

Haushalt 2025

Haupt- und Finanzausschuss am 08.10.2024

Inhalt

1. Allgemeine Hinweise
2. Entwicklung Steuereinnahmen
3. Entwicklung beschlossener Mehreinnahmen
4. Entwicklung Großprojekte und deren Auswirkungen
5. Priorisierungen im Teilhaushalt 5
6. Ergebnisrechnung
7. Finanzrechnung, Investitionen, mittelfristige Finanzplanung
8. Fazit

Redaktionelle Anmerkungen

1. Ergebnishaushalt

Darstellung der Erträge mit (-) Vorzeichen

Darstellung der Aufwendungen ohne Vorzeichen

Positiver Betrag = Jahresfehlbetrag

2. Finanzhaushalt

Darstellung der Einzahlungen ohne Vorzeichen

Darstellung der Auszahlungen mit (-) Vorzeichen

Negativer Betrag = Finanzmittelfehlbetrag

3. Vorbericht

Darstellung im Vorbericht in „richtiger“ Form (Verlust wird mit (-) dargestellt)

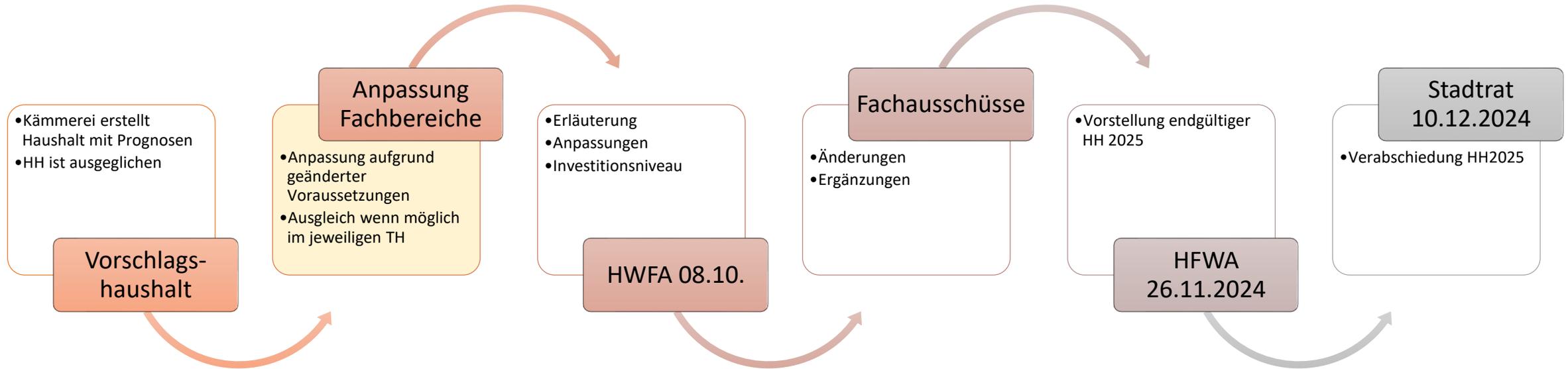
Redaktionelle Anmerkungen

Sachstand: 23.09.2024

Bis zur endgültigen Drucklegung können notwendige Änderungen des Haushaltsplans 2024 anfallen:

- Änderungen im Rahmen der Fachausschüsse
- Änderungen durch **Steuerschätzung November 2024**
- Sonstige Änderungen aufgrund **aktueller Entwicklungen**

Haushaltsaufstellung - Verfahren 2024



Layout Kostenträger HH2025

Kostenträger: 114600 Technikunterstützte Informationsverarbeitung
Stand 23.09.2024

	2023		2024		2025	2026	2027	2028	Bemerkungen
	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Plan	Plan		
E 08 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		-794	-50.000	-10.660	-5.000				
E 09 Personal - und Versorgungsaufwendungen	393.400	391.594	423.600	309.712	437.950	446.450	452.950	459.550	
E 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.300	71.779	50.000	70.309	60.000	60.000	60.000	60.000	
E 11 Abschreibungen	44.700	69.900	61.100		75.900	63.900	52.600	36.200	
E 14 Sonstige laufende Aufwendungen	685.800	684.148	703.800	523.062	722.400	716.300	722.200	728.200	
E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.127.200	1.217.420	1.238.500	903.083	1.296.250	1.286.650	1.287.750	1.283.950	
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.127.200	1.216.626	1.188.500	892.423	1.291.250	1.286.650	1.287.750	1.283.950	
E 20 Ordentliches Ergebnis	1.127.200	1.216.626	1.188.500	892.423	1.291.250	1.286.650	1.287.750	1.283.950	
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.127.200	1.216.626	1.188.500	892.423	1.291.250	1.286.650	1.287.750	1.283.950	

Ergebnisgliederung für den Kostenträger

Wesentliche Entwicklungen großer Aufwandspositionen

Welche Auswirkung hat dieser KTR auf das Gesamtergebnis?

	414420	Zuw. lfd. Zwecke - vom Land		-169						
	441100	Verkauf von Vorräten/Handelswaren			-50.000	-10.660	-5.000			
	441900	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte		-250						
	462700	Versicherungserstattungen		-375						
		#Summe_Erträge		-794	-50.000	-10.660	-5.000			
	523500	Unterhaltung Fahrzeuge	1.700	1.008						
	524700	Sonstige Verbrauchsmittel	600							
	524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.000			253				
	524904	Werbung inkl. Prospekte u.ä.		521		1.665				
	529200	Aufw. für Dienstl.,Provisio./Nicht-KSK-pflichtig		70.249	50.000	68.390	60.000	60.000	60.000	
	561200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.600	9.827	15.000	8.677	15.000	15.000	15.000	
	561300	Reisekosten	1.500	1.510	1.500	877	1.500	1.500	1.500	
	562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		14.746						
	562200	Leasing	4.500	1.939						
111050	562401	EDV-Hardware (nicht aktivierungspflichtig)	82.000	134.991	120.000	106.610	97.000	85.000	85.000	85.000
Informationstechnik	562402	EDV-Software inkl. Wartung	474.300	424.672	480.000	340.557	506.800	511.700	516.600	521.600
	562403	EDV-Beratung	34.650	45.191	41.900	21.090	47.700	48.200	48.700	49.200
	563100	Büromaterial	32.000	18.604	18.700	18.521	22.100	22.300	22.500	22.700
	563200	Fachliteratur, Zeitschriften u. ä.	550	327	300		300	300	300	300
	563400	Telefon, Datenübertragung	44.000	31.521	25.900	26.621	31.500	31.800	32.100	32.400
	563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	100	73		18				
	564120	Kfz-Versicherungen	1.000	409						
	566300	Mahngebühren, Säumniszuschläge		15		3				
	568200	Kraftfahrzeugsteuer	100							
	569310	Bewirtung				88				
	569400	Schadensfälle, Selbstbeteiligungen bei Vers.	500		500		500	500	500	500
		#Summe_Aufwendungen ohne Personal und Abschreibungen	689.100	755.605	753.800	593.371	782.400	776.300	782.200	788.200
		#Summe_Personalkosten	393.400	391.594	423.600	309.712	437.950	446.450	452.950	459.550
		#Summe_Abschreibungen	44.700	69.900	61.100		75.900	63.900	52.600	36.200

Kostenträger: 114600 Technikerunterstützte Informationsverarbeitung
Stand 23.09.2024

	2023		2024		2025	2026	2027	2028	Bemerkungen
	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Plan	Plan		
E 08 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		-794	-50.000	-10.660	-5.000				
E 09 Personal - und Versorgungsaufwendungen	393.400	391.594	423.600	309.712	437.950	446.450	452.950	459.550	
E 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.300	71.779	50.000	70.309	60.000	60.000	60.000	60.000	
E 11 Abschreibungen	44.700	69.900	61.100		75.900	63.900	52.600	36.200	
E 14 Sonstige laufende Aufwendungen	685.800	684.148	703.800	523.062	722.400	716.300	722.200	728.200	
E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.127.200	1.217.420	1.238.500	903.083	1.291.250	1.286.650	1.287.750	1.283.950	
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.127.200	1.216.626	1.188.500	892.423	1.291.250	1.286.650	1.287.750	1.283.950	
E 20 Ordentliches Ergebnis	1.127.200	1.216.626	1.188.500	892.423	1.291.250	1.286.650	1.287.750	1.283.950	
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.127.200	1.216.626	1.188.500	892.423	1.291.250	1.286.650	1.287.750	1.283.950	

