



**Bericht zum
Haushaltsverlauf 2025
III. Quartal im Vergleich zu
2020, 2021, 2022, 2023 und 2024**

Ergebnisrechnung des III. Quartal 2025



Sollstellung zum 30.09.2025 der

ordentliche Erträge:

55.208.742,78 €

ordentliche Aufwendungen:

-32.574.055,32 €

Saldo:

22.634.687,46 €

außerordentliche Erträge:

63.331,40 €

außerordentliche Aufwendungen:

21,00 €

Saldo:

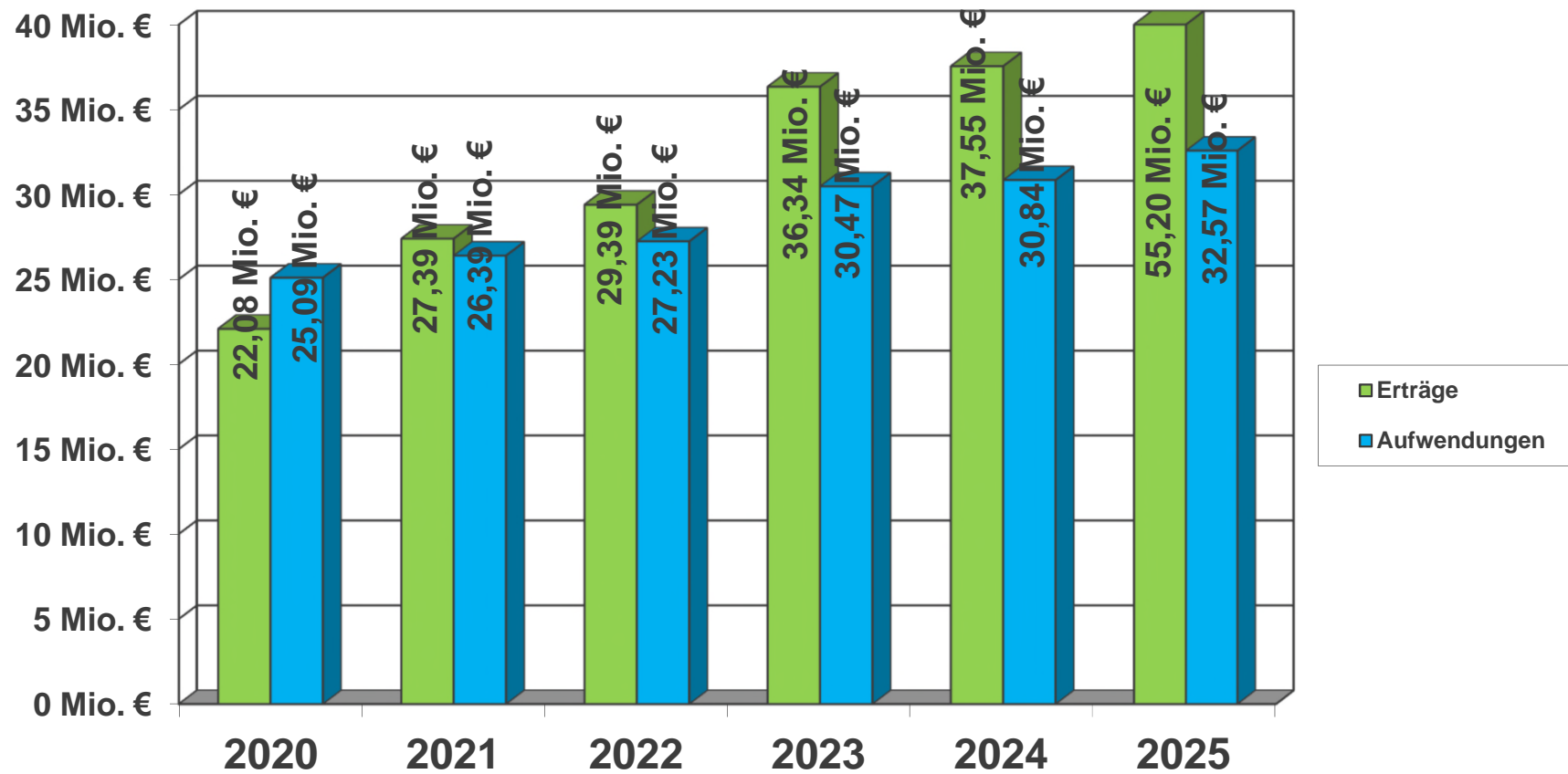
63.310,40 €

Ergebnis zum 30.09.2025

22.697.997,86 €

Erträge und Aufwendungen III. Quartal Ergebnishaushalt

(mit vierteljährlichen AfA-Läufen)



