



Giessen

Finanzbericht Nr. 2/2025

Erläuterungen im HFWRDE 08.09.2025



Übersicht Berichtszeitpunkte

BerichtNr.	Termine	Besonderheiten
1	Berichtszeitpunkt: 30.04.2025 HFWRDE: 23.06.2025 (Veröffentlichung 22.05.2025)	Gesamtabschluss 2023 Jahresabschluss 2024
2	Berichtszeitpunkt: 15.06.2025 HFWRDE: 08.09.2025 (Veröffentlichung 11.07.2025)	Wesentliche Förderprogramme
3	Berichtszeitpunkt: 31.08.2025 HFWRDE: 10.11.2025	
4	Berichtszeitpunkt: 15.11.2025 HFWRDE: ohne bzw. 01/2026	Wesentliche Förderprogramme

Bericht Nr. 2/2025 – Inhalte

- Ergebnishaushalt: Aufwendungen + Erträge
- Finanzhaushalt: Auszahlungen + Einzahlungen
- Kennzahlen
- Wesentliche Förderprogramme

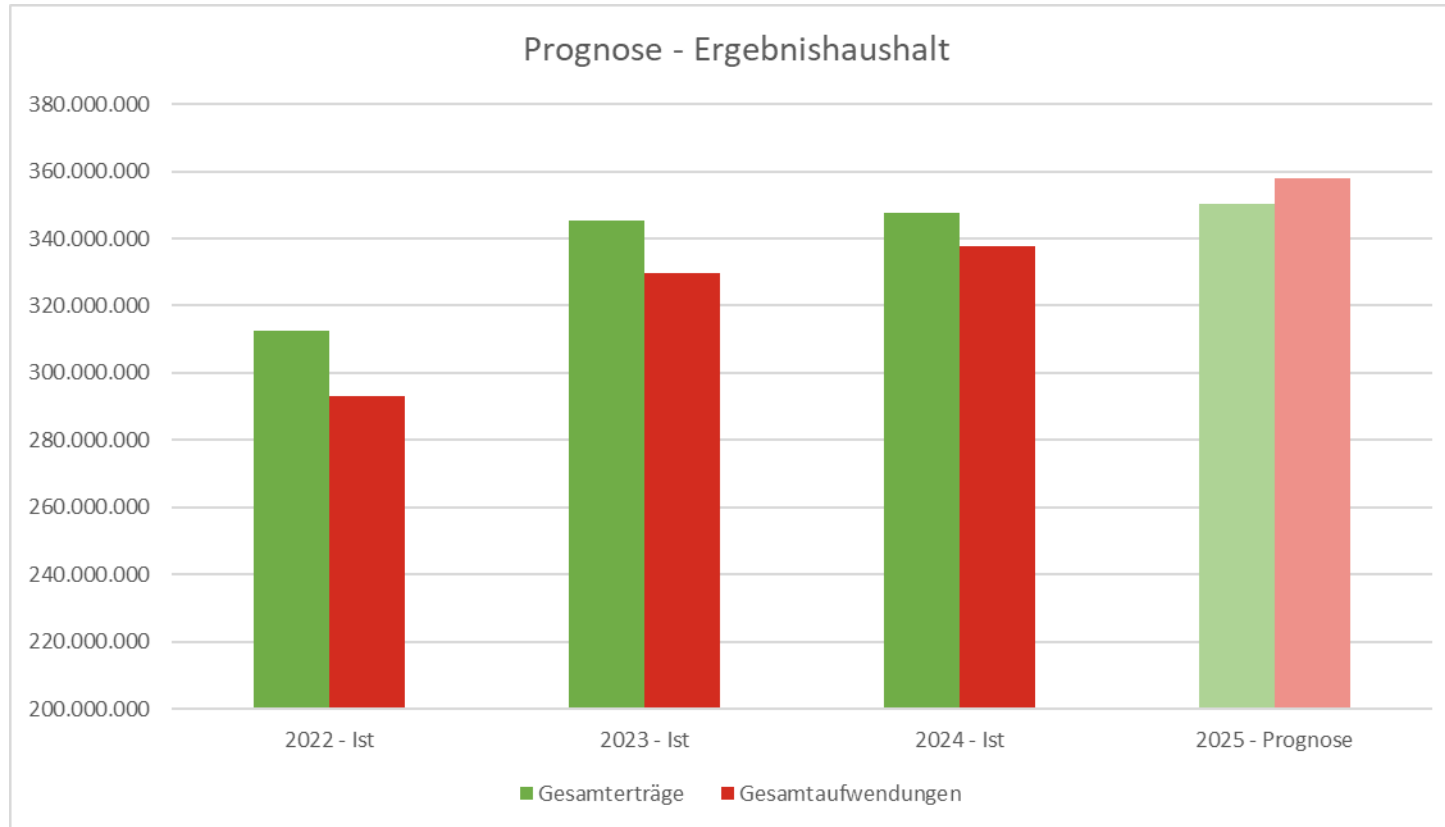
Vorgehensweise - Ergebnishaushalt

- Prognosen werden erstellt je Konto je Kostenträger und verdichtet auf Ergebnisgliederungszeilen
- Einzelbetrachtung sämtlicher Sachverhalte und Aggregation der Teilergebnisse zu einer Gesamtaussage
- Datenanalyse $\neq$ vollständiger Sachverhaltsanalyse
 - Informationen über Ursachen und Entwicklungen liegen häufig noch nicht vor, wenn die Prognosen erstellt werden
 - Unter Berücksichtigung des Zieles vertretbar

Haushalt 2025 – Übersicht

In Mio. €	Haushalt	VÄ Bericht Nr. 1/2025	VÄ Bericht Nr. 2/2025	Aktuelle Prognose
Jahresergebnis	-12,3	+4,3 ↗	+0,1 ↗	-7,9
Auszahlungen + HAR Investitionen	100,5	-44,3 ↘	-5,4 ↘	50,8
Neuverschuldung	41,4	-33,5 ↘	-0,1 ↘	7,9
Liquiditätsentwicklung	-12,9	0,0 →	0,0 →	-12,9

