

Stadt Oberursel (Taunus)

# Eckdaten zum Haushalt

Presseexemplar

2025





# Inhaltsverzeichnis

---

1 Hebesatzübersicht, Entwicklungen .....	2
2 Haushaltseckdaten .....	3
2.1 Rahmendaten des Haushalts .....	3
2.2 Ergebnishaushalt .....	3
2.2.1 Ordentliche Erträge .....	3
2.2.2 Ordentliche Aufwendungen .....	4
2.3 Finanzhaushalt .....	6
3 Mittelfristige Planung .....	7
3.1 Mittelfristige Ergebnisplanung .....	7
3.2 Mittelfristige Finanzplanung .....	9
3.3 Wirtschaftsplan des BSO .....	9
3.4 Entwicklung der Verschuldung .....	10
4 Änderung des Magistrats zum Verwaltungsentwurf .....	11
5 Haushaltssicherungskonzept .....	11



## Eckdaten zum Haushalt Oberursel (Taunus)

**Hinweise:** Soweit nicht anders angegeben, Werte in EUR. Stand: Entwurf des Haushaltsplans in der Fassung der Beschlussfassung des Magistrats vom 11.11.2024.

### 1 Hebesatzübersicht, Entwicklungen

#### Hebesätze gem. Haushaltssatzung

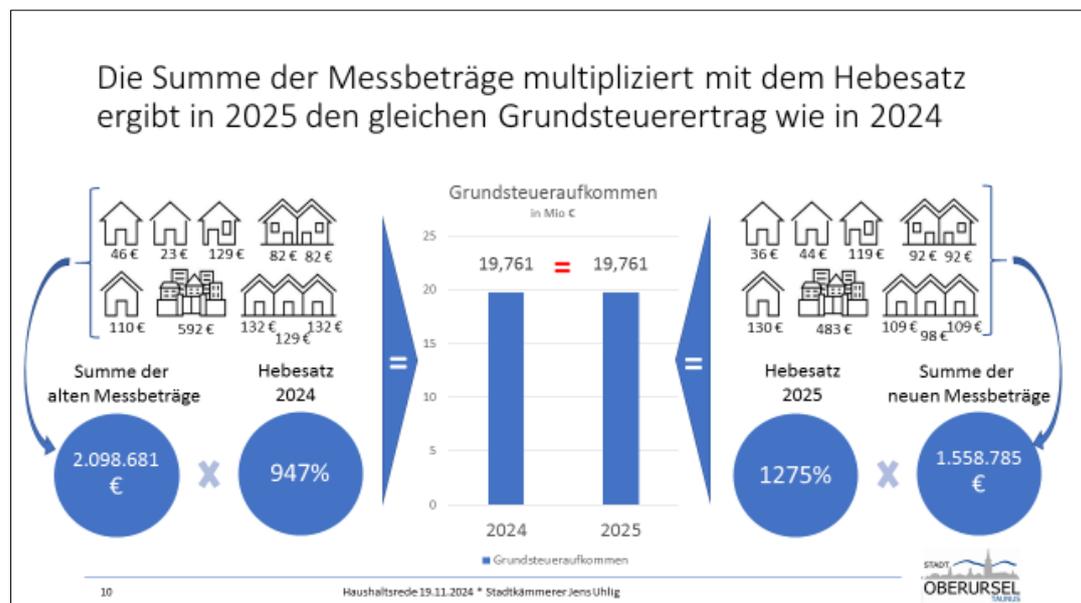
Bezeichnung Hebesatz	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Hebesatz Grundsteuer A	499	450	450	450	450	450
Hebesatz Grundsteuer B	1.275	947	947	750	750	750
Hebesatz Gewerbesteuer	410	410	410	410	410	410

**§ 1  
Hebesätze**

Die Hebesätze für die Grundsteuer und für die Gewerbesteuer werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer		
a) für die Land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	499 v.H.	▶ Die Hebesätze der Grundsteuer A + B werden auf die <u>aufkommensneutralen Hebesätze</u> gem. Empfehlung des hessischen Finanzministeriums festgesetzt
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	1.275 v.H.	
2. Gewerbesteuer auf	410 v.H.	▶ Der Hebesatz der Gewerbesteuer bleibt unverändert