Geschätzter Abschluss des Ergebnishaushaltes 2025



- die Hochrechnung zum Jahresende sieht wie folgt aus:

Saldo Ergebnisrechnung 30.09.2025 rd.	22.698.000,00 €
noch zu erwartende Erträge	2.600.000,00 €
noch zu erwartende Aufwendungen	-5.300.000,00 €
▪ Bildung von Rückstellungen	-9.400.000,00 €
geschätztes Jahresergebnis	10.598.000,00 €
- Verbesserung des geplanten Jahresergebnisses (-2.890.700 €) um rd. 13.488.700,00 €

Bewertung und Ausblick zum Ergebnishaushalt 2025

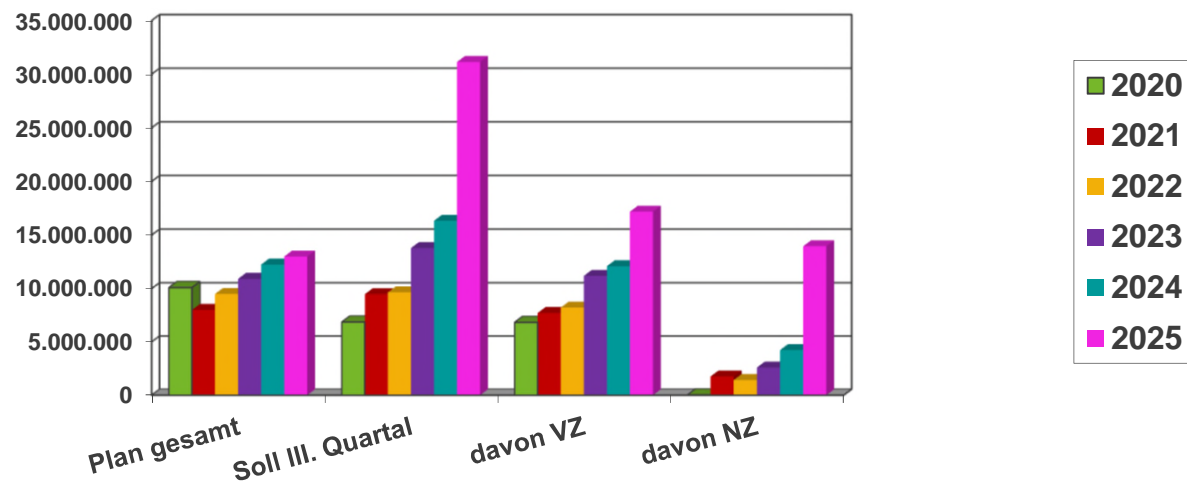


- Sollstellung aller Steuererträge ist erfolgt;
ordentlicher Haushalt zum 30.09.2025 Überschuss von rd. 22.600.000 €;
außerordentliches Ergebnis mit rd. 63.000 € positiv;
Ergebnis insgesamt somit rd. 22.660.000 €;
der AfA-Lauf ist in den Daten des Ergebnishaushaltes enthalten;
- Haushaltsverlauf grundsätzlich im geplanten Rahmen; Bemerkenswert ist allerdings die hohe Sollstellung der Gewerbesteuer! Planungswert 2025 wird um etwa 17 Mio € übertroffen. Davon etwa 14 Mio € Nachzahlungen auf Vorjahre

Gewerbesteuer III. Quartal



Jahr	Plan gesamt	Sollstellungen III. Quartal	davon VZ	davon NZ
2020	10.100.000,00 €	6.863.907,00 €	6.836.278,00 €	27.629,00 €
2021	8.000.000,00 €	9.480.052,00 €	7.718.749,00 €	1.761.303,00 €
2022	9.500.000,00 €	9.645.851,00 €	8.222.159,00 €	1.423.692,00 €
2023	10.920.000,00 €	13.791.173,00 €	11.194.319,00 €	2.596.854,00 €
2024	12.250.000,00 €	16.333.908,75 €	12.098.992,00 €	4.234.916,75 €
2025	13.300.000,00 €	31.143.767,16 €	17.183.752,00 €	13.959.915,16 €



