

Einbringung des Haushalts 2025 Stadtverordnetenversammlung am 10.10.2024 Erste Stadträtin Christine Diegel



AGENDA IN DREI KAPITELN

Haushaltsentwurf 2025 - Eckpunkte

Beispiele der Stadtentwicklung

Ausblick



Haushaltsentwurf 2025 – Eckpunkte

Voraussetzungen der Haushaltsgenehmigung

Voraussetzungen für Haushaltsgenehmigung

1. Ausgleich Ergebnishaushalt (§ 92 Abs. 5 HGO):

- „schwarze Null“ im ordentlichen Ergebnis ODER
- Ausgleich eines Defizites im ordentlichen Ergebnis durch Rücklagen



2. Ausgleich Finanzhaushalt (§ 92 Abs. 5 HGO):

Saldo des Zahlungsmittelflusses
aus lfd. Verwaltungstätigkeit \geq ordentliche Tilgung der
städtischen Kredite



3. Vorhalten einer Liquiditätsreserve (§ 106 Abs. 1 HGO):

Bestand an flüssigen Mitteln
(ohne Liquiditätskredite) \geq 2 % der Auszahlungen aus
lfd. Verwaltungstätigkeit
im ~~3~~ der 3 Vorjahre



Haushaltsplanentwurf Friedberg 2025

1. Ergebnishaushalt

- Fehlbetrag 918.274,00 €, Ausgleich durch Rücklage (aktuell ca. 34 Mio. €)

2. Finanzsaldo

- Saldo ausreichend

3. Liquiditätsreserve

- Erreicht (2025:1,4 Mio. €)

Fazit

- Haushaltsausgleich 2025 erreicht (ohne Steuererhöhung)
- Haushaltssicherungskonzept nicht erforderlich

Haushaltsentwurf 2025 – Eckpunkte

Zusammensetzung und Entwicklung der Aufwendungen (89.786.932 €)

Bezeichnung	Planungsansatz 2025	Prozentualer Anteil	Differenz zu Haushalt 2024
Steueraufwand und Umlagen	34.634.755 €	38,6 %	+ 2.652.961 €
Personalaufwendungen	30.342.401 €	33,8 %	+ 3.080.093 €
Sach- und Dienstleistungen	12.796.791 €	14,3 %	- 2.476 €
Zuweisungen und Zuschüsse	6.686.612 €	7,4 %	- 158.306 €
Abschreibungen, Versorgungsaufwendungen usw.	5.326.373 €	5,9 %	+ 137.509 €

Haushaltsentwurf 2025 – Eckpunkte

Zusammensetzung und Entwicklung der Erträge (88.868.657 €)

Bezeichnung	Planungsansatz 2025	Prozentualer Anteil	Differenz zu Haushalt 2024
Steuern und steuerähnliche Erträge	51.864.084 €	58,4 %	+ 1.817.085 €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	24.613.737 €	27,7 %	+ 6.328.334 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.866.817 €	4,4 %	+ 148.309 €
Kostenersatzleistungen u. Erstattungen	3.328.500 €	3,7 %	- 232.109 €
Weitere zusammengefasste Erträge	5.195.519 €	5,8 %	- 7.474.527 €

Haushaltsentwurf 2025 – Eckpunkte

Detailblick auf wesentliche Erträge

Bezeichnung	Planungsansatz 2025	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2023
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	23,117 Mio. €	21,806 Mio. €	20,080 Mio. €
Schlüsselzuweisung vom Land	22,115 Mio. €	15.897 Mio. €	17,121 Mio. €
Gewerbesteuer	17,614 Mio. €	17,078 Mio. €	15,256 Mio. € €

Haushaltsentwurf 2025 – Eckpunkte

Detailblick auf das Produkt Kinderbetreuung

Entwicklung der Deckungslücke

Jahr	Deckungslücke
2025	15,6 Mio. €
2024	16,7 Mio. €
2023	11,4 Mio. €
2022	8,4 Mio. €
Summe	52,1 Mio. €