STADT  
OBERURSEL  
Taunus





## 2 Haushaltseckdaten

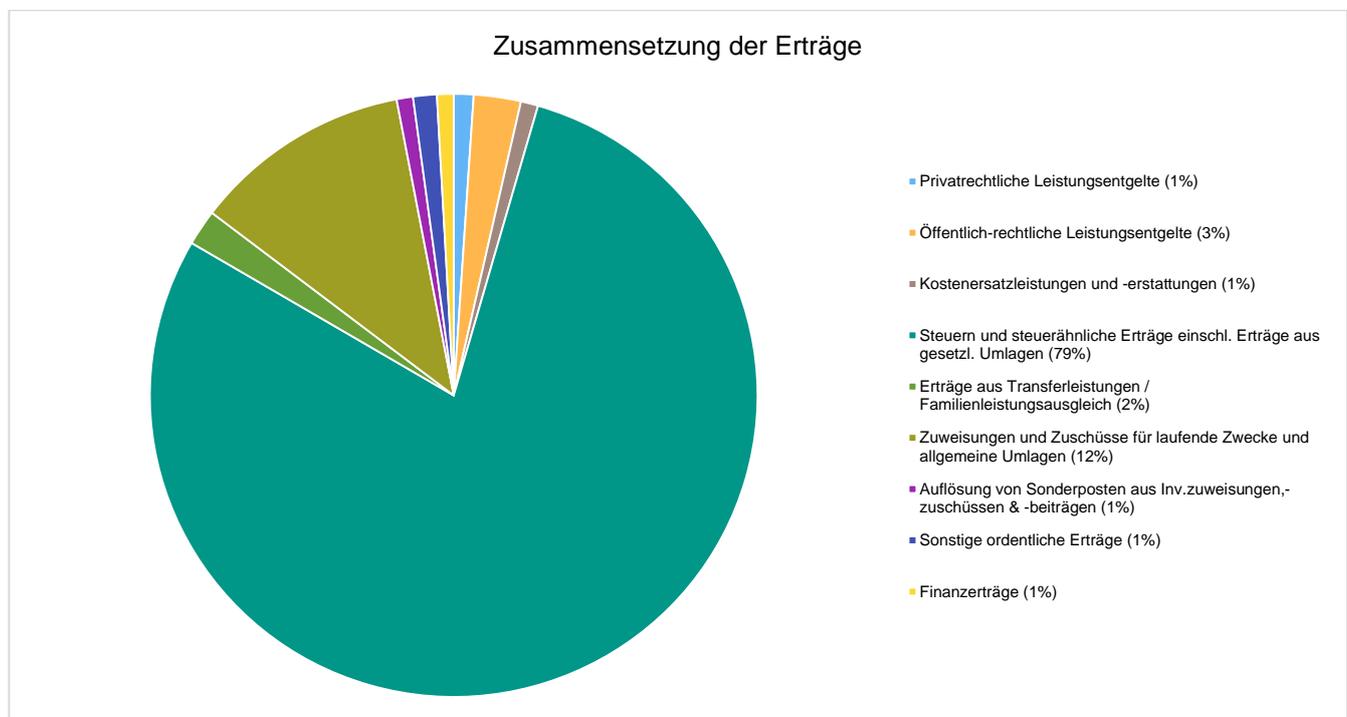
### 2.1 Rahmendaten des Haushalts

#### Übersicht der Satzungswerte des Haushaltsjahrs 2025 (in Tausend EUR)

Bereich	Volumen
Ordentliches Ergebnis	-2.466
Außerordentliches Ergebnis	--
Jahresergebnis	-2.466
Finanzmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.077
Finanzmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-10.011
Finanzmittelsaldo aus Aufnahme und Tilgung Investitionskredite	6.526
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf (ohne Liquiditätskredite)	-4.562
Summe Einzahlungen aus Investitions- und Liquiditätskrediten	10.011
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr	2.538
Höchstbetrag der Liquiditätskredite	--