Ergebnishaushalt Prognose

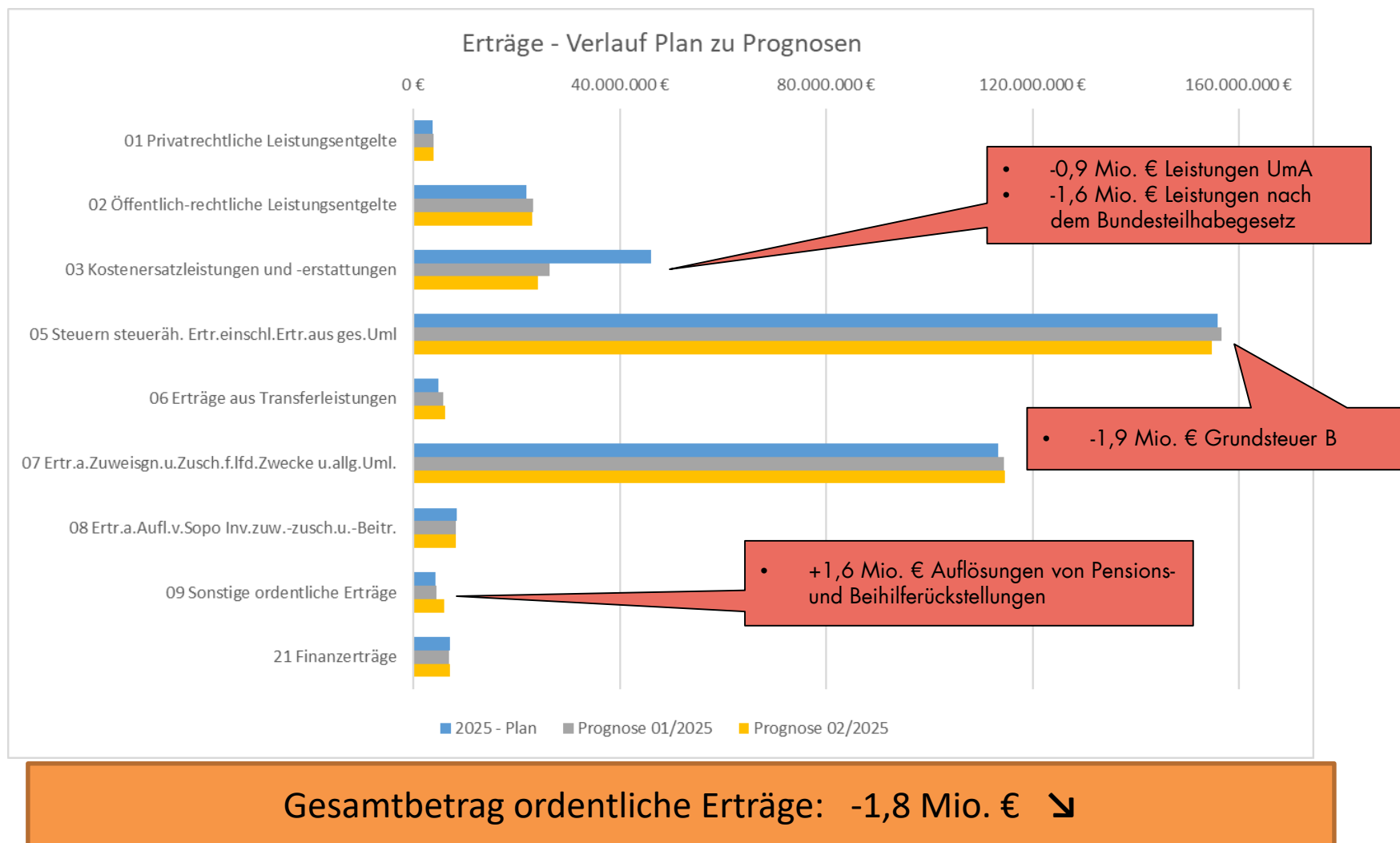


(zur einfacheren Lesbarkeit Erträge ebenfalls mit positivem Vorzeichen)