Gewerbesteuerberechnung 30.10.2025



- **Haushaltsplan** **13.000.000 €**
- Vorauszahlung 2025 16.000.000 €
- Nachzahlung Vorjahre 13.900.000 €
- Sollstellung 29.900.000 €
- **Veränderung** **16.900.000 €**

Auswirkungen



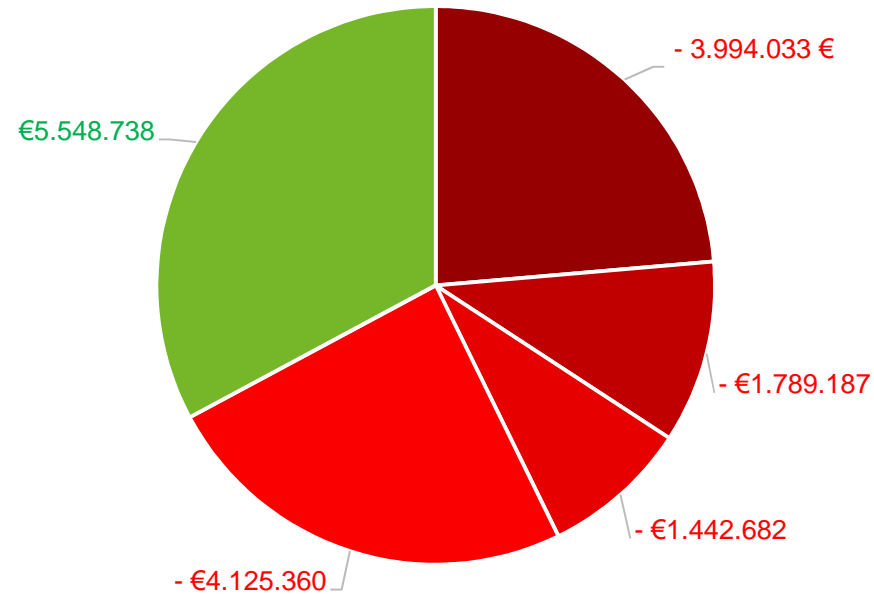
Gewerbesteuer	16.900.000 €
Entfall Schlüsselzuweisung	- 3.994.033 €
Zahlung Finanzausgleich	- 1.789.187 €
Gewerbesteuerumlage	- 1.442.682 €
Erhöhte Kreisumlage	- 4.125.360 €
Restbetrag	5.548.738 € (32,83 %)

Auswirkungen in grafischer Darstellung



Gewerbesteuereinnahmen und Abzüge

Gewerbsteuer = 16.900.000 €



- Schlüsseluweisung
- Finanzausgleich
- Gewerbesteuerumlage
- Kreisumlage
- Restbetrag (32,83 %)

Finanzrechnung des III. Quartals 2025



Finanzrechnung Stand 30.09.2025

aus laufender Verwaltungstätigkeit:

Einzahlungen:	45.427.576,84 €
Auszahlungen:	-28.423.800,78 €
Saldo:	17.003.776,06 €

