

Entwicklung Finanzen 2025

Finanzbericht zum 3. Quartal





Haushaltsstand nach dem 3. Quartal

- Bestätigung der Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2025 durch das Kommunal- und Prüfungsamt mit dem Haushaltserlass vom 28.01.2025
 - Öffentliche Bekanntmachung auf der städtischen Internetseite am 30.01.2025
 - Rechtskraft zum 08.02.2025
- Finanzierungsdefizit 2024 der kommunalen Haushalte - 24,8 Mrd. Euro
 - Höchstes Minus seit der Wiedervereinigung!
- Defizit Kernhaushalte in Baden-Württemberg – über 3 Mrd. Euro
 - Höher als Negativrekord in der Finanzkrise 2009/2010
- Prognose Inflation 2025 bei 2,4 %/2026 bei 1,5 bis 1,9 %
- Wachstumsprognose 2025: 0,2 % (2024: -0,2 %)
 - 2026: +1,3/2027: 1,4 %

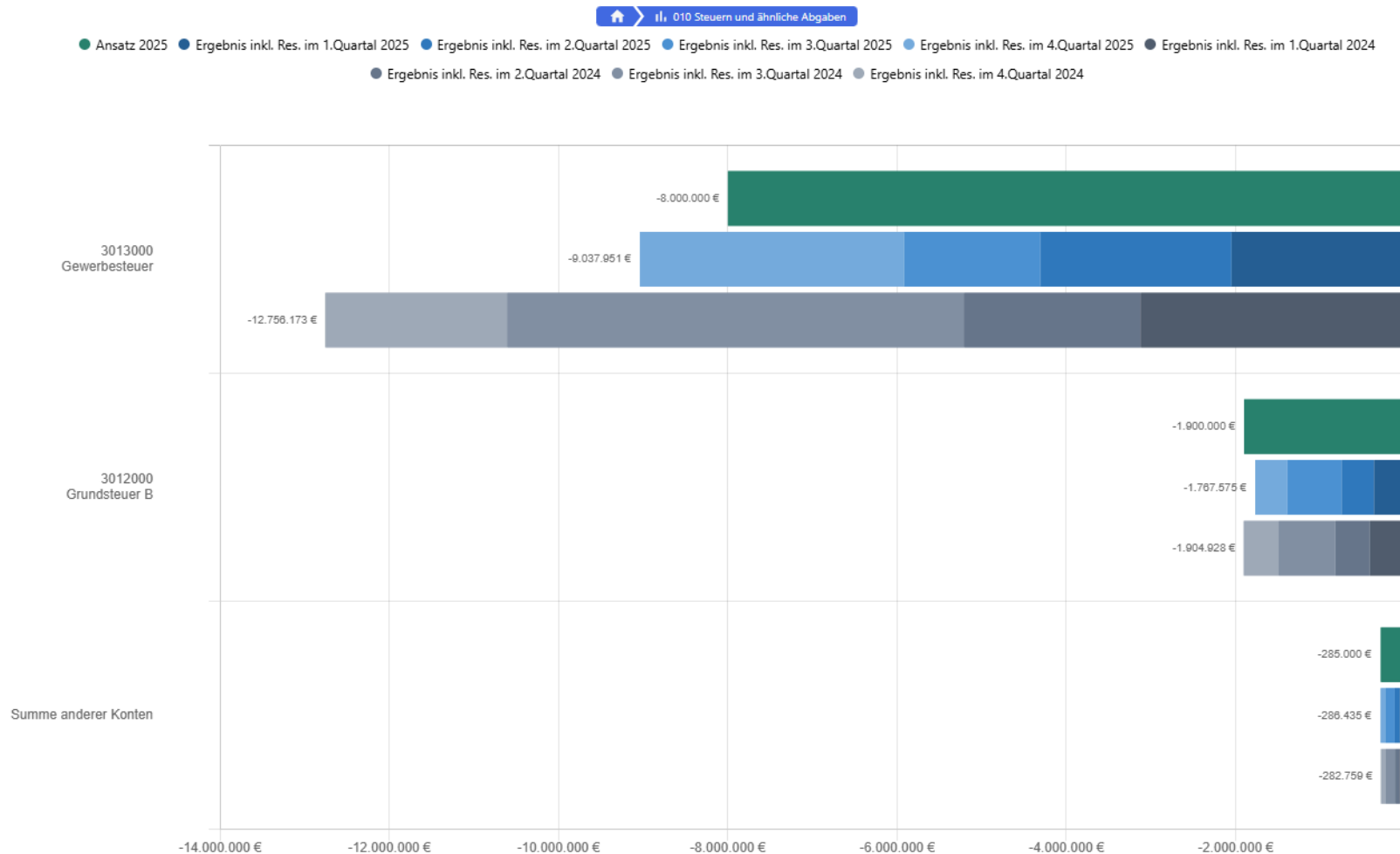


Entwicklung Ergebnishaushalt 2025 - Realsteuern

Name	Ansatz 2025	Ergebnis inkl. Res. 2025	Verfügbar per 31.12.2025	HH-Ausführung per 31.12.2025 in %	Abweichung zum Vorjahr am 31.12.2025 in %
Steuern und ähnliche Abgaben	-10.185.000 €	-11.091.960 €	906.960 €	108,90 %	-25,78 % ✓
Grundsteuer A	-285.000 €	-286.435 €	1.435 €	100,50 %	1,30 % >
Grundsteuer B	-1.900.000 €	-1.767.575 €	-132.425 €	93,03 %	-7,21 % >
Gewerbesteuer	-8.000.000 € ÷	-9.037.951 €	1.037.951 €	112,97 %	-29,15 % ✓



