

Doppelhaushalt 2025/2026

<i>Organisationseinheit:</i> Haushalt (20)	<i>Datum</i> 11.12.2024
-----------------------------------------------	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i> Stadtrat	Entscheidung	17.12.2024	Ö
-----------------------------------	--------------	------------	---

Beschlussvorschlag

1. Der nachstehend abgedruckten Haushaltssatzung für die Jahre 2025 und 2026 und der Finanzplanung für die Jahre 2027 und 2028, einschließlich der von der Verwaltung vorgelegten Veränderungsnachweise 1, 2 und 3 sowie des gemeinsamen Änderungsantrages der Fraktionen CDU/FAM/Grüne/SPD wird zugestimmt:
2. Dem der mittelfristigen Finanzplanung zugrundeliegenden Investitionsprogramm, einschließlich der von der Verwaltung vorgelegten Veränderungsnachweise 1, 2 und 3 sowie des gemeinsamen Änderungsantrages der Fraktionen CDU/FAM/Grüne/SPD wird zugestimmt.

**Haushaltssatzung der Stadt St. Ingbert
für die Haushaltsjahre 2025 und 2026**

Aufgrund der §§ 84 ff. des Kommunalselbstverwaltungsgesetzes - KSVG - in der derzeit geltenden Fassung hat der Stadtrat am 17.12.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan wird festgesetzt	für das Haushaltsjahr	
	2025	2026
	€	€

1. im Ergebnishaushalt mit		
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	105.381.945	115.111.594
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	119.683.047	120.470.852
im Saldo der Erträge und Aufwendungen auf	-14.301.102	-5.359.258

2. im Finanzhaushalt mit		
den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.044.970	4.576.778
den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	33.405.619	35.904.120
dem Saldo aus Investitionstätigkeit auf	-24.360.649	-31.327.342

den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	27.446.409	34.633.531
den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	3.518.891	4.020.739
dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit auf	23.927.518	30.612.792

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wird festgesetzt auf	24.360.649	31.327.342
---------------------------------------------------------------------	------------	------------

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf	11.683.000	1.150.000
------------------------------------------------------------------------	------------	-----------

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf	11.000.000	11.000.000
----------------------------------------------------------------------------	------------	------------

§ 5

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes wird festgesetzt auf	14.301.102	5.359.258
-----------------------------------------------------------------------------------------------------	------------	-----------

§ 6

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	260 v.H.	260 v.H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	675 v.H.	675 v.H.
2. Gewerbesteuer	390 v.H.	390 v.H.

§ 7

Es gilt der vom Stadtrat am 17.12.2024 beschlossene Stellenplan.

St. Ingbert, den 18.12.2024

Prof. Dr. Ulli Meyer
Oberbürgermeister

Sachverhalt

Es wird Bezug genommen auf den Haushaltsplanentwurf der Verwaltung vom 19.09.2024, der in der Online-Informationsveranstaltung am 19.09.2024 vorgestellt wurde. Auf die darin enthaltenen Unterlagen und auf die Erläuterungen zu diesem TOP einschließlich der ins Ratsinformationssystem eingestellten/der Einladung beigefügten Dokumente (nachfolgend noch einmal genannt) wird verwiesen.

- Entwurf Doppelhaushalt 2025/2026 als Anlage an die Mitglieder des Stadtrates und die Ortsvorsteher/in (Einstellung in Allris 19.09.2024)
- Übersichten über die Berücksichtigung der von den Ortsräten beschlossenen Prioritäten inklusive deren Berücksichtigung
- Übersichten über die stadtteilbezogenen Ansätze
- Übersicht über die einzelnen Positionen des Investitionsprogrammes

Die Beratung der Ortsrats-Budgets fand in folgenden Ortsratssitzungen statt:

05.11.2024 Ortsrat St. Ingbert-Hassel

05.11.2024 Ortsrat St. Ingbert-Mitte

05.11.2024 Ortsrat St. Ingbert-Rohrbach

07.11.2024 Ortsrat St. Ingbert-Rentrisch

07.11.2024 Ortsrat St. Ingbert-Oberwürzbach

Dort wurden folgende Beschlüsse gefasst:

Ortsrat St. Ingbert-Hassel:

Der Ortsrat St. Ingbert – Hassel stimmt dem vorgelegten Haushaltsentwurf zu. Er bittet die folgenden Verbesserungen in den Haushalt 2025/2026 aufzunehmen:

Ergebnishaushalt:

- Bei dem Produkt 5.5.15.02 ist im Jahr 2025 zur Erneuerung des Daches der Schutzhütte ein Betrag von 15.000 € auszuweisen.
- Bei dem Produkt 2.5.01.03 ist ein jährlicher Zuschuss zum Hasseler Nachtzumzug (HaNaZu) in Höhe von 3.000 € auszuweisen.
- Bei dem Produkt 2.5.01.03 ist eine Haushaltsposition „Sach- und Dienstleistungen zum Hasseler Nachtzumzug (HaNaZu) in Höhe von 3.000 € auszuweisen.
- Bei dem Produkt 2.5.01.03 529940 Kosten für Müllentsorgung ist der Ansatz von 390,- € auf jährlich 1.000 € zu erhöhen.
- Zur Sicherung der Herausgabe des Hasseler Heimatbriefes, der aktuell nur durch stark schwankende Einnahmen aus dem Flohmarkt bzw. Spenden finanziert wird, ist ein jährlicher Betrag von 2.000 € aufzunehmen.

Finanzhaushalt:

- Errichtung eines Elektroverteilerkastens für Feste auf dem Marktplatz im Bereich der Apotheke 20.000,- €
- Sanierung des Marktplatzes (Baumbestand, Abtrennung zum Brunnen) 60.000,- €
- Sanierung des Rathauses in Hassel 300.000,- €

Ortsrat St. Ingbert-Rohrbach:

Der Ortsrat St. Ingbert – Rohrbach stimmt dem Haushaltsentwurf der Verwaltung mit folgenden Ergänzungen zu:

1. Alle stadtteilbezogenen Haushaltsreste (Rohrbach) werden übertragen.
2. Auf die Haushaltsstelle 1.1.11.02/2300.783050 - Umbau Bürgerhaus werden folgende Beträge eingestellt:
 - 293.697,55 € von HH-Stelle 1.1.11.02/2300.783050 / Umbau Bürgerhaus (Reste aus Vorjahren, Ansatz 2024)
 - 109.103,15 € von HH-Stelle 5.4.10.01/2408.783200 / Radweg Mühlstraße
 - 118.386,84 € von HH-Stelle 5.4.10.01/2404.783200 / Verbindung Mühl-/Industriestraße
3. Die Verwaltung wird aufgefordert, die Planungen zum Ausbau des Kinosaals Bürgerhaus Rohrbach bereits in 2025 vorzubringen und Fördergelder für den Umbau beim Land zu beantragen.