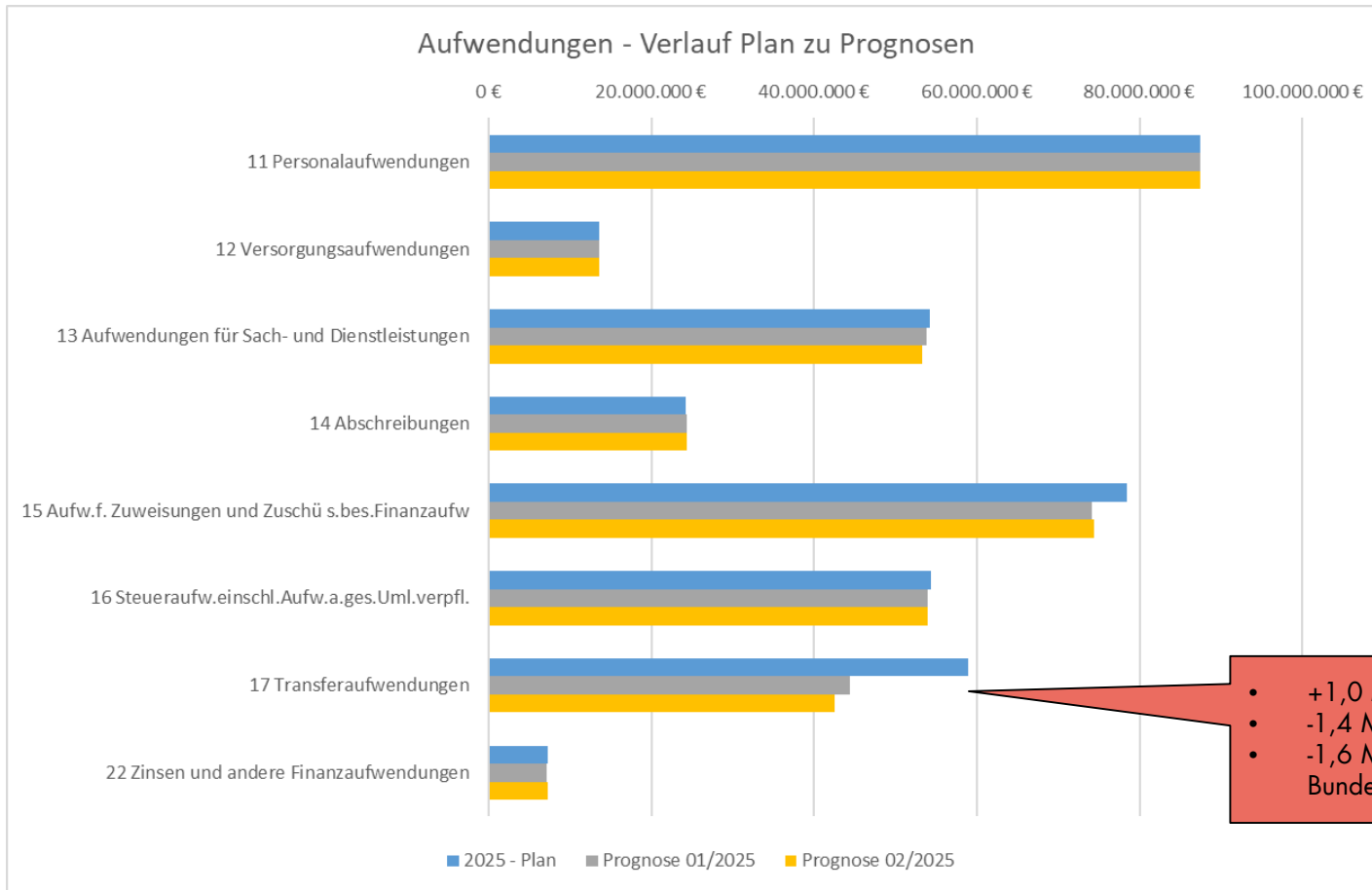
Prognose (15.06.2025) Ergebnis: Defizit rd. 7,8 Mio. €
(HH 2025 = Defizit rd. 12,3 Mio. €; leichte Verbesserung gg. Plan)