Zum Vergleich: Das Haushaltsvolumen des Jahres 2025 beträgt circa 90 Mio. €



Haushaltsentwurf 2025 – Eckpunkte

Entwicklung der Pro-Kopf-Verschuldung

Haushaltsjahr	Betrag
2025 ohne Kreditaufnahme	350 €
2024 ohne Kreditaufnahme	390 €
2023 keine Kreditaufnahme	428 €
2022 keine Kreditaufnahme	468 €
2021 keine Kreditaufnahme	522 €
2020 keine Kreditaufnahme	628 €

Anmerkung

- Seit 2014 konnte die Verschuldung der Stadt kontinuierlich zurückgeführt werden
- Die letzte Aufnahme eines Investitionskredits erfolgte im Jahre 2016
- Stand der Verschuldung zum 31.12.24: 29.165.151,00 €.
- Mögliche Kreditaufnahme in 2025: 23.788.342,00 € € (wegen Liquidität nicht in voller Höhe notwendig)
- Tilgung in 2025: 1.243.164,00 €

Haushaltsentwurf 2025 – Eckpunkte

Grundsteuerreform und Änderung der Abfallsatzung

Im Jahr 2025 wird aus übergeordneten Gründen (Änderung Grundsteuergesetz) eine Änderung der Berechnungsgrundlage und der Hebesätze für die Grundsteuern A und B erforderlich.

Steuerart	Empfehlung Land Hessen ab 2025	Festsetzung Stadt Friedberg (Hessen) für 2025
Grundsteuer A	309,49	309
Grundsteuer B	595,67	596

Die Abfallsatzung inkl. der Gebührenkalkulation der Entsorgungsbetriebe Friedberg (Hessen) befindet sich in Überarbeitung und wird aller Voraussicht nach Anfang 2025 in Kraft treten.

Diese Änderung hat keine umfangreiche Auswirkung auf den städtischen Haushalt, aber wie die Grundsteuerreform eine unmittelbare Auswirkung auf jeden Grundstückseigentümer in Friedberg (Hessen).

