

Bürgerversammlung am
26.11.2024

Informationen zum Haushalt 2025

Stadt Oberursel (Taunus)



Für die Grundsteuern werden aufkommensneutrale Hebesätze und für die Gewerbesteuer ein unveränderter Hebesatz festgesetzt

§ 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.
- b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 1.275 v.H.

Die Hebesätze der Grundsteuer A + B werden auf die aufkommensneutralen Hebesätze gem. Empfehlung des hessischen Finanzministeriums festgesetzt

2. Gewerbesteuer auf

410 v.H.

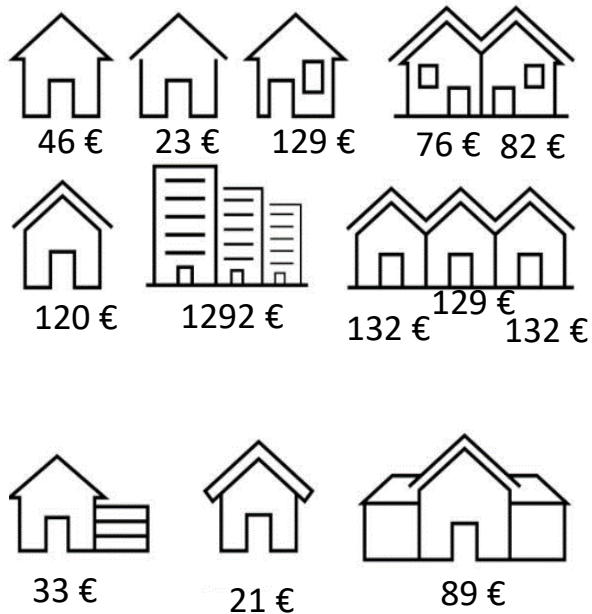
Der Hebesatz der Gewerbesteuer bleibt unverändert



Vor der Verarbeitung werden alle neuen Messbeträge überprüft.
Auffällige Messbeträge werden an das Finanzamt gemeldet

In Oberursel unterliegen 17.021 Grundstücke der Besteuerung durch die Grundsteuer B.
Bislang wurden davon ca. 13.000 Bescheide verarbeitet:

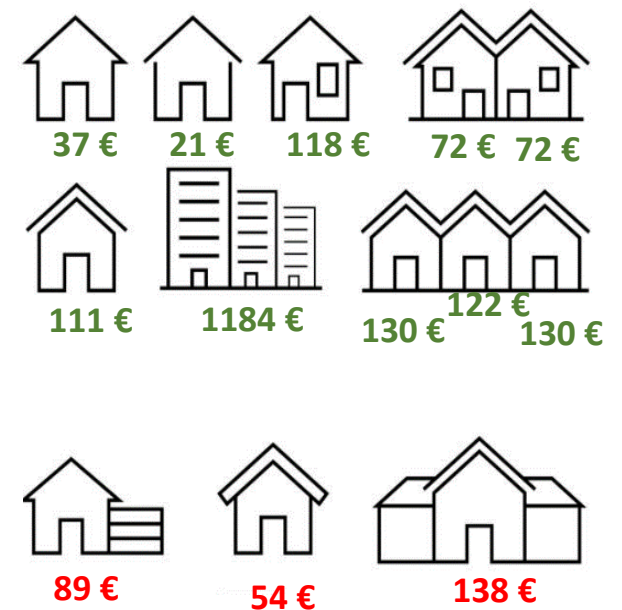
Messbeträge nach altem Recht



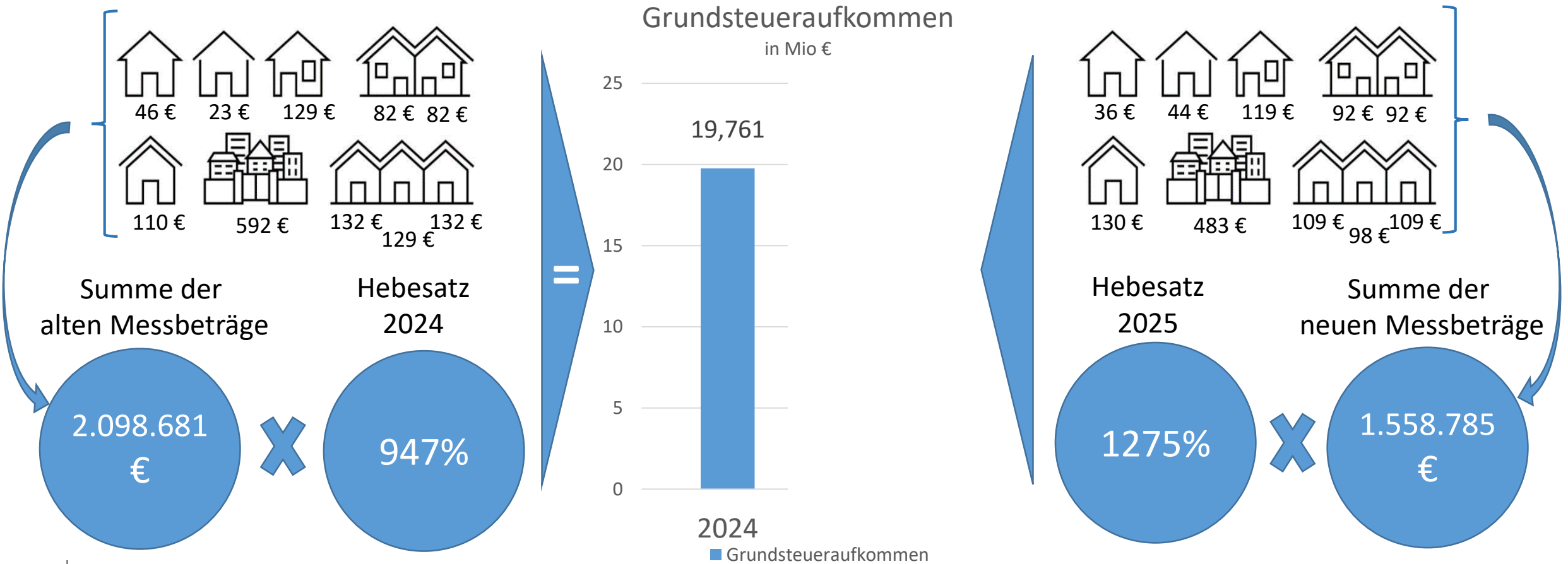
Die Messbeträge ...



