

Beschlussvorlage 2025/1097



Sachgebiet Kämmerer Sachbearbeiter Michaela Braun

Beratung	Datum		
Haupt-, Kultur- und Wirtschaftsausschuss	04.02.2025	Vorberatung	nicht öffentlich
Haupt-, Kultur- und Wirtschaftsausschuss	11.02.2025	Vorberatung	öffentlich
Marktgemeinderat	25.02.2025	Vorberatung	öffentlich
Haupt-, Kultur- und Wirtschaftsausschuss	12.03.2025	Vorberatung	öffentlich
Marktgemeinderat	25.03.2025	Entscheidung	öffentlich

Betreff
Haushaltssatzung 2025 mit Haushalts-, Stellen- und Finanzplan

Sachverhalt:

Haushaltsplan 2025:

Der Haushalt des Jahres 2025 weist ein Gesamtvolumen von 22.189.613 Euro auf. Das Volumen des Verwaltungshaushalts, in dem sich die laufenden Einnahmen und Ausgaben wiederfinden, beträgt 16.141.363 Euro, das Volumen des Vermögenshaushalts, welcher die Vermögen und Schulden verändernden Einnahmen und Ausgaben enthält, 6.048.250 Euro.

Die größten Ausgabepositionen des diesjährigen Haushalts sind die Kreisumlage mit 4.160.000 Euro (+275.417 Euro ggü. 2024), die Personalkosten mit 2.702.000 Euro (+149.850 Euro ggü. 2024) die Sanierung der Gemeindehalle im Ortszentrum mit 600.000 Euro, die Betriebskostenförderung der Kindertagesstätten mit 1.745.000 Euro (+162.567 Euro ggü. 2024) und der Investitionsaufwand im Bereich Straßen, Plätze und Brücken mit 1.135.000 Euro (+365.000 Euro ggü. 2024).

Demgegenüber sind die größten Einnahmepositionen des diesjährigen Haushalts die Einkommensteuerbeteiligung mit 6.050.000 Euro (+339.000 Euro ggü. 2024), die Schlüsselzuweisung mit 3.019.000 Euro (+466.904 Euro ggü. 2024) und die Gewerbesteuer mit 1.145.000 Euro (-25.000 Euro ggü. 2024). Neben diesen laufenden Einnahmepositionen sorgt eine Rücklagenentnahme in Höhe von 3.794.624 Euro für den Haushaltsausgleich.

Die Zuführung vom Verwaltungshaushalt in den Vermögenshaushalt beläuft sich auf 933.926 Euro (+378.067 Euro ggü. 2024) und übersteigt die gesetzliche Mindestzuführung um 765.926 Euro.

Der Stand der allgemeinen Rücklage betrug Ende 2024 4.610.846 Euro.

Mit einem Haushaltsvolumen von 22.189.613 Euro steigt dieses gegenüber dem Jahr 2024 um 1.819.164 Euro. Während der Verwaltungshaushalt um 1.099.265 Euro wächst, entfallen die übrigen 719.899 Euro auf den Vermögenshaushalt.

Der Haushaltsplan, der Finanzplan und die Haushaltssatzung 2025 sind als Anlage beigefügt.

Stellenplan 2025:

Der Stellenplan 2025 zeigt keine besonderen Auffälligkeiten. Die Personalstellen fallen geringfügig von 36,17 (2023) auf 34,63 um 1,54 Stellen. Dieser Trend ist den Personalüberschneidungen bei Altersteilzeitbewilligungen sowie aufgrund von Renteneintritten im Kindergartenbereich geschuldet. Ab diesem Haushaltsjahr sind alle Altersteilzeitbewilligungen abgewickelt und auch das an die AWO übertragene ehemals kommunale Kindergartenpersonal ist nun ausgeschieden. Somit sollten sich zukünftig die Personalstellen auf diesem Wert einpendeln.

Vorschlag zum Beschluss:

Der Marktgemeinderat beschließt:

- 1.) die Haushaltssatzung mit Stellenplan 2025 und allen übrigen Anlagen in der vorgelegten Form.
- 2.) den Finanzplan 2024 – 2028 einschließlich Investitionsprogramm gem. Art. 70 der Gemeindeordnung (GO) und § 24 KommHV-Kameralistik in der vorgelegten Form.

Anlagen:

Arbeitshaushaltsplan 2025 -ENDFASSUNG-
Arbeitshaushaltsplan 2025 Stand 06.02.2025
Arbeitshaushaltsplan 2025 Stand 18.02.2025
Darstellung Positionen Finanzplan 2026
Haushaltsplan 2025 -ENDFASSUNG-
Haushaltsplan 2025 Stand 06.02.2025
Haushaltsplan 2025 Stand 18.02.2025
Haushaltssatzung 2025 -ENDFASSUNG-
Investitionen 2025 Stand 06.02.2025
Investitionen 2025 Stand 18.02.2025
Investitionsprogramm
Stellenplan 2025 - ENTWURF (öffentlich) -ENDFASSUNG-
Stellenplan 2025 (nichtöffentlich) - ENTWURF
Vorberatung 2025 HKWA Präsentation Stand 06.02.2025
Vorberatung 2025 SoSi-HKWA Präsentation Stand 31.01.2025
Vorbericht 2025 -ENDFASSUNG-