

## Haushaltsplan 2025

Der Gemeinderat hat am 10.12.2024 **den Haushalt für das Jahr 2025** beschlossen. Im Haushaltsplan sind sämtliche von der Gemeinde zu erfüllenden Aufgabenbereiche enthalten. Insbesondere wird in den Plänen aufgezeigt, welche finanziellen Mittel zur Erfüllung der Aufgaben benötigt werden und welche Einnahmen zur Finanzierung der notwendigen Ausgaben zur Verfügung stehen.

Die **wesentliche Grundlage** für die Haushaltsplanung sind die **Orientierungsdaten des Haushaltserlasses für das Jahr 2025** (voraussichtliche Höhe des Einkommensteueranteiles und der Schlüsselzuweisungen im Rahmen des Finanzausgleichs) und die Ergebnisse der November-Steuerschätzung 2024. Die für die Berechnungen der Schlüsselzuweisungen **maßgebliche Einwohnerzahl beträgt 2.088 Einwohner**.

Bei den Personalkosten wurden die Ergebnisse der zurzeit laufenden Tarifverhandlungen für Angestellte geschätzt und bei den Beamtengehältern wurde der nachträgliche Vollzug der letzten Tarifverhandlungen angesetzt. Die Sach- und laufenden Betriebsaufwendungen zur Unterhaltung der Gemeindegebäude, Einrichtungen sowie des Straßen- Wegenetzes, wurden auf der Basis der Ergebnisse der Vorjahre errechnet.

Der Haushalt der Gemeinde Friedenweiler hat 2025 folgendes Volumen:

<b>Ergebnishaushalt</b>	<b>7.004.100 EUR</b>
<b>Investitionen</b>	<b><u>904.000 EUR</u></b>
<b>Summe</b>	<b>7.908.100 EUR</b>

In den nachfolgenden Ausführungen werden die wesentlichen Punkte des Haushaltsplanes der Gemeinde Friedenweiler für das Jahr 2025 erläutert

### 1.1 Ergebnishaushalt

Die Summe des Ergebnishaushaltes beläuft sich auf 7.004.100 EUR. Im Ergebnishaushalt sind die laufenden Erträge und Aufwendungen enthalten. Auf der Aufwandsseite liegt der Schwerpunkt bei den Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten für die gemeindeeigenen Einrichtungen, den Personalausgaben, bei den Zinszahlungen für die aufgenommenen Kredite, den Zahlungen im Rahmen des Finanzausgleiches an den Landkreis und das Land und bei den Zuweisungen an Dritte, hierunter fallen z.B. die Vereinszuweisungen. Neu ist, dass auch die Aufwendungen aus den sogenannten Abschreibungen dargestellt werden.

Zur Finanzierung dieser Aufwendungen stehen die Gebühren (Kindergartengebühr, Kurtaxe, Fremdenverkehrsabgabe, usw.), die Einnahmen aus den Verkaufserlösen (Holzverkäufe), Miet- und Pachteinnahmen und die Steuereinnahmen (Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Zweitwohnungssteuer,) zur Verfügung. Bedeutende Einnahmequellen sind die Beteiligung der Gemeinde am Einkommensteueraufkommen und die Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich.

Im Ergebnishaushalt soll mindestens ein ausgeglichenes Ergebnis erwirtschaftet werden. **Nach den Planwerten ist jedoch davon auszugehen, dass wie 2024 dieses Ziel auch im Jahr 2025 nicht erreicht wird.** Für den Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2028 wird mit folgenden Ergebnissen geplant:

2025	-205.190 EUR
2026	323.568 EUR
2027	-49.585 EUR
2028	-155.083 EUR

Die wesentlichen Erträge und Aufwendungen sind der nachfolgenden Aufstellung im Vergleich zu den Vorjahren enthalten:

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR
		3	3	3
<b>1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>2.373.645,95</b>	<b>2.289.000</b>	<b>2.098.500</b>
	30110000 Grundsteuer A	16.648,42	17.000	17.000
	30120000 Grundsteuer B	263.856,52	263.000	273.000
	30130000 Gewerbesteuer	705.456,35	600.000	350.000
	30210000 Anteil Einkommensteuer	1.181.245,72	1.202.000	1.252.000
	30220000 Anteil Umsatzsteuer	78.853,97	79.000	78.500
	30320000 Hundesteuer	11.918,75	12.000	13.000
	30340000 Zweitwohnungssteuer	8.881,25	9.000	9.000
	30410000 Fremdenverkehrsabgabe	8.171,97	8.000	8.000
	30510000 Familien Lstg.Ausgleich	98.613,00	99.000	98.000
<b>2</b>	<b>Zuweisungen u. Zuwendungen,</b>	<b>1.919.544,18</b>	<b>2.051.700,00</b>	<b>2.298.200,00</b>
	31110000 Schlüsselzuweisungen	1.071.015,80	1.272.000	1.433.000
	31120000 Investitionszuschüsse	292.021,20	315.600	360.000
	31310000 Sonstige Zuweisungen	0,00	15.000	15.000
	31410000 Zuweisungen Land	529.536,51	444.500	485.500
	31420000 Zuweisungen Gem.	17.748,01	2.000	2.000
	31440000 Zuweisungen öffentlicher Bereich	2.692,66	2.600	2.700
	31470000 Zuweisungen vom privaten Bereich	6.530,00	0	0
	31480000 Zuweisungen vom übrigen Bereich	0,00	0	0
<b>3</b>	<b>Aufgelöste Zuschüsse und Beiträge</b>	<b>506.110,10</b>	<b>484.034</b>	<b>513.485</b>
<b>5</b>	<b>Gebühren</b>	<b>899.340,47</b>	<b>902.200</b>	<b>1.046.500</b>
<b>6</b>	<b>privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>832.406,92</b>	<b>704.200</b>	<b>749.785</b>
<b>7</b>	<b>Kostenerstattungen / Umlagen</b>	<b>55.343,12</b>	<b>48.290</b>	<b>42.340</b>
<b>8</b>	<b>Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>45,54</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>Aktivierete Eigenleistung</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10</b>	<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>53.046,53</b>	<b>54.000</b>	<b>50.100</b>
<b>11</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.639.482,81</b>	<b>6.533.424</b>	<b>6.798.910</b>
<b>12</b>	<b>Personalaufwendungen</b>	<b>2.102.684,96</b>	<b>2.262.723</b>	<b>2.426.614</b>
<b>14</b>	<b>Aufwand Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.653.026,43</b>	<b>1.463.795</b>	<b>1.390.810</b>
<b>15</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>868.531,07</b>	<b>858.274</b>	<b>859.054</b>
<b>16</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>36.492,75</b>	<b>34.000</b>	<b>39.000</b>
<b>17</b>	<b>Transferaufwendungen</b>	<b>1.618.960,05</b>	<b>1.806.451</b>	<b>1.910.151</b>
<b>18</b>	<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>377.315,94</b>	<b>371.126</b>	<b>378.471</b>
<b>19</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.657.011,20</b>	<b>6.796.369</b>	<b>7.004.100</b>
<b>20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-17.528,39</b>	<b>-262.946</b>	<b>-205.190</b>
<b>21</b>	<b>Außerordentliche Erträge</b>	<b>250.234,83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.991,68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23</b>	<b>Sonderergebnis</b>	<b>248.243,15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>230.714,76</b>	<b>-262.946</b>	<b>-205.190</b>

## 1.2 Investitionsmaßnahmen

Die geplanten Investitionen belaufen sich auf 904.000 EUR. Im Investitionsplan sind alle vermögenswirksamen Ausgaben und die zur Finanzierung dieser Projekte benötigten Einnahmen veranschlagt. Die Einnahmenseite wird bestimmt durch staatliche Zuschüsse für Investitionsvorhaben, möglichen Einnahmen aus Grundstücksverkäufen einschl. den Anliegerbeitragszahlungen. Auf der Ausgabenseite sind sämtliche baulichen Investitionsvorhaben, die Beschaffung von beweglichen Anlagegütern und die Grundstückskäufe veranschlagt.

Der **Investitionshaushalt** des Jahres 2025 wird im Wesentlichen geprägt durch folgende Projekte:

- Sanierung der Benedikt-Winterhalder-Halle
- Beschaffung eines neuen Bauwagens für die Jugendarbeit
- Herstellung neuer Parkplätze beim Dorfladen Rötenbach

### Ausgabestruktur und Finanzierung der Investitionen:

Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	514.180
Einzahlungen aus geplanter Darlehensaufnahme	250.000
Einzahlungen aus Verkauf von Sachvermögen (Grundstücken)	0
Einzahlungen aus Beiträgen	0
Zahlungsmittelüberschuss Ergebnishaushalt	140.379
Einsatz von vorhandenen liquiden Mittel	110.441
<b>Einzahlungen zur Finanzierung der Investitionstätigkeit</b>	<b>1.015.000</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	794.000
Auszahlungen Erwerb beweg. Vermögen	100.000
Auszahlungen Investitionszuschüsse an Dritte	0
Auszahlungen für Grunderwerb	10.000
Auszahlung für Tilgungsleistungen	111.000
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.015.000</b>

### Entwicklung der liquiden Mittel (Bankguthaben):

Zum **01.01.2025** liegt der Bestand der liquiden Mittel bei ca. **230.000 EUR**  
**2025** erfolgt voraussichtliche eine Verminderung mit **-110.441 EUR**  
**Finanzmittelbestand zum 31.12.2025 voraussichtlich bei 119.559 EUR**

### Darstellung Schuldenstand:

Der Schuldenstand der Gemeinde beträgt zum 01.01.2025 **1.398.604 EUR**  
Tilgung 2025 **-111.000 EUR**  
geplante Darlehensaufnahme 2025 **250.000 EUR**  
**Voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2025 1.537.604 EUR**