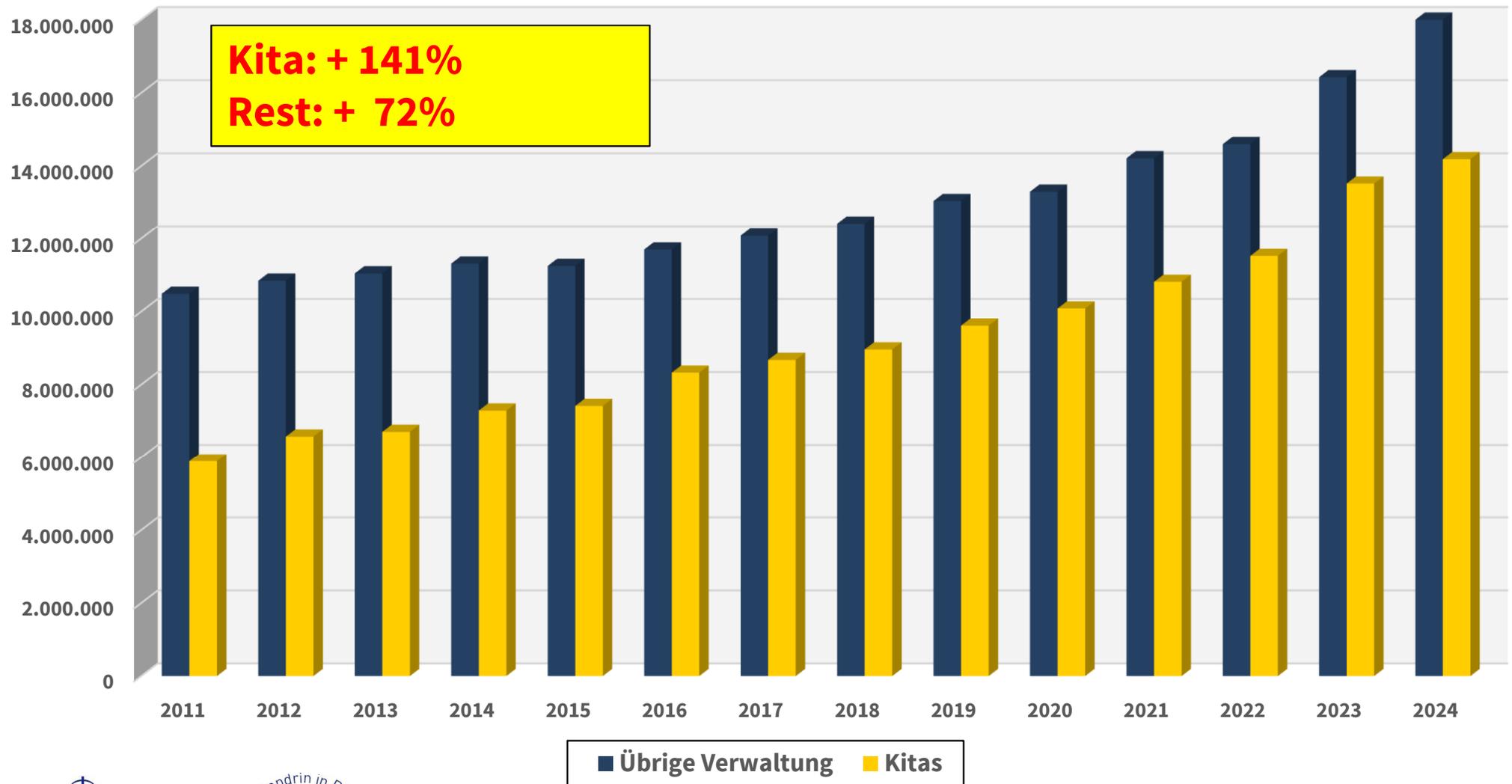
# 4. Darstellung wesentlicher Aufwandsarten