Messbeträge nach neuem Recht



Die Summe der Messbeträge multipliziert mit dem Hebesatz ergibt in 2025 den gleichen Grundsteuerertrag wie in 2024



Interaktiver Haushalt

- Abrufbar über die städtische Internetpräsenz:

<https://www.oberursel.de/de/rathaus/stadtrecht-wahlen/haushalt/>

Daten, Grafiken und Vergleiche zum Entwurf des Haushaltsplans in interaktiver Form

- Alle Informationen zu den Haushaltsberatungen:

<https://oberursel.ratsinfomanagement.net/termine>

HFDA am Do, 05.12.2024 09:00 Uhr



Im Ergebnishaushalt stehen Einnahmen in Höhe von 150,7 Mio € Ausgaben in Höhe von 153,2 Mio € gegenüber

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90,93), hat die Stadt verordnetenversammlung am xx.xx.xxxx folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	150.749.500 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	153.215.950 EUR
mit einem Saldo von	-2.466.450 EUR

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
mit einem Saldo von	0 EUR

mit einem Fehlbedarf von	-2.466.450 EUR,
--------------------------	------------------------



Ergebnishaushalt

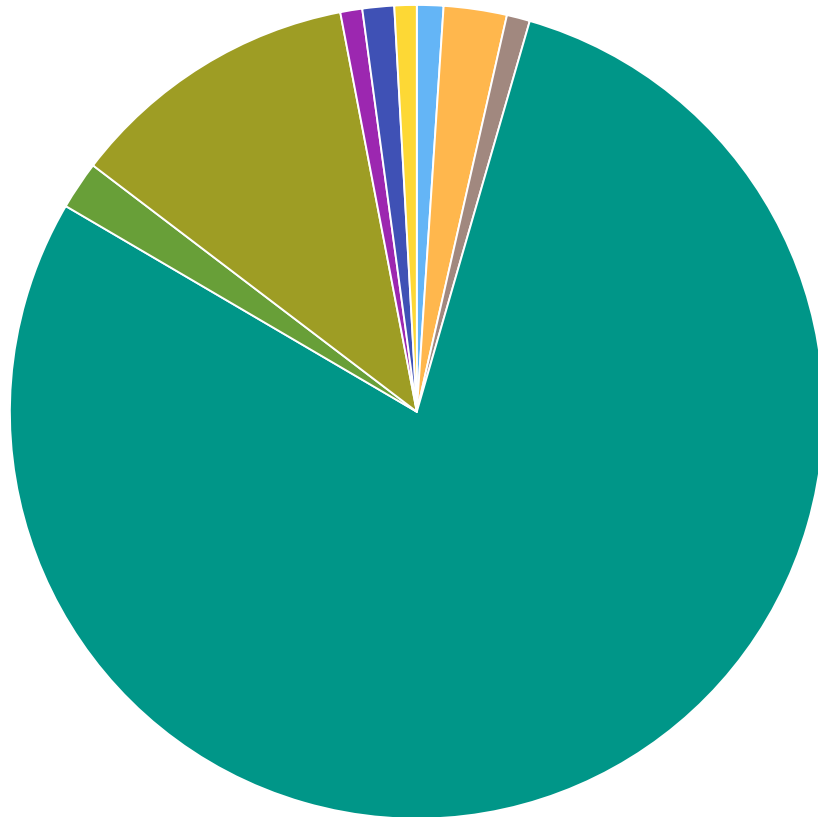
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	
<u>Ordentliche Erträge</u>	137.757.065	140.223.450	149.417.050	↗	144.991.400	156.342.850	155.212.550	↗
<u>Ordentliche Aufwendungen</u>	138.370.423	144.904.750	151.281.300	↗	151.053.500	159.464.700	165.426.850	↗
Verwaltungsergebnis	-613.358	-4.681.300	-1.864.250	↗	-6.062.100	-3.121.850	-10.214.300	↘
Finanzerträge	1.113.818	1.294.400	1.332.450	↗	1.260.500	1.189.250	1.120.300	↘
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.096.237	1.659.150	1.934.650	↗	2.475.700	2.351.450	2.215.600	↗
Finanzergebnis	17.582	-364.750	-602.200	↘	-1.215.200	-1.162.200	-1.095.300	↘
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	138.870.884	141.517.850	150.749.500	↗	146.251.900	157.532.100	156.332.850	↗
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	139.466.660	146.563.900	153.215.950	↗	153.529.200	161.816.150	167.642.450	↗
Ordentliches Ergebnis	-595.776	-5.046.050	-2.466.450	↗	-7.277.300	-4.284.050	-11.309.600	↘
Außerordentliche Erträge	626.539	--	--		1.504.850	--	--	
Außerordentliche Aufwendungen	995.931	--	--		--	--	--	
Außerordentliches Ergebnis	-369.392	--	--		1.504.850	--	--	
Jahresergebnis	-965.168	-5.046.050	-2.466.450	↗	-5.772.450	-4.284.050	-11.309.600	↘

In keinem Planungsjahr ausgeglichen!