Entwicklung Ergebnishaushalt 2025 – Realsteuern





Entwicklung Ergebnishaushalt 2025 - Gemeinschaftssteuern

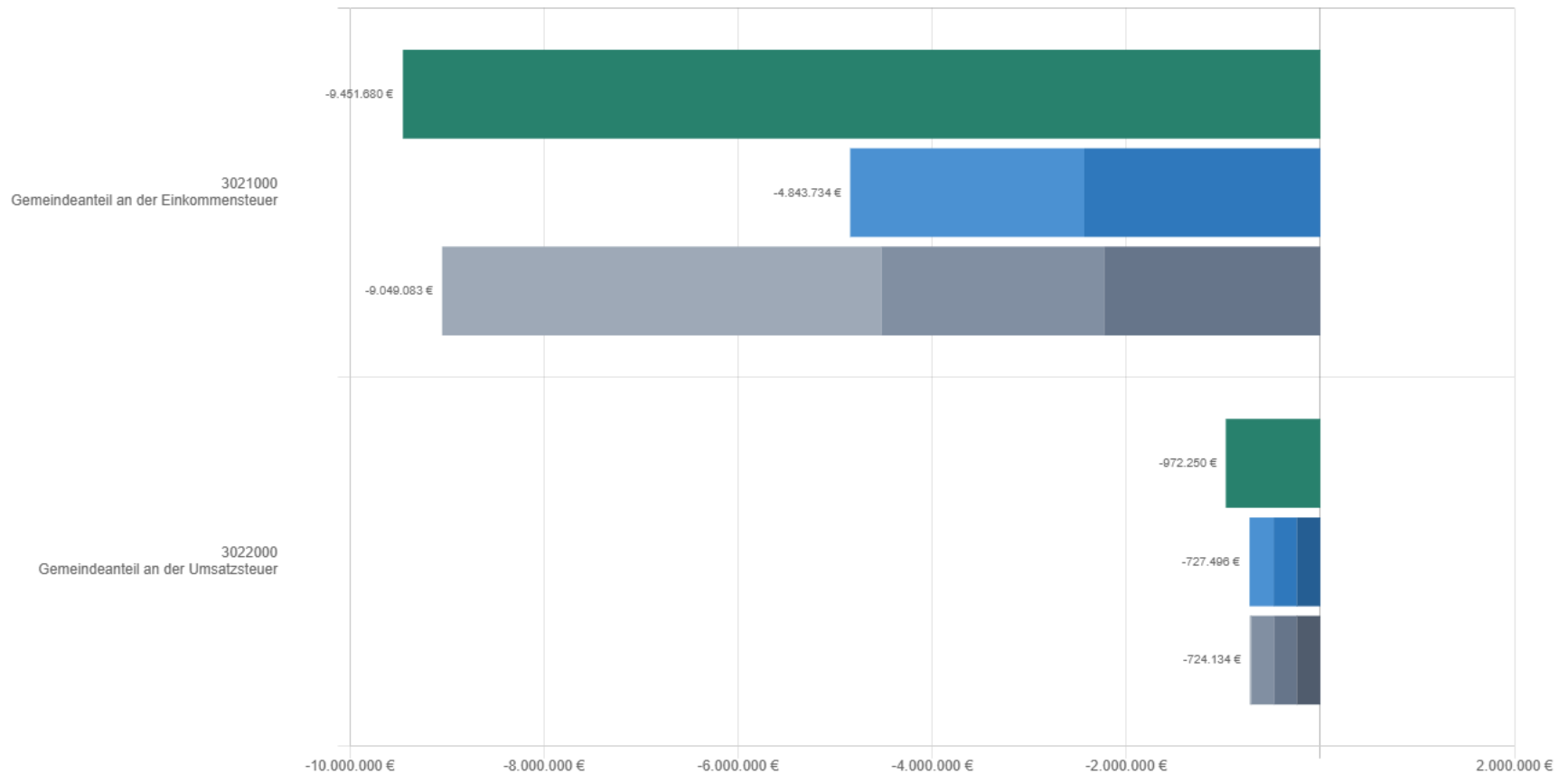
Name	Ansatz 2025	Ergebnis inkl. Res. 2025	Verfügbar per 31.12.2025	HH-Ausführung per 31.12.2025 in %	Abweichung zum Vorjahr am 31.12.2025 in %
Steuern und ähnliche Abgaben	-10.423.930 €	-5.571.230 €	-4.852.700 €	53,45 %	-42,99 %
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-9.451.680 €	-4.843.734 €	-4.607.946 €	51,25 %	-46,47 %
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-972.250 €	-727.496 €	-244.754 €	74,83 %	0,46 %



Entwicklung Ergebnishaushalt 2025 - Gemeinschaftssteuern

010 Steuern und ähnliche Abgaben

● Ansatz 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 1.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 2.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 3.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 1.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 2.Quartal 2024
● Ergebnis inkl. Res. im 3.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 4.Quartal 2024