Ortsrat St. Ingbert-Mitte:

- Der Ortsrat St. Ingbert-Mitte spricht sich im Rahmen der Haushaltsplanungen für den Doppelhaushalt 2025/2026 für die Aufnahme von 40.000,00 € aus, für die Maßnahme "Stromversorgung Wohnmobilstellplatz".
- Der Ortsrat St. Ingbert-Mitte stimmt dem zeitlichen Ablauf, der Finanzierung aus Haushaltsmitteln und der Projektförderung für den historischen Wegebau (inkl. entsprechende Beschilderung und Sanierung von Grabdenkmälern), zu.
- Der Ortsrat St. Ingbert-Mitte bittet die Verwaltung um Prüfung und Aufstellung einer Kostenschätzung für eine "Adventure-Minigolfanlage". Die Finanzierung des Projektes soll durch Restmittel der ISEK-Förderung für die Gustav-Clauss-Anlage, erfolgen.
- Der Ortsrat St. Ingbert-Mitte spricht sich für die Beantragung des Leader-Förderprogrammes: Elstersteinpark als Bürgerpark **146.241,00 €** (90%-Förderung), aus.
- Der Ortsrat St. Ingbert-Mitte stimmt zu, 130.550,00 € (nichtförderbar durch Leader-Förderprogramm) für den Wegeausbau des Elstersteinparks im Haushalt 2025/2026 abzubilden.
- Der Ortsrat St. Ingbert-Mitte bringt an, den Ansatz für den Seniorentag in der Haushaltsplanung in den zukünftigen Jahren entsprechend zu erhöhen.
- Der Ortsrat St. Ingbert-Mitte stimmt der Übertragung von Haushaltsresten zu.

Ortsrat St. Ingbert-Rentrisch:

- Der Ortsrat St. Ingbert-Rentrisch stimmt dem Ergebnishaushalt der Haushaltsplanung 2025/2026 unter der Prämisse der Prüfung des Zuschusses des Weihnachtsmarktes, zu.
- Der Ortsrat St. Ingbert-Rentrisch stimmt den investiven Maßnahmen der Haushaltsplanung 2025/2026 nicht zu, da die priorisierte Teilsanierung des Kulturhauses Rentrisch nicht in die Haushaltsplanungen mitaufgenommen wurde.

Ortsrat St. Ingbert-Oberwürzbach:

Der Ortsrat nahm die Haushaltsplanung zur Kenntnis. Es erfolgte keine Beschlussfassung

Die Detailberatung der einzelnen Produkte fand in folgenden Gremien statt:

01.10.2024 Kultur-, Bildungs-, Sozial- und Tourismusausschuss

02.10.2024 Bau- und Werksausschuss

08.10.2024 Stadtentwicklungs-, Biosphären-, Umwelt- und Demographieausschuss

10.10.2024 Haupt-, Personal- und Finanzausschuss

Haushaltsrelevante Beschlüsse wurden dabei nicht gefasst.

Veränderungen im Vergleich zum Entwurf vom 19.09.2024/Online-Informationsveranstaltung vom 19.09.2024:

Das Zahlenwerk ist im Vergleich zum ersten Entwurf vom 19.09.2024 (eingestellt in Allris am 19.09.2024) in einigen Punkten aktualisiert worden.

Die Aktualisierung beruht im Wesentlichen auf Änderungen von Daten der allgemeinen Finanzwirtschaft. Die Höhe der Kreisumlage wurde an den in der Bürgermeister-Dienstbesprechung am 18.11.2024 mitgeteilten Stand angepasst.

Die Änderung beruht neben der Berücksichtigung der (endgültigen) Umlagegrundlagen der Saarpfalz-Kreis-Kommunen auf dem vom Saarpfalz-Kreis gemeldeten Umlagebedarf für 2025.

Weiterhin wurden zusätzlich bekanntgewordene Änderungen im Rahmen der Investitionsplanung insbesondere in den Bereichen Schulen und Kindertagesstätten berücksichtigt.

Weitere wesentliche Anpassungen im Ergebnishaushalt wurden bei dem Produkt Wirtschaftsförderung vorgenommen.

Die vollständige Liste aller Änderungen ist nebst Erläuterungen in angehängten Veränderungsnachweisen aufgeführt. Dieser stellt alle Änderungen im Vergleich zum Entwurf der Verwaltung vom 19.09.2024 dar und ist Teil des Beschlussvorschlages. Zwischenzeitlich ist ein gemeinsamer Änderungsantrag der Parteien CDU, Familienpartei, Die Grünen und SPD eingegangen. Die Satzung im Beschlussvorschlag wurde bereits auf Basis dieser Änderungen angepasst.

Abstimmungsstand der Genehmigung des Haushaltsplanes 2025/2026 mit der Kommunalaufsichtsbehörde:

Der Abstimmungsprozess des Haushaltsplanentwurfs ist aktuell im Gange. Wenn man auf Basis der Haushaltsplanzahlen unter Zugrundelegung der Normalentwicklung (auf Basis Steuerschätzung Oktober 2024) das strukturelle laufende Defizit berechnet und diese Daten, sowie die zu Beginn des Planungszeitraumes noch vorhandene frei verfügbare Liquidität von rd. 8,9 Mio. €, in das vom Ministerium für Inneres, Bauen und Sport zur Beurteilung der Genehmigungsfähigkeit des Haushaltsplanes zur Verfügung gestellte Excel-Tool einträgt, so ist der Haushaltsplan für die Jahre 2025 und 2026 genehmigungsfähig, nicht jedoch für die Jahre 2027 und 2028. Was dies für die Genehmigungsfähigkeit des Haushaltsplanes bedeutet kann derzeit nicht beurteilt werden.

Grundsätzlich liegt die Genehmigungsfähigkeit vor, sofern die Kommune nachweist, dass der Kapitaldienst über die laufende Verwaltungstätigkeit und/oder über frei verfügbare liquide Mittel finanziert ist. Dies ist aber, wenn man die komplette Planungsperiode 2025 – 2028 (2029) betrachtet, in keinem einzigen Jahr der Fall; es müssen sogar während der gesamten Planungsperiode und darüber hinaus jährlich Kassenkredite aufgenommen werden um den zahlungsmäßigen Ausgleich zu erreichen. Aufgrund dieser Tatsache sowie der hohen geplanten Darlehensaufnahme, die deutlich über dem Niveau, das vom Landesverwaltungsamt in der Vergangenheit genehmigt wurde, liegt, wurden die Haushaltsunterlagen von der Kommunalaufsicht zur Genehmigung an das entsprechende Ministerium weitergeleitet. Eine Rückmeldung steht hierzu noch aus.

Zwischenzeitlich wurden aber folgende aktualisierte Messkennzahlen am 14.11.2024 der Stadt St. Ingbert übermittelt: Kreisumlage, Steuerschätzung, Schlüsselzuweisungen, Haushaltserlass und die Normalentwicklung auf Basis der Steuerschätzung Oktober 2024. Aufgrund dessen mussten alle Zahlen im Entwurf aktualisiert und erneut an die Kommunalaufsicht weitergeleitet werden. Eine Rückmeldung dahingehend steht ebenfalls noch aus.

Mit Email vom 11.12.2024 wurden die Kommunen darüber informiert, dass sich die Schlüsselzuweisungen erneut ändern und infolge dessen auch die Kreisumlage angepasst werden muss. Ein Bescheid wird in Kürze folgen.

Aufgrund der extrem angespannten Haushaltslage bedürfen weitere/zusätzliche Änderungen des Haushaltsplan-Entwurfes der Verwaltung oder des Stadtrates, die zu einem zusätzlichen Liquiditätsbedarf führen, sowohl im investiven Bereich wie auch im Bereich des Ergebnishaushaltes eines Deckungsvorschlages.