Die Erträge der Stadt bestehen zu 79% aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen

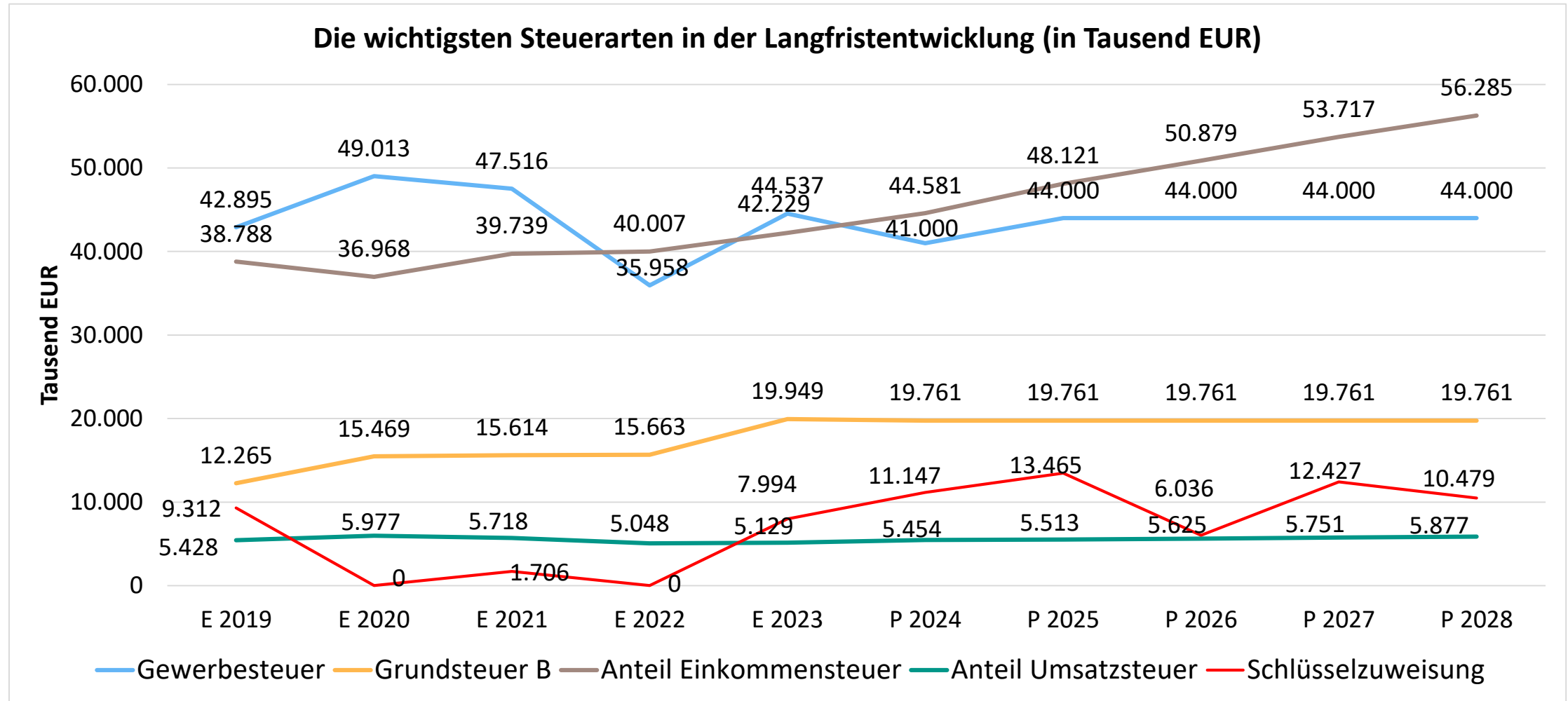
Zusammensetzung nach Ertragsarten



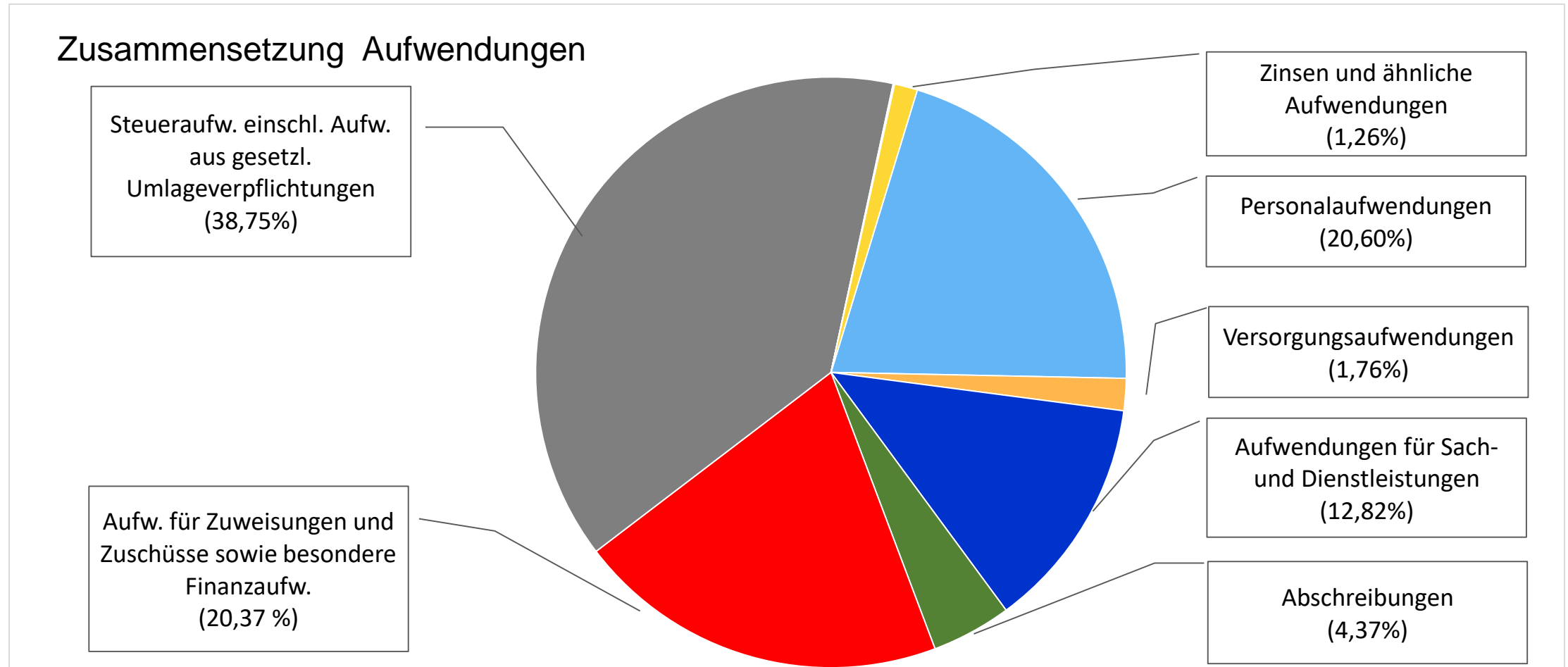
- Privatrechtliche Leistungsentgelte (1%)
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (3%)
- Kostenersatzleistungen und -erstattungen (1%)
- Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen (79%)
- Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich (2%)
- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (12%)
- Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen, -zuschüssen & -beiträgen (1%)
- Sonstige ordentliche Erträge (1%)
- Finanzerträge (1%)



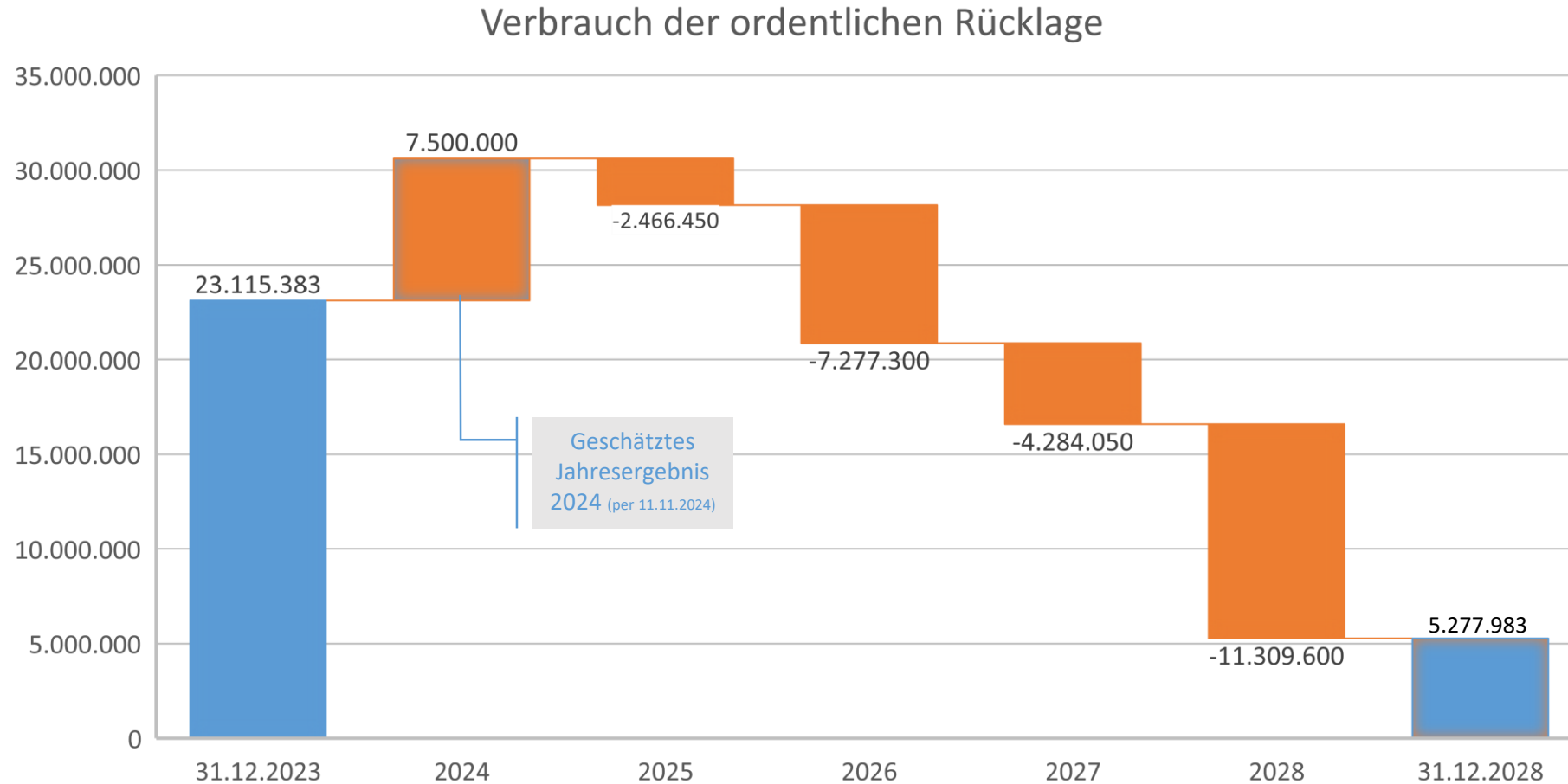
Einkommenssteuer und Umsatzsteuer steigen im Planungszeitraum kontinuierlich. Gewerbesteuer und der Grundsteuer sind konstant geplant