Entwicklung Ergebnishaushalt 2025 – Sonstige Gemeindesteuern

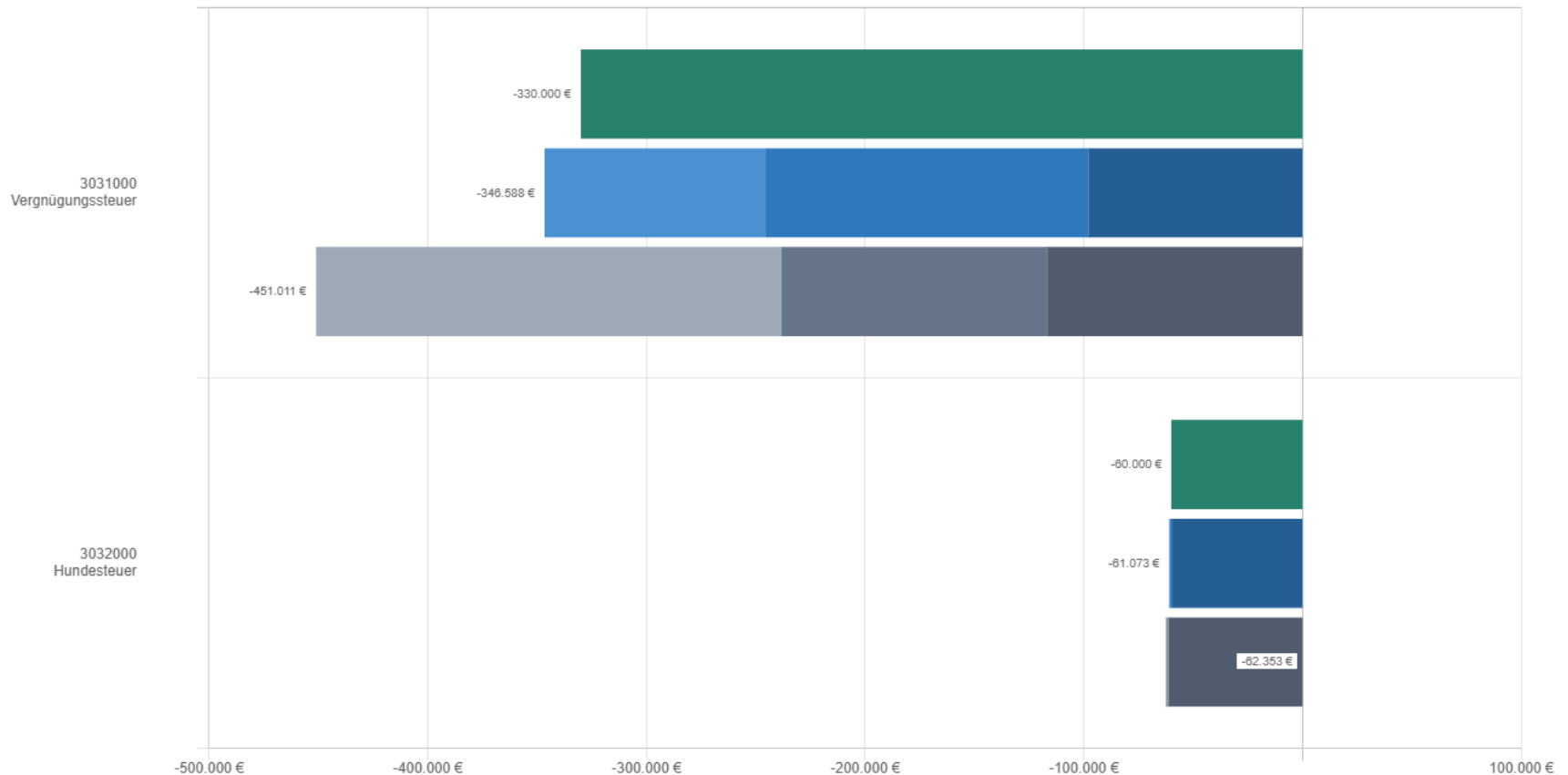
Name	Ansatz 2025	Ergebnis inkl. Res. 2025	Verfügbar per 31.12.2025	HH-Ausführung per 31.12.2025 in %	Abweichung zum Vorjahr am 31.12.2025 in %
Steuern und ähnliche Abgaben	-390.000 €	-407.661 €	17.661 €	104,53 %	-20,59 % ✓
Vergnügungssteuer	-330.000 €	-346.588 €	16.588 €	105,03 %	-23,15 % ✓
Hundesteuer	-60.000 €	-61.073 €	1.073 €	101,79 %	-2,05 % >



Entwicklung Ergebnishaushalt 2025 – Sonstige Gemeindesteuern

010 Steuern und ähnliche Abgaben

● Ansatz 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 1.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 2.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 3.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 4.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 1.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 2.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 3.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 4.Quartal 2024





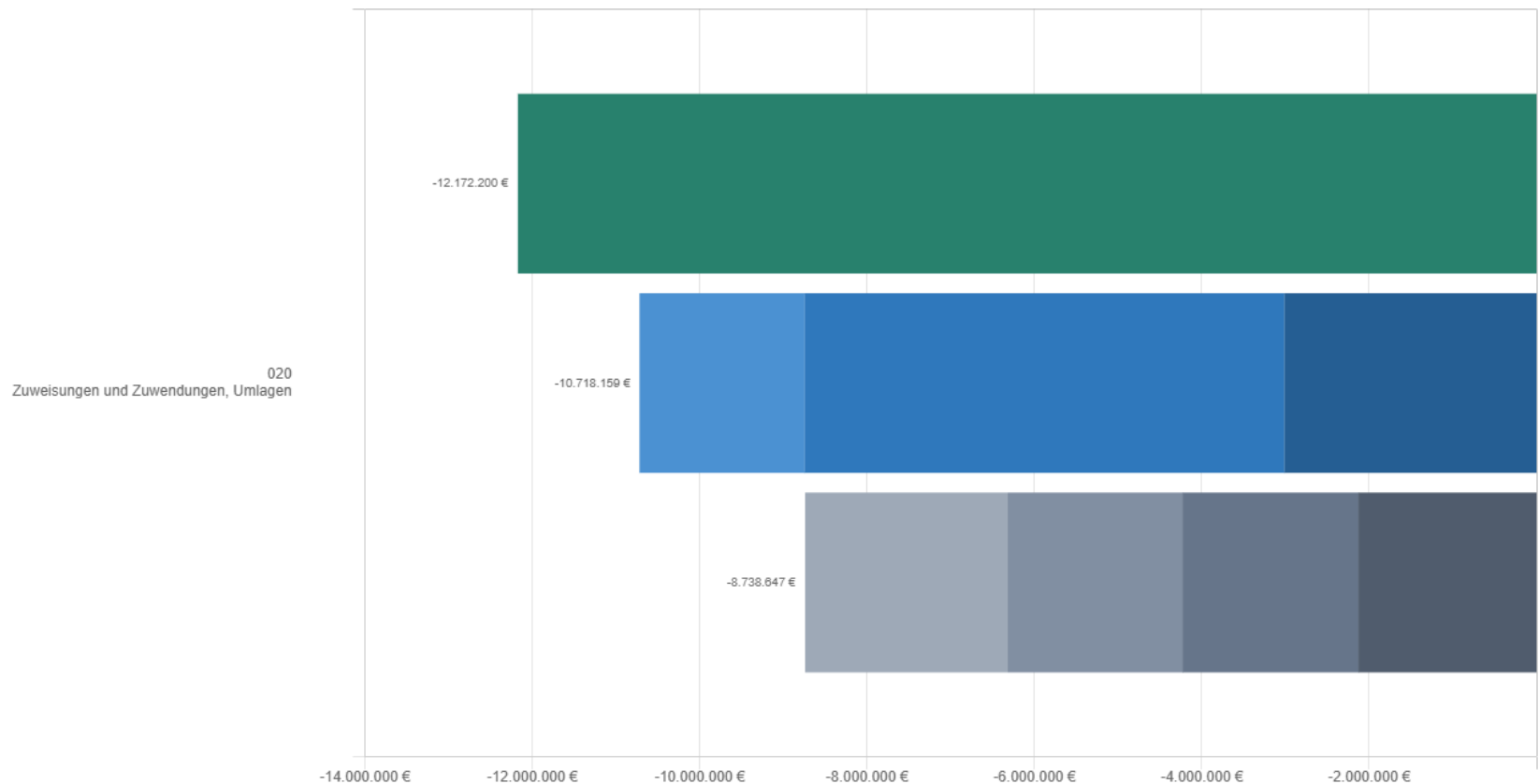
Entwicklung Ergebnishaushalt 2025 – Schlüsselzuweisungen