Erträge seit vorheriger Prognose



Aufwendungen seit vorheriger Prognose



- +1,0 Mio. € Hilfen zur Erziehung
- -1,4 Mio. € Leistungen UmA
- -1,6 Mio. € Leistungen nach dem Bundesteilhabegesetz

Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen: -1,9 Mio. € ↘

Erträge – Abweichungen je Ergebnisposition

Ergebnisgliederungscode	2025 - Plan	15.06.2025 - Ist	Prognose	Abweichung
01 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.720.400 €	-1.826.807 €	-3.908.409 €	188.009 €
02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-21.836.220 €	-9.633.441 €	-23.088.283 €	1.252.063 €
03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-45.998.812 €	-2.317.745 €	-24.158.742 €	-21.840.070 €
04 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	-1.760.000 €	-1.459 €	-1.770.000 €	10.000 €
05 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	-155.915.000 €	-60.160.971 €	-154.799.152 €	-1.115.848 €
06 Erträge aus Transferleistungen	-4.889.840 €	-2.567.648 €	-6.229.953 €	1.340.113 €
07 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-113.284.801 €	-55.351.235 €	-114.706.962 €	1.422.161 €
08 Ertr.a.Aufl.v.Sopo Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-8.306.154 €	0 €	-8.224.719 €	-81.435 €
09 Sonstige ordentliche Erträge	-4.250.950 €	-1.941.796 €	-5.914.003 €	1.663.053 €
10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr.1-9)	-359.962.177 €	-133.801.104 €	-342.800.223 €	-17.161.954 €
21 Finanzerträge	-7.155.780 €	-1.613.282 €	-7.147.336 €	-8.444 €
24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-367.117.957 €	-135.414.385 €	-349.947.558 €	-17.170.399 €
27 Außerordentliche Erträge	-1.750 €	-49.487 €	-250.000 €	248.250 €
Gesamterträge im Jahresergebnis	-367.119.707 €	-135.463.873 €	-350.197.558 €	-16.922.149 €

Aufwendungen – Abweichungen je Ergebnisposition

Ergebnisgliederungscode	2025 - Plan	15.06.2025 - Ist	Prognose	Abweichung
11 Personalaufwendungen	87.501.350 €	33.970.640 €	87.501.350 €	0 €
12 Versorgungsaufwendungen	13.591.550 €	5.640.018 €	13.591.550 €	0 €
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.185.137 €	15.471.421 €	53.233.472 €	-951.666 €
14 Abschreibungen	24.167.300 €	58.518 €	24.307.635 €	140.335 €
15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	78.399.675 €	12.118.004 €	74.372.823 €	-4.026.852 €
16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	54.408.700 €	20.627.991 €	53.884.485 €	-524.215 €
17 Transferaufwendungen	58.896.760 €	16.142.279 €	42.498.780 €	-16.397.980 €
18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	968.000 €	141 €	955.293 €	-12.707 €
19 Sum. der ordentl. Aufwendungen (Nr.11-18)	372.118.472 €	104.029.012 €	350.345.389 €	-21.773.084 €
22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	7.290.800 €	1.138.820 €	7.321.109 €	30.309 €
25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+Nr.22)	379.409.272 €	105.167.832 €	357.666.498 €	-21.742.775 €
28 Außerordentliche Aufwendungen	0 €	14 €	400.000 €	400.000 €
Gesamtaufwendungen im Jahresergebnis	379.409.272 €	105.167.846 €	358.066.498 €	-21.342.775 €