Aufwandsarten, die die Stadt beeinflussen kann sind Personalkosten, Zuweisungen und Zuschüsse sowie Sach- und Dienstleistungen



Die Rücklage steigt durch das prognostizierte Jahresergebnis 2024 deutlich
Dies ermöglicht den Ausgleich der Jahresfehlbeträge bis 2028



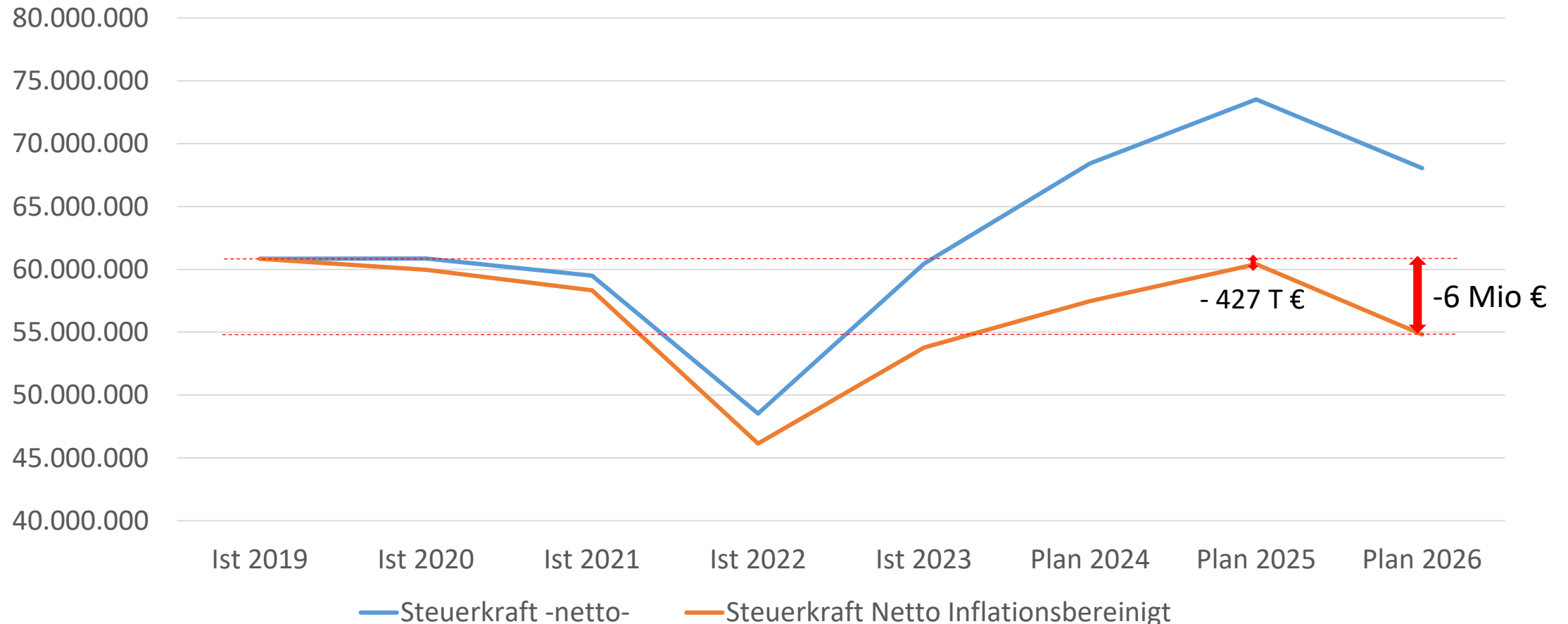
Die November-Steuerschätzung und die Berücksichtigung des Finanzplanungserlasses belasten das ordentliche Ergebnis

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



Die inflationsbereinigte Nettosteuerkraft verbessert sich in 2025 etwas, in 2026 wird ein drastischer Rückgang prognostiziert