### 2.2 Ergebnishaushalt

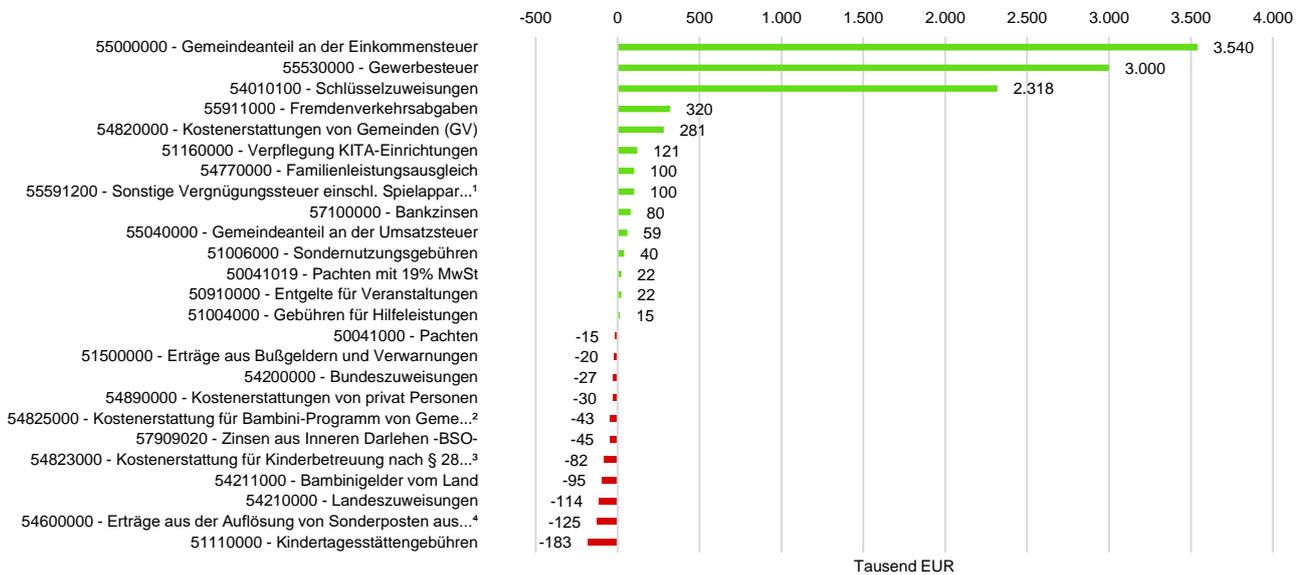
#### 2.2.1 Ordentliche Erträge





## Eckdaten zum Haushalt Oberursel (Taunus)

**Die größten Veränderungen von Plan-Wert 2024 zu Plan-Wert 2025 (in Tausend EUR)**



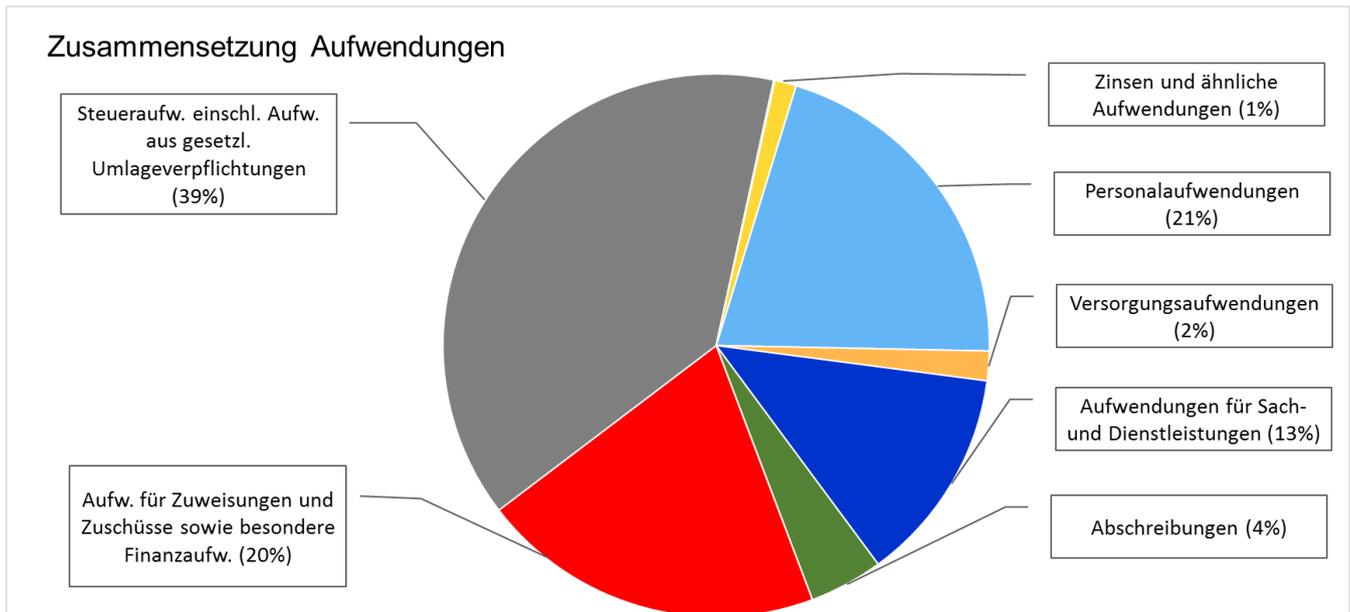
55591200 - Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer<sup>1</sup>

54825000 - Kostenerstattung für Bambini-Programm von Gemeinden (GV)<sup>2</sup>

54823000 - Kostenerstattung für Kinderbetreuung nach § 28 HKJGB<sup>3</sup>

54600000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich<sup>4</sup>

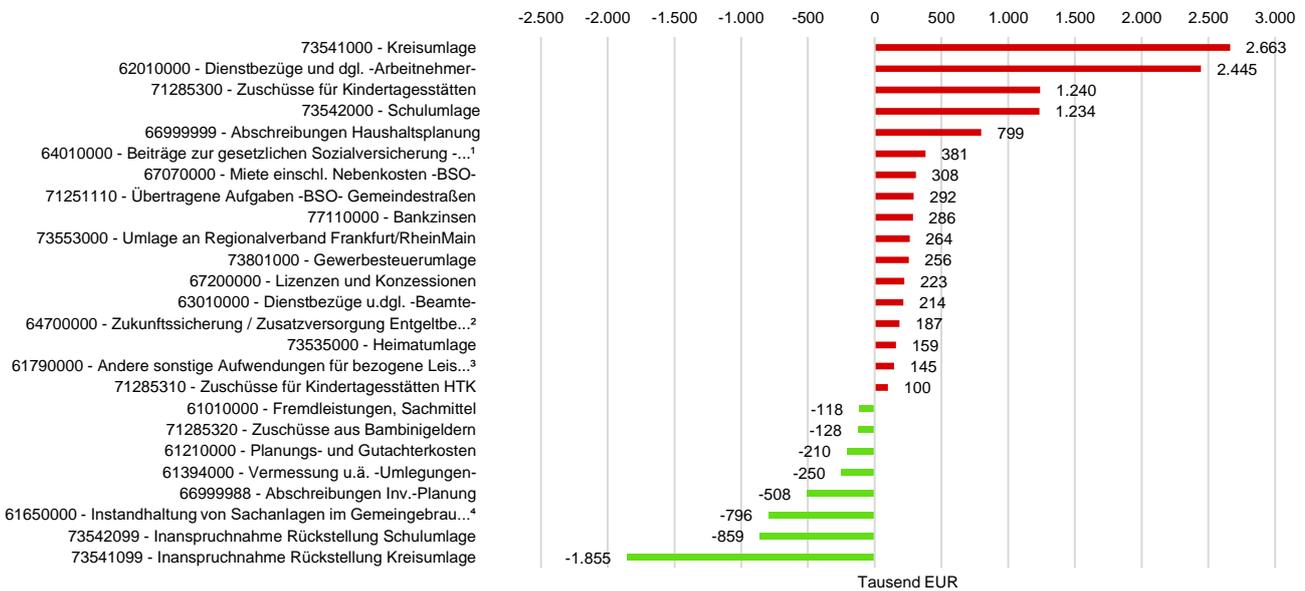
### 2.2.2 Ordentliche Aufwendungen





## Eckdaten zum Haushalt Oberursel (Taunus)

### Die größten Veränderungen von Plan-Wert 2024 zu Plan-Wert 2025 (in Tausend EUR)



64010000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung -Arbeitnehmer-<sup>1</sup>