Name	Ansatz 2025	↑ Ergebnis inkl. Res. 2025	Verfügbar per 31.12.2025	HH-Ausführung per 31.12.2025 in %	Abweichung zum Vorjahr am 31.12.2025 in %
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-12.172.200 €	-10.718.159 €	-1.454.041 €	88,05 %	22,65 % ^
Schlüsselzuweisungen vom Land, einschl. Inv.pausch	-12.172.200 €	-10.718.159 €	-1.454.041 €	88,05 %	22,65 % ^



Entwicklung Ergebnishaushalt 2025 – Schlüsselzuweisungen

● Ansatz 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 1.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 2.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 3.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 1.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 2.Quartal 2024
● Ergebnis inkl. Res. im 3.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 4.Quartal 2024





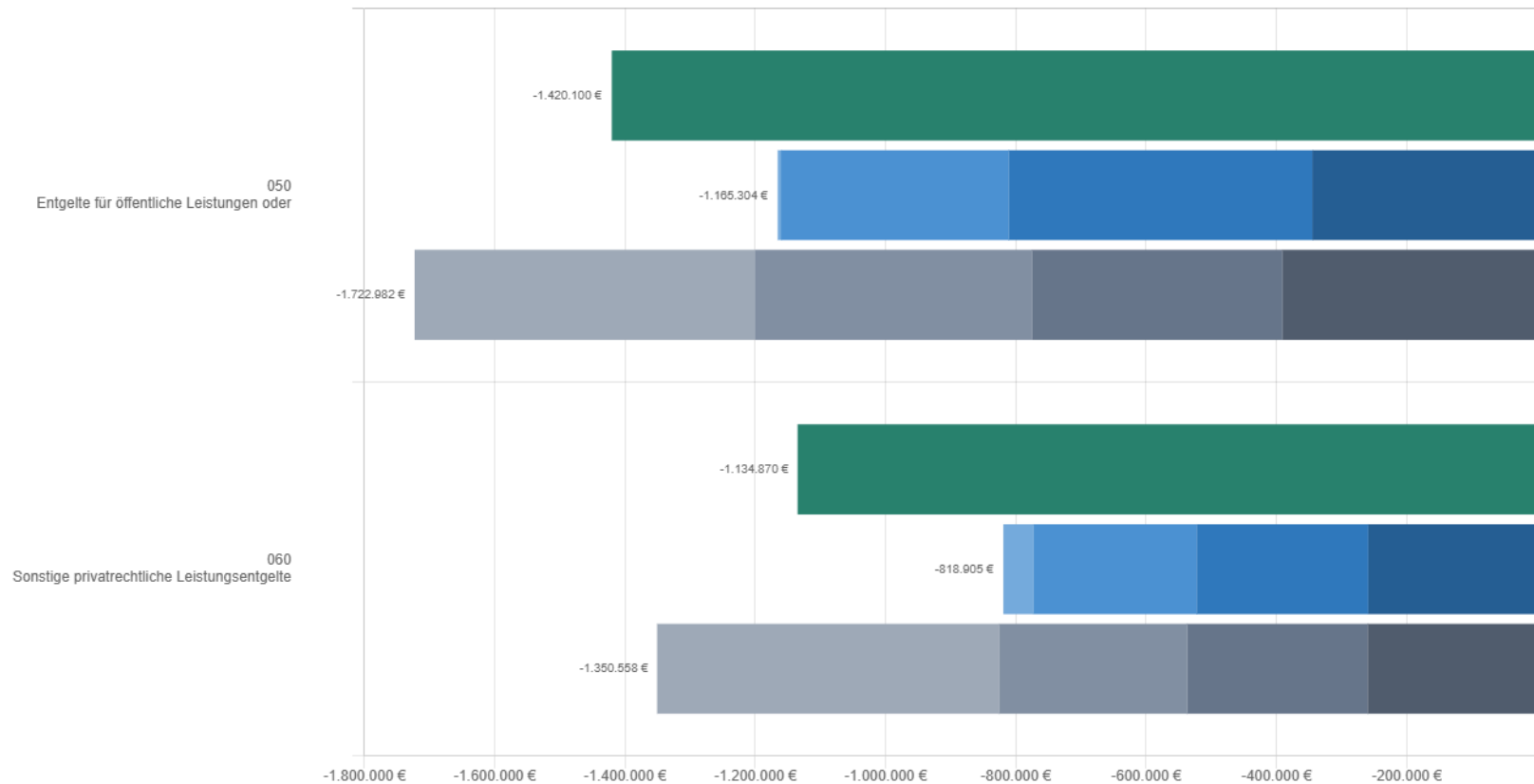
Entwicklung Ergebnishaushalt 2025 - Erträge

↑ Name	Ansatz 2025	Ergebnis inkl. Res. 2025	Verfügbar per 31.12.2025	HH-Ausführung per 31.12.2025 in %	Abweichung zum Vorjahr am 31.12.2025 in %
Entgelte für öffentliche Leistungen oder	-1.420.100 €	-1.165.304 €	-254.796 €	82,06 %	-32,37 % ⚠
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.134.870 €	-818.905 €	-315.965 €	72,16 %	-39,37 % ⚠



Entwicklung Ergebnishaushalt 2025 - Erträge

● Ansatz 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 1.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 2.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 3.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 4.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 1.Quartal 2024
● Ergebnis inkl. Res. im 2.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 3.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 4.Quartal 2024