Gemäß §90 Absatz 2 KSVG ist das Investitionsprogramm als Grundlage für die mittelfristige Finanzplanung vom Stadtrat zu beschließen. Das Investitionsprogramm ist als Übersicht über die Investitionen Teil des Entwurfes

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n

1	Gesamtergebnis- und GesamtfinanzHH mit VN 1, 2, 3 und Änd.Antrag
2	Übersicht über die Kredite für Investitionen SR 17.12.24
3	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen SR 17.12.2024
4	1. Veränderungsnachweis
5	2. Veränderungsnachweis
6	3. Veränderungsnachweis
7	gemeinsamer Änderungsantrag Fraktionen CDU, Familie, Grüne, SPD

Gesamtergebnishaushalt 2025

	vorl. Rechn.erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Fin.plan. 2027	Fin.plan. 2028
1 Steuern und ähnliche Abgaben	68.825.027,52	74.742.812	65.570.377	73.918.943	75.287.012	77.992.020
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.259.567,83	8.508.140	10.609.386	10.996.377	11.177.014	11.554.241
3 sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.286.104,43	3.394.512	3.244.000	3.314.600	3.323.100	3.222.600
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	4.500.914,30	4.780.935	4.684.278	4.626.833	4.685.023	4.686.776
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.270.959,69	2.342.288	2.877.874	2.908.656	3.021.621	3.048.512
7 sonstige ordentliche Erträge	3.432.649,20	2.764.409	3.507.169	3.503.913	3.504.417	3.504.419
8 aktivierte Eigenleistungen	323.758,77	456.827	456.827	456.827	456.827	456.827
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.898.981,74	96.989.923	90.949.911	99.726.149	101.455.014	104.465.395
11 Personalaufwendungen	27.614.088,57	27.832.036	31.850.257	33.033.584	34.386.183	35.408.592
12 Versorgungsaufwendungen	1.806.303,57	1.965.309	1.949.000	2.007.660	2.057.791	2.109.425
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.092.448,20	14.918.692	15.468.969	12.213.189	13.334.210	13.584.869
14 bilanzielle Abschreibungen	7.082.025,24	7.194.917	9.004.039	9.279.888	10.176.589	10.607.732
15 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	41.274.884,79	36.714.306	38.983.093	40.555.980	41.679.566	43.762.997
16 Soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17 sonstige ordentliche Aufwendungen	5.066.403,38	4.377.793	6.338.290	5.776.148	5.354.103	5.071.937
18 Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.936.153,75	93.003.053	103.593.648	102.866.449	106.988.442	110.545.552
19 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.037.172,01	3.986.870	-12.643.737	-3.140.300	-5.533.428	-6.080.157
20 Finanzerträge	475.901,14	59.882	156.444	102.600	77.600	62.600
21 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.179.997,75	1.574.381	1.813.809	2.321.558	3.408.685	4.084.360
22 Finanzergebnis	-704.096,61	-1.514.499	-1.657.365	-2.218.958	-3.331.085	-4.021.760
23 Jahresergebnis	-6.741.268,62	2.472.371	-14.301.102	-5.359.258	-8.864.513	-10.101.917

Gesamtfinanzhaushalt 2025

	vorl. Rechn.erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Fin.plan. 2027	Fin.plan. 2028
1 Steuern und ähnliche Abgaben	72.769.155,91	74.742.812	65.570.377	73.918.943	75.287.012	77.992.020
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.477.105,06	6.660.992	7.799.228	8.188.047	8.292.258	8.621.175
3 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.866.774,46	3.519.932	3.244.000	3.314.600	3.323.100	3.222.600
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	4.133.764,59	4.780.935	4.684.278	4.626.833	4.685.023	4.686.776
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.247.248,56	2.342.288	2.830.974	2.860.114	2.971.381	2.996.513
7 sonstige Einzahlungen	3.384.522,87	2.764.409	3.507.169	3.503.913	3.504.417	3.504.419
8 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	376.536,77	59.882	156.444	102.600	77.600	62.600
9 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.255.108,22	94.871.250	87.792.470	96.515.050	98.140.791	101.086.103
10 Personalauszahlungen	27.635.727,15	27.832.036	31.850.257	33.033.584	34.386.183	35.408.592
11 Versorgungsauszahlungen	1.814.161,70	1.965.309	1.949.000	2.007.660	2.057.791	2.109.425
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.493.462,02	14.918.692	15.468.969	12.213.189	13.334.210	13.584.869
13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	999.978,19	1.477.138	1.706.190	2.213.939	3.301.066	3.976.741
14 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	40.818.268,68	36.714.306	38.983.093	40.555.980	41.679.566	43.762.997
15 Soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
16 sonstige Auszahlungen	5.117.161,37	4.377.793	6.338.290	5.776.148	5.354.103	5.071.937
17 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.878.759,11	87.285.274	96.295.799	95.800.500	100.112.919	103.914.561
18 Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.376.349,11	7.585.976	-8.503.329	714.550	-1.972.128	-2.828.458
19 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.387.544,10	4.572.691	7.814.470	4.544.278	3.292.278	1.942.278
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	527.365,57	6.161.500	1.230.500	32.500	32.500	55.500
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	4.269,39	0	0	0	0	738.000
23 sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.919.179,06	10.734.191	9.044.970	4.576.778	3.324.778	2.735.778
25 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	473.186,31	0	90.000	75.000	40.000	40.000
26 Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.472.505,10	17.279.000	30.076.990	30.988.000	14.478.000	5.933.000
27 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.731.074,74	2.181.450	2.772.641	4.146.600	1.667.550	2.100.800
28 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	500,00	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	366.383,53	125.000	368.091	680.000	565.000	70.000
30 sonstige Investitionsauszahlungen	59.509,52	10.000	97.897	14.520	14.520	5.000
31 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.103.159,20	19.595.450	33.405.619	35.904.120	16.765.070	8.148.800
32 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.183.980,14	-8.861.259	-24.360.649	-31.327.342	-13.440.292	-5.413.022
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.192.368,97	-1.275.283	-32.863.978	-30.612.792	-15.412.420	-8.241.480
34 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	5.849.000,00	8.861.259	24.360.649	31.327.342	13.440.292	5.413.022
34a Einzahlungen aus Tilgungserstattungen von Eigenbetrieben, Eigengesellschaften oder Zweckverbänden	127.742,56	131.377	135.114	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	2.512.791,19	2.967.692	3.518.891	4.020.739	5.017.529	5.781.278
36 Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	3.463.951,37	6.024.944	20.976.872	27.306.603	8.422.763	-368.256
36a Einzahlungen aus Zuweisungen zur Tilgung von strukturellen Krediten zur Liquiditätssicherung (§13 Abs. 2 SaarlandpaktG)	0,00	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt 2025

	vorl. Rechn.erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Fin.plan. 2027	Fin.plan. 2028
37 Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	2.950.646	3.306.189	6.989.657	8.609.736
37a Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)	150.000,00	0	0	0	0	0
38 Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.613.951,37	6.024.944	23.927.518	30.612.792	15.412.420	8.241.480
39 Veränderung der Finanzmittel	5.806.320,34	4.749.661	-8.936.46	0	0	0
40 Bestand der Finanzmittel am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0
41 Bestand der Finanzmittel am Ende des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0