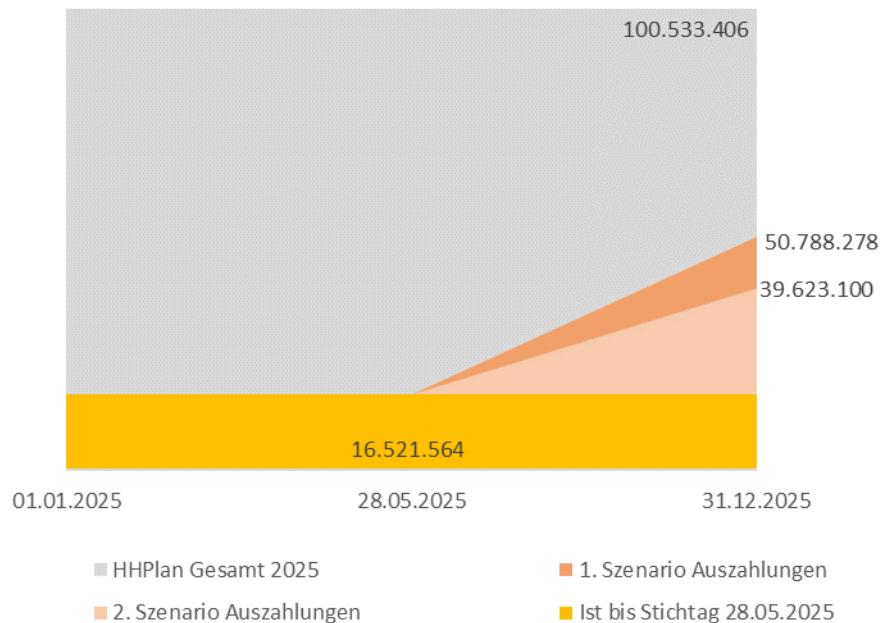
Vorgehensweise – Finanzhaushalt

- Prognosen werden erstellt für den Gesamtverlauf aller Investitionsauszahlungen
- Einzelbetrachtung je Investition nach Verlauf der Maßnahme

HH 2025 – Gesamtüberblick

	28.05.2025	15.06.2024	31.12.2024
HH	63.196.660 63%	44.819.400 51%	44.819.400 50%
HAR	37.334.246 37%	43.666.500 49%	43.666.500 49%
ÜPL/APL	0 0%	184.731 0,0%	639.811 1%
Gesamt	100.530.906	88.670.631	89.125.710
Ist	12.036.782 12%	12.880.362 15%	44.069.518 49%
Bestellungen	33.193.738 33%	27.710.156 31%	20.443.601 23%
Verfügbar	55.302.886 55%	48.080.113 54%	24.612.591 28%
Auszahlungen	16.521.564	18.634.058	45.795.521