64700000 - Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich<sup>2</sup>

61790000 - Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen<sup>3</sup>

61650000 - Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen<sup>4</sup>

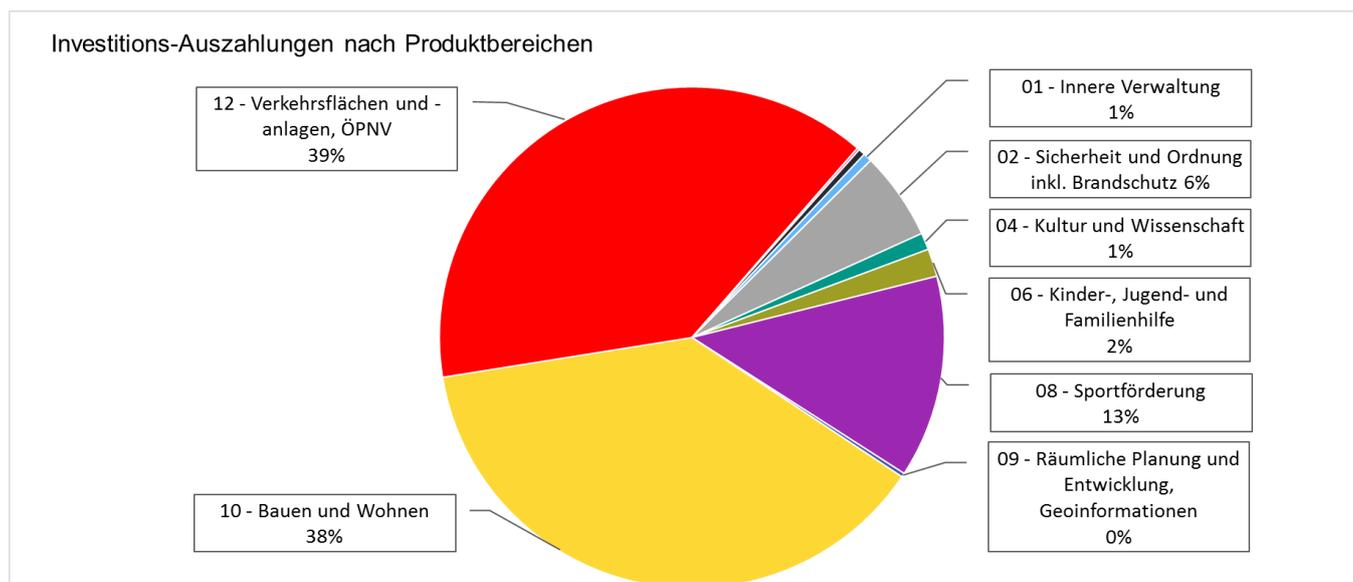


## Eckdaten zum Haushalt Oberursel (Taunus)

### 2.3 Finanzhaushalt

#### 2.3.1 Eckdaten des Finanzhaushalts

Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	+/-
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.436.400	140.080.200	9.356.200 ↗
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.513.100	141.380.850	9.132.250 ↗
<b>Finanzmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.076.700</b>	<b>-1.300.650</b>	<b>223.950 ↗</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.829.300	1.573.800	255.500 ↗
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.840.100	16.594.950	-4.754.850 ↘
<b>Finanzmittelsaldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.010.800</b>	<b>-15.021.150</b>	<b>5.010.350 ↗</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	10.010.800	19.198.500	-9.187.700 ↘
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.485.100	7.192.750	-3.707.650 ↘
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>6.525.700</b>	<b>12.005.750</b>	<b>-5.480.050 ↘</b>
<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf (ohne Liquiditätskredite)</b>	<b>-4.561.800</b>	<b>-4.316.050</b>	<b>-245.750 ↘</b>





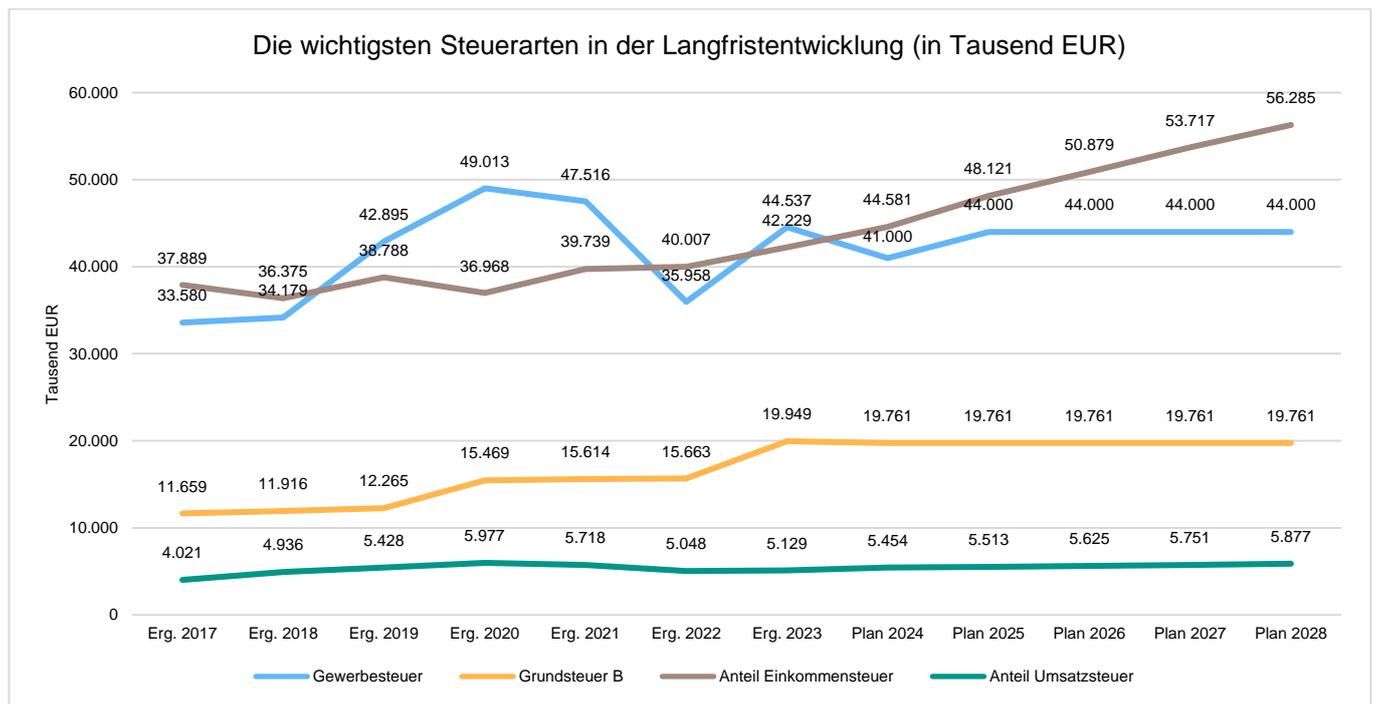
## Eckdaten zum Haushalt Oberursel (Taunus)