Entwicklung der inflationsbereinigten Netto-Steuerkraft



Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

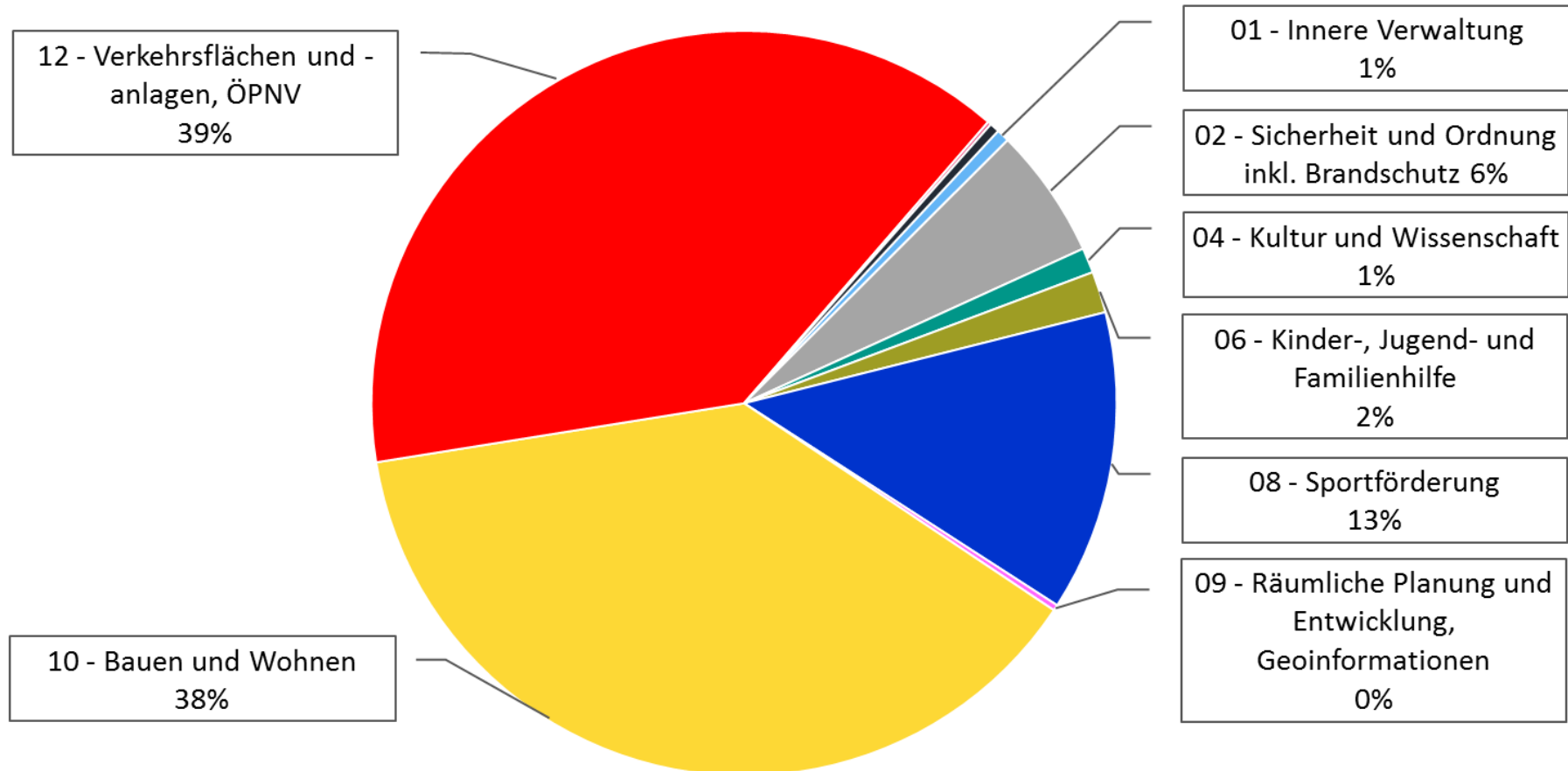
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	611.423,79	491.350	769.750	797.350	1.116.900	544.550
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	803.172,14	--	--	2.000.000	--	--
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	1.295.765,08	1.082.450	1.059.550	1.046.750	1.035.650	1.001.700
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.710.361,01	1.573.800	1.829.300	3.844.100	2.152.550	1.546.250
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.459.071,34	3.942.600	4.510.000	1.235.000	725.000	--
Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.861.993,46	2.083.000	5.502.250	1.900.450	727.200	45.000
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.540.643,74	10.569.350	1.827.850	516.800	336.500	1.847.500
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.861.708,54	16.594.950	11.840.100	3.652.250	1.788.700	1.892.500
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.151.347,53	-15.021.150	-10.010.800	191.850	363.850	-346.250

