

Planungsgrundsätze zum neuen Haushaltsjahr – welche Rahmenbedingungen bestimmen unser Handeln - national?

- Krisenlage in Europa durch Flüchtlings-Situation
 - ❖ Gravierende Preissteigerungen (Material, Verbrauchsgüter, Lebensmittel und Dienstleistung)
 - ❖ Ukrainekrieg präsent
 - ❖ Wachsende Flüchtlingsströme aus Drittstaaten – direkte Zuweisung an Kommunen!
 - ❖ Roh- und Baustoffmangel
- Hohe wirtschaftliche Belastung der Bevölkerung
- Deutliche Steigerung (2020 – 2024) des:
 - ❖ Preisindex für Deutschland: 20%
 - ❖ Baukostenindex Deutschland: 40%

Planungsgrundsätze zum neuen Haushaltsjahr – was leitet uns in Mücke?

➤ Deutliche Steigerung der Personalkosten u.a. durch Tarifabschlüsse TVÖD:

✓ Ergebnis 2023: 6.649.747 €

✓ Ansatz 2025: 7.966.850 €

✓ Differenz: 1.317.103 €

✓ Stellenplan Kita: Anhebung von 22,4 Stellen (2013) auf 55,1 Stellen (2024) = 119%!

➤ Deutliche Steigerungen der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

✓ Ergebnis 2023: 4.112.670 €

✓ Ansatz 2025: 5.371.940 €

✓ Differenz: 1.259.270 €

Wie kann dieses Defizit aufgefangen werden?

➤ Einnahmesteigerungen bei Steuern, Erträgen, Umlagen

✓ Ergebnis 2023: 11.647.600 €

✓ Ansatz 2025: 13.584.100 €

Planungsgrundsätze zum neuen Haushaltsjahr – was leitet uns in Mücke?

Ziele der Haushaltsplanungen 2025:

1. Einnahmesteigerung!
2. Sparsame Haushaltsführung
3. Stellenplan „einfrieren“ und Einsparungen vorsehen
4. Investitionen zurückstellen!
5. Fördergelder mit geringstmöglicher Eigenleistung intensiv nutzen
6. Anhebung der aktuellen Steuersätze:
 - Grundsteuer A 460% (Empfehlung 2024: 490%) = +750.000 €
 - Grundsteuer B 460% (Empfehlung 2024: 490%)
 - Gewerbesteuer 415% (Empfehlung 2024: 425%) = +150.000 €

Haushalt 2025



- Grundlagen:

- § 95 HGO: Der Haushaltsplan ist die Grundlage für die kommunale Haushaltswirtschaft und für die Haushaltsführung verbindlich!
- Gesamthaushalt = Gesamt**Ergebnishaushalt** + Gesamt**Finanzhaushalt**
(Übersicht Seite 67-70)
- **Ergebnishaushalt = Erträge + Aufwendungen (Ressourcenzuwachs- und –verbrauch)**
- **Finanzhaushalt = Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit, Finanzmittelfluss und Finanzierungstätigkeit**

Haushalt 2025

Geplante Einsparungen, um Steuerbelastung gering zu halten!

• Sanierung / Instandsetzung Bahnhofsgebäude Nieder-Ohmen	50.000 €
• Energiesparmaßnahmen Klimakommune	50.000 €
• Umgestaltung Verwaltung (Orga.reform)	75.000 €
• Ersatzbeschaffung Bauhoffahrzeuge	220.000 €
• Löschwasserkisterne Atzenhain	210.000 €
• Konzeptplanung Standort Höckersdorf	15.000 €
• Erneuerung von Wasserleitungen	150.000 €
• Straßenbeleuchtung Fußweg Hürner	55.000 €
• Beleuchtung Fußweg Hermannsdamm	40.000 €
• Barrierefrei Bushaltestellen	350.000 €
• Verschindelung DGH Flensungen	150.000 €

Haushalt 2025

Geplante Einsparungen, um Steuerbelastung gering zu halten!

- Baumaßnahme „Heegstraße“ in Abstimmung mit Hessen Mobil: 920.000 €
 - Reduzierung der allgemeinen Ansätze für die Unterhaltung: 72.000 €
 - Umstellung Beleuchtung Sporthalle auf LED (verschoben auf 2026): 60.000 €
 - Streichung Jahresbeitrag Landschaftspflegeverband Erfolgsplan: 35.000 €
 - Nichtbesetzte Stellen nach Orga-Reform 300.000 €
 - Eingesparte Personalkosten 208.000 €
 - Sicherheitsdienst reduziert 40.000 €
 - DGH-Ausstattung 20.000 €
 - Kita-Ausstattung 10.000 €
- Summe aller verschobenen/gestrichenen Maßnahmen: **über 3 Millionen €!**

Haushalt 2025

Das Wichtigste in Kürze!