## Kosten Sozialbereich vs. Verwaltung 2011-2024



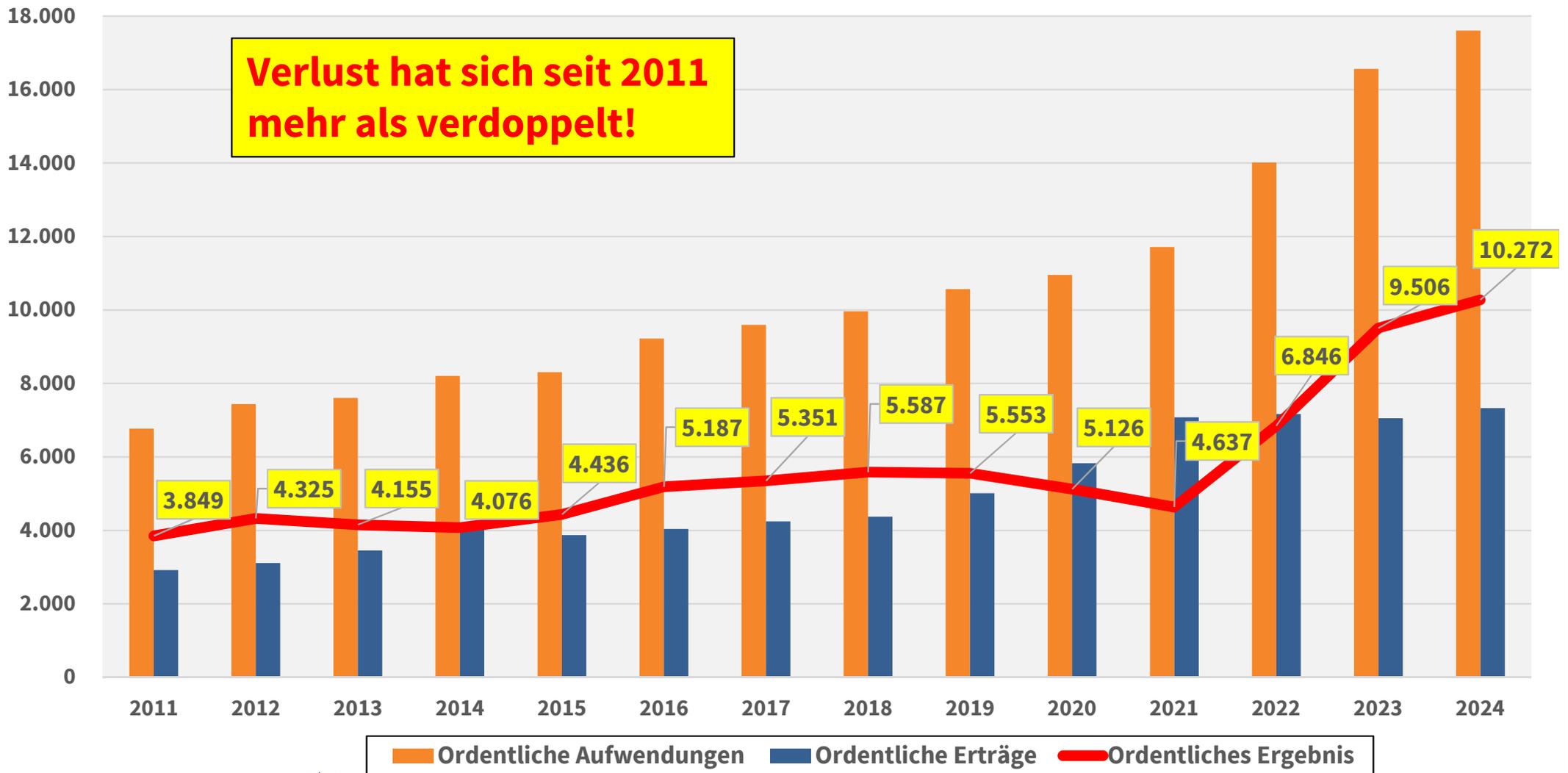
# 4. Darstellung wesentlicher Aufwandsarten