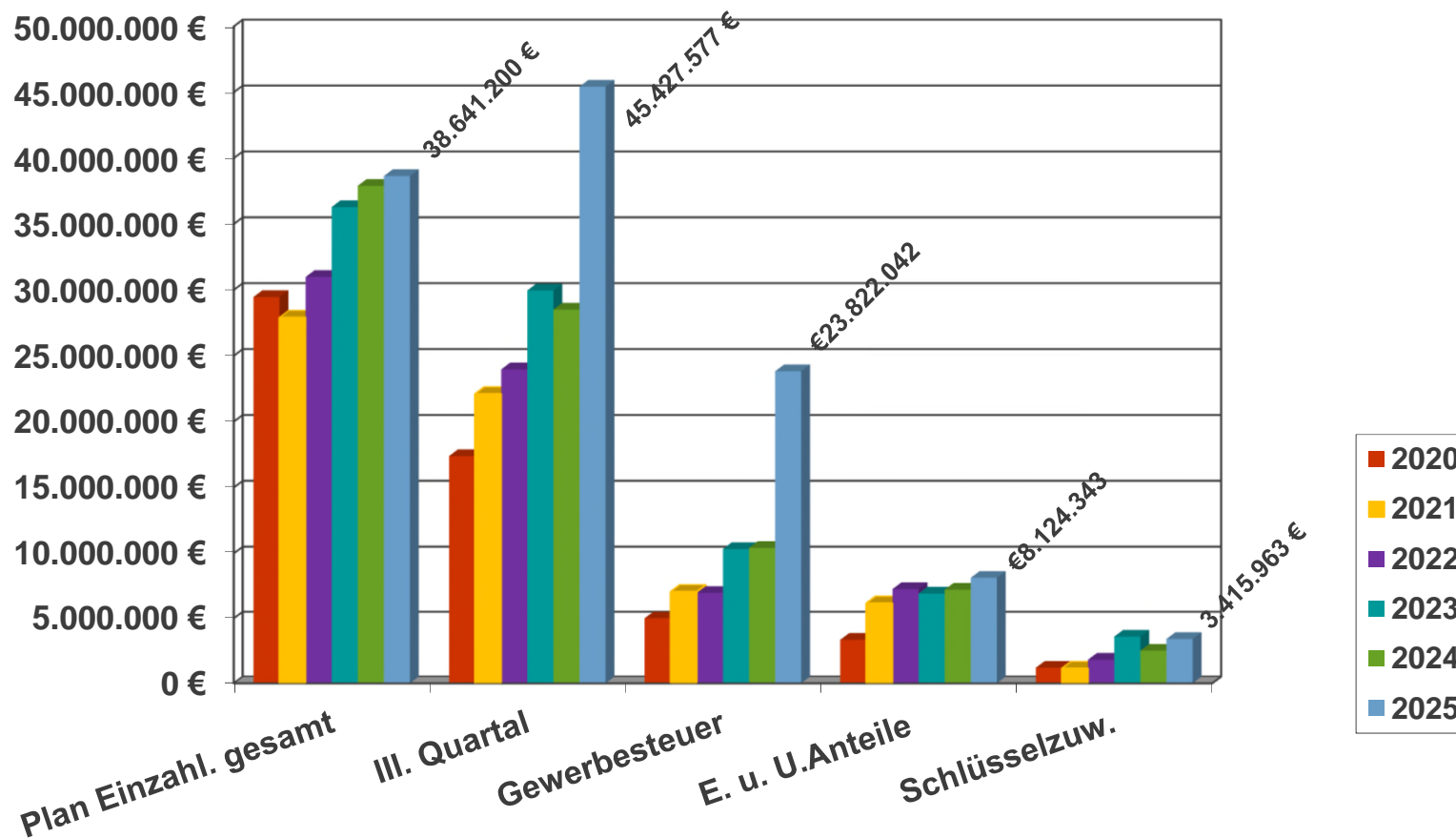
aus Investitionstätigkeit:

Einzahlungen:	265.695,23 €
Auszahlungen:	-7.285.303,52 €
Saldo:	-7.019.608,29 €

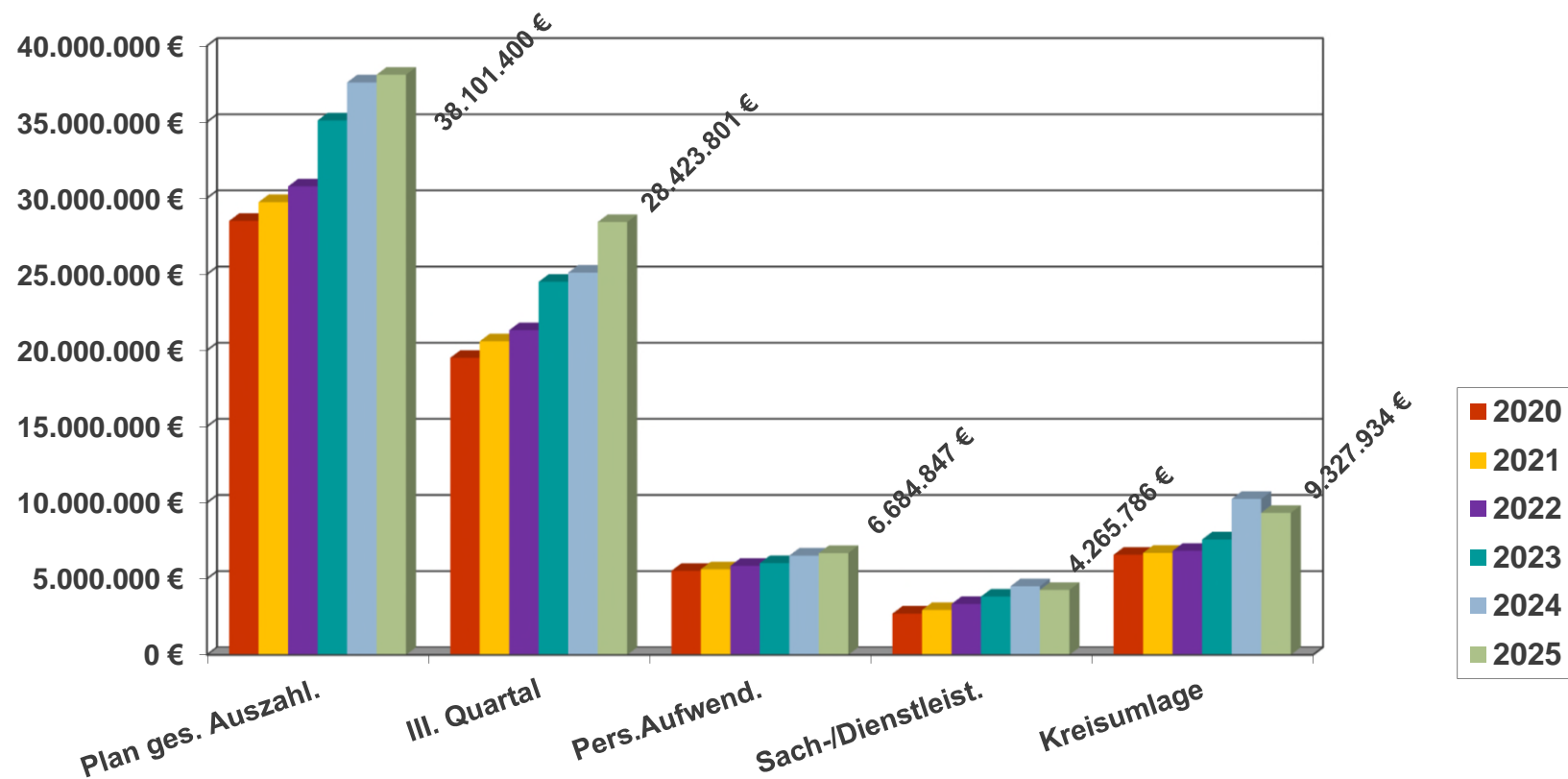
Saldo Finanzierungstätigkeit	-194.166,00 €
------------------------------	---------------

Finanzmittelbestand:	9.790.001,77 €
----------------------	-----------------------