### 3 Mittelfristige Planung

#### 3.1 Mittelfristige Ergebnisplanung

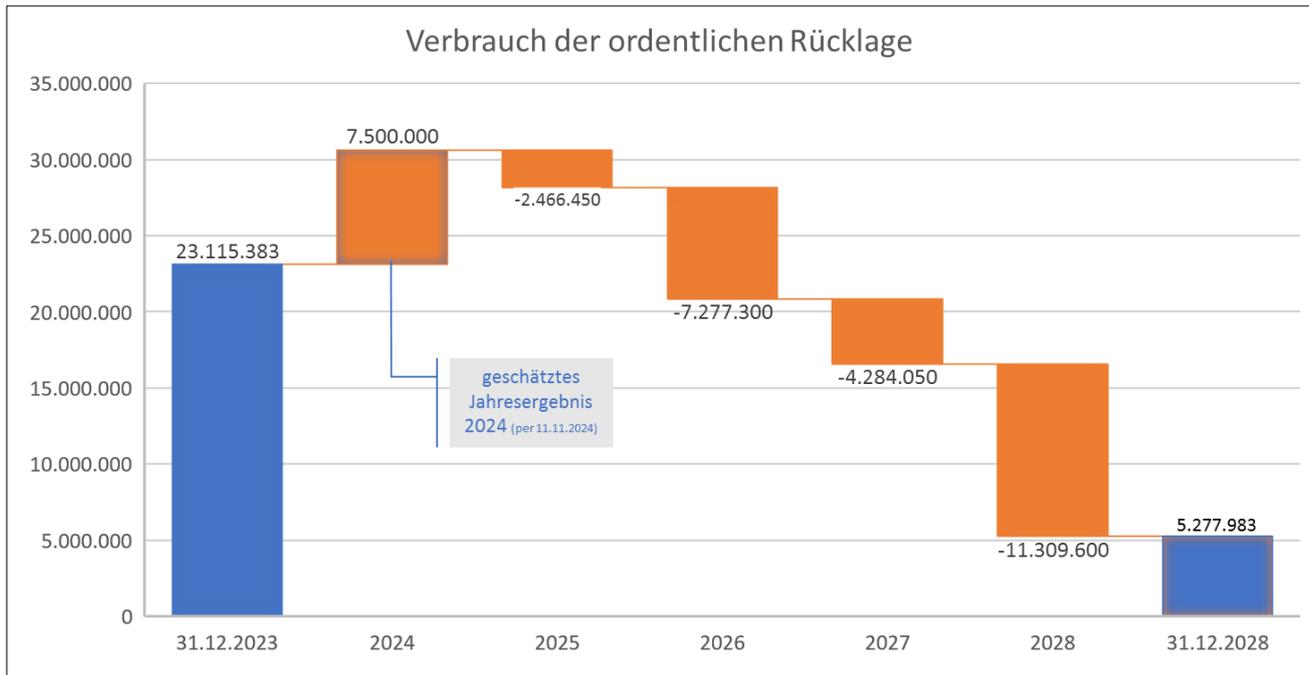
##### Tabellarische Darstellung der mittelfristigen Ergebnisplanung

Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Erträge	149.417.050	144.991.400	156.342.850	155.212.550
Ordentliche Aufwendungen	151.281.300	151.053.500	159.464.700	165.426.850
<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-1.864.250</b>	<b>-6.062.100</b>	<b>-3.121.850</b>	<b>-10.214.300</b>
Finanzerträge	1.332.450	1.260.500	1.189.250	1.120.300
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.934.650	2.475.700	2.351.450	2.215.600
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-602.200</b>	<b>-1.215.200</b>	<b>-1.162.200</b>	<b>-1.095.300</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.466.450</b>	<b>-7.277.300</b>	<b>-4.284.050</b>	<b>-11.309.600</b>
Außerordentliche Erträge	--	1.504.850	--	--
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>--</b>	<b>1.504.850</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.466.450</b>	<b>-5.772.450</b>	<b>-4.284.050</b>	<b>-11.309.600</b>