Hochrechnung Auszahlung



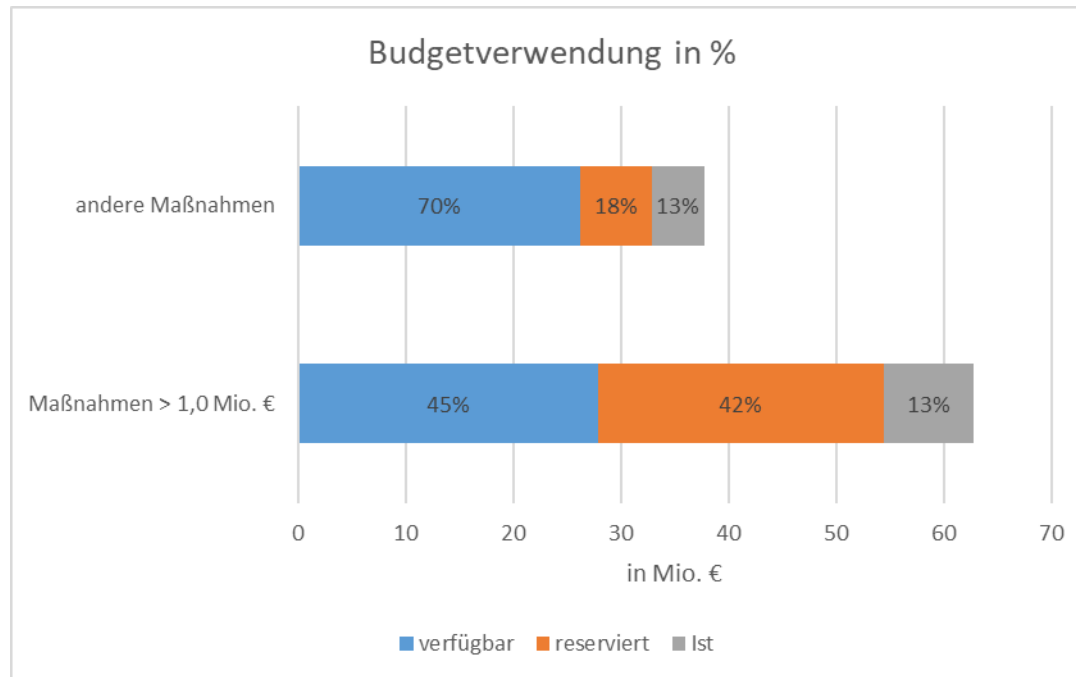
Die Hochrechnung ergibt sich aus den Erfahrungswerten der letzten fünf Jahre. Hierbei wird die niedrigste und höchste Budgetbelastung ab Stichtag ermittelt und auf den aktuellen Ist-Wert übertragen. Daraus ergeben sich zwei Szenarien, in dessen Rahmen sich das die nicht ausgezahlten Mittel höchstwahrscheinlich bewegen werden.

Zum aktuellen Stichtag liegen die zum Jahresende 2025 nicht ausgezahlten Mittel höchstwahrscheinlich zwischen **49,8 Mio. €** und **60,9 Mio. €**.

