

Sitzungsvorlage

Vorlage Nr.: 269-24

Amt: Finanzverwaltung	Datum: 05.12.2024
Verfasser: Muscheler, Katja	AZ: 902.41

Gremium	Termin	Ö-Status	Zuständigkeit
Gemeinderat	17.12.2024	Ö	Beschlussfassung

Haushaltsplanberatung 2025 - Vorstellung des Ergebnishaushaltes

Sachverhalt:

In der letzten Sitzung des Gemeinderates wurden die Eckdaten des Haushaltsplanentwurfes 2025 mit Stand zum 03.12.2024 erläutert (Vorlage 245-24).

Analog zum Investitionsprogramm ist vorgesehen in der Sitzung die Eckdaten des Ergebnishaushaltes aufzuzeigen.

In der Zwischenzeit mussten die Ansätze für die Personalkosten modifiziert werden. Diese sind nach der Hochrechnung (auf der Basis der Vollbeschäftigung) deutlich höher als im Entwurf angenommen.

Der Haushaltsplanentwurf weist zum 12.12.2024 folgende Zwischenergebnisse aus:

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Ordentliches Ergebnis	1.200.000	-502.565	-	-4.906.610	-3.107.261	-3.441.007
Zahlungsmittelbedarf Ergebnishaushalt	5.281.643	2.783.085	-241.312	-1.631.260	-146.911	-182.657
Zahlungsmittelbedarf Investitionstätigkeiten	-3.120.105	-7.567.750	-6.992.700	-4.986.800	-6.519.500	-1.774.500
Veränderung Zahlungsmittelbestand	2.161.538	-4.784.665	-7.234.012	-6.618.060	-6.666.411	-1.957.157
Zahlungsmittelbedarf 2025 - 2026				22.475.640		

Die Einzelergebnisse in den Teilhaushalten stellen sich wie folgt dar:

(Hinweis: Im Jahr 2023 sind die Abschreibungen sowie Auflösung von Rückstellungen und Sonderposten noch nicht gebucht. Aus diesem Grund sind die Ergebniszahlen 2023 nur bedingt mit den Ansätzen vergleichbar.)

	<i>Ergebnis 2023</i>	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Teilhaushalt 01 Verwaltung	-4.668.042	-8.749.240	-11.137.056	-11.291.356	-11.108.806	-11.084.806
Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung	-779.435	-811.365	-908.165	-842.365	-852.465	-850.465
Teilhaushalt 03 Schulträger- aufgaben	-525.288	-592.410	-706.871	-398.871	-396.521	-393.836
Teilhaushalt 04 Kultur	-429.897	-534.250	-430.550	-399.650	-354.650	-381.650
Teilhaushalt 05 Jugend und Soziales	-2.178.814	-2.771.550	-3.294.475	-3.178.018	-3.127.119	-3.055.850
Teilhaushalt 06 Gesundheit und Sport	-665.105	-770.550	-698.100	-1.429.200	-709.200	-789.200
Teilhaushalt 07 Bauen, Verkehr, Ver- und Entsorgung	-202.396	716.100	405.800	228.100	228.800	229.100
Teilhaushalt 08 Friedhof, Umwelt, Natur	-21.770	-300.350	-546.735	-244.400	-244.400	-244.400
Teilhaushalt 09 Wirtschaft und Tourismus	-422.825	-485.950	-565.010	-513.850	-508.900	-508.900
Teilhaushalt 10 Finanzwirtsch aft	14.500.75 8	13.797.00 0	15.031.000	13.163.000	13.966.000	13.639.000
Summe	4.607.186	-502.565	-2.850.162	-4.906.610	-3.107.261	-3.441.007

Der Haushaltsplan ist wie dargelegt nicht beschlussfähig. Die Aufwendungsansätze im Ergebnishaushalt müssen erheblich reduziert werden.

Es wird dringend empfohlen die Maßnahmen des Konsolidierungskonzeptes aus dem Jahr 2023 nochmals zu analysieren und mit der Umsetzung zu beginnen.

Weiterhin sind die Fachämter aufgefordert, die Ansätze auf die Einhaltung der Haushaltsgrundsätze zu prüfen.

Sollte durch die Überarbeitung des Planentwurfes nicht ausreichend Ausgleichsmöglichkeiten geschaffen werden können, müsste eine pauschale Kürzung im Bereich der freiwilligen Aufwendungen vollzogen werden.

An dieser Stelle wird darauf verwiesen, dass die originäre Planberatung in der Januarsitzung 2025 erfolgen soll. In dieser Sitzung werden sollen die Änderungen im Ergebnishaushalt sowie die Endzerrungen des Investitionsprogrammes vorgestellt werden.

Die Planungslisten zum Ergebnishaushalt werden im Bedarfsfalls in Papierform nachgereicht.

Beschluss:

Der Gemeinderat nimmt Kenntnis

Anlagen:

Planungslisten Ergebnishaushalt 2025
Gesamtergebnishaushalt 2025