## Eckdaten zum Haushalt Oberursel (Taunus)



Nr.	GB	Produktsachkonto (Produktgruppe, Sachkonto)	(Kurz-)Bezeichnung Sachkonto	2025	2026	2027	2028	Σ
				+/-	+/-	+/-	+/-	
<b>Ergebnishaushalt</b>								
			<b>ordentliche Erträge incl. Finanzertrag</b>	<b>-3.632.500</b>	<b>-3.721.050</b>	<b>671.100</b>	<b>3.459.750</b>	<b>-3.222.700</b>
20	160100.54010100	Schlüssezuweisung		-2.628.600	-2.669.200	1.795.450	4.679.100	<b>1.176.750</b>
20	160100.54770000	Familienleistungsausgleich		-20.050	0	0	-10.050	<b>- 30.100</b>
20	160100.55000000	Einkommensteuer		-872.550	-962.800	-1.013.000	-1.083.150	<b>- 3.931.500</b>
20	160100.55040000	Umsatzsteuer		-111.300	-89.050	-111.350	-126.150	<b>- 437.850</b>
			<b>ordentlicher Aufwand incl. Finanzaufwand</b>	<b>-1.452.000</b>	<b>-1.590.800</b>	<b>424.000</b>	<b>1.983.650</b>	<b>-635.150</b>
20	160100.73541000	Kreisumlage		-989.950	385.650	289.050	1.352.400	<b>1.037.150</b>
20	160100.73541099	Inanspruchnahme Rückstellung Kreisumlage		0	-1.473.700	0	0	<b>- 1.473.700</b>
20	160100.73542000	Schulumlage		-458.700	178.700	133.950	626.650	<b>480.600</b>
20	160100.73542099	Inanspruchnahme Rückstellung Schulumlage		0	-682.800	0	0	<b>- 682.800</b>
20	160100.73553000	Umlage Regionalverband		-3.350	1.350	1.000	4.600	<b>3.600</b>
20	160100.73801000	Gewerbesteuerumlage		0	0	0	0	<b>-</b>
20	160100.73535000	Heimatumlage		0	0	0	0	<b>-</b>
			<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.180.500</b>	<b>-2.130.250</b>	<b>247.100</b>	<b>1.476.100</b>	<b>-2.587.550</b>



## Eckdaten zum Haushalt Oberursel (Taunus)

### 3.2 Mittelfristige Finanzplanung

#### Tabellarische Darstellung der mittelfristigen Finanzplanung

Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.436.400	144.939.750	156.220.900	155.021.650
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.513.100	153.521.850	154.690.400	160.384.950
<b>Finanzmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.076.700</b>	<b>-8.582.100</b>	<b>1.530.500</b>	<b>-5.363.300</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.829.300	3.844.100	2.152.550	1.546.250
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.840.100	3.652.250	1.788.700	1.892.500
<b>Finanzmittelsaldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10.010.800</b>	<b>191.850</b>	<b>363.850</b>	<b>-346.250</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	10.010.800	3.795.100	3.423.300	1.814.750
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.485.100	7.909.100	7.396.250	5.777.400
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>6.525.700</b>	<b>-4.114.000</b>	<b>-3.972.950</b>	<b>-3.962.650</b>
<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf (ohne Liquiditätskredite)</b>	<b>-4.561.800</b>	<b>-12.504.250</b>	<b>-2.078.600</b>	<b>-9.672.200</b>

### 3.3 Wirtschaftsplan des BSO

I. Der Wirtschaftsplan 2025 wird festgesetzt:

im Erfolgsplan		Ertrag (EUR)	Aufwand (EUR)
auf		<b>44.437.389</b>	<b>43.461.304</b>
<i>davon für</i>			
Verwaltung (Kantine)		63.000	61.230
Stadtentwässerung		10.971.670	10.306.650
Wasserversorgung		6.798.700	6.793.530
Abfallwirtschaft		6.064.104	6.185.327
Bestattungswesen		1.239.500	1.473.050
Immobilienmanagement		8.355.450	7.858.275
Tiefbau		5.403.950	5.195.747
Bauhof		5.224.715	5.230.831
Forst		436.300	476.664
im Vermögensplan		Einnahmen (EUR)	Ausgaben (EUR)
auf		<b>14.257.959</b>	<b>14.257.959</b>

II. Die Stellenübersicht wird in der vorgelegten Form genehmigt.

III. Die **Kreditaufnahme**, die zur Finanzierung von Investitionen im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf **9.086.008 EUR** festgesetzt.