	414420 Zuw. lfd. Zwecke - vom Land		-169						
	441100 Verkauf von Vorräten/Handelswaren			-50.000	-10.660	-5.000			
	441900 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte		-250						
	462700 Versicherungserstattungen		-375						
	#Summe_Erträge		-794	-50.000	-10.660	-5.000			
	523500 Unterhaltung Fahrzeuge	1.700	1.008						
	524700 Sonstige Verbrauchsmittel	600							
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.000			253				
	524904 Werbung inkl. Prospekte u.ä.		521		1.665				
	529200 Aufw. für Dienstl.,Provisio./Nicht-KSK-pflichtig		70.249	50.000	68.390	60.000	60.000	60.000	60.000
	561200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	10.600	9.827	15.000	8.677	15.000	15.000	15.000	15.000
	561300 Reisekosten	1.500	1.510	1.500	877	1.500	1.500	1.500	1.500
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		14.746						
	562200 Leasing	4.500	1.939						
111050 Informationstechnik	562401 EDV-Hardware (nicht aktivierungspflichtig)	82.000	134.991	120.000	106.610	97.000	85.000	85.000	85.000
	562402 EDV-Software inkl. Wartung	474.300	424.672	480.000	340.557	506.800	511.700	516.600	521.600
	562403 EDV-Beratung	34.650	45.191	41.900	21.090	47.700	48.200	48.700	49.200
	563100 Büromaterial	32.000	18.604	18.700	18.521	22.100	22.300	22.500	22.700
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften u. ä.	550	327	300		300	300	300	300
	563400 Telefon, Datenübertragung	44.000	31.521	25.900	26.621	31.500	31.800	32.100	32.400
	563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	100	73		18				
	564120 Kfz-Versicherungen	1.000	409						
	566300 Mahngebühren, Säumniszuschläge		15		3				
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	100							
	569310 Bewirtung				88				
	569400 Schadensfälle, Selbstbeteiligungen bei Vers.	500		500		500	500	500	500
	#Summe_Aufwendungen ohne Personal und Abschreibungen	689.100	755.605	753.800	593.371	782.400	776.300	782.200	788.200
	#Summe_Personalkosten	393.400	391.594	423.600	309.712	437.950	446.450	452.950	459.550
	#Summe_Abschreibungen	44.700	69.900	61.100		75.900	63.900	52.600	36.200

Detaillierte Informationen zur jeweiligen Ergebnisgliederungsposition

Kostenträger: 122100 Ordnungsangelegenheiten

Stand 23.09.2024

		2023		2024		2025	2026	2027	2028	Bemerkungen
		Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	
E 08 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		-88.650	-192.061	-107.400	-97.782	-134.900	-136.900	-147.300	-157.600	
E 09 Personal - und Versorgungsaufwendungen		631.100	825.629	787.650	348.194	797.435	810.135	828.135	856.235	
E 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		34.800	45.947	41.200	38.012	86.500	86.800	87.300	87.800	
E 11 Abschreibungen		3.100	3.054	3.100		2.400	1.400	1.400	1.000	
E 14 Sonstige laufende Aufwendungen		62.800	57.718	66.800	17.670	80.200	87.800	94.600	102.500	
E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		731.800	932.347	898.750	403.876	966.535	986.135	1.011.435	1.047.535	
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		643.150	740.287	791.350	306.095	831.635	849.235	864.135	889.935	
E 20 Ordentliches Ergebnis		643.150	740.287	791.350	306.095	831.635	849.235	864.135	889.935	
E 22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		2.500	3.483	2.000		2.500	2.700	2.900	3.200	
E 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		645.650	743.769	793.350	306.095	834.135	851.935	867.035	893.135	
731010 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	414420 Zuw. lfde. Zwecke - vom Land		-126							
	431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	-1.000	-320	-1.100	-1.535	-800	-700	-500	-400	
	431900 Sonstige Verwaltungsgebühren	-500	-463	-500	-393	-5.500	-5.500	-5.600	-5.700	
	442900 Kost.Erstattg. - von Sonstigen					-700	-700	-700	-700	
	461130 Ertrag aus Verkauf AV - MTF über 1.000 €					-8.000				
	461900 Ertrag aus Verkauf - Sonstiges		-880							
	462100 Ordnungsrechtliches: Bußgelder, Verwarnungsg. ...	-6.000	-71.767	-15.000	-2.741	-19.000	-20.800	-22.700	-24.600	
	462700 Versicherungserstattungen		-2.375							
	466110 Ertrag Auflösg. Wertbericht. auf Forderungen		-4.864		-194					
	#Summe_Erträge	-7.500	-80.794	-16.600	-4.864	-34.000	-27.700	-29.500	-31.400	
	523500 Unterhaltung Fahrzeuge					7.500	7.500	7.500	7.500	
	524800 Sonstige bezogene Leistungen	1.800	17.228	2.000	5.462	23.500	23.600	23.700	23.800	
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.200	875	2.200	194	1.800	1.800	1.800	1.800	
525420 Kostenerstattungen an das Land					13.500	13.500	13.500	13.500		
529200 Aufw. für Dienstl.,Provisio./Nicht-KSK-pflichtig	5.500	105	6.000		10.600	10.700	10.800	10.900		
561200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	18.200	10.702	16.400	6.357	18.000	20.200	21.300	23.500		

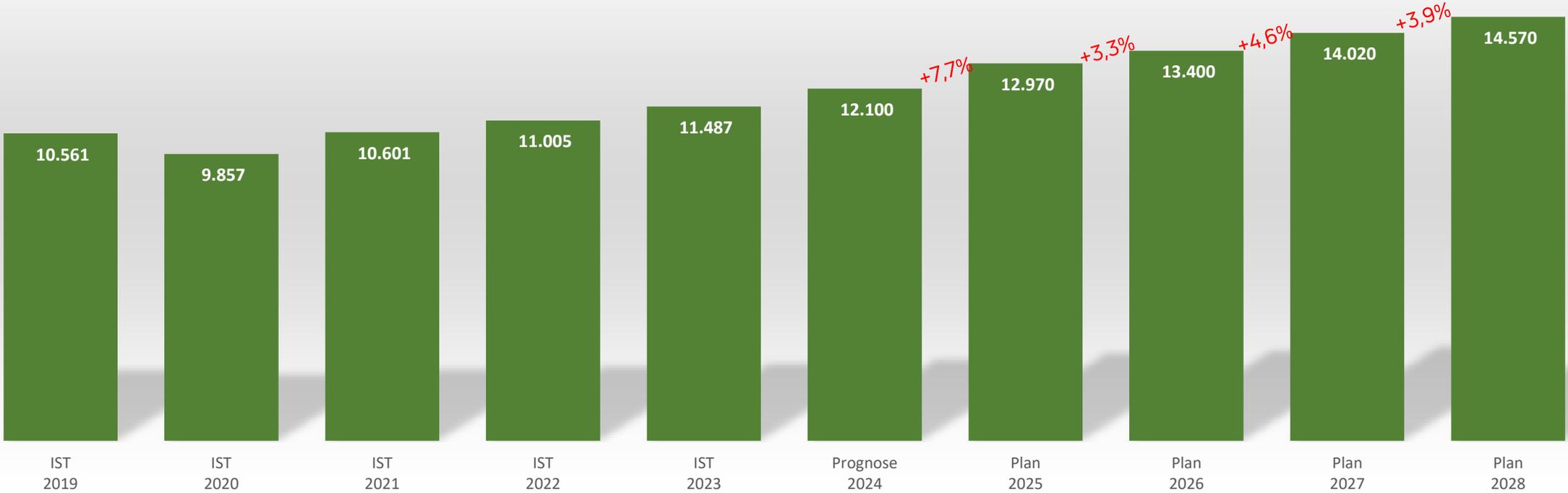
2. Entwicklung Steuereinnahmen

Regionalisierte Steuerschätzung vom Mai 2024 - geschätzte originäre Steuereinnahmen der Kommunen 2024 bis 2028 in Rheinland-Pfalz