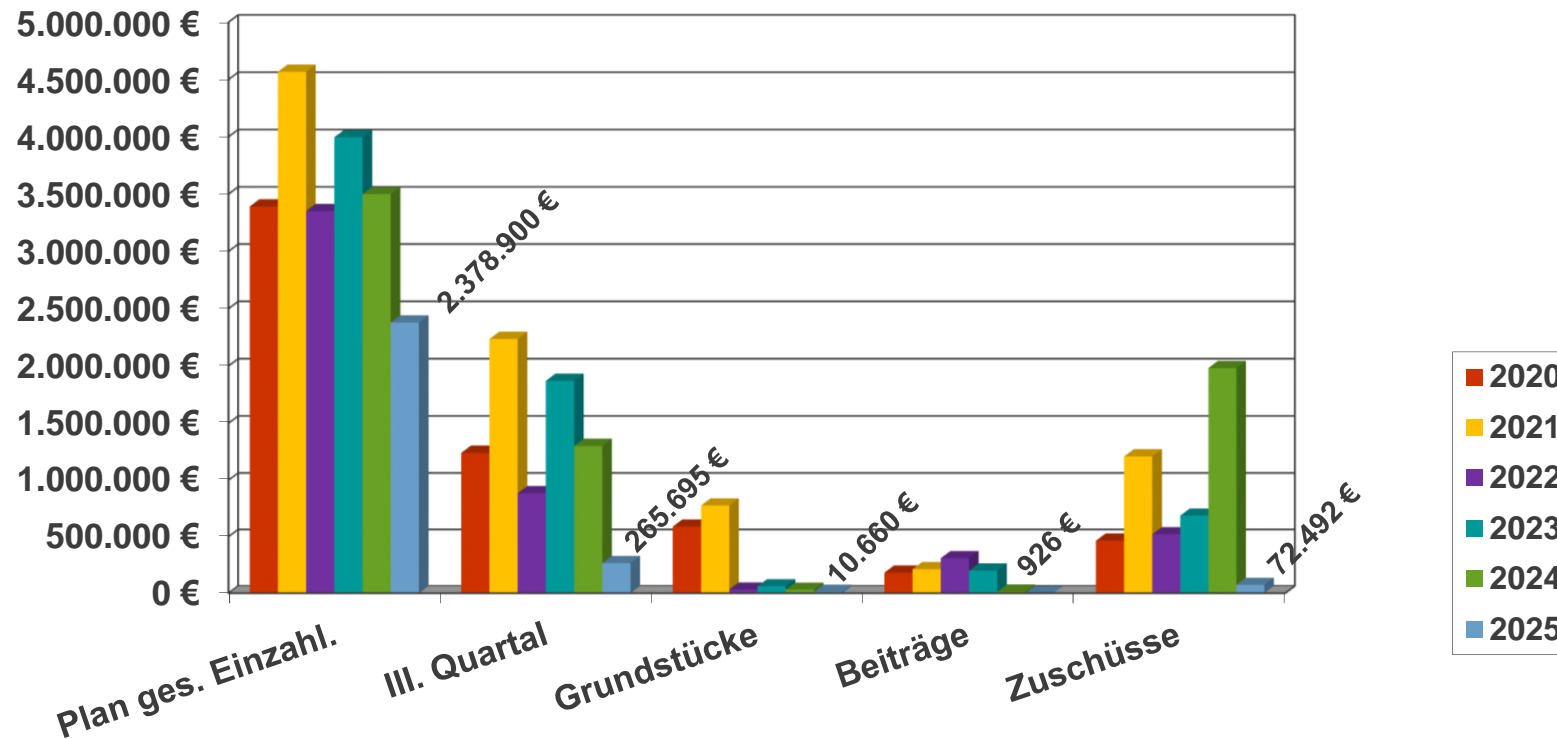
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt III. Quartal