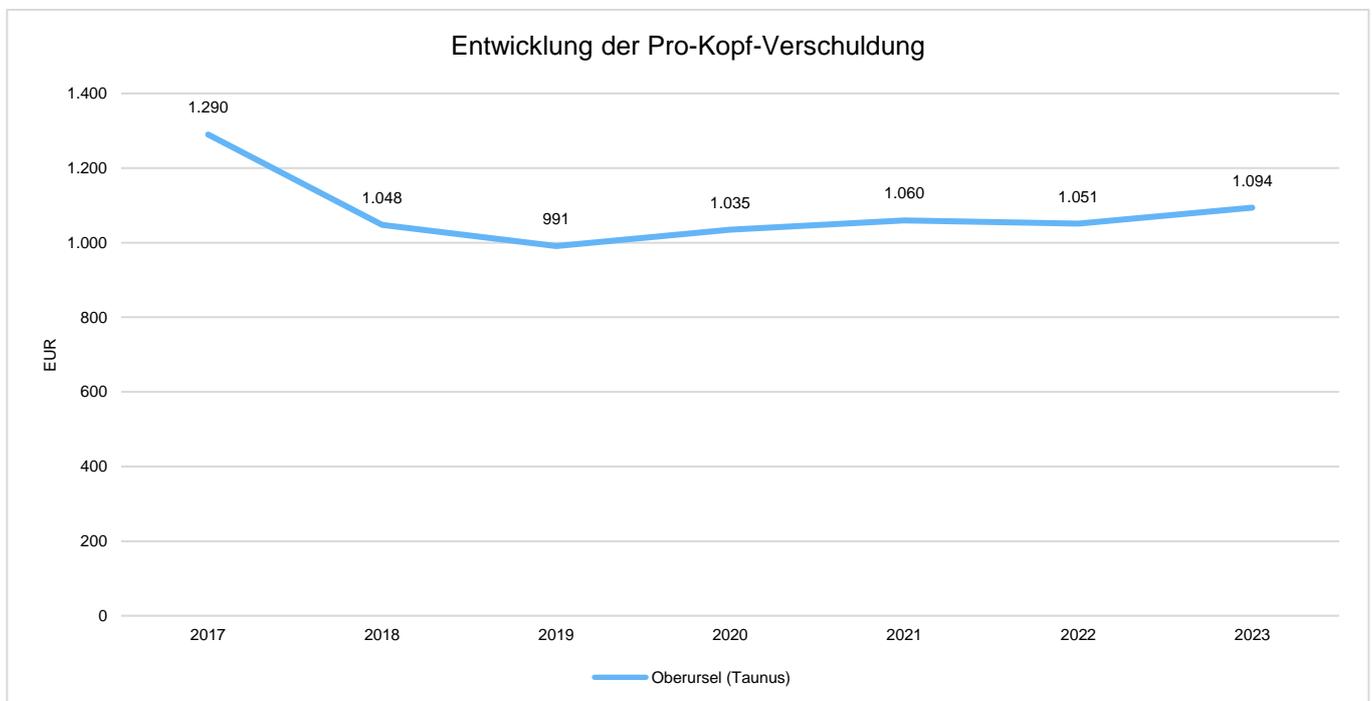
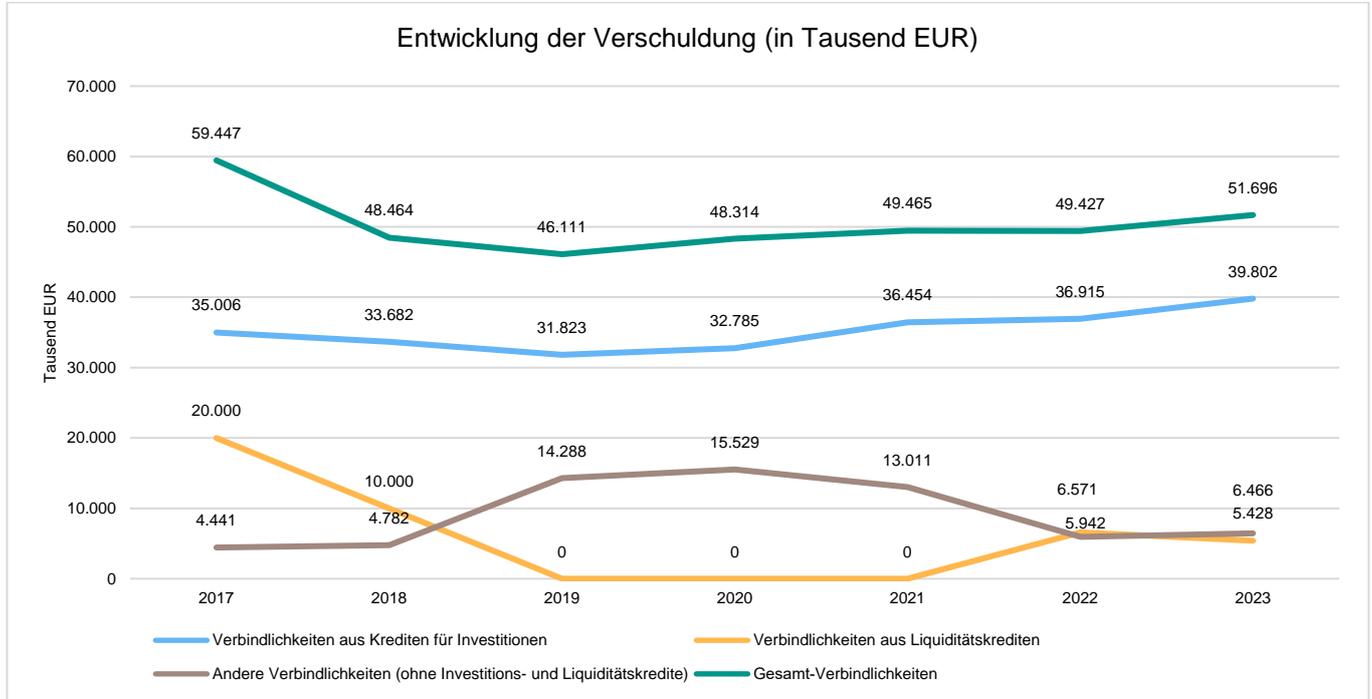
Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

V. Die **Verpflichtungsermächtigungen**, die zur Finanzierung von Investitionen im Vermögensplan für die Jahre 2026 - 2028 erforderlich sind, werden auf **43.730.000 EUR** festgesetzt.



## Eckdaten zum Haushalt Oberursel (Taunus)

### 3.4 Entwicklung der Verschuldung



Dargestellt ist die Pro-Kopf-Verschuldung in Bezug auf die Bilanzposition "Verbindlichkeiten". Sie enthält die Verbindlichkeiten für Investitions- und Liquiditätskredite, Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse sowie sonstige Verbindlichkeiten.