Millionen Euro	Ist	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch	Veränderung gg. Vorjahr in v.H.					Anteil an Gemeinden bundesweit in v.H.							
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
Gewerbesteuer brutto	2.810	2.934	3.025	3.161	3.273	3.379	-29,5	4,4	3,1	4,5	3,5	3,2	3,93	3,88	3,88	3,88	3,87	3,87	
./i. Gewerbesteuerumlage	260	265	274	286	297	306	-34,9	2,2	3,3	4,5	3,6	3,3	4,09	4,01	4,01	4,01	4,01	4,01	
./i. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	2,0							
./i. Gewerbesteuerumlage insgesamt	260	265	274	286	297	306	-34,9	2,2	3,3	4,5	3,6	3,3	4,09	4,01	4,01	4,01	4,01	4,01	
= Gewerbesteuer netto	2.551	2.669	2.751	2.875	2.976	3.072	-28,9	4,6	3,1	4,5	3,5	3,2	3,92	3,87	3,86	3,86	3,86	3,86	
Grundsteuer A	21	21	21	21	21	21	8,5	-0,3	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	5,02	5,01	5,02	5,02	5,02	5,02	
Grundsteuer B	717	727	737	747	756	766	10,9	1,4	1,4	1,3	1,3	1,3	4,70	4,70	4,70	4,70	4,70	4,70	
übrige Gemeindesteuern	102,0	106	110	112	115	117	14,2	4,2	3,4	2,2	2,1	2,1	5,97	5,97	5,97	5,97	5,97	5,97	
Zusammen	3.391	3.523	3.618	3.754	3.868	3.976	-21,9	3,9	2,7	3,8	3,0	2,8	4,11	4,07	4,06	4,05	4,05	4,05	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.167	2.241	2.414	2.494	2.608	2.710	4,4	3,4	7,7	3,3	4,6	3,9	4,50	4,44	4,44	4,45	4,45	4,45	
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	2.123	2.148	2.319	2.401	2.518	2.622	4,4	1,2	8,0	3,6	4,9	4,1	4,50	4,45	4,45	4,45	4,45	4,45	
davon Zinsabschlagsteuer*	44	93	95	93	91	89	4,4	109,7	1,7	-2,2	-2,2	-2,3	4,43	4,32	4,32	4,32	4,32	4,32	
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	334	350	358	366	373	382	-0,9	4,6	2,5	2,2	2,0	2,2	4,08	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11	
Insgesamt	5.892	6.114	6.390	6.615	6.850	7.068	-12,8	3,8	4,5	3,5	3,6	3,2	4,24	4,19	4,19	4,15	4,13	4,12	
nachrichtlich:		HH- Ist	Ansatz	StSch	StSch	StSch	StSch												
Kommunaler Anteil an der Umsatzsteuer nach § 28 LFAG (Kapitel 20 06, Titel 613 04)	240	239	248	254	261	268	18,6	-0,2	3,6	2,6	2,7	2,7							

402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

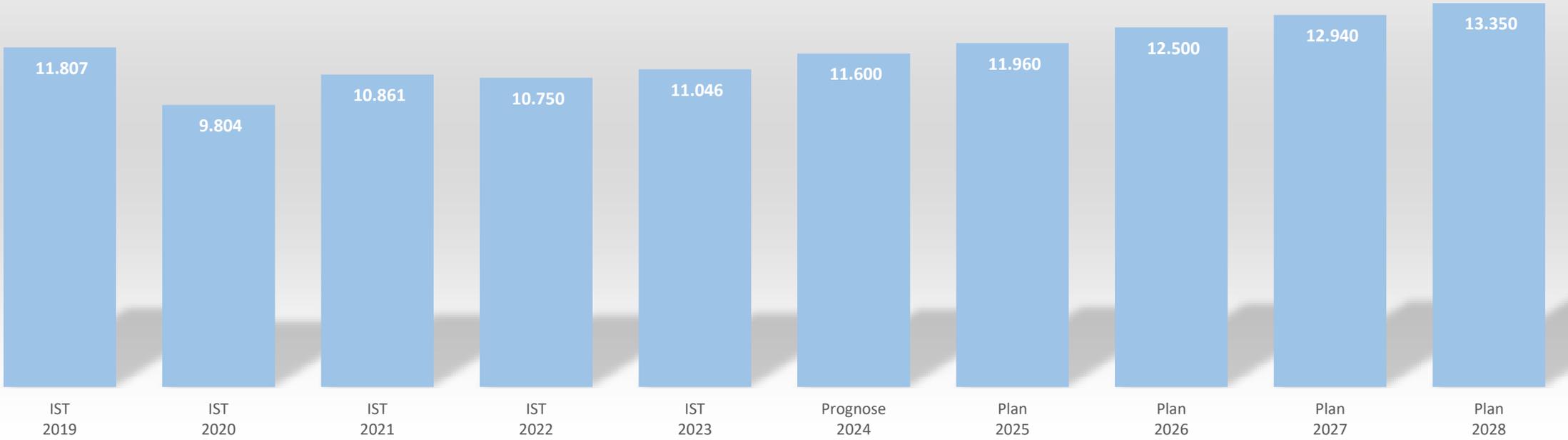
■ 402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

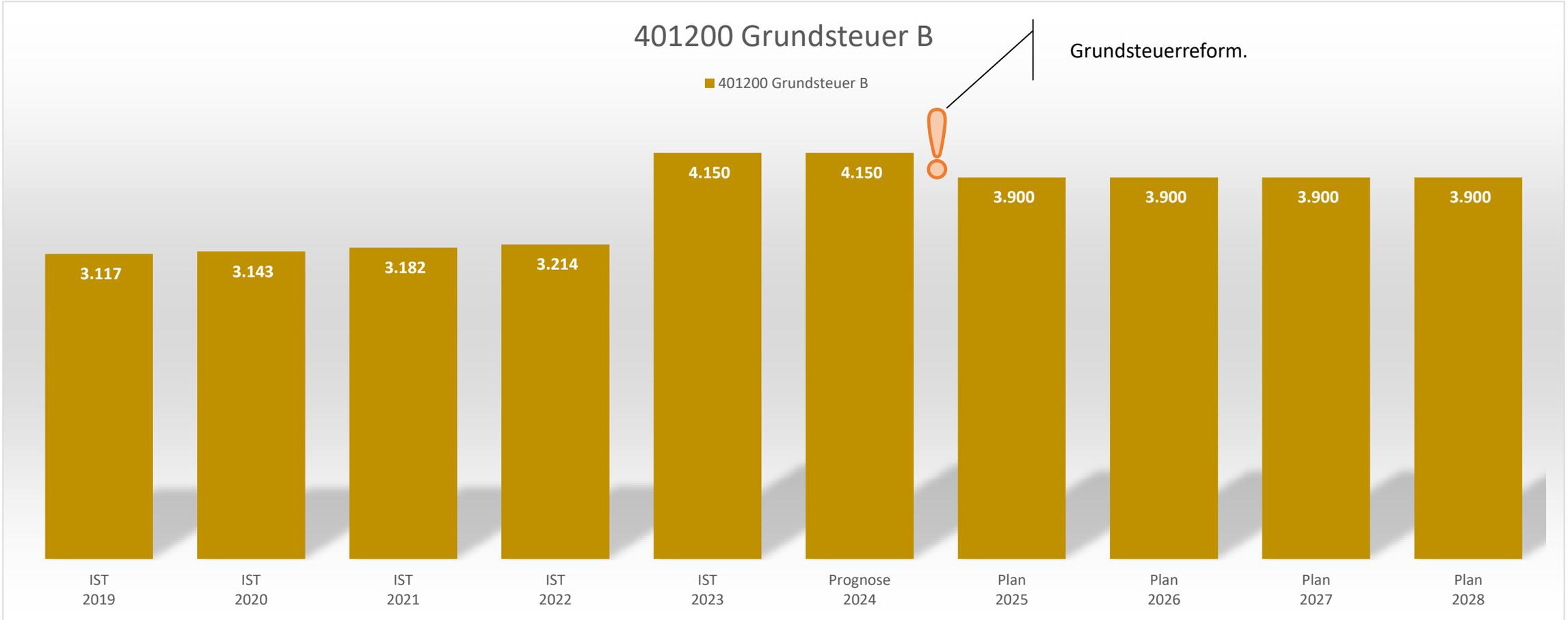




401310 Gewerbesteuer

■ 401310 Gewerbesteuer





Auswirkungen der GrSt-Reform

- Es liegen derzeit 93,5 % der Bescheide des Finanzamtes vor
- Datengrundlage ist teilweise mangelhaft
- Einsprüche beim FA: 280.000 Einsprüche landesweit
- Verschiebung der Bemessungsgrundlagen

