

Anlage 1 zu TOP 11 der Sitzung des Rates am 05.03.2024

Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2024/2025

Ergebnisplan

Nach der Beratung in den Fachausschüssen und im Haupt- und Finanzausschuss ergab sich im Ergebnisplan eine Verschlechterung im Planungszeitraum 2024 bis 2028 um insgesamt rd. 6 Mio. Euro. Diese wird durch eine Anpassung der Gewerbesteuer auf Basis des erwarteten Rechnungsergebnisses 2023 ausgeglichen. Die sich hieraus ergebenden Effekte auf die Gewerbesteuerumlage, die Kreisumlage und die Schlüsselzuweisungen wurden entsprechend berücksichtigt:

	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028
Ergebnis Entwurf	-15.067.009	-14.435.317	-11.210.292	-9.759.584	-7.755.346
Änderung nach Beratung	1.872.191	-1.059.185	232.383	997.292	569.242
Ergebnis	-13.194.818	-15.494.502	-10.977.909	-8.762.292	-7.186.104

Die nach den Beratungen im Haupt- und Finanzausschuss hinzugekommenen oder geänderten Positionen sind in der Liste „Angenommene Anträge“ mit **NEU** gekennzeichnet.

Die Entwicklung des Eigenkapitals stellt sich unter Berücksichtigung der oben dargestellten Ergebnisse wie folgt dar:

Jahr	Eigenkapital 31.12. des Vorjahres €	Geplantes Jahresergebnis €	Ergebnis- neutrale Veränderung Eigenkapital €	Eigenkapital 31.12. des Jahres €
2024	209.326.223,47	-13.194.818,00	-2.340.000,00	193.791.405,47
2025	193.791.405,47	-15.494.502,00	0,00	178.296.903,47
2026	178.296.903,47	-10.977.909,00	0,00	167.318.994,47
2027	167.318.994,47	-8.762.292,00	0,00	158.556.702,47
2028	158.556.702,47	-7.186.104,00	0,00	151.370.598,47

Die Haushaltsjahre 2024 und 2025 können vollständig durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden.

Ab 2026 sind nach der Planung Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage erforderlich:

Jahr	Entnahme €	Entnahme %
2026	-4.413.158,89	-2,57%
2027	-8.762.292,00	-5,24%
2028	-7.186.104,00	-4,53%

Investitionen und Finanzierung

Der Saldo aus Investitionstätigkeit (investive Aus- und Einzahlungen) hat sich gegenüber der Entwurfsplanung nochmals erhöht:

	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
Saldo Investitionstätigkeit Entwurf	-37.786.791	-28.928.051	-21.572.287	-5.185.637	-3.444.427
Änderung nach Beratung	-6.794.021	-7.143.428	-3.328.606	318.172	-1.472.332
Saldo Investitionstätigkeit	-44.580.812	-36.071.479	-24.900.893	-4.867.465	-4.916.759

Kreditaufnahme, Tilgung und Zinsen wurden entsprechend angepasst.

Hinweise:

- Die Investitionsmittel für Wohnungsbau wurden nach dem HFA aus statistischen Gründen in eine neue Produktgruppe 1510 verschoben.
- Die Beschlussfassung zu der Änderung der Prioritätenliste „Spielflächen an Schulen“ wird in Produktgruppe 0311 in den Anmerkungen zu ID 265 dokumentiert.

Anlagen:

1-1 Haushaltssatzung

1-2 Liste „Angenommene Anträge“

1-2 Liste „Abgelehnte, zurückgezogene oder auf sonstige Weise erledigte Anträge“