## Eckdaten zum Haushalt Oberursel (Taunus)

### 4 Änderung des Magistrats zum Verwaltungsentwurf

Der Magistrat hat 3 Änderungen zum Haushalt beschlossen, die noch nicht in das Zahlenwerk eingearbeitet werden konnten

Nr.	GB	Produktsachkonto o (Produktgruppe, Sachkonto)	(Kurz-)Bezeichnung Sachkonto	2025	2026	2027	2028	Σ	Begründung
				+/-	+/-	+/-	+/-		
<b>1) Veränderungen im Haushaltsplan der Stadt Oberursel (Taunus)</b>									
<b>Ergebnishaushalt</b>									
			<b>ordentliche Erträge incl. Finanzertrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Σ</b>	
			<b>ordentlicher Aufwand incl. Finanzaufwand</b>	<b>150.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>450.000</b>	<b>Σ</b>
41	080100.6121000	Planungs- und Gutachterkosten	50.000					50.000	Sportflächen Weißkirchen Planung und erste Umsetzung
10	120700.7123003	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbände	50.000	100.000	100.000	100.000		350.000	Erhöhung Verbandsumlage VHT pro Einwohner (ursprünglich 8,60 € pro Einw.)
61	090100.6121000	Planungs- und Gutachterkosten	50.000					50.000	B-Plan Durchstich Nassauer Straße
		<b>ordentliches Ergebnis Bericht 11 Zeile 26</b>	<b>-150.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>		<b>-450.000</b>	<b>Δ</b>

### 5 Haushaltssicherungskonzept

Konsolidierungsmaßnahmen für das freiwillige Haushaltssicherungskonzept 2025

Stand: 04.11.2024

Lfd. Nr.	Konsolidierungsmaßnahme	GB/SaSt	ERG / INV	Produkt	Sachkonto	Erzielbare Ergebnisverbesserung in Euro				Auswirkungen auf den Zahlungsmittelfluss in Euro			
						2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028
1	Umörtung Notstromeinpeisung Burgwiesenhalle (Ansatz 12,8 TEUR) NUR 2025	04	ERG Minderaufwand	020400	61010000	12.800				12.800			
2	Umörtung Stromerzeuger mit Kabelverlegung FW Mitte (erfolgt in 2024 aufgrund einer Spende für die Maßnahme)	04	ERG Minderaufwand	020400	61010000	13.200				13.200			
3	Umörtung Stromerzeuger mit Kabelverlegung FW Weißkirchen (erfolgt in 2024 aufgrund einer Spende für die Maßnahme)	04	ERG Minderaufwand	020400	61010000	8.200				8.200			
4	Anschaffung eines Notfall-Durchsage-Systems (NV) (Ansatz 50 TEUR)	04	INV 02040025006.2	020400	08500000					50.000			
5	Überarbeitung der Feuerwehrgebührensatzung und Gebührensatzung für den vorübergehenden Brandschutz	04	ERG Mehrertrag	020400	51004000		15.000	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
6	Organisationsuntersuchung / Digitalisierung	10	ERG Minderaufwand	alle									
7	Keine Ausweitung des Stellenplans	103	ERG alle	60000000									
8	Planungskosten Bahnhofsprojekt B-PLAN 257 (Ansatz 22 TEUR) NUR 2025	10-104	ERG Minderaufwand	090200	61210000	22.000				22.000			
9	Querungstelle Borckenberg/Sandweg – Einrichtung FGU (Ansatz 33,6 TEUR) einmalig für 2025 geplant	10-104	ERG Minderaufwand	120100	61070000	33.600				33.600			
10	Klimaschutz (Öffentlichkeitsarbeit) (Ansatz 33 TEUR)	10-104	ERG Minderaufwand	140100	68610000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
11	Reduzierung von Beratungsleistungen für u.a. Digitalstrategie (Ansatz 50 TEUR) und Innenstadtkonzept (Ansatz 40 TEUR)	11	ERG Minderaufwand	150100	67790000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
12	Sparen für Geldanlage (Ansatz 80 TEUR in 2025)	20	ERG Mehrertrag	160200	57100000		10.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
13	Baufaufsichtgebühren (Ansatz 700 TEUR)	32	ERG Mehrertrag	100200	51002000		10.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
14	Sondernutzungsgebühren (Ansatz 250 TEUR)	32	ERG Mehrertrag	100200	51006000		20.000	20.000	20.000		20.000	20.000	20.000
15	Anstellige Weitergabe der Nebenkosten für die Hallennutzung ab 2026	41	ERG Mehrertrag	080100	53000000		159.000	159.000	159.000		159.000	159.000	159.000
16	Kostenbeteiligung im Bereich der Fehlbelegung	50	ERG Mehrertrag	100300	54820000		20.000	40.000	40.000		20.000	40.000	40.000
17	Neuorganisation der Kinderbetreuung	50	ERG Mehrertrag	06044X	51110000	200.000	700.000	1.200.000	1.500.000	200.000	700.000	1.200.000	1.500.000
18	AG Immobilien: Einsparungen durch zum Beispiel energetische Sanierungen, Verkauf von Immobilien	850	ERG Minderaufwand										
	<b>Summe Einsparung pro Jahr</b>					<b>329.800</b>	<b>974.000</b>	<b>1.494.000</b>	<b>1.794.000</b>	<b>379.800</b>	<b>974.000</b>	<b>1.494.000</b>	<b>1.794.000</b>
	<b>Gesamtsumme Verbesserung des Ergebnisses über Planungszeitraum</b>						<b>4.591.800</b>				<b>4.641.800</b>		