Übersicht über die Kredite für Investitionen

	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
Reguläre Kreditaufnahme	1.032.974	4.722.342	5.095.292	4.723.022
Sonderkredite zur Schaffung von Kita-Plätzen	278.091	160.000	380.000	30.000
Aktivierbare Zuschüsse, Kleininvestitionen über 1.000 bis 20.000 € (übr. Bereich)	30.000	30.000	30.000	30.000
Akt. Zuschuss an KiTa Herz Mariä zu substanzerhaltenden Sanierungsmaßnahmen	45.042	0	0	0
Akt. Zuschuss an KiTa St.Josef zu substanzerhaltenden Sanierungsmaßnahmen	53.160	0	0	0
Akt. Zuschuss an Kita Sonnenblume zur Sicherung bisheriger und Schaffung neuer Hortplätze	82.400	0	0	0
Akt. Zuschuss an KiTa Christuskirche zu substanzerhaltenden Sanierungsmaßnahmen	23.200	0	0	0
Akt. Zuschuss an Kita Regenbogen zur Fertigstellung Außengelände	44.289	0	0	0
Akt. Zuschuss an CJD zur Einrichtung des Neubaus Kita Im Schmelzerwald	0	130.000	0	0
Aktivierbarer Zuschuss an Kita St. Franziskus für Krippenplätze	0	0	350.000	0
Sonderkredite für Schulen, FGTS	15.444.384	4.900.000	1.650.000	360.000
Herrichtung Wiesentalschule	600.000	900.000	0	0
Sanierung Albert-Weisgerber-Schule	1.311.425	0	0	0
Neubau der Freiwilligen Ganztagschule Südschule (Baumaßnahme)	2.837.291	0	0	0
Generalsanierung der Ludwigschule (Baumaßnahme)	6.100.000	4.000.000	800.000	0
Neubau der Freiwilligen Ganztagschule Albert-Weisgerber-Schule (Baumaßnahme)	4.145.668	0	0	0
Anschaffung Möblierung Grundschule Pestalozzischule	50.000	0	0	0
Neubau der Freiwilligen Ganztagschule Südschule (bewegliches Anlagevermögen)	200.000	0	0	0
Generalsanierung der Ludwigschule (bew. Anlageverm.)	0	0	350.000	0
Umbau der Kita Detzelstraße zur Freiwilligen Ganztagschule Pestalozzischule	0	0	100.000	360.000
Dachausbau Pestalozzischule	0	0	400.000	0
Neubau der Freiwilligen Ganztagschule Albert-Weisgerber-Schule (bew.Anl.verm.)	200.000	0	0	0
Sonderkredite für Feuerwehrgerätehäuser	538.200	1.835.000	765.000	300.000
Sanierung des Feuerwehrgerätehauses LBZ St. Ingbert-Mitte	38.200	250.000	100.000	300.000
Neubau Feuerwehrgerätehaus Oberwürzbach (Baumaßnahme)	500.000	1.585.000	665.000	0
Sonderkredite für rentierliche Maßnahmen	7.067.000	19.710.000	5.550.000	0
Erwerb und Umbau der Alten Baumwollspinnerei/Verwaltung+Museum (Baumaßnahme)	6.800.000	19.710.000	5.550.000	0
Umstellung d. Straßenbeleuchtung auf LED-Technik im ges. Stadtgebiet(bew.Anl.v.)	267.000	0	0	0
Gesamtsumme Kreditaufnahme	24.360.649	31.327.342	13.440.292	5.413.022

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

§ 1 Abs. 2 Nr. 4 KommHVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen im Jahr			
	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
1	2	3	4	5
2024	8.433	0	0	0
2025		2.718.000	8.965.000	0
2026		0	350.000	800.000
2027				0
2028				
Summe	8.433	2.718.000	9.315.000	800.000
<u>Nachrichtlich:</u> in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	24.360.649	31.327.342	13.440.292	5.413.022

Der Haushalt 2025/2026 enthält im Einzelnen folgende Verpflichtungsermächtigungen:

	Haushaltsjahr 2025				Haushaltsjahr 2026		
	VE 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	Ansatz 2027 TEUR	Ansatz 2028 TEUR	VE 2026 TEUR	Ansatz 2027 TEUR	Ansatz 2028 TEUR
Produkt 1.1.11.02 - An- und Verkauf und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke							
Neubau Feuerwehrgerätehaus Oberwürzbach (Baumaßnahme)	1.415.000	0	1.415.000	0	0	0	0
Generalsanierung der Ludwigschule (Baumaßnahme)	800.000	0	800.000	0	0	0	0
Erwerb und Umbau der Alten Baumwollspinnerei	6.550.000	0	6.550.000	0	0	0	0
Produkt 1.1.05.01 - Zentrale Dienstleistungen							
Einrichtungsgegenstände Baumwollspinnerei/Museum	2.118.000	2.118.000	0	0	0	0	0
Produkt 1.2.20.02 - Koordination Bevölkerungsschutz							
Anschaffung von Notstromaggregaten	200.000	0	200.000	0	0	0	0
Produkt 1.2.20.01.- Brandschutz, technische Hilfe, Zivil- und Katastrophenschutz							
Ersatzbeschaffung Gerätewagen Logistik f. LB St. Ingbert-Mitte (bew. Anl.verm.)	600.000	600.000	0	0	0	0	0
Ersatzbeschaffung eines Rüstwagens mit Zusatzbeladung ABC	0	0	0	0	800.000	0	800.000
Produkt 3.6.10.01.- Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Betrieb solcher Einrichtungen							
Aktivierbarer Zuschuss an Kita St. Franziskus für Krippenplätze	0	0	0	0	350.000	350.000	0
Summe	11.683.000	2.718.000	8.965.000	0	1.150.000	350.000	800.000

1. Veränderungsnachweis zum Haushaltsplan-Entwurf Doppelhaushalt 2025/2026

THH	HHStelle	Bezeichnung/ Erläuterung	HH Pos.	Ansatz 2025			Ansatz 2026			Fin.plan. 2027			Fin.plan. 2028		
				bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €
A ERGEBNISHAUSHALT															
Erträge															
01	1.1.07.01.442501	Pers.kostenerstatt. u.-umlagen v. verbund.Unternehmen, Beteilig. u.Sondervermög. <i>Höhere Erstattungen durch GGE, aufgrund höherer Mitarbeit durch Sadt</i>	06	226.493	33.618	260.111	234.358	34.458	268.816	244.968	35.147	280.115	253.476	35.850	289.326
	1.1.09.02.442500	Sachkostenerstatt. u. -umlagen v. verbund.Unternehmen, Beteilig. u.Sondervermög. <i>Höhere Erstattungen durch GGE, aufgrund höherer Mitarbeit durch Sadt</i>	06	51.659	8.134	59.793	51.659	8.134	59.793	52.009	8.134	60.143	52.009	8.134	60.143
02	1.1.08.09.442501	Pers.kostenerstatt. u.-umlagen v. verbund.Unternehmen, Beteilig. u.Sondervermög. <i>Höhere Erstattungen durch GGE, aufgrund höherer Mitarbeit durch Sadt</i>	06	1.132.462	168.067	1.300.529	1.171.780	172.269	1.344.049	1.224.832	175.714	1.400.546	1.267.384	179.228	1.446.612
06	5.1.10.02.414800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen <i>der Verfügungsfonds "Sozialer Zusammenhalt" - Umfeld Kohlenstraße kommt nicht zustande</i>	02	5.000	-5.000	0	5.000	-5.000	0	5.000	-5.000	0	5.000	-5.000	0
	5.6.10.03.414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land <i>Belastungsausgleich Kommunale Wärmeplanung</i>	02	0	47.505	47.505	0	47.505	47.505	0	47.505	47.505	0	47.505	47.505
08	1.1.11.02.442500	Sachkostenerstatt. u. -umlagen v. verbund.Unternehmen, Beteilig. u.Sondervermög. <i>Höhere Erstattungen durch GGE, aufgrund höherer Mitarbeit durch Sadt</i>	06	29.531	13.944	43.475	29.531	13.944	43.475	29.531	13.944	43.475	29.531	13.944	43.475
09	6.1.10.01.401200	Grundsteuer B <i>Korrektur gemäß Orientierungsdaten Haushaltserlass 2025 des Ministeriums für Inneres, Bauen und Sport</i>	01	10.383.302	-663.302	9.720.000	10.503.340	-382.043	10.121.297	10.683.397	-430.803	10.252.594	10.803.435	-419.544	10.383.891
	6.1.10.01.401300	Gewerbesteuer <i>Korrektur gemäß Orientierungsdaten Haushaltserlass 2025 des Ministeriums für Inneres, Bauen und Sport</i>	01	29.498.048	-1.025.342	28.472.706	35.039.455	579.927	35.619.382	37.228.537	-1.112.132	36.116.405	39.353.298	-1.603.509	37.749.789
	6.1.10.01.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer <i>Korrektur gemäß Orientierungsdaten Haushaltserlass 2025 des Ministeriums für Inneres, Bauen und Sport</i>	01	18.765.389	50.063	18.815.452	19.616.465	58.407	19.674.872	20.275.631	-25.031	20.250.600	21.034.925	-25.032	21.009.893