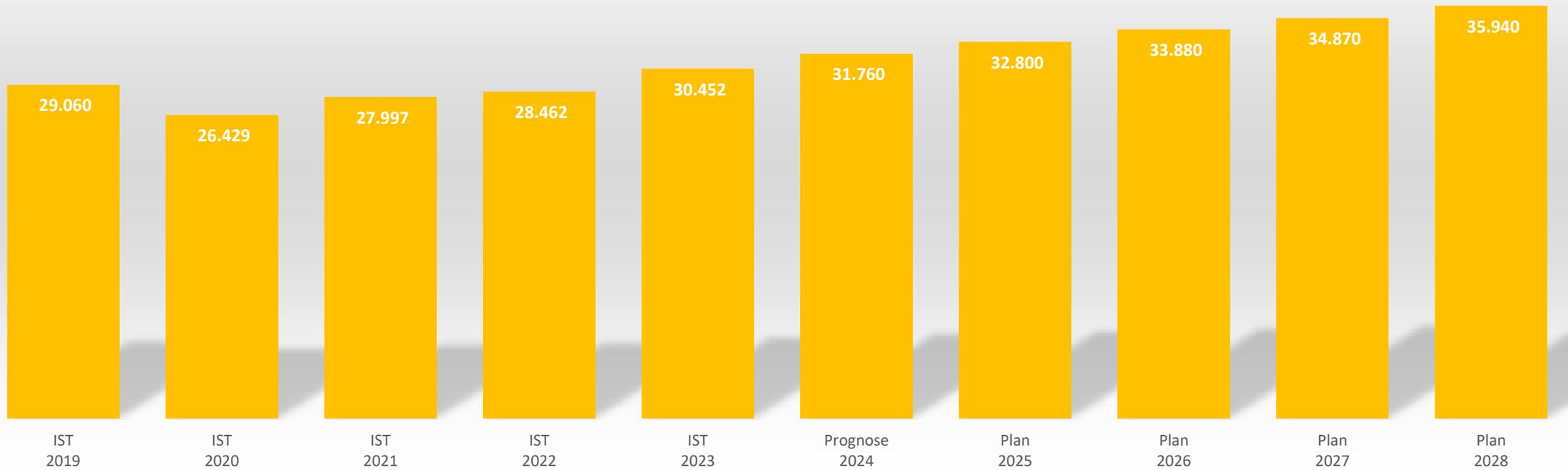
Grundstücksart	Veränderung der Bemessungsgrundlagen	
Einfamilienhaus		12%
Unbebautes Grundstück		53%
Gemischt genutztes Grundstück		-33%
Geschäftsgrundstück		-35%

- Gegenläufige Effekte
- Wohngrundstücke haben eine tendenziell **höhere** Bemessungsgrundlage
- Betrieblich Grundstücke haben eine **geringeren** Bemessungsgrundlage