- **Ergebnishaushalt:**

- Erträge: 26.765.508 € (Pos. 24, Seite 67)
- Aufwendungen: 28.110.420 € (Pos. 25, Seite 67)
- **Saldo: -1.344.913 € (Pos. 30, Seite 67; 2024: -1.567.030 €)**

- **Finanzhaushalt:**

- Summe Investitionen Ausgaben: **5.660.600 €** (Seite 321ff, Pos. 28, Seite 70)
- Summe Investitionen Einnahmen: 1.726.510 € (Seite 321ff, Pos. 23, Seite 69)
- Haushaltsmittel(**fehl**)bedarf: **3.934.090 €** (2024: **4.154.940 €**)
- Kreditaufnahme max.: 3.934.090 € (Pos. 29, Seite 70)
- Kredit Ist: 3.925.000 € (Pos. 31, Seite 70)
- Tilgung von Krediten: **783.470 €** (Pos. 32, Seite 70)
- Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit: **31.425 €** (Pos. 19, Seite 69)
- Zahlungsmittelveränderung: **823.985 €** (Pos. 39, Seite 70)
- Zahlungsmittelendbestand: 567.015 € (Pos. 40, Seite 70) **zum 31.12.2025**

Haushalt 2025

- **Ergebnishaushalt** – wichtige Aufwendungen (Seite 73ff „Konten- Übersicht 2025“)

❖ Personal	7.966.850 €	(2024: 7.276.700 €) aber noch <u>3.941.490 €</u> 2014!
❖ Kreisumlage	5.911.000 €	(5.535.500 €)
❖ Schulumlage	3.105.000 €	(3.003.600 €)
❖ Abschreibungen	1.335.153 €	(1.994.259 €)
❖ Umlage Verband	1.262.000 €	(1.207.000 €)
❖ Fremdinstandhaltung	1.540.000 €	(1.177.350 €)
❖ Energieaufwendungen	1.072.030 €	(1.057.130 €)
❖ Aufwendungen Asyl	193.000 €	(230.000 €)
❖ Summe (Pos. 25, Seite 67)	28.110.420 € ☹	<u>(25.768.129 €)</u>



Haushalt 2025



Aufstellung Ergebnisse aus Produkt 36501 - Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen 2020 - 2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan
Ertrag	1.768.300,00 €	1.956.500,00 €	1.808.100,00 €	1.845.700,00 €	1.725.400,00 €	2.038.900,00 €	1.982.800,00 €	1.983.000,00 €
Aufwand	3.617.400,00 €	3.687.100,00 €	3.833.700,00 €	4.212.500,00 €	4.690.800,00 €	5.257.800,00 €	5.288.000,00 €	5.452.100,00 €
AO Erträge	1.050,00 €	2.800,00 €	300,00 €	4.000,00 €	- €	- €	- €	- €
AO Aufwand	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
ILV Erlöse	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
ILV Kosten	604.600,00 €	676.100,00 €	621.100,00 €	868.400,00 €	927.487,00 €	1.350.630,00 €	1.230.262,00 €	1.342.849,00 €
Jahresergebnis	-2.452.650,00 €	-2.403.900,00 €	-2.646.400,00 €	-3.231.200,00 €	-3.892.887,00 €	-4.569.530,00 €	-4.535.462,00 €	-4.811.949,00 €

Haushalt 2025



- **Ergebnishaushalt** – wichtige Erträge: (Seite 73ff „Konten- Übersicht 2025“)

❖ Einkommenssteueranteile	6.157.600 €	(5.928.100 €)
❖ Gewerbesteuer	4.150.000 €	(3.608.000 €)
❖ Schlüsselzuweisung	5.015.900 €	(4.676.000 €)
❖ Kanalgebühren	2.050.000 €	(2.050.000 €)
❖ Grundsteuer B	2.277.000 €	(1.860.000 €)
❖ Zuweisungen Land	1.213.640 €	(724.840 €)
❖ Auflösung Sonderposten	1.183.511 €	(1.108.144 €)
❖ Wassergebühren	1.160.000 €	(1.150.000 €)
❖ Erträge Asyl	172.000 €	
❖
❖ Summe (Pos. 24, Seite 67)	26.765.508 €	<u>(24.201.099 €)</u>

Haushalt 2025

- **Ergebnishaushalt:**

- Veränderungen gegenüber 2024:
- Gesamtertrag 2025/2024: 26.765.508 € / 24.201.099 €
- Gesamtaufwendungen 2025/2024: 28.110.420 € / 25.768.129 €
- Fehlbetrag von -1.344.913 € kann durch Inanspruchnahme von Mitteln aus der Rücklage ausgeglichen werden! (Rücklage 01.01.2024: 11.738.000 €: Seite 339 „Übersicht Rücklagen“)

- **Finanzhaushalt**

- Haushalt ist nicht ausgeglichen, aber genehmigungsfähig, da ausreichende ungebundene Liquidität (ca. 1,4 Mio € Ende 2024) zur Tilgung der Darlehen (783.470 €) zur Verfügung stehen. Siehe hierzu auch Ausnahmeregelung FPE vom 11.11.2024!