THH	HHStelle	Bezeichnung/ <i>Erläuterung</i>	HH Pos.	Ansatz 2025			Ansatz 2026			Fin.plan. 2027			Fin.plan. 2028		
				bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €
09	6.1.10.01.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer <i>Korrektur gemäß Orientierungsdaten Haushaltserlass 2025 des Ministeriums für Inneres, Bauen und Sport</i>	01	4.665.109	-92.931	4.572.178	4.758.039	-78.990	4.679.049	4.860.263	-88.284	4.771.979	4.967.133	-102.224	4.864.909
	6.1.1.01.403100	Vergnügungssteuer <i>Erhöhung des Steuerhebesatzes für Gaststätten von 9 % auf 15 %, des Steuerhebesatzes für Spielhallen von 10 % auf 18 %, gemäß Stadtratsbeschluss vom 29.10.2024</i>	01	350.000	186.000	536.000	350.000	186.000	536.000	350.000	186.000	536.000	350.000	186.000	536.000
	6.1.10.01.405100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (Sonderschlüsselzuweisungen) <i>Vorläufiger Stand zum 30.09.2024 für 2025 gemäß Mitteilung des Ministeriums für Inneres, Bauen und Sport sowie Korrektur gemäß Orientierungsdaten Haushaltserlass 2025 des Ministeriums für Inneres, Bauen und Sport</i>	01	2.898.044	316.192	3.214.236	2.964.699	84.647	3.049.346	3.018.360	101.731	3.120.091	3.078.727	129.038	3.207.765
	6.1.10.01.411100	Schlüsselzuweisungen vom Land <i>Vorläufiger Stand Schlüsselzuweisung C zum 30.09.2024 für 2025 gemäß Mitteilung des Ministeriums für Inneres, Bauen und Sport</i>	02	2.349.722	165.238	2.514.960	2.403.765	-17.822	2.385.943	2.447.273	-5.977	2.441.296	2.496.219	13.678	2.509.897
		Summe Verbesserung/Verschlechterung Erträge			-797.814			701.436			-1.099.052			-1.541.932	

THH	HHStelle	Bezeichnung/ <i>Erläuterung</i>	HH Pos.	Ansatz 2025			Ansatz 2026			Fin.plan. 2027			Fin.plan. 2028		
				bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €
Aufwendungen															
05	5.7.10.01.531501	Zuschuss an die GewerbeländeEntwicklungsgesellschaft mbH als Defizitausgleich <i>aktuelle Zahlen gemäß Wirtschaftsplan 2025 (u.a. Wegfall H&M)</i>	15	755.473	274.774	1.030.247	769.450	32.267	801.717	758.517	80.861	839.378	750.000	75.567	825.567
	5.7.50.01.531300	Aufwendungen für Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände <i>aktueller Betrag der Verbandsumlage an den Zweckverband Saarpfalz-Touristik gemäß dessen Haushaltssatzung 2025</i>	15	66.000	5.170	71.170	66.000	5.170	71.170	68.000	5.170	73.170	68.000	5.170	73.170
06	5.4.10.01.522050	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser <i>Erhöhung Niederschlagswassergebühr</i>	13	1.020.917	160.649	1.181.566	1.180.310	58.418	1.238.728	1.238.728	30.669	1.269.397	1.263.263	31.283	1.294.546
	5.6.10.03.552500	Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichtskosten und ähnliche Ausgaben <i>Aufstockung Kommunale Wärmeplanung im Zuge des Belastungsausgleichs</i>	17	70.000	32.505	102.505	70.000	32.505	102.505	70.000	32.505	102.505	70.000	32.505	102.505
09	6.1.10.01.531100	Aufwendungen für Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land <i>Korrektur der Finanzausgleichsumlage gemäß Orientierungsdaten Haushaltserlass 2025 des Ministeriums für Inneres, Bauen und Sport</i>	15	422.713	0	422.713	117.091	611.243	728.334	117.091	611.243	728.334	152.219	1.723.970	1.876.189
	6.1.10.01.533100	Gewerbesteuerumlage <i>Ansatz ist abhängig von der Gewerbesteuer</i>	15	2.647.261	-92.018	2.555.243	3.144.566	52.045	3.196.611	3.341.023	-99.807	3.241.216	3.531.706	-143.904	3.387.802
	6.1.10.01.534200	Kreis-, Regionalverbandsumlage <i>Änderung der Kreisumlage auf Grundlage des Kreishaushaltes 2025</i>	15	32.068.097	-349.805	31.718.292	33.198.727	-193.197	33.005.530	34.304.024	-631.004	33.673.020	36.424.883	-1.107.320	35.317.563
	6.1.10.02.561702	Zinsaufwendungen (Liquiditätskredite) an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	21	0	74.679	74.679	0	171.029	171.029	0	349.122	349.122	0	581.809	581.809
11	2.1.01.01.531800	Aufwendungen für Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche <i>Erhöhung des Zuschusses an die Caritas zur Hausaufgabenbetreuung von Migrantenkindern, gemäß Stadtratsbeschluss vom 29.10.20214</i>	15	3.100	3.400	6.500	3.100	3.400	6.500	3.100	3.400	6.500	3.100	3.400	6.500
	3.6.10.01.531800	Aufwendungen für Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche <i>Nachmeldung: Übernahme der nicht durch Einnahme gedeckten Ausgaben des Betreibers Kita ST. Konrad gem. Vertrag</i>	15	1.472.688	210.000	1.682.688	1.532.232	215.250	1.747.482	1.955.110	220.650	2.175.760	2.015.334	226.200	2.241.534
		Summe Verbesserung/Verschlechterung Aufwendungen			319.354			988.130			602.809		1.428.680		
		Verbesserung/Verschlechterung Ergebnishaushalt gesamt			1.117.168			286.694			1.701.861		2.970.612		