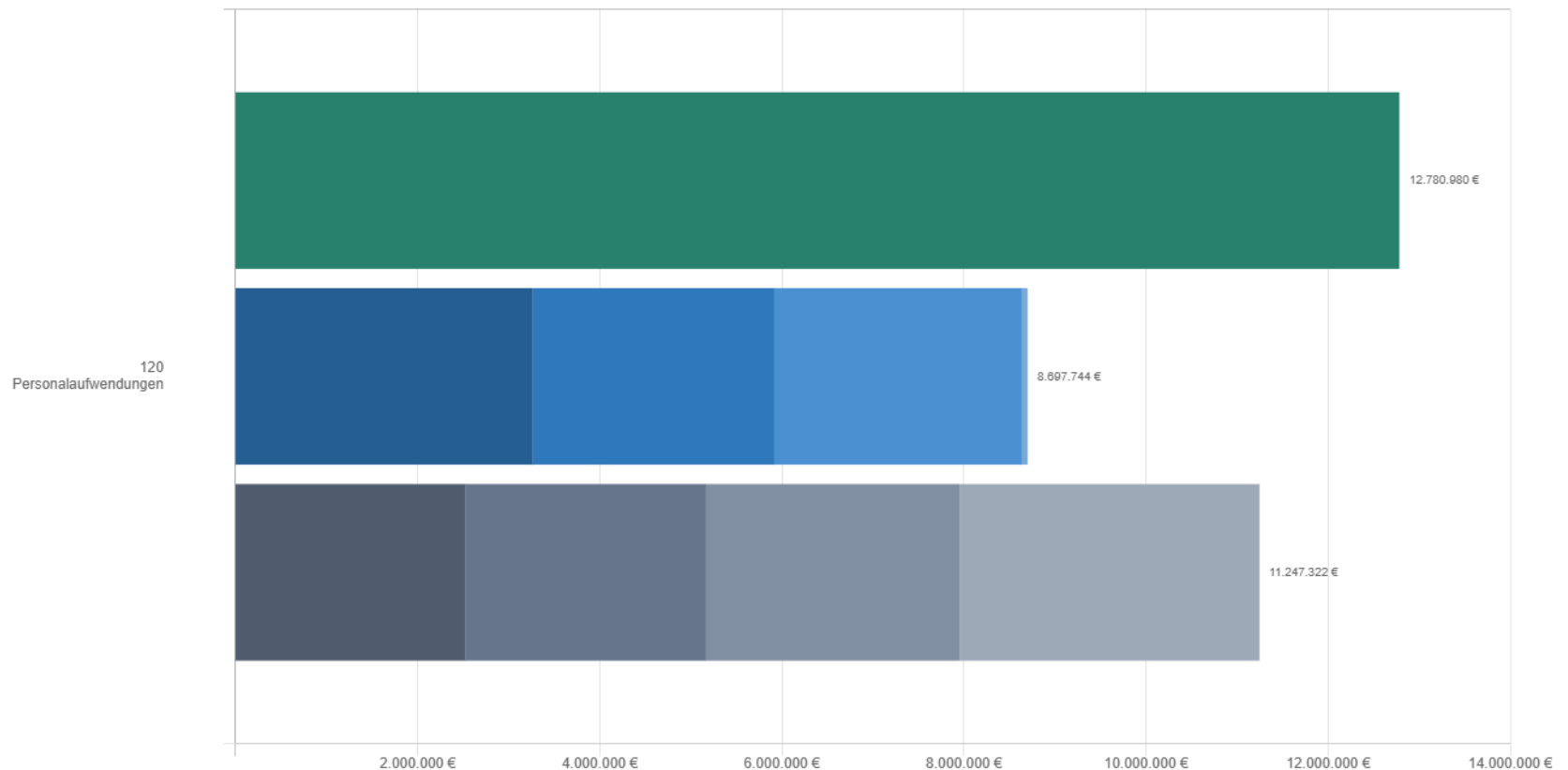
Entwicklung Ergebnishaushalt 2025 - Personalaufwand

↑ Name	Ansatz 2025	Ergebnis inkl. Res. 2025	Verfügbar per 31.12.2025	HH-Ausführung per 31.12.2025 in %	Abweichung zum Vorjahr am 31.12.2025 in %
Personalaufwendungen	12.780.980 €	8.697.744 €	4.083.236 €	68,05 %	-22,67 % ✓



Entwicklung Ergebnishaushalt 2025 - Personalaufwand

● Ansatz 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 1.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 2.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 3.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 4.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 1.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 2.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 3.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 4.Quartal 2024





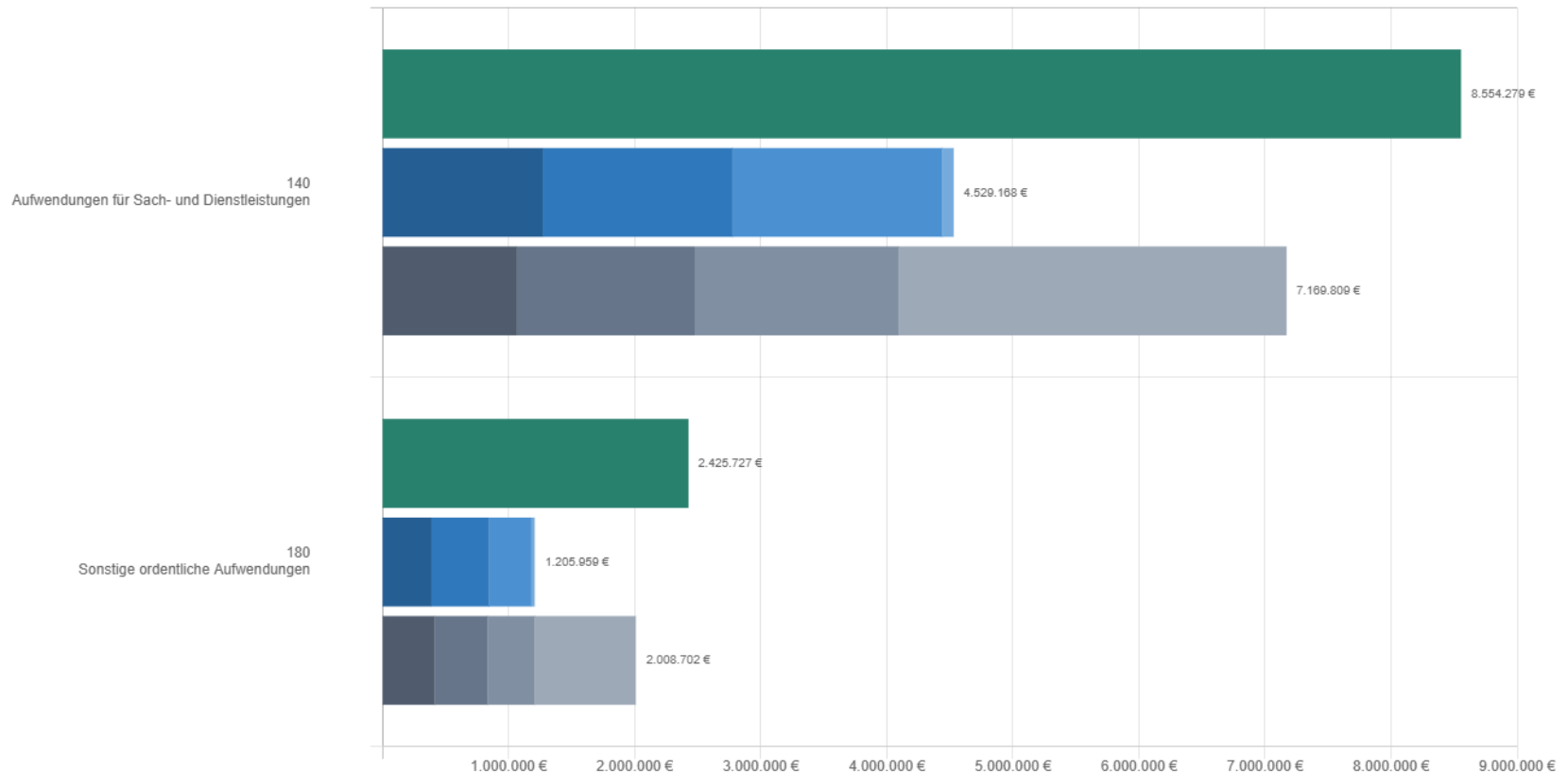
Entwicklung Ergebnishaushalt 2025 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstige ordentliche Aufwendungen