Somit gelten sowohl der Ergebnis- als auch der Finanzhaushalt der Gemeinde Mücke für das Jahr 2025 als genehmigungsfähig!

Haushalt 2025

Wichtige Maßnahmen aus dem Investitionsprogramm 2025

Gesamtsumme: 5.660.600 € (Seite 323 ff)

– Sitzungssoftware	25.000 €
– Anschaffung EDV	45.000 €
– Installation Photovoltaik	50.000 €
– Ersatzbeschaffung Kehrmaschine	140.000 € (126.000 €)
– Erweiterung Stützpunkt Atzenhain	323.000 € (304.450 €)
– Fahrzeugbeschaffung Feuerwehr	870.000 € (80.000 €)
– Einrichtung Sirenenstandorte	45.000 € (20.000 €)
– Ausstattung Kita	140.900 €
– Kita-Erweiterungen	70.000 €
– Sanierung Kita	345.000 € (50.000 €)
– Sanierung Bahnhofstraße	442.000 €
– Wasserleitungen/Kanal Ilsdorf	474.000 €
– OD Ilsdorf	139.000 €
– Rad-/Gehweg Ilsdorf	20.000 € (120.700 €)

Haushalt 2025

Wichtige Maßnahmen aus dem Investitionsprogramm 2025

Gesamtsumme: 5.660.600 € (Seite 323 ff)

– Resterschließung Gottesrain/Wallenbach	752.000 €
– Sportplatzweg Ruppertenrod	200.000 €
– Rückhaltebecken Wallenbach	620.000 €
– Radweg Bernsfeld	90.000 € (90.000 €)
– Ausgleichsmaßnahmen	90.000 €
– Breitbandversorgung	100.000 €
–	

Haushalt 2025



Stellenplan 2025 Teil D: Zusammenstellung

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der am 30. Juni 2024 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamt- innen und Beamte	Arbeitnehmer - innen und Arbeitnehmer (Teil B + C)	zusammen	Beamt- innen und Beamte	Arbeitnehmer - innen und Arbeitnehmer (Teil B + C)	zusammen	Beamt- innen und Beamte	Arbeitnehmer - innen und Arbeitnehmer (Teil B + C)	zusammen
Teilhaushalt 1	Innere Verwaltung	1,00	6,05	7,05	1,73	4,77	6,50	1,69	4,72	6,41
Teilhaushalt 2	Kultur, Soziales und Wirtschaft	0,00	58,74	58,74	0,00	58,74	58,74	0,00	54,10	54,10
Teilhaushalt 3	Ordnungsangelegenheiten und Personenstandswesen	0,00	9,30	9,30	0,00	9,79	9,79	0,00	8,61	8,61
Teilhaushalt 4	Finanzen und Steuern	0,00	5,51	5,51	0,00	5,51	5,51	0,00	4,51	4,51
Teilhaushalt 5	Gemeindekasse	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00
Teilhaushalt 6	Technisches Baumanagement	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	2,77	2,77
Teilhaushalt 7	Bauverwaltung und Liegenschaftsverwaltung	1,61	5,61	7,22	2,61	4,61	7,22	1,84	4,60	6,44
Teilhaushalt 8	Bauhof	0,00	22,25	22,25	0,00	22,25	22,25	0,00	22,25	22,25
insgesamt		2,61	112,46	115,07	4,34	110,67	115,01	3,53	103,56	107,09
Nachrichtlich:										
a) Beamtinnen und Beamte im Vorbereitungsdienst		-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		0,00	2,00	2,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
c) Praktikantinnen und Praktikanten		-	3,00	3,00	-	3,00	3,00	-	3,00	1,00
d) PIVA = Praxistvergüteteausbildung zur Erzieherin		0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	1,00

Haushalt 2025

- Pro-Kopf-Verschuldung:
 - Schuldenstand zum 31.12.2024: ca. 11.300.000 €
 - Mücke: ca. 11.300.000 € = 1.162 €/Einwohner
 - Kreis ca. 118.826.000 € = 1.114 €/Einwohner
 - Land ca. 44.053.000.000 € = 6.853 €/Einwohner