THH	HHStelle	Bezeichnung/ Erläuterung	HH Pos.	Ansatz 2025			Ansatz 2026			Fin.plan. 2027			Fin.plan. 2028		
				bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €
B FINANZHAUSHALT															
Investitionseinzahlungen															
03	1.2.20.01/4607.682310	Anschaffung eines Mannschaftstransportwagens für LB Oberwürzbach (Verk.erl.Altf.) <i>Siehe Maßnahme 4611</i>	20				0	3.000	3.000						
	1.2.20.01/4611.682310	Ersatzbeschaffung eines Mannschaftstransportwagens Löschbezirk Oberwürzbach (Verk.erl.Altf.) <i>Da die Neuanschaffung bereits in 2026 erfolgt, wird auch der Verkaufserlös bereits für 2026 eingeplant, allerdings bei Maßnahme 4607</i>	20							3.000	-3.000	0			
08	1.1.11.02/1019.681050	Sanierung Albert-Weisgerber-Schule (Bundeszuweisung) <i>aktuell wird mit einer Förderung durch das Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle in dieser Höhe gerechnet</i>	19	0	148.575	148.575									
		Summe Verbesserung/Verschlechterung Investitionseinzahlungen			148.575			3.000			-3.000				
Investitionsauszahlungen															
03	1.2.01.02/7031.782100	Neubeschaffung VOIS -Geso (Gewerbeangelegenheiten) <i>Ansatz war geschätzt, gemäß konkretem Angebot erhöht sich der benötigte Betrag</i>	30	14.000	11.038	25.038									
	1.2.02.04/7035.782100	Neubeschaffung VOIS -FWS (Führerescheinwesen) <i>Ansatz war geschätzt, gemäß konkretem Angebot erhöht sich der benötigte Betrag</i>	30	14.000	2.339	16.339									
	1.2.20.01/4607.782600	Anschaffung eines Mannschaftstransportwagens für LB Oberwürzbach <i>Kosten für die Anschaffung sind höher als angesetzt</i>	27				50.000	15.000	65.000						
	1.2.20.01/4611.782600	Ersatzbeschaffung eines Mannschaftstransportwagens Löschbezirk Oberwürzbach <i>Wurde versehentlich doppelt veranschlagt (siehe Maßnahme 4607)</i>	27							65.000	-65.000	0			

THH	HHStelle	Bezeichnung/ <i>Erläuterung</i>	HH Pos.	Ansatz 2025			Ansatz 2026			Fin.plan. 2027			Fin.plan. 2028		
				bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €
11	3.6.10.01/8534.781800	Aktivierbarer Zuschuss an CJD zur Einrichtung des Neubaus Kita St. Konrad <i>Gesetzlicher Anteil von 40 % der Möblierung, die nicht seitens des Möblierung wird nicht seitens des Investors bereitgestellt wird</i>	29				0	130.000	130.000						
		Summe Verbesserung/Verschlechterung Investitionsauszahlungen			13.377			145.000			-65.000				
		Verbesserung/Verschlechterung Investitionen gesamt			135.198			142.000			62.000				

THH	HHStelle	Bezeichnung/ <i>Erläuterung</i>	HH Pos.	Ansatz 2025			Ansatz 2026			Fin.plan. 2027			Fin.plan. 2028		
				bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €
C FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT															
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit															
09	6.1.10.02/9000.691700	Aufnahme von regulären Investitionskrediten vom privaten Kapitalmarkt <i>sich durch den Veränderungsnachweis ergebender neuer Kreditbedarf</i>	34	9.879.597	-8.936.623	942.974	25.320.342	-20.738.000	4.582.342	11.157.292	-5.712.000	5.445.292	5.083.022	-360.000	4.723.022
	6.1.10.02/9000.691710	Aufnahme von Sonderkrediten vom priv.Kapitalmarkt zur Schaffung von Kita-Plätzen <i>sich durch den Veränderungsnachweis ergebender neuer Kreditbedarf</i>	34				30.000	130.000	160.000						
	6.1.10.02/9000.691720	Aufnahme von Sonderkrediten vom privaten Kapitalmarkt für rentierliche Maßnahmen <i>sich durch den Veränderungsnachweis ergebender neuer Kreditbedarf</i>	34	267.000	6.850.000	7.117.000	0	19.850.000	19.850.000	0	5.550.000	5.550.000			
	6.1.10.02/9000.691750	Aufnahme von Sonderkrediten vom privaten Kapitalmarkt für Schulen, FGTS <i>sich durch den Veränderungsnachweis ergebender neuer Kreditbedarf</i>	34	13.532.959	1.951.425	15.484.384	4.000.000	900.000	4.900.000	1.550.000	100.000	1.650.000	0	360.000	360.000
	6.1.10.02/9000.692700	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung von Kreditinstituten (einschl. Spark) <i>waren im Entwurf noch nicht veranschlagt</i>	37	0	3.061.854	3.061.854	0	3.950.343	3.950.343	0	7.811.142	7.811.142	0	10.471.513	10.471.513
	6.1.10.02/9010.695500	Tilgungserstattungen von Eigenbetrieben <i>Tilgungserstattung des ABBS für das zum 01.01.2016 von der Stadt übernommene Anlagevermögen des Wertstoffzentrums in Höhe von ursprünglich 1.194.775,62 € - Vertrag läuft erst Ende 2025 aus</i>	34a	0	135.114	135.114									
		Summe Verbesserung/Verschlechterung Finanzierungseinzahlungen			3.061.770			4.092.343			7.749.142			10.471.513	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit															
09	6.1.10.02/9000.792700	Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung v. Kreditinstituten (einschl. Spark)	37							0	338.324	338.324	0	551.181	551.181
		Summe Verbesserung/Verschlechterung Finanzierungsauszahlungen									338.324			551.181	
		Verbesserung/Verschlechterung Finanzierungstätigkeit gesamt			3.061.770			4.092.343			7.410.818			9.920.332	
		Verbesserung/Verschlechterung Gesamthaushalt			2.079.800			3.663.649			5.770.957			6.949.720	

2. Veränderungsnachweis **NEU** zum Haushaltsplan-Entwurf Doppelhaushalt 2025/2026

THH	HHStelle	Bezeichnung/ <i>Erläuterung</i>	HH Pos.	Ansatz 2025			Ansatz 2026			Fin.plan. 2027			Fin.plan. 2028		
				bisher €	Verbesserung/ Verslechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verslechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verslechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verslechter. €	neu €
A ERGEBNISHAUSHALT															
Aufwendungen															
03	1.2.01.01.531800	Aufwendungen für Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche <i>Zuschüsse an Tierheim und Katzenhaus: der SSGT geht derzeit von einer Bezuschussung in Höhe von 1,30 €/Einwohner für 2025 und von 1,35 €/Einwohner für 2026 aus (bisher geplant mit 1,00 €/Einwohner)</i>	15	72.500	21.100	93.600	77.000	20.200	97.200	80.000	20.800	100.800	87.000	17.400	104.400
09	6.1.10.02.561702	Zinsaufwendungen (Liquiditätskredite) an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen) <i>sich infolge der Änderungen des 2. Veränderungsnachweises ergebender neuer Ansatz für die Zinsen</i>	21				171.029	884	171.913	349.122	5.768	354.890	581.809	15.173	596.982
		Summe Verbesserung/Verschlechterung Aufwendungen			21.100			21.084			26.568			32.573	
		Verbesserung/Verschlechterung Ergebnishaushalt gesamt			21.100			21.084			26.568			32.573	
B FINANZHAUSHALT															
Investitionseinzahlungen															
06	5.5.15.02/1674.681100	Umgestaltung des Elstersteinparks zu einem Bürgerpark (Landeszuweisung) <i>90 %ige LEADER-Förderung</i>	19	0	131.617	131.617									
		Summe Verbesserung/Verschlechterung Investitionseinzahlungen			131.617										
Investitionsauszahlungen															
06	5.5.15.02/1674.782600	Umgestaltung des Elstersteinparks zu einem Bürgerpark (bew. Anlagevermögen) <i>Einrichtung eines Veranstaltungsplatzes, Aufstellungen eines großen und eines kleinen Pavillons, Anlegung eines Baumlehrpfades, Aufstellung von Ruhebänken und Infotafeln</i>	27	0	146.241	146.241									
08	1.1.11.02/3308.783050	Sanierung Alte Schulturnhalle Hassel <i>Deckung für den Eigenanteil bei der Umgestaltung des Elstersteinparks zu einem Bürgerpark</i>	26	600.000	-14.624	585.376									
		Summe Verbesserung/Verschlechterung Investitionsauszahlungen			131.617										
		Verbesserung/Verschlechterung Investitionen gesamt			0										