E01 Steuern Gesamt

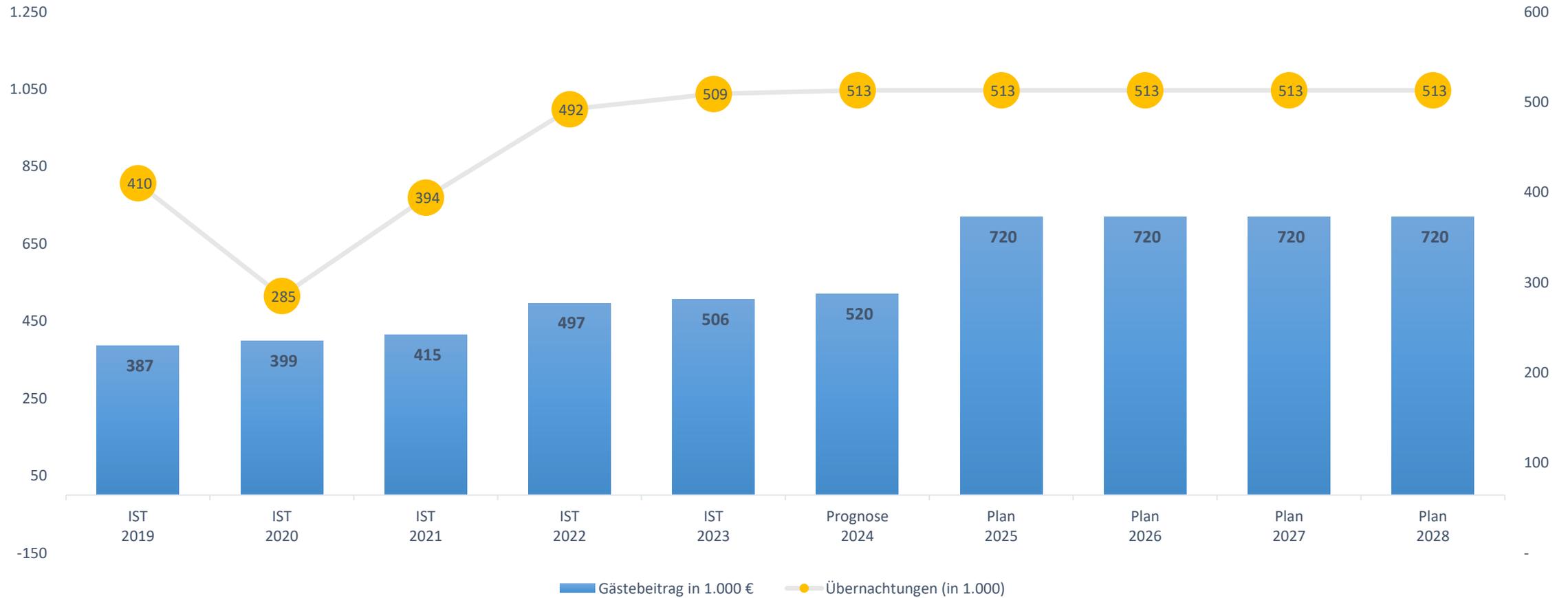
■ E01 Steuern



3. Entwicklung beschlossener Mehreinnahmen

Gästebeitrag, Parken Wurstmarkt, Zweitwohnungsteuer

Gästebeitrag

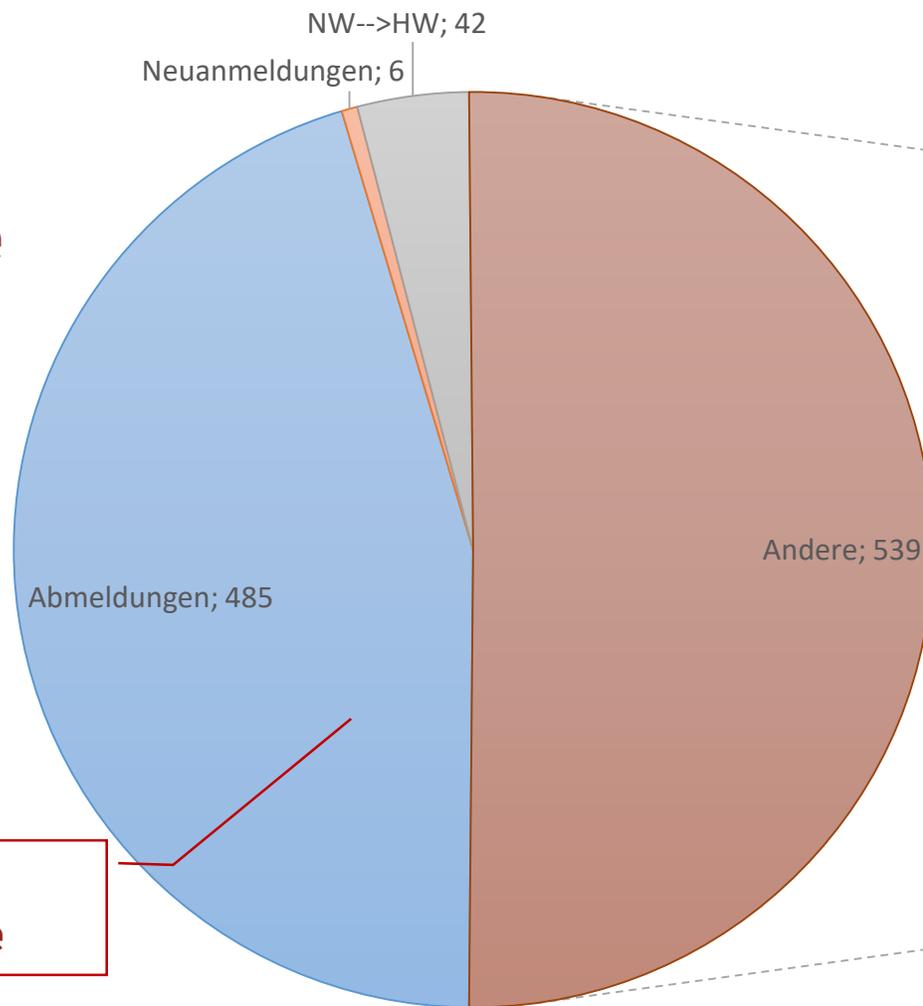


Wurstmarktparkplatz

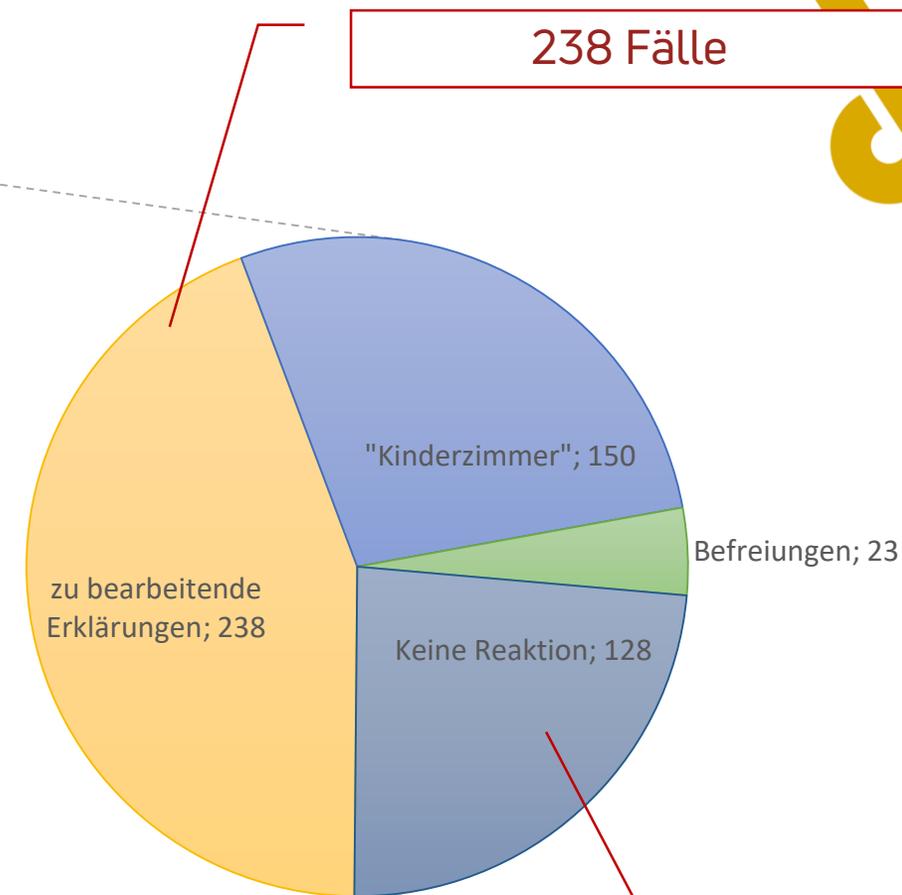
- Umsetzung seit 07/2024
- Erster voller Monat 08/2024 abgerechnet: 25.800 EUR Umsatz
- Aktuelle Annahme \varnothing 20.000 EUR pro Monat
- Zehn Monate nutzbarer Platz \rightarrow 200.000 EUR Mehrertrag (statt bisher angenommen 300.000 EUR)
- Spürbare Ausweicheffekte