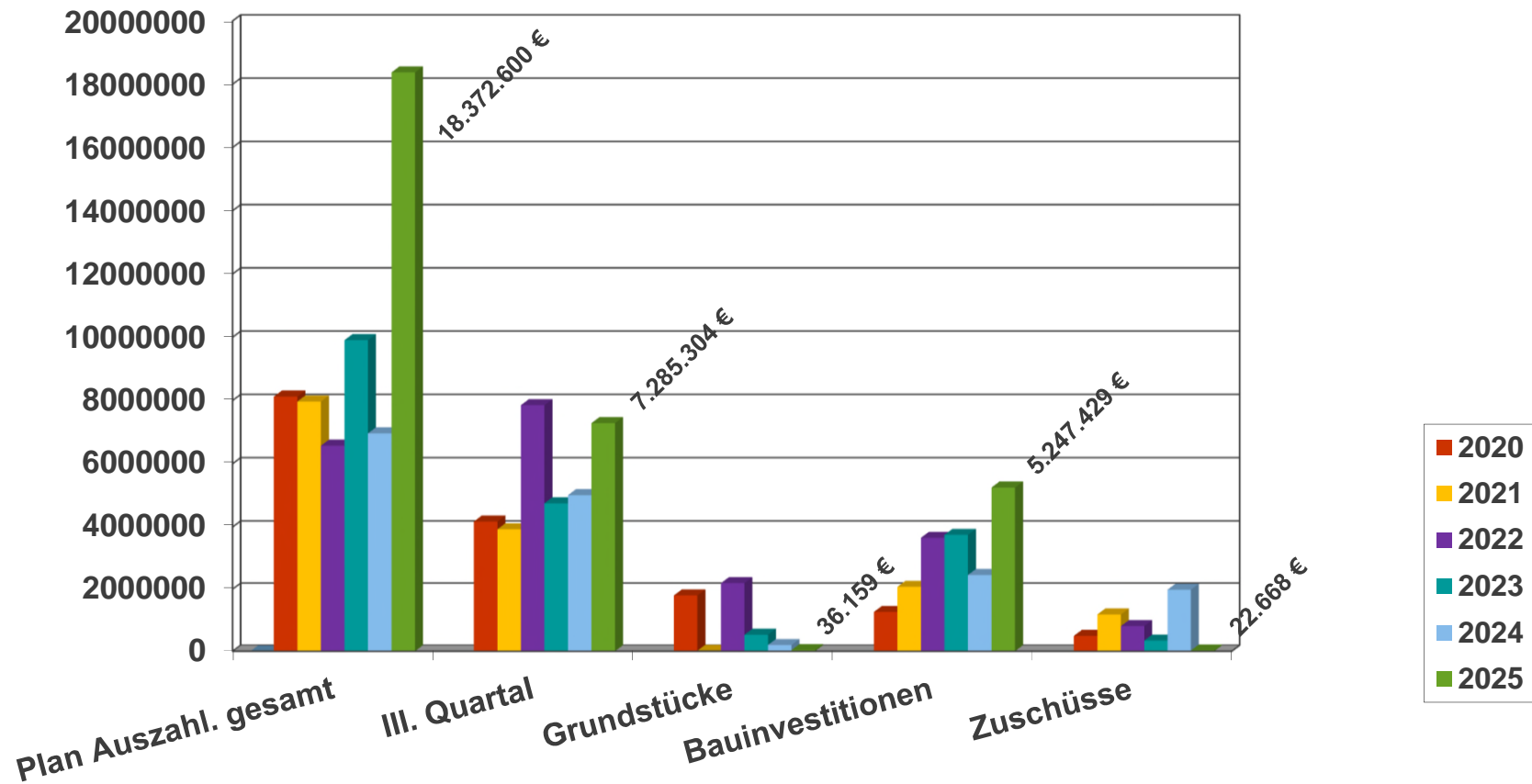
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt im III. Quartal



Einzahlungen für investive Maßnahmen im Finanzhaushalt im III. Quartal



Auszahlungen für investive Maßnahmen im Finanzhaushalt im III. Quartal



Bewertung und Ausblick zum Finanzhaushalt 2025



- Ein- und Auszahlungen weisen grundsätzlich keine Besonderheiten zur Planung auf
- besonders sind nur die Einzahlungen der Gewerbesteuer, die in dieser Höhe nicht zu erwarten waren und auch nicht eingeplant waren
- Keine Kreditaufnahme in 2025 erforderlich (Plan 8 Mio €)

Liquiditätsvorschau bis Ende 2025



Am 28.10.2025 verfügte die Stadt Diepholz über liquide Mittel in Höhe von rd.:	18.800.000 €
Noch zu erwartende Auszahlungen 2025: laufende Aufwendungen rd.	-4.300.000 €
Investive Auszahlungen: Auszahlungen Haushaltsausgabereste VJ rd.	-6.000.000 €
Investive Auszahlungen Haushalt 2025 rd.	<u>-11.300.000 €</u>
geschätzte Summe der Auszahlungen 2025	-21.600.000 €
Noch zu erwartende Einzahlungen 2025: laufende Verwaltungstätigkeit	7.800.000 €
investive Einzahlungen	<u>450.000 €</u>
geschätzte Summe der Einzahlungen 2025	8.250.000 €
Saldo aus noch offenen Ein- und Auszahlungen 2025	-13.350.000 €
geschätzter liquider Mittelbestand zum 31.12.2025	5.450.000 €
Vorhandenes Finanzvermögen zum 31.12.2025 (von 4.110.000 €):	9.560.000 €

Detailberichte und Anlagen



Der Sachstandsbericht zu den Investitionsmaßnahmen 2025 mit Stand 30.09.2025 wird dem Quartalsbericht als Anlage 1 beigefügt.

**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**