Maßnahmen > 1,0 Mio. € Planansatz

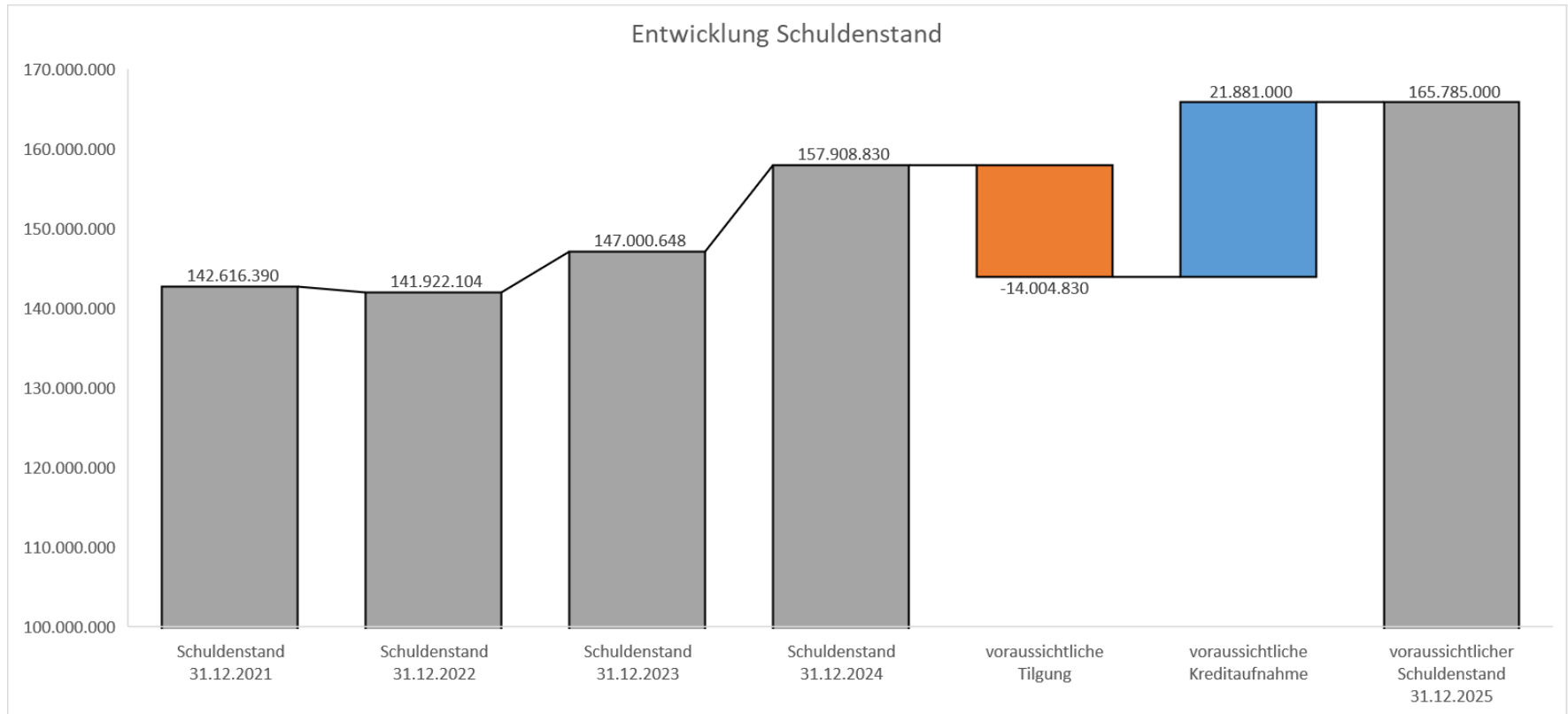
Investitionsmaßnahme	Planansatz 2025	verfügbar 15.06.2025	Aufwendungen + Reserviert in % vom Planansatz
652015004 Neubau Werkstattgebäude Theodor-Litt-Schule	15.190.880	5.363.529	● 64,7%
202025001 Fortführung Sanierung/Umbau Kongresshalle	3.206.180	3.178.900	● 0,9%
652020302 Sanierung Museum Wallenfel'sches Haus HK	5.476.170	2.523.452	● 53,9%
202010001 Kostenerstattungen investive Maßnahmen SHG	2.058.470	2.088.180	● -1,4%
232025001 Grundstücksankauf Bachweg Klärwerk MWB	2.000.000	2.000.000	● 0,0%
662020301 Rad- u. Gehweg Rödg.str. m. beh. Ausb. Bus. HK	2.098.420	1.742.114	● 17,0%
652017010 Neustrukt., San. u. Erweiterung Gesamtsch. Gi-Ost	3.311.200	1.296.095	● 60,9%
702009008 Erwerb von Kraftfahrzeugen - Müllabfuhr	1.150.000	1.150.000	● 0,0%
652020012 Sporthalle Liebigschule	2.224.420	1.138.383	● 48,8%
232009010 Erwerb von Grundstücken allgemein	1.144.520	1.128.703	● 1,4%
202010002 Darlehen Wohnungsbau u.a.	1.557.500	1.057.500	● 32,1%
652014001 Feuerwache Gießen	1.082.450	1.016.041	● 6,1%
652021009 Weiterf. Sanierung Oberhess. Museum	1.000.000	993.907	● 0,6%
502016001 Investitionsprogr. Soziales Wohnen	1.368.600	848.600	● 38,0%
652020005 Sanierung/Umbau/Erweiterung Grundschule BGS	1.335.280	779.082	● 41,7%
652009014 Umbau und Sanierung Herderschule	1.606.530	571.143	● 64,4%
662009068 Sanierung von Gemeindestraßen	2.068.910	374.586	● 81,9%
652009008 Sanierung Ganz- tagsgrundschule Gießen-West	6.632.860	305.070	● 95,4%
092020001 Soz. Stadt/Zusammenhalt Rotlinkersiedlung	3.211.035	237.909	● 92,6%
652024002 Ganztagsausbau Käthe-Kollwitz Schule (GTA II)	3.510.940	143.183	● 95,9%
672022002 Sanierung Außenanlagen Uhlandschule	1.555.396	11.317	● 99,3%
GESAMT ALLE INVESTITIONEN > 1,0 Mio. Planansatz	62.789.761	27.947.694	● 55,5%
GESAMT ALLE INVESTITIONEN	100.530.906	54.257.208	● 46,0%