Zweitwohnungsteuer

1.072
Zweitwohnsitze



Gewisse Anzahl
potentieller Fälle

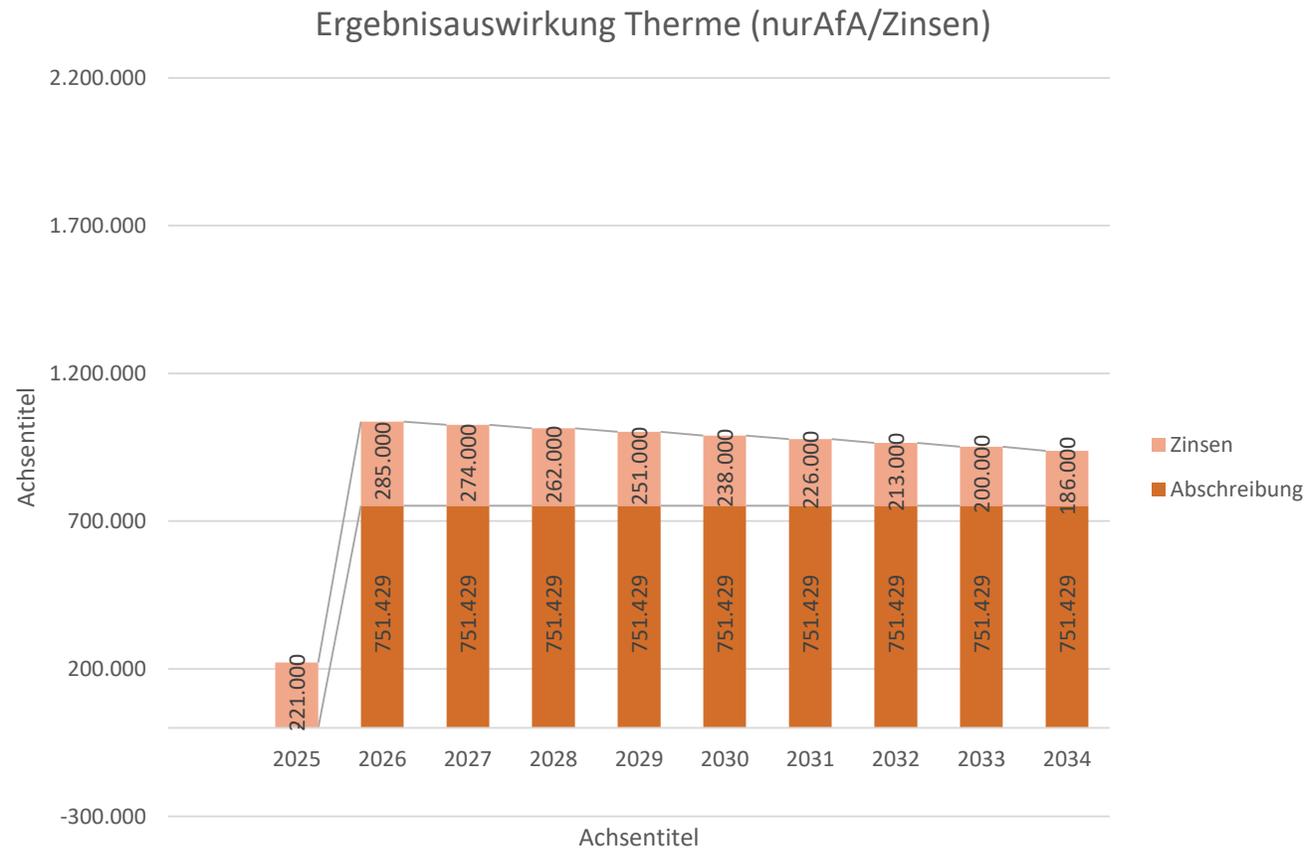


238 Fälle

128 potentielle Fälle

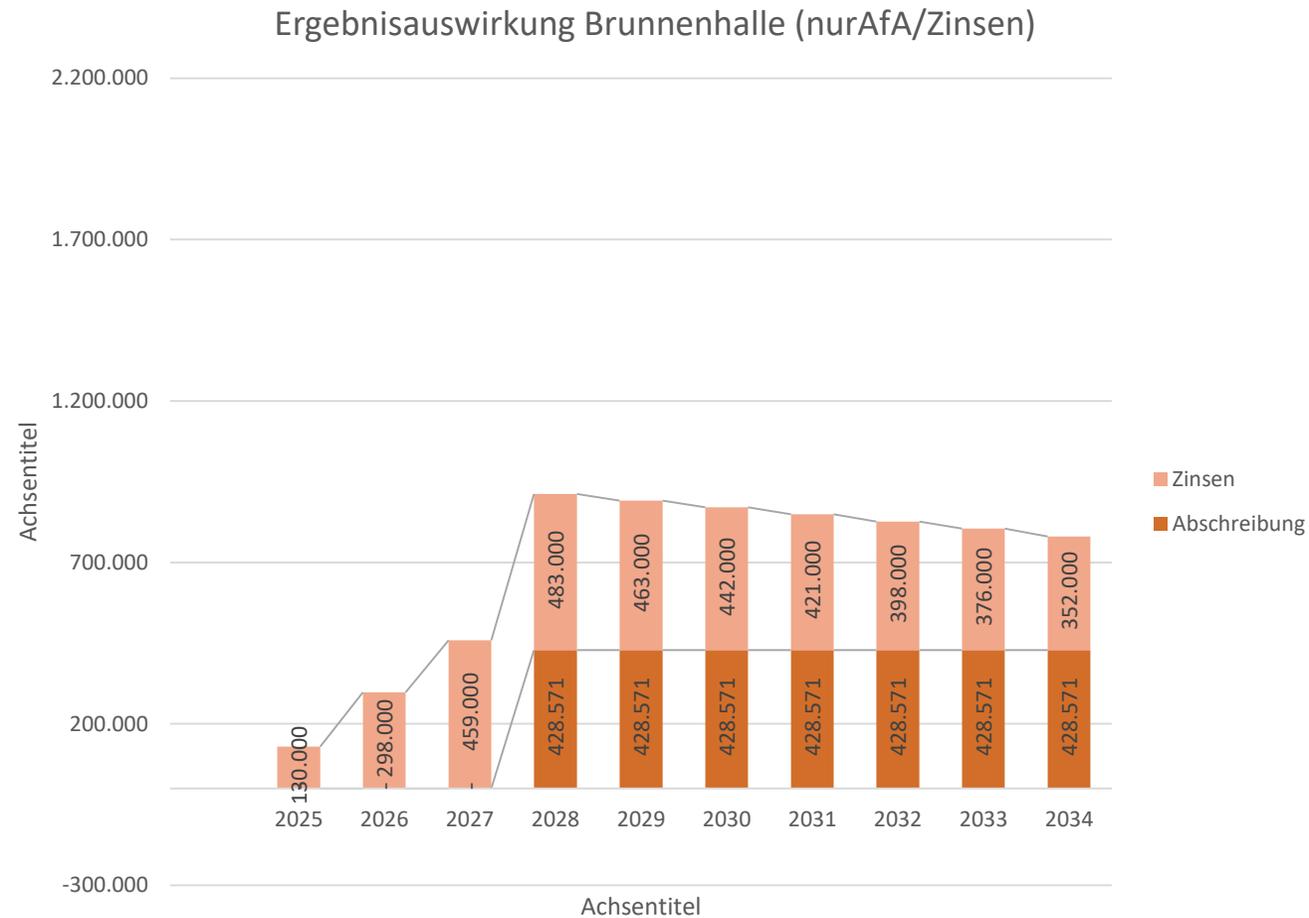
4. Entwicklung Großprojekte und deren Auswirkungen

Therme



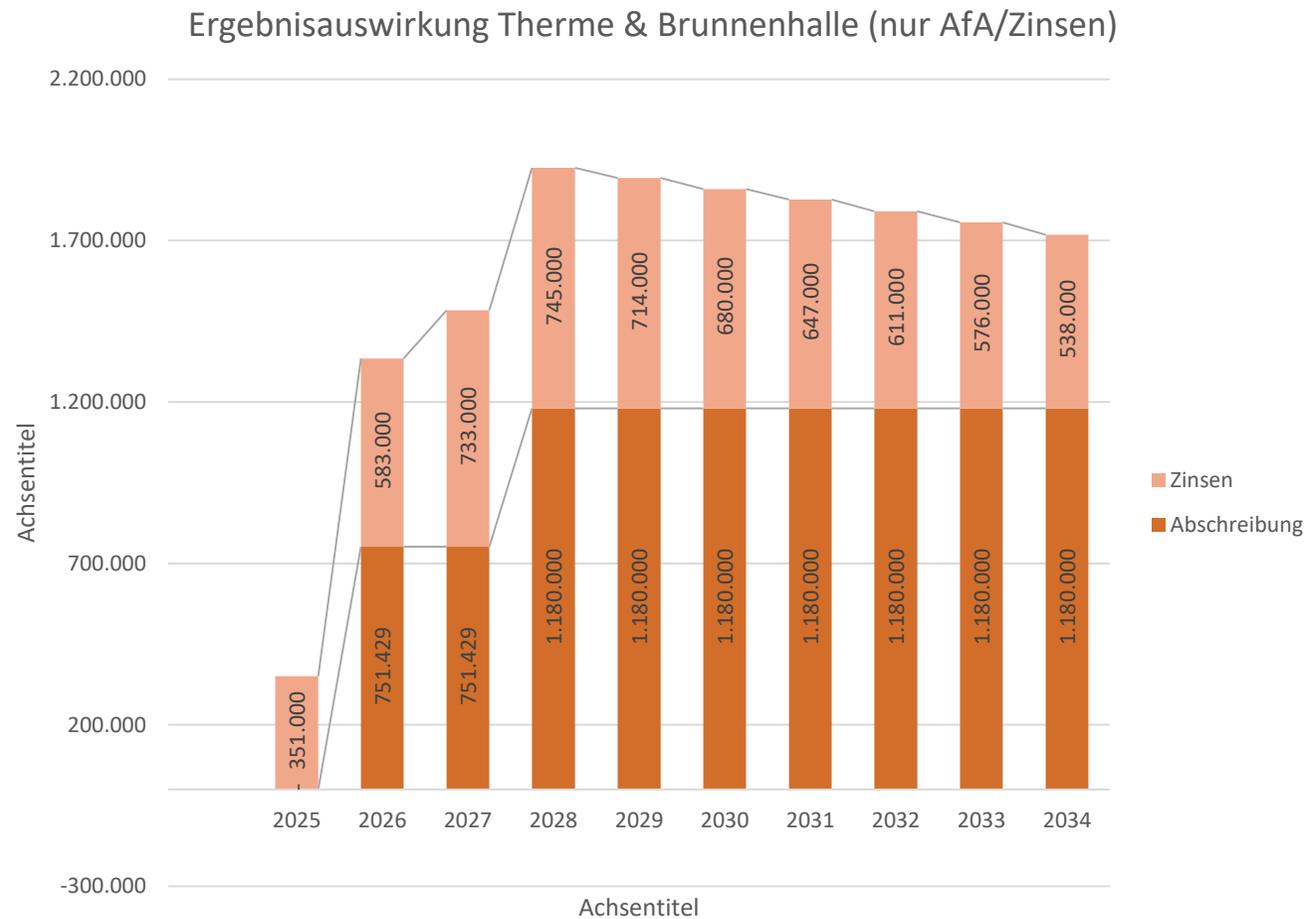
- Finanzierung Mehrkosten durch Stadt (3,5%)
- Abschreibung Zuschüsse analog zur Abschreibung Therme in Stadtwerke

