

## Beschlussvorlage

öffentlich

Fachbereich/Sg.: 1.3	Az.:	Datum: 21.05.2025	Vorlage Nr. 2025/0111/1.3
-------------------------	------	----------------------	------------------------------

Beratungsfolgen		TOP	Termin	Zuständigkeit	Abstimmung
Haupt- und Finanzausschuss	Ö		27.05.2025	Vorberatung	
Haupt- und Finanzausschuss	Ö		10.06.2025	Vorberatung	
Stadtrat	Ö		17.06.2025	Entscheidung	

### BETREFF

Beratung und Beschluss über die Nachtragshaushaltssatzung 2025 mit Haushaltsplan und den entsprechenden Anlagen

### Beschlussvorschlag:

Der Haupt- und Finanzausschuss nimmt die vorgelegten Eckpunkte zur Kenntnis. Die Verwaltung wird beauftragt, den Nachtragshaushalt entsprechend aufzustellen und zur Beschlussfassung vorzulegen.

### Bürgermeisterin/Dezernentin/Dezernent:

---

### Begründung:

Die Verwaltung legt mit dieser Vorlage den Entwurf des Nachtragshaushalts 2025 vor.

Der Nachtrag ist erforderlich geworden, da insbesondere zur Fertigstellung der Therme ein erhöhter Zuschussbedarf besteht.

Dennoch kann ein **ausgeglichenes Jahresergebnis** sowie eine **ausgeglichene Finanzrechnung** dargestellt werden.

Auch die **freie Finanzspitze** bleibt im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum gesichert.

### **Eckpunkte des Nachtragshaushalts 2025:**

#### 1. **Haushaltsausgleich:**

Der Haushaltsausgleich wird trotz gestiegener Ausgaben – insbesondere zur finalen Umsetzung der Therme – gewährleistet. Die Verwaltung reagiert damit verantwortungsvoll auf veränderte Rahmenbedingungen.

#### 2. **Konsolidierungsmaßnahmen im Rathaus:**

Durch eine bereichsübergreifende Sparrunde konnten im Sachkostenbereich rund **400.000 €** eingespart werden. Zudem sieht der Haushaltsentwurf den



**sozialverträglichen Abbau befristeter Stellen** vor. Ab dem Haushaltsjahr 2026 ergibt sich daraus ein weiteres Einsparvolumen von **ca. 250.000 € jährlich**.

**3. Anpassung der Realsteuerhebesätze:**

Um zusätzliche Handlungsspielräume zu gewinnen, schlägt die Verwaltung die Erhöhung der Realsteuern vor. Konkret werden folgende Änderungen empfohlen:

- **Gewerbsteuer:** von bisher **380 % auf 425 %**  
→ erwartete Mehreinnahmen: **+1,4 Mio €**
- **Grundsteuer B:** von bisher **465 % auf 540 %**  
→ erwartete Mehreinnahmen: **+0,6 Mio €**

**4. Erhöhung der Vergnügungssteuer:**

Ergänzend wird vorgeschlagen, den **Vergnügungssteuersatz von 20 % auf 25 %** anzuheben.  
→ erwartete Mehreinnahmen: **+135.000 €**

**5. Reduzierung des Investitionsvolumens:**

Vor dem Hintergrund begrenzter finanzieller Mittel wurden Investitionsmaßnahmen in Höhe von **rund 8 Mio €** für das Jahr 2025 entweder **verschoben oder vollständig gestrichen**.

**6. Weiteres Verfahren:**

Weitere Details und Änderungen werden im **Haupt- und Finanzausschuss (HFA) am 27.05.2025** vorgestellt. Der **Nachtragshaushalt soll am 10.06.2025 im HFA** behandelt und dem **Stadtrat zur Beschlussfassung empfohlen** werden.

**Finanzielle Auswirkungen:**

gem. Anlagen

**Anlagen:**

1. **Haushaltsplan** (Sämtliche KTR mit Änderungen im NT)
2. **Nachtragssatzung**
3. **Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung** (inkl. mittelfristiger Finanzplanung der Jahre 2026 – 2028)
4. **Investitionsliste**
5. **Berechnung freie Finanzspitze**