THH	HHStelle	Bezeichnung/ <i>Erläuterung</i>	HH Pos.	Ansatz 2025			Ansatz 2026			Fin.plan. 2027			Fin.plan. 2028		
				bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €
C FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT															
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit															
09	6.1.10.02/9000.692700	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung von Kreditinstituten (einschl. Spark) <i>sich infolge der Änderungen des 2. Veränderungsnachweises ergebender neuer Bedarf an Liquiditätskrediten</i>	37	3.061.854	21.100	3.082.954	3.950.343	56.430	4.006.773	7.811.142	223.707	8.034.849	10.471.513	405.656	10.877.169
		Summe Verbesserung/Verschlechterung Finanzierungseinzahlungen			21.100			56.430			223.707			405.656	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit															
09	6.1.10.02/9000.791700	Tilgung von Investitionskrediten vom privaten Kapitalmarkt	35				3.874.034	35.346	3.909.380	4.710.799	195.371	4.906.170	5.298.604	371.315	5.669.919
	6.1.10.02/9000.792700	Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung v. Kreditinstituten (einschl. Spark) <i>sich infolge der Änderungen des 2. Veränderungsnachweises ergebender neuer Ansatz für die Tilgung</i>	37							338.324	1.768	340.092	551.181	1.768	552.949
		Summe Verbesserung/Verschlechterung Finanzierungsauszahlungen						35.346			197.139			373.083	
		Verbesserung/Verschlechterung Finanzierungstätigkeit gesamt			21.100			21.084			26.568			32.573	
		Verbesserung/Verschlechterung Gesamthaushalt			0			0			0			0	

3. Veränderungsnachweis zum Haushaltsplan-Entwurf Doppelhaushalt 2025/2026

THH	HHStelle	Bezeichnung/ <i>Erläuterung</i>	HH Pos.	Ansatz 2025			Ansatz 2026			Fin.plan. 2027			Fin.plan. 2028		
				bisher €	Verbesserung/ Verslechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verslechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verslechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verslechter. €	neu €
A ERGEBNISHAUSHALT															
Erträge															
09	6.1.10.01.405100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (Sonderschlüsselzuweisungen) <i>Vorläufiger Stand zum 30.09.2024 für 2025 gemäß Mitteilung des Ministeriums für Inneres, Bauen und Sport, aktualisiert gemäß Bescheid des Ministeriums für Inneres, Bauen und Sport vom 10.12.2024</i>	01	3.214.236	15.744	3.229.980	3.049.346	14.936	3.064.282	3.120.091	15.282	3.135.373	3.207.765	15.712	3.223.477
	6.1.10.01.411100	Schlüsselzuweisungen vom Land <i>aktualisiert gemäß Bescheid des Ministeriums für Inneres, Bauen und Sport vom 10.12.2024</i>	02	2.514.960	-56.760	2.458.200	2.385.943	-53.849	2.332.094	2.441.296	-55.097	2.386.199	2.509.897	-56.646	2.453.251
		Summe Verbesserung/Verschlechterung Erträge			-41.016			-38.913			-39.815		-40.934		
Aufwendungen															
01	1.1.05.01.553300	Geschäftsaufwendungen für Porto und Versandkosten <i>Verschiebung von zentralen Portokosten zu Abteilung Steuern, da ab 2025 von dort die Abgabenbescheide und sonstige Briefe per ePost versendet werden.</i>	17	70.000	-6.375	63.625	70.000	-6.375	63.625	70.000	-6.375	63.625	70.000	-6.375	63.625
02	1.1.08.06.553300	Geschäftsaufwendungen für Porto und Versandkosten <i>Verschiebung von zentralen Portokosten zu Abteilung Steuern, da ab 2025 von dort die Abgabenbescheide und sonstige Briefe per ePost versendet werden.</i>	17	10.000	6.375	16.375	10.000	6.375	16.375	10.000	6.375	16.375	0	6.375	6.375
09	6.1.10.01.531100	Aufwendungen für Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land <i>Die Orientierungsdaten für die Finanzausgleichsumlage wurden seitens des Ministeriums für Inneres, Bauen und Sport aufgrund eines Vorzeichenfehlers am 28.11.2024 korrigiert sowie aktualisiert gemäß Bescheid des Ministeriums für Inneres, Bauen und Sport vom 10.12.2024</i>	15	422.713	-93.877	328.836	728.334	-637.246	91.088	728.334	-637.246	91.088	1.876.189	-1.641.547	234.642
	6.1.10.01.534200	Kreis-, Regionalverbandsumlage <i>Änderung der Kreisumlage aufgrund der durch das Ministerium für Inneres, Bauen und Sport am 09.12.2024 aktualisierten Orientierungsdaten</i>	15	31.718.292	-79.975	31.638.317	33.005.530	-88.015	32.917.515	33.673.020	-78.672	33.594.348	35.317.563	-45.577	35.271.986
	6.1.10.02.561702	Zinsaufwendungen (Liquiditätskredite) an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen) <i>sich infolge der Änderungen des 3. Veränderungsnachweises ergebender neuer Ansatz für die Zinsen</i>	21	74.679	528	75.207	171.913	-14.236	157.677	354.890	-28.997	325.893	596.982	-68.294	528.688
		Summe Verbesserung/Verschlechterung Aufwendungen			-173.324			-739.497			-744.915		-1.755.418		
		Verbesserung/Verschlechterung Ergebnishaushalt gesamt			132.308			700.584			705.100		1.714.484		

THH	HHStelle	Bezeichnung/ <i>Erläuterung</i>	HH Pos.	Ansatz 2025			Ansatz 2026			Fin.plan. 2027			Fin.plan. 2028		
				bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €	bisher €	Verbesserung/ Verschlechter. €	neu €
C FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT															
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit															
09	6.1.10.02/9000.692700	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung von Kreditinstituten (einschl. Spark) <i>sich infolge der Änderungen des 3. Veränderungsnachweises ergebender neuer Bedarf an Liquiditätskrediten</i>	37	3.082.954	-132.308	2.950.646	4.006.773	-700.584	3.306.189	8.034.849	-733.597	7.301.252	10.877.169	-1.742.982	9.134.187
		Summe Verbesserung/Verschlechterung Finanzierungseinzahlungen			-132.308			-700.584			-733.597			-1.742.982	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit															
09	6.1.10.02/9000.792700	Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung v. Kreditinstituten (einschl. Spark) <i>sich infolge der Änderungen des 3. Veränderungsnachweises ergebender neuer Ansatz für die Tilgung</i>	37							340.092	-28.497	311.595	552.949	-28.498	524.451
		Summe Verbesserung/Verschlechterung Finanzierungsauszahlungen									-28.497			-28.498	
		Verbesserung/Verschlechterung Finanzierungstätigkeit gesamt			-132.308			-700.584			-705.100			-1.714.484	
		Verbesserung/Verschlechterung Gesamthaushalt			0			0			0			0	

Gemeinsamer Änderungsantrag Fraktionen CDU/FAM/Grüne/SPD zum Doppelhaushalt 2025/2026