Beispiele der Stadtentwicklung

Einzelne Investitionen in 2025

Kinderbetreuung

10



Beispiele der Stadtentwicklung

Einzelne Investitionen in 2025

Feuerwehr



Beispiele der Stadtentwicklung

12

Einzelne Investitionen in 2025

Rathaus: Schaffung neuer und nötiger Arbeitsplätze

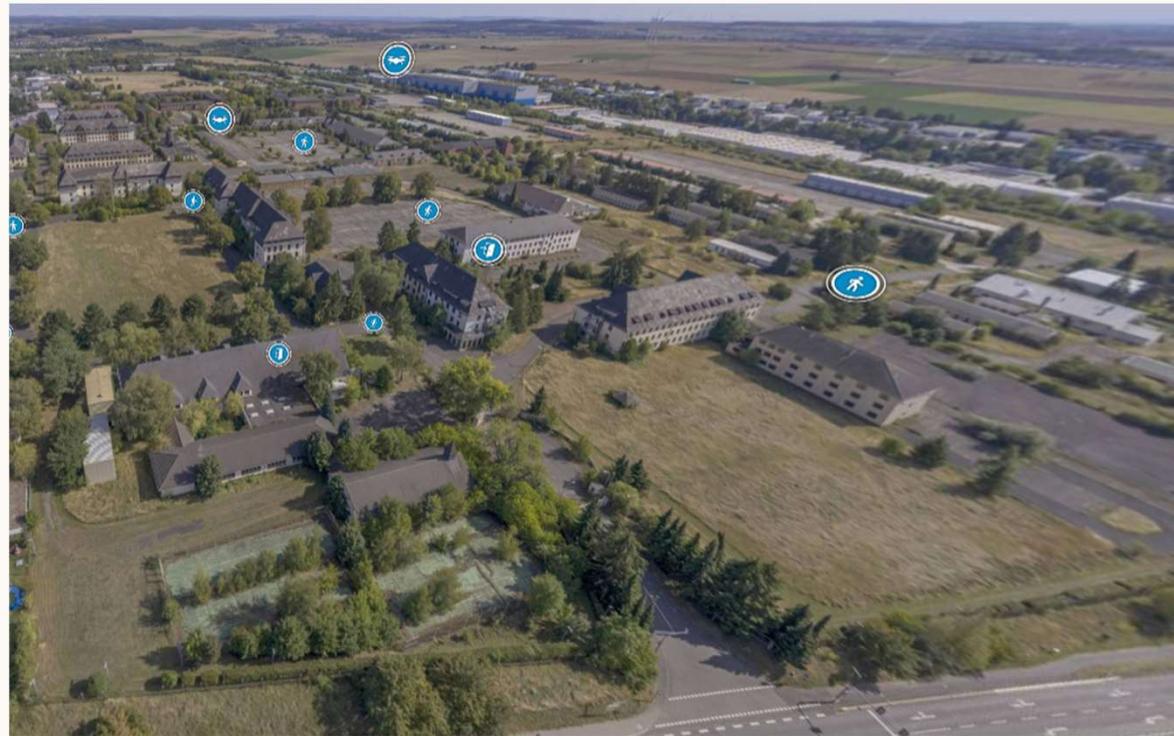


Beispiele der Stadtentwicklung

Einzelne Investitionen in 2025

Teilerwerb Kasernengelände

13



[Virtuelle Stadt \(friedberg-hessen.de\)](http://virtuelle-stadt.friedberg-hessen.de)

Beispiele der Stadtentwicklung

14

Größte Investitionen in 2025

Summe des gesamten Investitionsprogramms 2025	23,7 Mio. €
--	--------------------

Umfangreichste Maßnahmen	Haushaltsansatz 2025
---------------------------------	-----------------------------

Sanierung Kita Rübenberg	2,4 Mio. €
Planungs- und Baukosten KiTa Campus	0,7 Mio. €
Planungs- und Baukosten KiTa 24 Hallen	0,7 Mio. €
Erweiterung Rathaus MTA 8	2,45 Mio. €
Neubau Feuerehrgerätehaus Ockstadt	2 Mio. €
Beschaffung von Einsatzfahrzeugen	0,74 Mio. €
Erneuerung Pfingstweide	1,5 Mio. €
Teilerwerb Kaserne Feuerwehr	1,4 Mio. €
Teilerwerb Kaserne Bauhof	3,9 Mio. €
Teilerwerb Kaserne Traustandort	2 Mio. €

Ausblick

Mittelfristige Finanzplanung

Haushalts-jahr	Fehlbetrag
2025	918.274 €
2026	3.586.539 €
2027	3.749.526 €
2028	5.169.439 €
Summe	13.423.778 €

Unter Vorbehalt, da Änderungen aufgrund noch kommender Daten im Oktober/November 2024 möglich:

- Endgültige Festlegung der Kreis- und Schulumlage
- Orientierungsdaten vom Land Hessen

Achtung:

Aktuell leben wir von der Substanz (Rücklagebestand per 31.12.24 circa 34 Mio. €). Dies ist kein dauerhaftes Modell.

Ausblick

Mittelfristige Finanzplanung

Aufgrund der Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses in den kommenden Haushaltsjahren, werden folgende Themen fokussiert:

- Akquise von Fördermitteln
- Bedachter Umgang mit freiwilligen Leistungen
- Erhöhung der Erträge durch wirtschaftliche Betätigung der verbundenen Unternehmen



Ausblick

Mittelfristige Finanzplanung

Kommentare

- Immer mehr Städten geht finanziell die Puste aus (Zeitschrift Kommunal. vom 18.03.24)
- Hessens Kommunen nach langer Zeit wieder in den roten Zahlen (Hessenschau 10.04.24)
- Die Kommunen in Hessen stehen nach Angaben des Städtetags finanziell mit dem Rücken zur Wand - etwa beim Thema Kinderbetreuung. Städtetags-Präsident Mende wendet sich mit deutlichen Worten an Bund und Land. Die Lage sei katastrophal. (Hessenschau 20.06.24)





Vielen Dank

Weitere Informationen sind im Vorbericht des vorliegenden Haushaltsplans 2025 (Seite 8 bis 32) enthalten

Christine Diegel

06031/88-244

christine.diegel@friedberg-hessen.de

www.friedberg-hessen.de