↑ Name	Ansatz 2025	Ergebnis inkl. Res. 2025	Verfügbar per 31.12.2025	HH-Ausführung per 31.12.2025 in %	Abweichung zum Vorjahr am 31.12.2025 in %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.554.279 €	4.529.168 €	4.025.111 €	52,95 %	-36,83 % ✓✓
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.425.727 €	1.205.959 €	1.219.768 €	49,72 %	-39,96 % ✓✓



Entwicklung Ergebnishaushalt 2025 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstige ordentliche Aufwendungen

● Ansatz 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 1.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 2.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 3.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 4.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 1.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 2.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 3.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 4.Quartal 2024





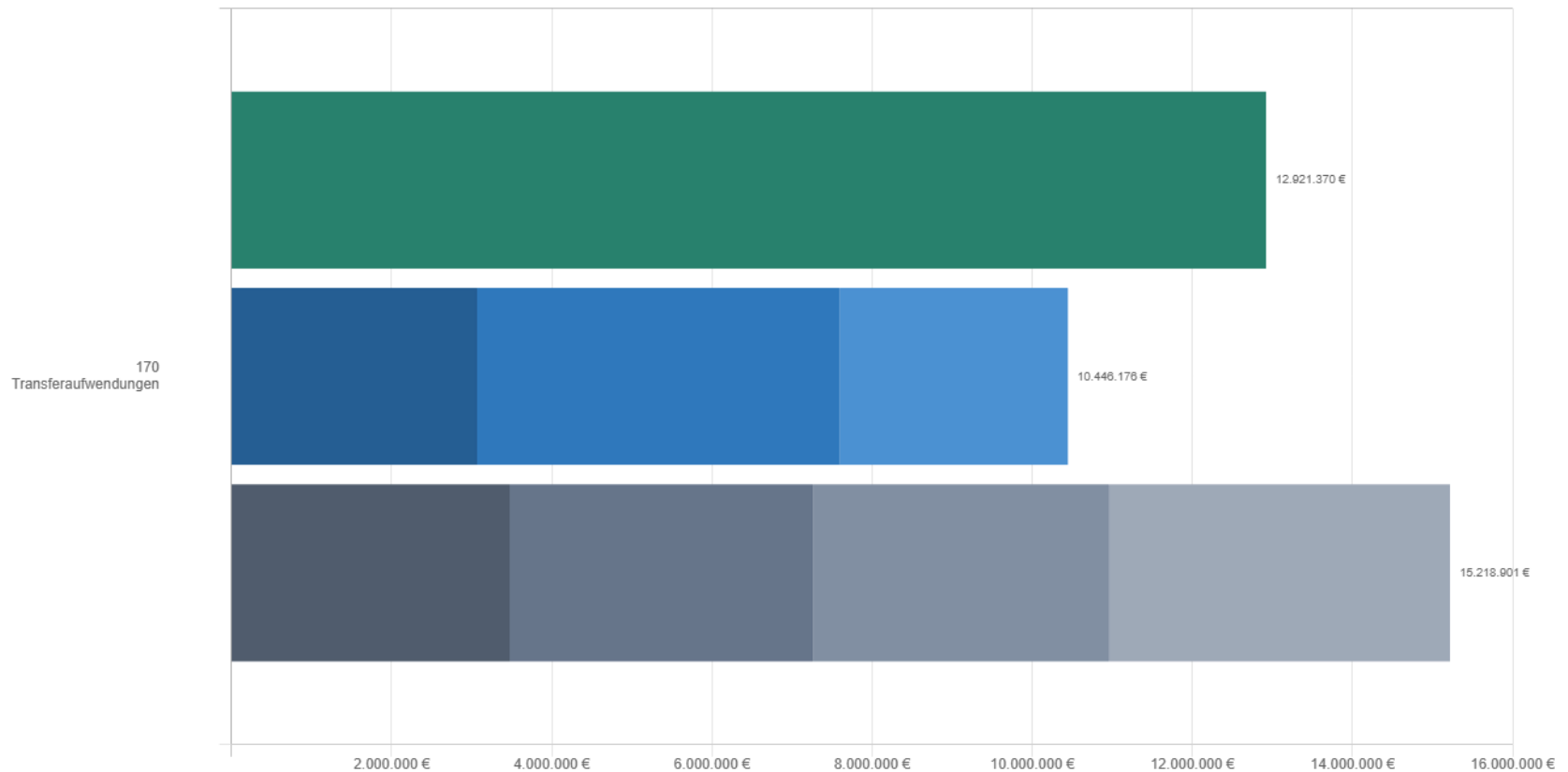
Entwicklung Ergebnishaushalt 2025 - Transferaufwendungen

Name	↑ Ansatz 2025	Ergebnis inkl. Res. 2025	Verfügbar per 31.12.2025	HH-Ausführung per 31.12.2025 in %	Abweichung zum Vorjahr am 31.12.2025 in %
Transferaufwendungen	12.921.370 €	10.446.176 €	2.475.194 €	80,84 %	-31,36 % ✓
Allgemeine Umlagen an übrige Bereiche	74.200 €	69.532 €	4.668 €	93,71 %	76,03 % ⬆
Gewerbesteuerumlage	823.530 €	439.862 €	383.668 €	53,41 %	-66,68 % ✓
Zuführung z.Rückstell. FAG-Ausgleich (FAG-Umlage)	5.090.470 €	4.581.421 €	509.049 €	90,00 %	-24,89 % ✓
Zuführung z.Rückstell. FAG-Ausgleich (Kreisumlage)	6.933.170 €	5.355.360 €	1.577.810 €	77,24 %	-30,99 % ✓