Kreditvolumen



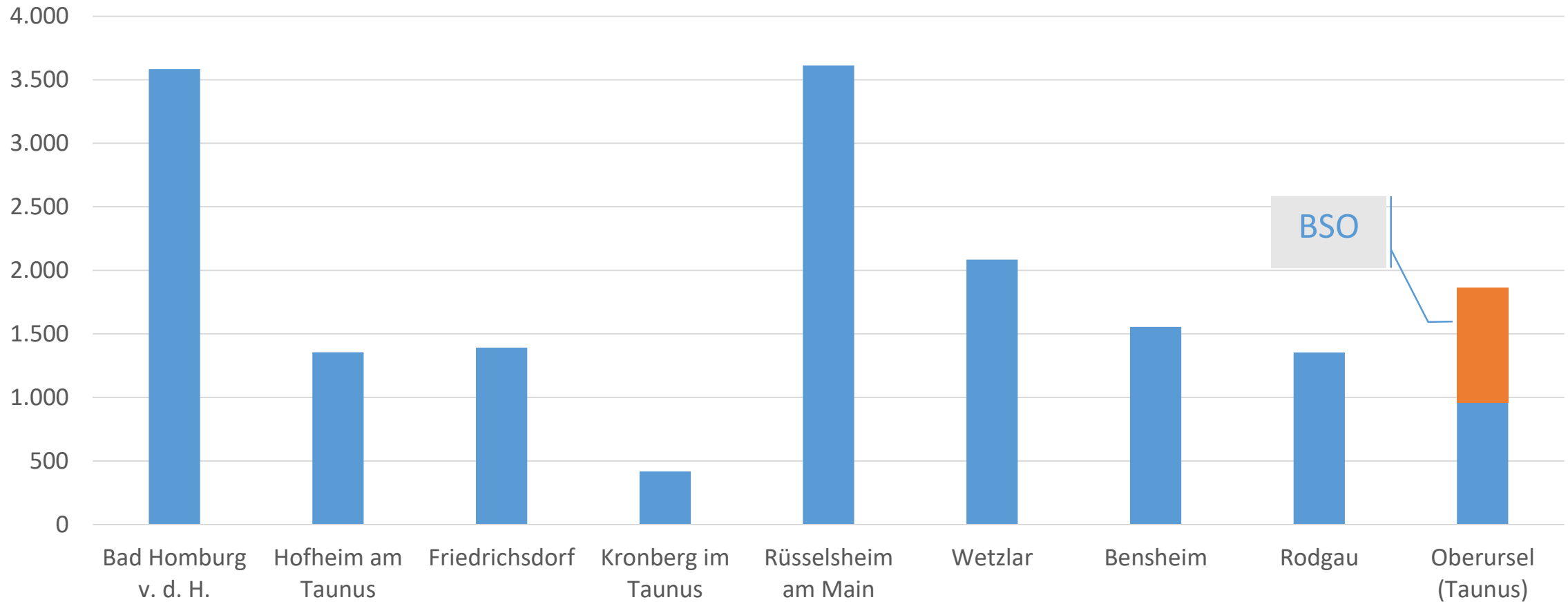
Die Schwerpunkte der Investitionen liegen für 2025 in den Bereichen Verkehr, Bauen & Wohnen sowie Sportförderung

Investitions-Auszahlungen nach Produktbereichen



Im Vergleich zu ähnlich großen Städten liegt Oberursel beim Schuldenstand im Mittelfeld

Schulden pro Einwohner in EUR (2023)



Die Einnahmen aus Immobilienverkäufen werden zur Modernisierung der Bestandsgebäude verwendet

I. Der Wirtschaftsplan 2025 wird festgesetzt:

im **Erfolgsplan**

	Ertrag (EUR)	Aufwand (EUR)
auf	44.437.389	43.461.304
<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



Durch die Großprojekte Kläranlage und Gefahrenabwehrzentrum stehen in den kommenden Jahren hohe Investitionen an

im **Vermögensplan**

auf

Einnahmen (EUR)

Ausgaben (EUR)

14.257.959

14.257.959

- 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.



Um die notwendigen strukturellen Veränderungen verbindlich festzulegen, wird ein freiwilliges Haushaltssicherungskonzept vorgeschlagen

Lfd. Nr.	Konsolidierungsmaßnahme	GB/SbSt	ERG / INV	Produkt	Sachkonto	Erzielbare Ergebnisverbesserung in Euro			
						2025	2026	2027	2028
1	Umrüstung Notstromeinspeisung Burgwiesenhalle (Ansatz 12,8 TEUR) NUR 2025	04	ERG Minderaufwand	020400	61010000	12.800			
2	Umrüstung Stromerzeuger mit Kabelverlegung FW Mitte (erfolgt in 2024 aufgrund einer Spende für die Maßnahme)	04	ERG Minderaufwand	020400	61010000	13.200			
3	Umrüstung Stromerzeuger mit Kabelverlegung FW Weißkirchen (erfolgt in 2024 aufgrund einer Spende für die Maßnahme)	04	ERG Minderaufwand	020400	61010000	8.200			
4	Anschaffung eines Notfall-Durchsage-Systems (INV) (Ansatz 50 TEUR)	04	INV 02040025006.2	020400	08500000				
5	Überarbeitung der Feuerwehrgebührensatzung und Gebührensatzung für den vorbeugenden Brandschutz	04	ERG Mehrertrag	020400	51004000		15.000	15.000	15.000
6	Organisationsuntersuchung / Digitalisierung	10	ERG Minderaufwand	alle					
7	Keine Ausweitung des Stellenplans	103	ERG	alle	6XXXXXXX				
8	Planungskosten Bahnprojekts B-PLAN 257 (Ansatz 22 TEUR) NUR 2025	10-104	ERG Minderaufwand	090200	61210000	22.000			
9	Querungsstelle Borkenberg/Sandweg – Einrichtung FGÜ (Ansatz 33,6 TEUR) einmalig für 2025 geplant	10-104	ERG Minderaufwand	120100	61070000	33.600			
10	Klimaschutz (Öffentlichkeitsarbeit) (Ansatz 33 TEUR)	10-104	ERG Minderaufwand	140100	68610000	10.000	10.000	10.000	10.000