## Entwicklung der Personalkosten Kitas und übrige Verwaltung

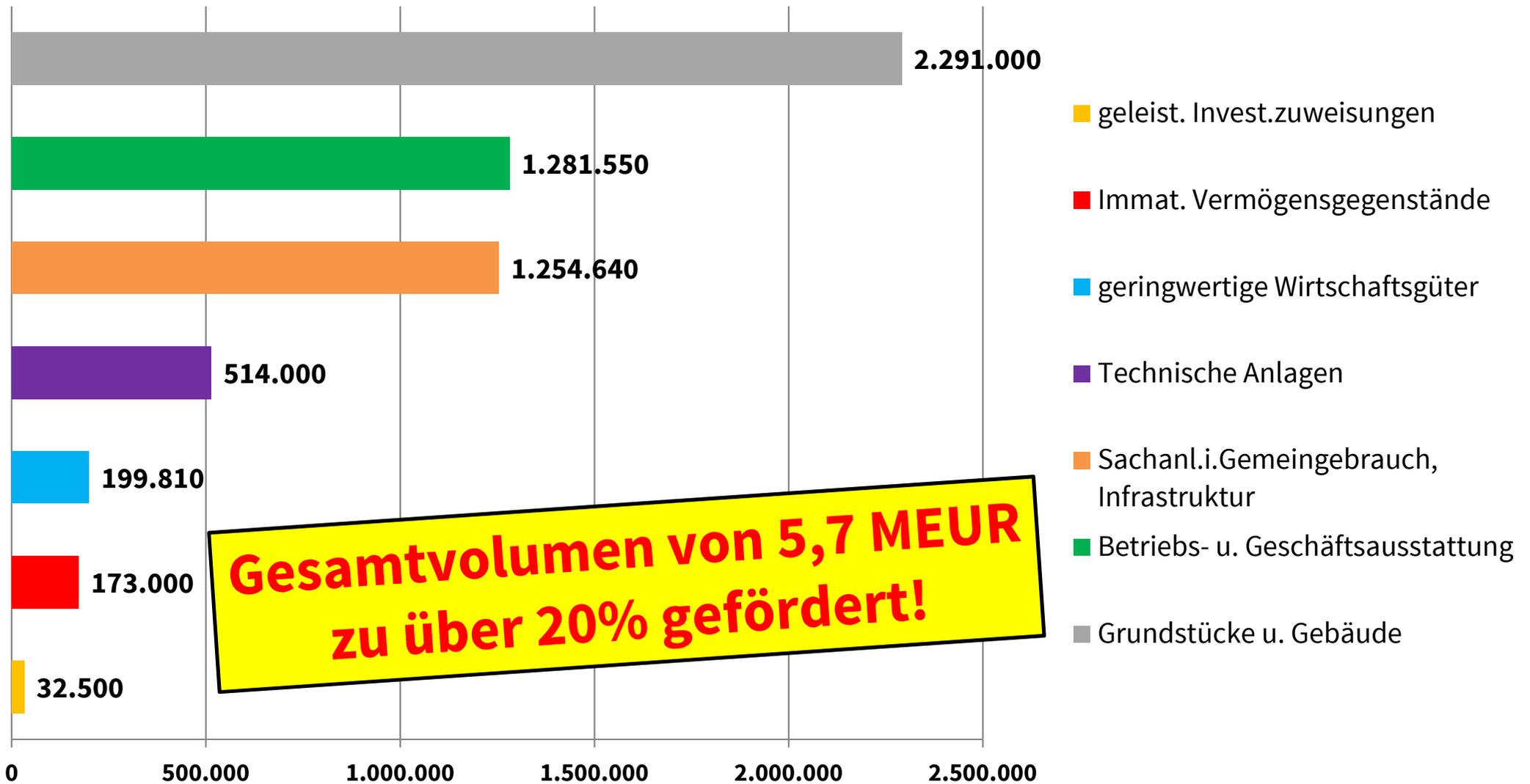


# 4. Darstellung wesentlicher Aufwandsarten

## Ergebnisse städtische Kitas 2011-2024



# 5. Investitionen 2024

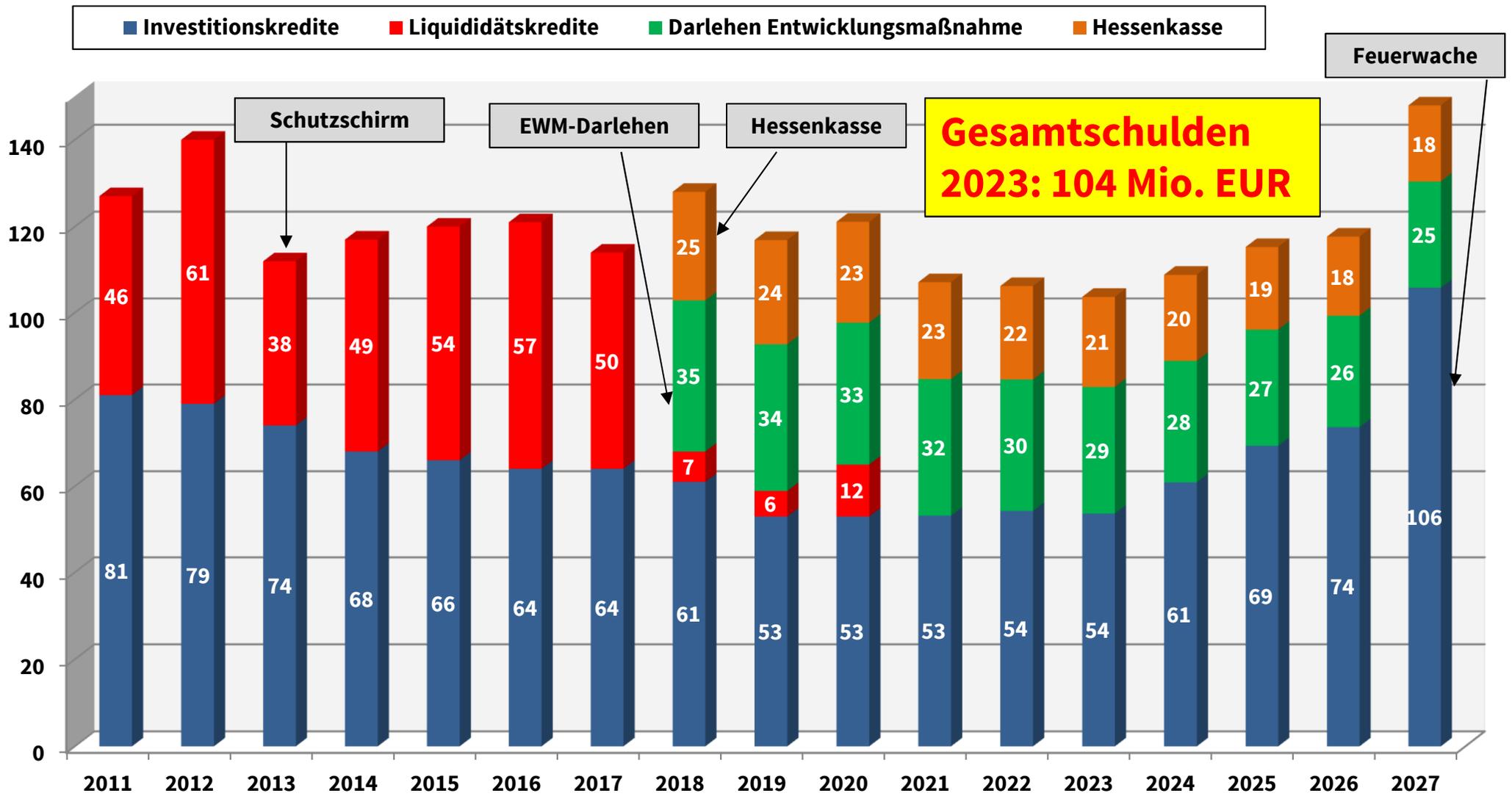


# 5. Investitionen 2024

<u>Maßnahme</u>	<u>Ansatz 2024</u>	<u>Förderbetrag (reduziert städt. Anteil)</u>	<u>Erläuterungen</u>
Umbau/Ausbau Kita 8	1.101.500	0	Fortsetzung 2025
Erweiterung Kita 12	640.000	250.000	Fertigstellung 2024
Feuerwehr Mobile Lager- halle / Neubau Feuerwache	400.000	0	Je 200.000 EUR, Neubau / Planungskosten
Sozialer Zusammenhalt	380.050	250.833	Mehrjähriges Proj. (FQ 66%)
Umbau Gehweg Bushaltestellen	300.000	150.000	Forstweg
Kita 12 PV-Anlage	280.000	0	---
Um- und Ausbau Berliner Straße	200.000	0	Aus- und Neubau der Parkstreifen und Gehwege

# 6. Schuldenstand- und Entwicklung

## Entwicklung der gesamten Kreditverbindlichkeiten



## 7. Ausblick

- Kein signifikanter Anstieg der Schlüsselzuweisungen zu erwarten