Brunnenhalle



- Finanzierung Investitionskosten (3,5%)
- Abschreibungen der Investitionen

Brunnenhalle und Therme





5. Priorisierungen im Teilhaushalt 5

Priorisierungen Bauhaushalt

TIEFBAU						Priorität		Werte			
				1	2		3				
Inv/Auf	Kostenträger/InvNi	Projekt/ Verkehrsanlage	Maßnahmen 2025 (neu angemeldet)	Kosten 2025 (Brutto)	Stundenans atz 2025	Kosten 2025 (Brutto)	Stundenans atz 2025	Kosten 2025 (Brutto)	Stundenans atz 2025		
INV	54110026	Im Rustengut	Ausbau der Straßen Im Rustengut II / III	500.000	240						
	54110027	Spielbergweg	Erschließung Spielbergweg			300.000	120				
	54110034	Radverkehrskonzept	Umsetzung Radverkehrskonzept			50.000	80				
	54110038	Salinenstraße	Ausbau Stichstraße (westliche Fronmühle)					150.000	128		
	54110042	Holzweg	Amtsplatz bis Schützenstraße	400.000	240						
	54110051	Tiefbau allgemein	Straßen-/Gehwegausbau im Zuge mit Maßnahmen von Versorgungsunternehmen (verteilt auf das ganze Stadtgebiet)			150.000	120				
	54110054	Seebacher Straße	Ausbau Seebacher Straße - Mozartstraße bis Dammweg			1.000.000	240				
	54110088	Grunderwerb Gemeindestraßen	Vorsorgebetrag	5.000	10						
	54120004	Gemeindestraßen Mobiliar	4 Wartehäuschen (Bushaltestellen), Pflanzkübel					100.000	96		
	54120005	Martin-Butzer-Straße	Im Zuge des Bauvorhaben Wasserwerkbau/Stadtwerke			50.000	88				
	54130004	Straßenbeleuchtung - allgemein	Vorsorgebetrag	20.000	24						
	54130042	Str.bel. Im Rustengut	Straßenbeleuchtung	30.000	15						
	54310002	Landesstraße Ortsdurchfahrt Leistadt	Planung Ausbau Seitenstreifen	100.000	60						
	54410088	Bundesstraßen Grunderwerb	Vorsorgebetrag	20.000	10						
	54610001	Parkeinrichtungen	Ersatzbeschaffung Parkscheinautomaten	30.000	36						
	55120008	Kurpark allgemein	Wiederherstellung im Bereich Brunnenhalle / Isenach 200.000 €, Kleininvestitionen 30.000 €			230.000	120				

Priorisierungen Bauhaushalt

HH 2025 Prioritätenliste Hochbau					Priorität		Werte			
					1		2		3	
Inv/ Aufw	Kostenträg	Kostenstel	Gebäude	Maßnahmen 2025 (neu angemeldet)	Kosten 2025 (Brutto)	Stundenansatz 2025	Kosten 2025 (Brutto)	Stundenansatz 2025	Kosten 2025 (Brutto)	Stundenansatz 2025
☐ AUFW	☐ 114100	☐ 523135	☐ KiGa Grethen	Modernisierung Personalräume+WC					15.000 €	40
		☐ 525301	☐ Haus Catoir	Meldertausch BMA (Pflicht)	45.000 €	10				
		☐ 525309	☐ diverse Mietobjekte	Modernisierung nach Auszug 6*5.000 €2	30.000 €	640				
			☐ Gerberstraße 16	Klappläden	10.000 €	20				
			☐ Mietobjekte	5 WE* 25.000 2	125.000 €	200				
		☐ 525312	☐ Rathaus	Planung, Umsetzung Umkleide2					55.000 €	300
			☐ Rathaus	Standesamt Akustik Archiv /Büro					3.000 €	15
		☐ 525313	☐ Dürkheimer Haus	Bus-System mit Austausch Beleuchtung	20.000 €	16				
				Sanierung Parkdeck Planungskosten					15.000 €	40
				Instandsetzung Giebel Süd + Fenster West2	5.000 €	15				
		☐ 525316	☐ Ungsteiner Haus	Instandhaltungsarbeiten außen					7.500 €	16
		☐ 525317	☐ Rathaus Leistadt	Sanierung Rathaus mit Turm, denkmalrechtl. Antrag erforderlich, I. BA. Haupttreppe, Baluster und Dach	50.000 €	120				
		☐ 525321	☐ Hauptfriedhof	Austausch eines Sektionaltores					10.000 €	15
		☐ 525322	☐ Friedhof Hardenburg	Instandsetzung Aussegnungshalle (Fußboden, Anstrich Wände innen) 2					8.000 €	16
		☐ 525328	☐ Pestalozzischule	Instandsetzung Fassade mit Sandstein und Dachreparatur2			20.000 €	80		
		☐ 525330	☐ Salierschule	Instandsetzung Fußboden in Abschnitten	10.000 €	10				

6. Ergebnisrechnung

Ergebnisgliederung

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
E 01 Steuern und ähnliche Abgaben	-31.938.688	-31.000.000	-32.800.000	-33.880.000	-34.870.000	-35.940.000
E 02 Zuwendungen, allg.Umlagen u.sonst. Transfererträge	-13.722.833	-14.743.105	-15.390.129	-14.103.350	-14.357.650	-14.670.250
E 03 Erträge der sozialen Sicherung	-898.742	-850.000	-765.700	-800.000	-850.000	-875.000
E 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.661.490	-5.905.550	-6.774.200	-6.935.000	-7.153.800	-7.376.700
E 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.866.021	-4.032.010	-4.037.550	-4.132.700	-4.210.100	-4.289.300
E 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.052.193	-790.800	-678.900	-739.300	-794.500	-857.900
E 07 Sonstige laufende Erträge	-2.538.780	-6.179.300	-5.375.400	-4.605.900	-3.517.800	-3.299.500
E 08 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	-59.678.748	-63.500.765	-65.821.879	-65.196.250	-65.753.850	-67.308.650
E 09 Personal - und Versorgungsaufwendungen	24.066.899	25.735.700	26.135.000	26.579.800	26.965.500	27.422.300
E 10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.236.726	10.633.070	10.992.130	9.179.880	9.689.730	9.959.480
E 11 Abschreibungen	5.582.853	5.895.900	5.586.800	5.420.800	5.032.200	4.861.600
E 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendg	14.915.162	16.195.550	16.979.050	17.462.750	18.144.650	19.015.050
E 13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.100.688	920.500	992.000	1.020.400	1.048.950	1.077.400
E 14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.238.058	3.795.820	4.465.655	4.414.305	4.425.605	4.503.485
E 15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	59.140.387	63.176.540	65.150.635	64.077.935	65.306.635	66.839.315
E 16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-538.361	-324.225	-671.244	-1.118.315	-447.215	-469.335
E 17 Zins- und sonstige Finanzerträge	-145.911	-93.320	-101.920	-101.920	-101.920	-102.020
E 18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	112.910	388.000	694.900	1.017.050	1.104.100	1.075.550
E 19 Saldo der Zins- und sonst. Finanzerträge u. -aufw.	-33.000	294.680	592.980	915.130	1.002.180	973.530
E 20 Ordentliches Ergebnis	-571.361	-29.545	-78.264	-203.185	554.965	504.195

Steuerschätzung Mai 2024

Grundstücksverkäufe,
strategische Entscheidungen

E09 Personalkosten

E10 Aufwendungen für Sach-
und Dienstleistungen steigen
(+30% ggü. 2023)

E18 Zinsaufwendungen
(Investitionen)

Ergebnisrechnung 2025 und
2026 ist ausgeglichen,
Folgejahre nicht



7. Finanzrechnung und Investitionen

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
F 01 Steuern und ähnliche Abgaben	30.610.873	31.000.000	32.800.000	33.880.000	34.870.000	35.940.000
F 02 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	12.769.347	12.558.705	12.298.829	12.475.450	12.786.250	13.143.650
F 03 Einzahlungen der sozialen Sicherung	418.189	850.000	765.700	800.000	850.000	875.000
F 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.381.982	4.630.550	5.269.500	5.375.700	5.538.000	5.716.100
F 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.454.172	4.032.010	4.037.550	4.132.700	4.210.100	4.289.300
F 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.120.374	790.800	678.900	739.300	794.500	857.900
F 07 Sonstige laufende Einzahlungen	2.086.395	3.904.100	3.538.000	3.233.800	2.230.700	2.297.500
F 08 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungs tätigkeit	54.841.333	57.766.165	59.388.479	60.636.950	61.279.550	63.119.450
F 09 Personal- und Versorgungsauszahlungen	-22.588.296	-25.111.100	-25.621.800	-26.095.500	-26.451.700	-26.816.000
F 10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.865.062	-10.633.070	-10.992.130	-9.179.880	-9.689.730	-9.959.480
F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaus- zahlungen	-14.665.834	-16.195.550	-16.979.050	-17.462.750	-18.144.650	-19.015.050
F 13 Auszahlungen der sozialen Sicherung	-1.152.574	-920.500	-992.000	-1.020.400	-1.048.950	-1.077.400
F 14 Sonstige laufende Auszahlungen	-4.067.027	-3.461.420	-3.930.655	-3.873.905	-3.879.705	-3.952.285
F 15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungs tätigkeit	-51.338.794	-56.321.640	-58.515.635	-57.632.435	-59.214.735	-60.820.215
F 16 Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.502.539	1.444.525	872.844	3.004.515	2.064.815	2.299.235
F 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	100.380	93.320	101.920	101.920	101.920	102.020
F 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	-113.565	-388.000	-694.900	-1.017.050	-1.104.100	-1.075.550
F 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-13.184	-294.680	-592.980	-915.130	-1.002.180	-973.530
F 20 Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	3.489.354	1.149.845	279.864	2.089.385	1.062.635	1.325.705
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.732.985	9.460.000	7.236.150			
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	34.349	625.000	210.000	0	0	
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen	67.777	500.000	0	0		
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.835.110	10.585.000	7.446.150	0	0	
F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	-2.957.972	-13.179.400	-11.655.750	0	0	
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	-7.084.511	-13.525.900	-13.821.400	-12.135.000	0	
F 30 Auszahlungen für Finanzanlagen	-280.719	-649.000	-1.205.720	0	0	
F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen	-46.260	0	0	0		
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.369.461	-27.354.300	-26.682.870	-12.135.000	0	
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions tätigkeit	-5.534.352	-16.769.300	-19.236.720	-12.135.000	0	
F 34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.044.997	-15.619.455	-18.956.856	-10.045.615	1.062.635	1.325.705
F 35 Aufnahme von Investitionskrediten	0	16.405.655	20.587.056	0	0	0
F 36 Tilgung von Investitionskrediten	-562.547	-786.200	-1.630.200	-2.225.800	-2.540.950	-2.511.150
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- krediten	-562.547	15.619.455	18.956.856	-2.225.800	-2.540.950	-2.511.150
F 44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	2.926.808	363.645	-1.350.336	-136.415	-1.478.315	-1.185.445