Entwicklung Ergebnishaushalt 2025 - Transferaufwendungen

● Ansatz 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 1.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 2.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 3.Quartal 2025 ● Ergebnis inkl. Res. im 1.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 2.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 3.Quartal 2024 ● Ergebnis inkl. Res. im 4.Quartal 2024



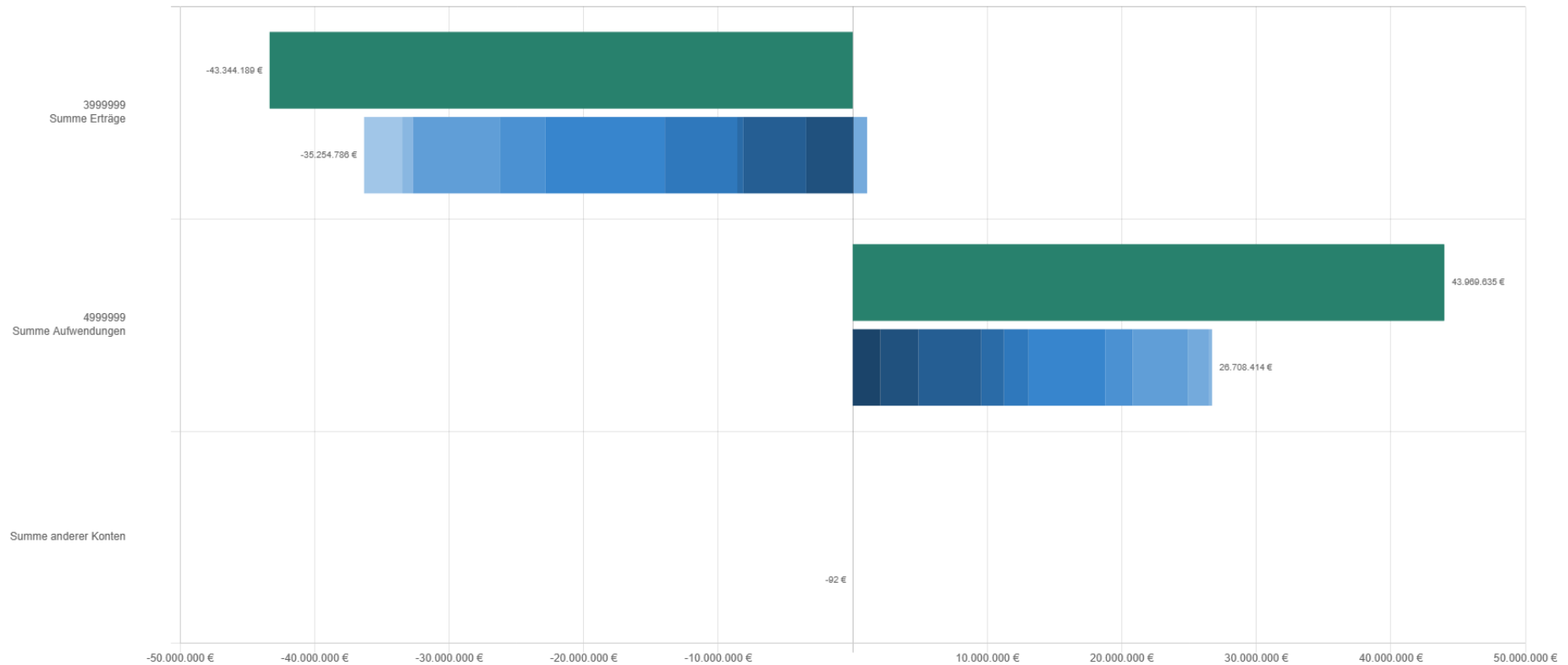


Entwicklung Finanzen 2025 – Ergebnishaushalt

Name	Ansatz 2025	Ansatz 2024
Summe Erträge	-43.344.188,98 €	-40.273.746,88 €
Summe Aufwendungen	43.969.635,40 €	44.508.519,60 €
Summe außergewöhnliche Erträge und Aufwendungen	625.446,42 €	4.234.772,72 €



