

<b>Gremium:</b>	<b>Sitzungsart:</b>	<b>Zuständigkeit:</b>	<b>Datum:</b>
Haupt- und Finanzausschuss Bell	öffentlich	Entscheidung	09.12.2024

<b>Verfasser:</b> Patrick Voidel	<b>Fachbereich 3</b>
----------------------------------	----------------------

## **Tagesordnung:**

### **Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025**

Ausschließungsgründe nach § 22 GemO liegen für folgende Personen vor, so dass diese an der Beratung und Beschlussfassung nicht mitgewirkt haben:

#### **Sachverhalt:**

Gem. § 1 der Haushaltssatzung 2025 beträgt der Gesamtbetrag der Erträge 4.018.920 EUR und der Gesamtbetrag der Aufwendungen 4.061.750 EUR. Es ergibt sich ein Jahresfehlbetrag i. H. v. 42.830 EUR, der insbesondere auf gestiegene Personalaufwendungen und Umlagezahlungen sowie einen Verlust aus der Veräußerung eines Gewerbegrundstückes zurückzuführen ist. Die Nettobelastung bei den Abschreibungen/Auflösung der Sonderposten beträgt 99.410 EUR.

Die der Berechnung der Umlagen zu Grunde liegende Steuerkraftmesszahl hat sich gegenüber der endgültigen Festsetzung des Vorjahres um 130.978 EUR erhöht.

Die Verbandsgemeindeumlage wurde unter Berücksichtigung der vom Haupt- und Finanzausschuss der Verbandsgemeinde befürworteten Umlage für die Aufwendungen der Sozialhilfe (-0,143621 v. H.) im Haushaltsplan veranschlagt. Die Beschlussfassung im Verbandsgemeinderat erfolgt am 11.12.2024. Die Umlage beträgt 37,364192 v. H. und reduziert sich um 1,964716 v. H. gegenüber dem Umlagesatz des Vorjahres. Die Kreisumlage beträgt lt. dem vom Landrat eingebrachten Haushaltsentwurf 46,58 v. H. und steigt um 1,87 v. H. gegenüber dem Umlagesatz des Vorjahres.

Eine Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich ist nicht notwendig. Eine Auflösung über 93.630 EUR erfolgt für den in der Planung 2024 eingestellten Sonderposten.

Der Gesamtbetrag der Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt beträgt 5.008.080 EUR. Aus den laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit einschließlich der Zinsein- und -auszahlungen ergibt sich ein positiver Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von 185.290 EUR. Für den ausgewiesenen Saldo gelten die zuvor beim Ergebnishaushalt gemachten Erläuterungen, soweit sie zahlungswirksam sind.

Den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 1.285.070 EUR stehen Einzahlungen aus Grundstücksveräußerungen und Beiträgen i. H. v. 1.274.000 EUR gegenüber. Somit verbleibt ein negativer Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 11.070 EUR.

Zu den Investitionsmaßnahmen zählen insbesondere der Erwerb von Grundstücken und Gebäuden an Straßen (Neuveranschlagung), Bedarf für die Errichtung eines Basketballfeldes auf dem alten Bolzplatz am Hochsteinring (Neuveranschlagung),

Planungskosten (Machbarkeitsstudie Folgenutzung Sportplatz), fiktive Erschließungsbeiträge für und Restbedarf zur Gesamterschließung des Neubaugebietes „Gänsehalsstraße“ (tlw. Neuveranschlagung), der Bedarf zum Ausbau der Straße „In den Forstwiesen“ (von Tanzbergstraße bis Höhenweg), der Kostenanteil der Ortsgemeinde am Breitbandausbau und am Neubau der L82 (jeweils Neuveranschlagung) und die Herstellung von Wasser- und Kanalanschlüssen auf einem Gewerbegrundstück (Neuveranschlagung).

Der positive Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen i. H. v. 185.290 EUR reicht aus, um die Tilgungsleistungen i. H. v. 62.990 EUR zu finanzieren. Per Saldo verbleiben positive Finanzmittel i. H. v. 122.300 EUR. Diese decken den investiven Fehlbetrag i. H. v. 11.070 EUR in Gänze ab. Es verbleiben Finanzmittel i. H. v. 111.230 EUR, die die Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde Mendig in gleicher Höhe erhöhen. Die Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde Mendig beträgt zum 31.12.2025 voraussichtlich 887.725,96 EUR.

Im Übrigen wird auf den vorliegenden Haushaltsplanentwurf verwiesen.

**Hinweis zur Finanzierung:**  
Entfällt.

**Beschlussvorschlag:**  
Der Haupt- und Finanzausschuss empfiehlt dem Gemeinderat, dem Haushaltsplan 2025 in der vorgelegten Fassung zuzustimmen und den Erlass der Haushaltssatzung 2025 zu beschließen.

**Abstimmungsergebnis:**

Einstimmig  
Zustimmungen  
Ablehnungen  
Stimmenenthaltungen