Bezeichnung	Buchungsstelle	2025	2026
Ergebnishaushalt			
Erhöhungen/Neuansätze			
Erhöhung der Mittel für das Jazz-Festival	2.5.01.02.529010	40.000,00 €	40.000,00 €
Zuschuss zum Alt-Rohrbach-Fest (Ortsratsmittel)	2.5.01.03.531802	500,00 €	500,00 €
Zuschuss zum Dorffest Hassel (Ortsratsmittel)	2.5.01.03.531803	500,00 €	500,00 €
Zuschuss zum Dorffest Oberwüzbach (Ortsratsmittel)	2.5.01.03.531804	500,00 €	500,00 €
Zuschuss zum Dorffest Rentrisch (Ortsratsmittel)	2.5.01.03.531805	500,00 €	500,00 €
Mittel des OR St. Ingbert-Mitte zur Förderung kultureller Vereine	2.5.02.01.531801	730,00 €	730,00 €
Mittel des OR Rohrbach zur Förderung kultureller Vereine	2.5.02.01.531802	336,00 €	336,00 €
Mittel des OR Hassel zur Förderung kultureller Vereine	2.5.02.01.531803	232,00 €	232,00 €
Mittel des OR Oberwüzbach zur Förderung kultureller Vereine	2.5.02.01.531804	151,00 €	151,00 €
Mittel des OR Rentrisch zur Förderung kultureller Vereine	2.5.02.01.531805	139,00 €	139,00 €
MINT-Campus, Mittel für Mint-Koordinator	2.8.01.01.531800	15.000,00 €	15.000,00 €
Kameradschaftsgelder Feuerwehr	1.2.20.01.551900	750,00 €	750,00 €
Feuerwehr Führerscheinkosten für Fahrerlaubnis CE	1.2.20.01.551200	2.000,00 €	2.000,00 €
Betreuungsgutschein	3.6.10.01.531800	90.000,00 €	90.000,00 €
Begrüßungsgeld für Neugeborene	3.6.40.01.531800	55.000,00 €	55.000,00 €
Haushaltsmittel für Jugendbeteiligung	3.6.40.01.531800	2.500,00 €	5.000,00 €
OR-Mittel Zuschuss jugendpfl. treibende Vereine in St. Ingbert-Mitte	3.6.40.01.531801	820,00 €	820,00 €
OR-Mittel Zuschuss jugendpfl. treibende Vereine in Rohrbach	3.6.40.01.531802	323,00 €	323,00 €
OR-Mittel Zuschuss jugendpfl. treibende Vereine in Hassel	3.6.40.01.531803	166,00 €	166,00 €
OR-Mittel Zuschuss jugendpfl. treibende Vereine in Oberwüzbach	3.6.40.01.531804	170,00 €	170,00 €
OR-Mittel Zuschuss jugendpfl. treibende Vereine in Rentrisch	3.6.40.01.531805	121,00 €	121,00 €
Renovierung Dach Schutzhütte am Froschenpfuhl	5.5.10.01.523123	14.000,00 €	
Summe Erhöhungen/Neuansätze		224.438,00 €	212.938,00 €
Deckungsvorschläge			
Aufw. Für Datenverarb. - Zentrales Scannen Bestandsakten	1.1.05.01.552400	40.000,00 €	40.000,00 €
GWGs IKT	1.1.09.02.523700	10.000,00 €	10.000,00 €
Unterhalt und Bewirtschaftung der Gebäude	1.1.11.02.523130	20.938,00 €	10.000,00 €
Aufwendungen für Unterhalt von Brücken, Tunneln, ...	5.4.10.02.523210	10.000,00 €	
Zuschuss an die Albert-Weisgerber-Stiftung als Defizitausgleich	7.1.10.03.531504	143.500,00 €	152.938,00 €
Summe Deckungsvorschläge		224.438,00 €	212.938,00 €
Finanzhaushalt			
Erhöhungen/Neuansätze			
Errichtung eines Elektroverteilerkastens für Feste auf dem Marktplatz Hassel	2.5.01.03/3611.782600	27.000,00 €	
Planungskosten Umsetzung Wohnflächenentwicklungskonzept	5.1.10.02/1485.782200	50.000,00 €	35.000,00 €
Planungskosten Umgestaltung Innenstadtentwicklung inkl. Fußgängerzone und Unt. Kaiserstr. (Shared Space)	5.1.10.02/1486.783200		75.000,00 €
Planungskosten Verbesserung Parksituation Baumwollspinnerei	1.1.11.02/1906.783050	10.000,00 €	
Einstieg in die Altbauinwertsetzung	5.1.10.02/8500.781800		30.000,00 €
Grundungskosten für ein MVZ	5.1.10.02/8535.781800	50.000,00 €	
Summe Erhöhungen/Neuansätze		137.000,00 €	140.000,00 €
Deckungsvorschläge			
Imagefilme	1.1.06.01/7006.782100	10.000,00 €	
Erwerb und Umbau der Alten Baumwollspinnerei	1.1.11.02/1906.783050	60.000,00 €	140.000,00 €
Sanierung Albert-Weisgerber-Schule	1.1.11.02/1019.783050	40.000,00 €	
Sanierung Alte Schulturnhalle Hassel	1.1.11.02/3308.783050	27.000,00 €	
Summe Deckungsvorschläge		137.000,00 €	140.000,00 €

Finanzhaushalt			
Mittelübertragungen/Umbuchungen			
Umbau BÜRgerhaus ROhrbach (Baumaßnahme)	1.1.11.02/2300.783050	521.187,54 €	
Summe Mittelübertragungen/Umbuchungen		521.187,54 €	
Deckungsvorschläge			
Umbau BÜRgerhaus ROhrbach (Baumaßnahme) Ermächtigungen 2021	1.1.11.02/2300.783050	193.697,55 €	
Umbau BÜRgerhaus ROhrbach (Baumaßnahme) Ermächtigungen 2024	1.1.11.02/2300.783050	100.000,00 €	
Ausbau Verbindungsstraße zw. Industrie- und Mühlstr. -Ermächtigungen VJe	5.4.10.01/2404.783200	118.386,84 €	
Radweg Industriestr - Glashütter Weiher - Ermächtigungen 2017, 2019, 2020	5.4.10.01/2408.783200	109.103,15 €	
Summe Deckungsvorschläge		521.187,54 €	
sonstige Mittelübertragungen:			
Übertragung Restmittel aus Vorjahren für Schutz vor Hochwasser und Starkregen in Oberwürzbach	5.5.20.03/4403.783200 5.5.20.03/4405.783200		
Übertragung der Restmittel aus Vorjahren Aktivierbarer Zuschuss zur Renovierung des Sportheims "In den Königswiesen" Rohrbach	1.1.11.02/8525.781800	555.000,00 €	

Bezeichnung	Buchungsstelle	2026	2027
Finanzhaushalt			
Verpflichtungsermächtigungen/Finanzplanung			
zusätzliche Krippenplätze KITA St. Franziskus	1.1.11.02/8536.781800	350.000,00 €	
Summe Verpflichtungsermächtigungen		350.000,00 €	
Erhöhung/Neuansätze Finanzplanung			
zusätzliche Krippenplätze KITA St. Franziskus	1.1.11.02/8536.781800		350.000,00 €
Summe Erhöhungen/Neuansätze Finanzplanung			350.000,00 €
Deckungsvorschläge			
Sanierung Ingobertushalle	1.1.11.02/1018.783050		350.000,00 €
Summe Deckungsvorschläge			350.000,00 €