Entwicklung Finanzen 2025 – Ergebnishaushalt



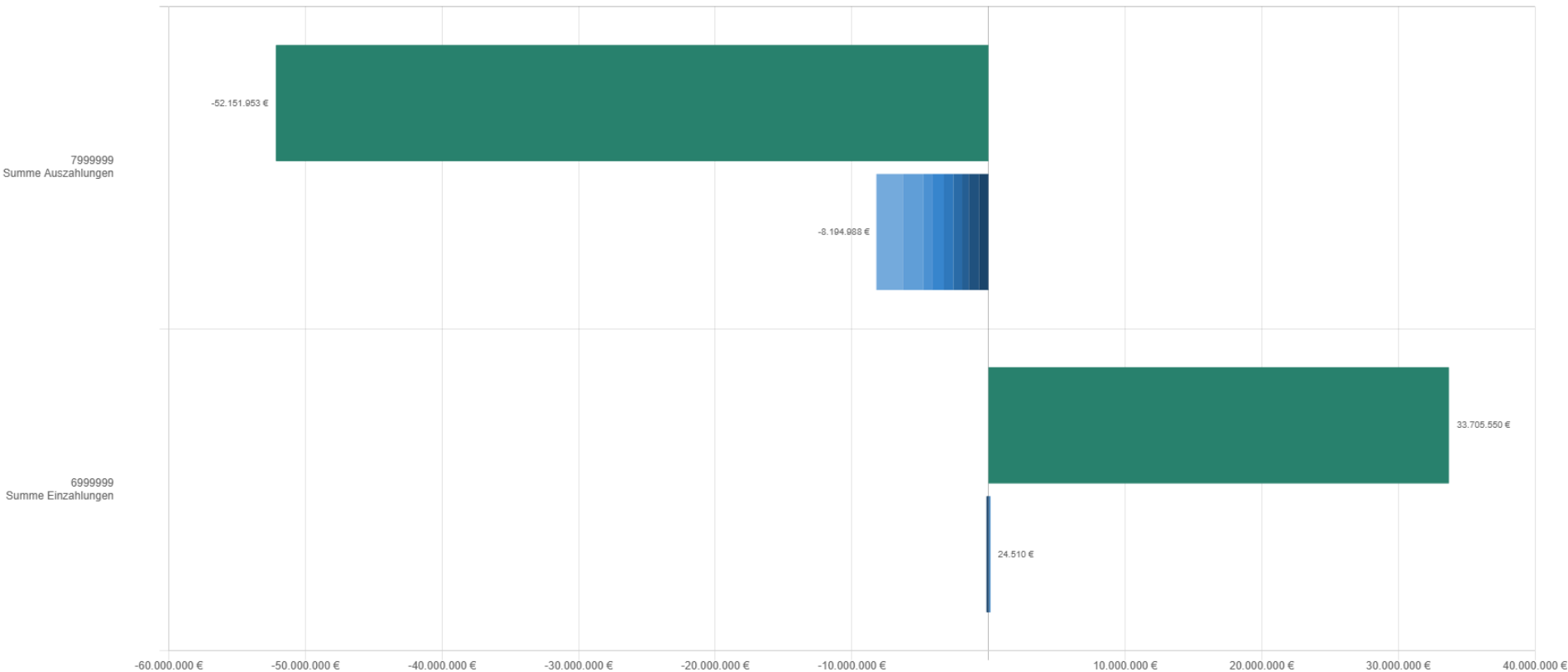


Entwicklung Finanzhaushalt 2025 – Ein- und Auszahlungen

Name	Ansatz 2025	Ansatz 2024
Summe Einzahlungen	33.705.550,00 €	37.297.210,00 €
Summe Auszahlungen	-52.151.952,96 €	-54.882.753,03 €
	-18.446.402,96 €	-17.585.543,03 €



Entwicklung Finanzhaushalt 2025 – Stand Ein- und Auszahlungen





Entwicklung Finanzen 2025

- **Ergebnishaushalt**
 - Schlüsselzuweisungen im Finanzausgleich nach Plan
 - Vorgezogene Auszahlung zur Liquiditätssicherung
 - Entwicklung der Gewerbesteuer – Reduzierung VZ/Nachzahlungen Vorjahre
 - Personalmehraufwendungen gemäß Tarifabschluss
- Einsparungen bei den laufenden Aufwendungen als dauerhafter Prozess



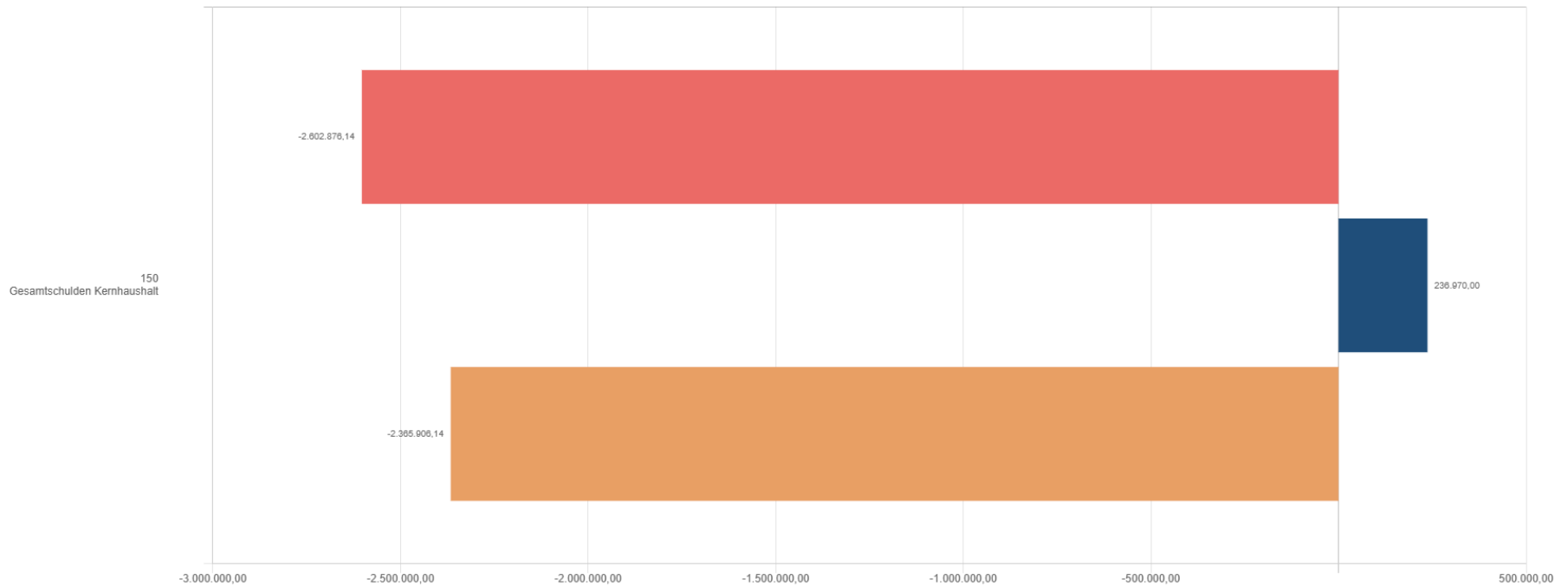
Entwicklung Finanzen 2025

- **Finanzhaushalt**
 - Liquidität gegeben -> aber starke Entnahme!
- Im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung sind Kreditaufnahmen i.H.v. 4,7 Mio. € geplant.
- Investitionsvolumen von rd. 73 Mio. Euro!!! (nicht abschließend!)
- => ohne Glasfaserausbau rd. 33 Mio. €
- Schuldenstand zum 31.12.2025: **2.365.913 Euro**



Entwicklung Finanzen 2025 - Schuldendienst

● voraussichtlicher Stand zu \Beginn des HH-Jahres - TEUR ● voraussichtlicher Stand zum \Ende des HH-Jahres - TEUR (Berechnungszeile) ● voraussichtlicher Stand zum \Ende des HH-Jahres - TEUR





Entwicklung Finanzen 2025 - Beschlussvorschlag

- Den Finanzbericht zum dritten Quartal nimmt der Gemeinderat zustimmend zur Kenntnis.



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**

Stefan Kunz
Dezernat Finanzen

