

Dienststelle: 22 FD Kämmerei und Steuern
Sachbearbeiter / in: Herr Albert

Bad Vilbel, 23.08.2024

Vorlage für:	
Magistrat	16.09.2024
Ortsbeirat Kernstadt	29.10.2024
Ortsbeirat Dortelweil	30.10.2024
Ortsbeirat Gronau	30.10.2024
Ortsbeirat Heilsberg	31.10.2024
Ortsbeirat Massenheim	01.11.2024
Haupt- und Finanzausschuss	07.11.2024
Stadtverordnetenversammlung	12.11.2024

Betreff

Feststellung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Stellenplan für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 und das Investitionsprogramm für die Jahre 2024 bis 2028

Sachverhalt / Begründung

siehe Anlage

Beschlussvorschlag

Der Magistrat stellt das Investitionsprogramm für die Jahre 2024 bis 2028 sowie die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Stellenplan für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 fest und empfiehlt der Stadtverordnetenversammlung folgende Beschlussfassung:

1. Das Investitionsprogramm 2024 bis 2028 wird wie vorgelegt beschlossen.
2. Das Haushaltssicherungskonzept wird wie vorgelegt beschlossen.
3. Die Haushaltssatzung 2025/2026 mit Haushaltsplan 2025/2026 einschl. Stellenplan 2025/2026 wird wie vorgelegt beschlossen.

Beschlussgrundlage

Beschluss der / des	vom:	Freiwillige Leistung
(sonstige Beschlussgrundlage, z. B. Richtlinie)		Gesetzliche / vertragl. Leistung

Haushaltsplan

HB	TB	UB	Haushaltsstelle	Haushaltsjahr	Kostenstelle
				Kostenart	Kostenträger

Finanzielle Auswirkungen:

Keine finanziellen Auswirkungen	Antrag auf Ausgabe nach § 100 HGO
Maßnahme wurde bei der Finanzplanung berücksichtigt	Antrag auf Deckung durch Nachtrag
Deckung durch Budget	Folgekosten für zukünftige Jahre

Ökologische und klimatische Auswirkungen:

--

Gesehen und einverstanden:

(Sachbearbeiter / Fachbereichsleiter)

(Dezernent)

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2025/2026 sieht Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen in folgender Höhe vor:

Im Ergebnishaushalt	<u>2025</u>	<u>2026</u>
<u>im ordentlichen Ergebnis</u>		
Gesamtbetrag der Erträge	140.451.570 EUR	145.955.350 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen	158.920.258 EUR	146.431.487 EUR
Saldo	-18.468.688 EUR	-476.137 EUR
<u>im außerordentlichen Ergebnis</u>		
Gesamtbetrag der Erträge	0 EUR	0 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen	0 EUR	0 EUR
Saldo	0 EUR	0 EUR
Fehlbedarf	-18.468.688 EUR	-476.137 EUR
 Im Finanzhaushalt		
Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.576.778 EUR	10.071.983 EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.129.380 EUR	25.304.660 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.132.692 EUR	45.321.186 EUR
Saldo	-39.003.312 EUR	-20.016.526 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	39.003.312 EUR	20.016.526 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.214.354 EUR	2.278.848 EUR
Saldo	36.788.958 EUR	17.737.678 EUR
Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres	-9.791.132 EUR	7.793.135 EUR

Kredite für Investitionen werden im Haushaltsjahr 2025 i. H. v. 39.003.312 EUR und im Haushaltsjahr 2026 i. H. v. 20.016.526 EUR festgesetzt. Verpflichtungsermächtigungen werden im Haushaltsjahr 2025 i. H. v. 32.095.000 EUR und im Haushaltsjahr 2026 i. H. v. 8.750.000 EUR veranschlagt. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 auf jeweils 10.000.000 EUR festgesetzt.

Die Steuerhebesätze wurden von der Stadtverordnetenversammlung am 09.12.2014 durch eine gesonderte Hebesatzsatzung festgesetzt und lauten für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 nachrichtlich wie folgt:

	<u>2025</u>	<u>2026</u>
1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A)	450 v. H.	450 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	450 v. H.	450 v. H.
2. Gewerbesteuer	357 v. H.	357 v. H.

Die vorgesehenen Stellenplanänderungen und das Haushaltssicherungskonzept sind als Anlage beigefügt.