Budgetverwendung der Investitionsmaßnahmen

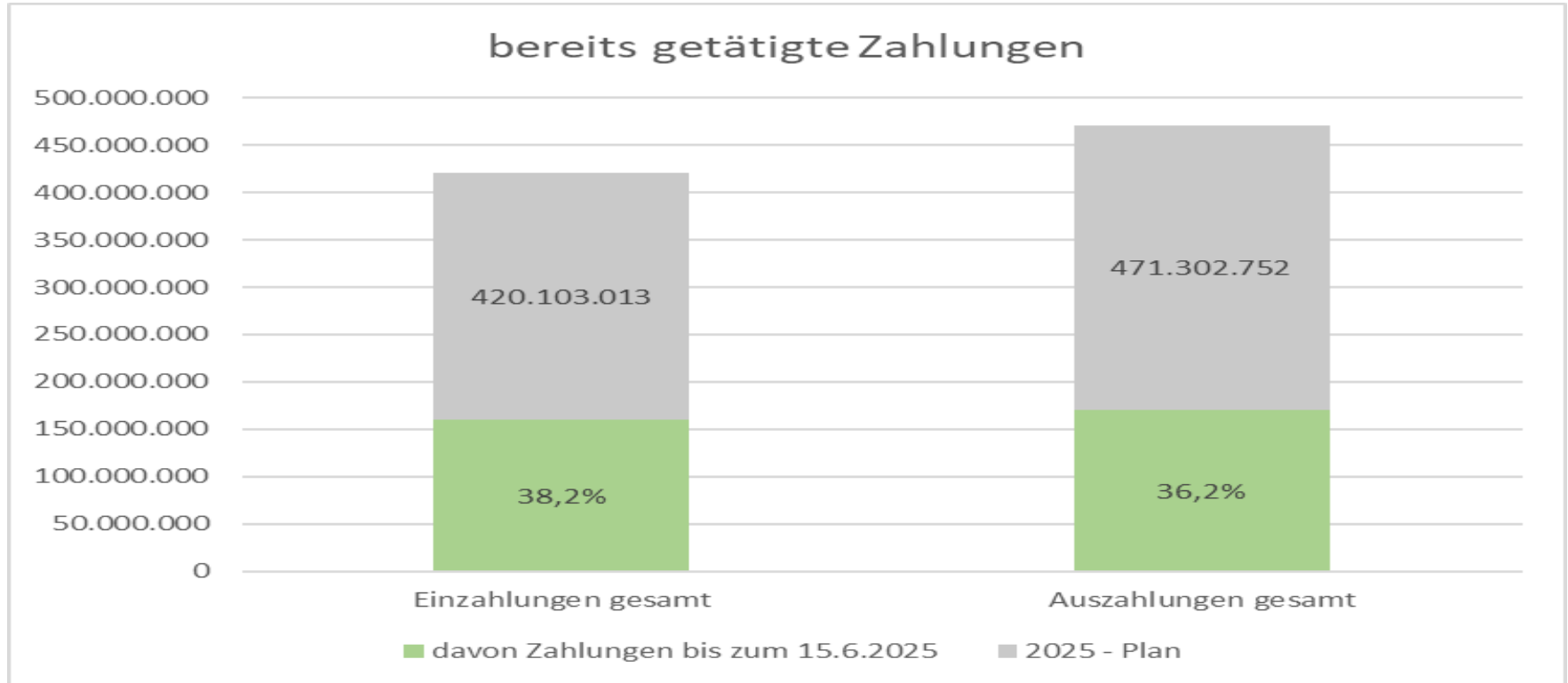


Bei den Maßnahmen mit über 1 Mio. € Planansatz wurden bisher von den rd. 62,9 Mio. € bisher erst 13 % ausbezahlt. 45 % des Budgets ist noch verfügbar, der Rest reserviert. Bei kleineren Maßnahmen mit unter 1 Mio. € Planansatz sind sogar über 70 % des Budgets noch verfügbar.

Voraussichtlicher Schuldenstand zum 31.12.2025



Es wird erwartet, dass der Schuldenstand durch das zu erwartende Defizit um rd. 7,9 Mio. € anwachsen wird. (HH 2025: Neuverschuldung rd. 41,4; Unterschreitung; Aber Verschiebungen Verschuldungen in Folgejahre durch HAR)



- in Ein- und Auszahlungen ist in Anbetracht des Verlaufs des Jahres ein planmäßiger Weiterverlauf zu erwarten
- planmäßiger Verlauf bedeutet auch, dass im II. Halbjahr 2025 temporär auf Liquiditätskredite zurückgegriffen werden muss; Liquiditätsreserve wird unterschritten

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit

Ihre Fragen an

Magistrat der
Stadt Giessen
Kämmerei
Dr. Dirk During
Berliner Platz 1
35390 Giessen

 +49 641 306 - 1170
 +49 641 306 - 2169
 kaemmerei@giessen.de