F20 in 2025 nur schwach positiv

Hoher Saldo aus Investitionstätigkeit

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
F 01 Steuern und ähnliche Abgaben	30.610.873	31.000.000	32.800.000	33.880.000	34.870.000	35.940.000
F 02 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	12.769.347	12.558.705	12.298.829	12.475.450	12.786.250	13.143.650
F 03 Einzahlungen der sozialen Sicherung	418.189	850.000	765.700	800.000	850.000	875.000
F 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.381.982	4.630.550	5.269.500	5.375.700	5.538.000	5.716.100
F 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.454.172	4.032.010	4.037.550	4.132.700	4.210.100	4.289.300
F 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.120.374	790.800	678.900	739.300	794.500	857.900
F 07 Sonstige laufende Einzahlungen	2.086.395	3.904.100	3.538.000	3.233.800	2.230.700	2.297.500
F 08 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungs tätigkeit	54.841.333	57.766.165	59.388.479	60.636.950	61.279.550	63.119.450
F 09 Personal- und Versorgungsauszahlungen	-22.588.296	-25.111.100	-25.621.800	-26.095.500	-26.451.700	-26.816.000
F 10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.865.062	-10.633.070	-10.992.130	-9.179.880	-9.689.730	-9.959.480
F 12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaus- zahlungen	-14.665.834	-16.195.550	-16.979.050	-17.462.750	-18.144.650	-19.015.050
F 13 Auszahlungen der sozialen Sicherung	-1.152.574	-920.500	-992.000	-1.020.400	-1.048.950	-1.077.400
F 14 Sonstige laufende Auszahlungen	-4.067.027	-3.461.420	-3.930.655	-3.873.905	-3.879.705	-3.952.285
F 15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungs tätigkeit	-51.338.794	-56.321.640	-58.515.635	-57.632.435	-59.214.735	-60.820.215
F 16 Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.502.539	1.444.525	872.844	3.004.515	2.064.815	2.299.235
F 17 Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	100.380	93.320	101.920	101.920	101.920	102.020
F 18 Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	-113.565	-388.000	-694.900	-1.017.050	-1.104.100	-1.075.550
F 19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-13.184	-294.680	-592.980	-915.130	-1.002.180	-973.530
F 20 Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	3.489.354	1.149.845	279.864	2.089.385	1.062.635	1.325.705
F 24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.732.985	9.460.000	7.236.150			
F 25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	34.349	625.000	210.000	0	0	
F 26 Sonstige Investitionseinzahlungen	67.777	500.000	0	0		
F 27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.835.110	10.585.000	7.446.150	0	0	
F 28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	-2.957.972	-13.179.400	-11.655.750	0	0	
F 29 Auszahlungen für Sachanlagen	-7.084.511	-13.525.900	-13.821.400	-12.135.000	0	
F 30 Auszahlungen für Finanzanlagen	-280.719	-649.000	-1.205.720	0	0	
F 31 Sonstige Investitionsauszahlungen	-46.260	0	0	0		
F 32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.369.461	-27.354.300	-26.682.870	-12.135.000	0	
F 33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions tätigkeit	-5.534.352	-16.769.300	-19.236.720	-12.135.000	0	
F 34 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.044.997	-15.619.455	-18.956.856	-10.045.615	1.062.635	1.325.705
F 35 Aufnahme von Investitionskrediten	0	16.405.655	20.587.056	0	0	0
F 36 Tilgung von Investitionskrediten	-562.547	-786.200	-1.630.200	-2.225.800	-2.540.950	-2.511.450
F 37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- krediten	-562.547	15.619.455	18.956.856	-2.225.800	-2.540.950	-2.511.150
F 44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	2.926.808	363.645	-1.350.336	-136.415	-1.478.315	-1.185.445

F20 in 2025 nur schwach positiv

Tilgung Investitionskredite

Freie Finanzspitze

Top10 Investitionen nach Summe

Investitionen Haushalt 2025 nach Teilhaushalten				02.10.2024		
TI	Inv.-N	lfd. N	Bezeichnung der Investition	Auszahlung Ansatz	Einzahlung Ansatz	VE Ansatz
4	62610003	12	Zuschuss Therme: jährlicher Zuschuss an Stadtwerke 720.000 €, Weiterleitung Landeszuschuss an Stadtwerke 5.515.650 €, Zuschuss Therme Baukostensteigerung 5.000.000 € Einzahlung: Landeszuschuss Therme 5.515.650 €	11.235.650 €	5.515.650 €	
5	57321001	56	Verpachtung Brunnenhalle (BgA): Planungs- und Baukosten zum Umbau / Erweiterung der Brunnenhalle	5.000.000 €		9.900.000 €
4	62610004	13	Bet. verb. Unternehmen - Stadtwerke GmbH: ÖPNV-Einlage für Rhein-Haardtbahn	1.205.720 €		
5	54110054	42	Seebacher Straße: Ausbau Seebacher Straße - Mozartstraße bis Dammweg	1.000.000 €		
5	11420188	35	Liegenschaften: Ankauf bebaute Grundstücke: Erwerb von Grundstücken im Schwarzviertel 90.000 €, Erwerb Grundstück 750.000 € Einzahlung: Kreiszuschuss Ankauf Grundstück	840.000 €	750.000 €	
5	11410037	27	FM Kindergarten Leistadt: Energetische Sanierung 750.000 €, Verpflichtungsermächtigung energetische Sanierung 750.000 € Einzahlung: Klimaschutz-Förderung 200.000 €	750.000 €	200.000 €	750.000 €
8	42410001	86	Komunale Sportanlagen (eigene): Goldener Plan: Umbau Stadion Einzahlung: Kreiszuwendung Goldener Plan, Umbau Stadion Trift	700.000 €	280.000 €	
5	54110026	36	Im Rustengut: Ausbau der Straßen Im Rustengut II / III	500.000 €		500.000 €
5	54110042	40	Holzweg: Amtsplatz bis Schützenstraße	400.000 €		
3	57110003	10	Breitbandausbau: Breitbandausbau Inexio 229.000 €, Breitbandausbau Gewerbegebiet 165.000 €	394.000 €		

Zuschüsse Therme

Zuschüsse in mittelbare
Beteiligung RHB GmbH

8. Fazit

Fazit

- Ausgeglichenes Jahresergebnis
- Negative Freie Finanzspitze aufgrund schwieriger Rahmenbedingungen
- In 2023 beschlossene Mehreinnahmen **genügen mittelfristig nicht**, um alle Großprojekte neben den weiteren Aufgaben zu bedienen
- **Einsparungen und/oder Mehreinnahmen** sind weiterhin notwendig

Vielen Dank

Back up





E10 im Zeitverlauf