- Ergebnisbelastung durch hohe Kostensteigerungen (auch inflationsgetrieben)
- Hebesatz zur Kreis- und Schulumlage auch 2025 voraussichtlich steigend aufgrund wachsender Sozialausgaben
- Weiter steigende Kosten für Kinderbetreuung durch höhere Anforderungen (gesetzliche Standards)

## 7. Ausblick

- Ab 2024 erhebliche Liquiditätsbelastung durch Darlehenstilgung aus Beendigung der Entwicklungsmaßnahme sowie der Hessenkasse (gesamt 2 Mio. EUR p.a.)
- Erforderlicher Haushaltsüberschuss dauerhaft nur möglich bei guter Wirtschaftslage oder landes- bzw. bundesseitiger Kompensation der steigenden Aufwendungen

# 7. Ausblick

## Welche Handlungsmöglichkeiten bestehen in Dietzenbach:

- Entscheidung der SVV welche Leistungen sich die Stadt in welchem Umfang leisten will und wie diese finanziert werden sollen
- Fokus auf Projekte mit finanzieller Förderung
- Mittel- bis langfristige Einnahmenverbesserung durch höhere Steuereinnahmen von “neuen“ Unternehmen (Grundsteuer, Gewerbesteuer) und „Neubürgern“ (Grundsteuer, Einkommensteuer)