Durch das freiwillige Haushalts sicherungskonzept können über den Planungszeitraum 4,6 Mio € im Ergebnis eingespart werden

Lfd. Nr.	Konsolidierungsmaßnahme	GB/Sbst	ERG / INV	Produkt	Sachkonto	Erzielbare Ergebnisverbesserung in Euro			
						2025	2026	2027	2028
11	Reduzierung von Beratungsleistungen für u.a. Digitalstrategie (Ansatz 50 TEUR) und Innenstadt konzept (Ansatz 40 TEUR)	11	ERG Minderaufwand	150100	67790000	30.000	30.000	30.000	30.000
12	Zinsen für Geldanlage (Ansatz 80 TEUR in 2025)	20	ERG Mehrertrag	160200	57100000		10.000	10.000	10.000
13	Bauaufsichtgebühren (Ansatz 700 TEUR)	32	ERG Mehrertrag	100200	51002000		10.000	10.000	10.000
14	Sondernutzungsgebühren (Ansatz 250 TEUR)	32	ERG Mehrertrag	100200	51006000		20.000	20.000	20.000
15	Anteilige Weitergabe der Nebenkosten für die Hallennutzung ab 2026	41	ERG Mehrertrag	080100	53000000		159.000	159.000	159.000
16	Kostenbeteiligung im Bereich der Fehlbelegung	50	ERG Mehrertrag	100300	54820000		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
18	AG Immobilien: Einsparungen durch zum Beispiel energetische Sanierungen, Verkauf von Immobilien	BSO	ERG Minderaufwand						
	Summe Einsparung pro Jahr					329.800	974.000	1.494.000	1.794.000
	Gesamtsumme Verbesserung des Ergebnisses über Planungszeitraum						4.591.800		



Rathaus ▾

Erleben & Entdecken ▾

Leben & Wohnen ▾

Wirtschaft & Stadtentwicklung ▾

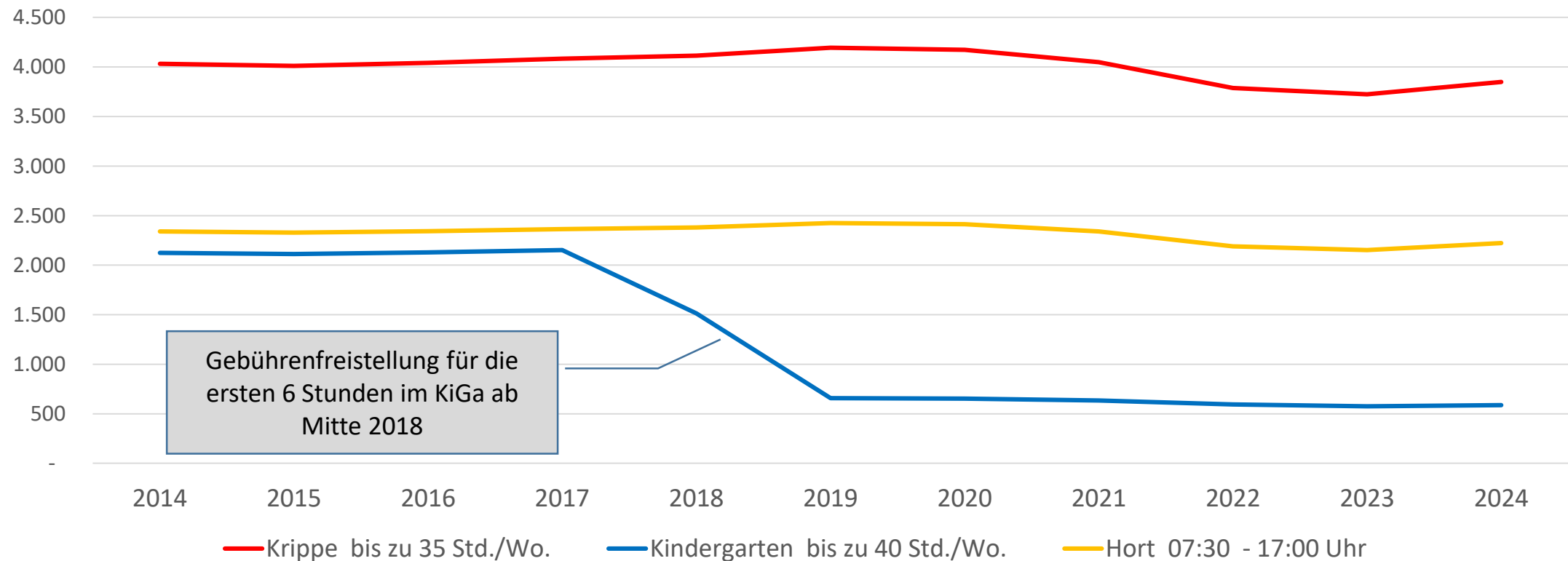


<https://www.oberursel.de/de/rathaus/stadtrecht-wahlen/haushalt/>



Die Gebühren für Kinderbetreuung sind inflationsbereinigt für alle Betreuungsformen in den letzten Jahren gesunken

Inflationsbereinigte Gebührenentwicklung für Kinderbetreuung in Oberursel
Jährliche Gebühr in € pro Jahr (Indexiert auf Kaufkraft von 2014)



Zusammensetzung nach Ertragsarten