## 7. Ausblick

### Welche Handlungsmöglichkeiten bestehen in Dietzenbach:

Weitere potentielle Stellschrauben zur Ergebnisverbesserung:

- Größere Effizienz von Verwaltungsabläufen durch Prozessoptimierung und höheren Einsatz von IT, Organisationsänderungen
- Organisationsuntersuchung ist in 2024 geplant
- Reduzierung verbliebener freiwilliger Leistungen und Zuschüsse
- Anpassung von Steuern, Gebühren und Abgaben an steigende Kosten

## Termine für Haushaltsberatungen

25.02.2024 Abgabetermin für Fragen der Fraktionen

01.03.2024 Beantwortung der Fragen

04.+05.03.2024 Sonder-HAFI zur HH-Beratung

10.03.2023 Abgabetermin für Änderungsanträge

13.03.2024 Versand quergeschriebene Liste

14.03.2024 HAFI mit Besprechung der Änderungsanträge

22.03.2024 SVV mit Verabschiedung des Haushalts

# Der Haushaltsplanentwurf 2024 geht online!

Über die städtische Internetseite

**[www.dietzenbach.de/haushalt](http://www.dietzenbach.de/haushalt)**

können Sie ab sofort den Haushaltsplanentwurf 2024  
sowie den interaktiven Haushalt einsehen.