WALDENBUCH

DIE STADT MIT
SCHOKOLADENSEITEN

Haushaltsplanung 2024/2025
Fortschreibung

Gemeinderat 28.11.2023 öffentlich

Ziel

Genehmigungsfähiger Haushaltsplan

Darstellung der Finanzentwicklung

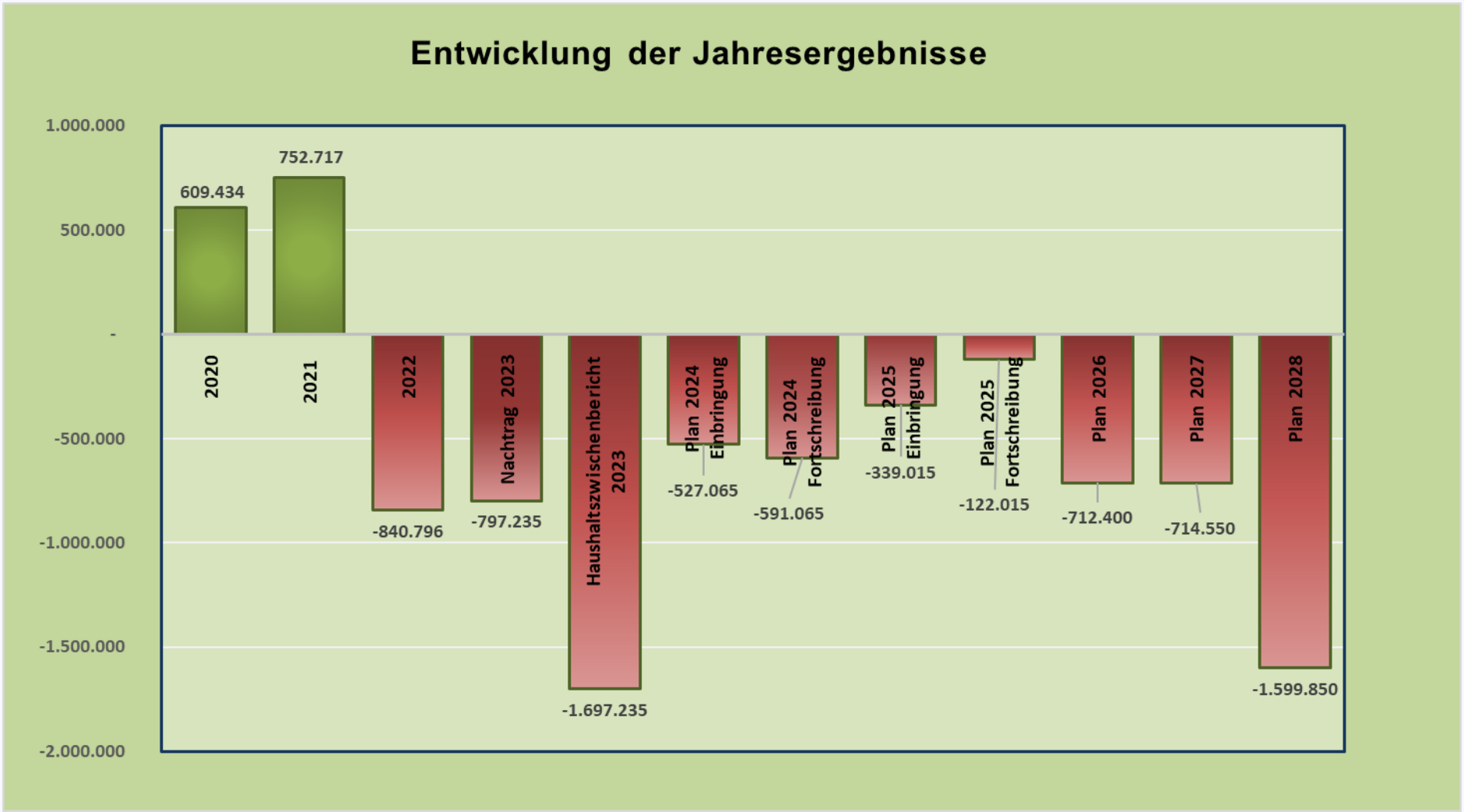
Einnahmen	2020	2021	2022	2023 Nachtrag	2024 Plan	2024 Fortschreibung	2025 Plan	2025 Fortschreibung	2026/Mifrifi	2027/Mifrifi	2028/Mifrifi	Änderung 2020 - 2024	Änderung 2020 - 2028
Grundsteuer A	13.586 €	13.526 €	13.961 €	16.400 €	17.000 €	17.000 €	17.000 €	17.000 €	17.500 €	17.500 €	17.500 €	25,13%	28,81%
Grundsteuer B	1.174.894 €	1.190.967 €	1.200.404 €	1.350.000 €	1.410.000 €	1.410.000 €	1.410.000 €	1.410.000 €	1.450.000 €	1.460.000 €	1.470.000 €	20,01%	25,12%
Gewerbesteuer	5.251.573 €	4.410.155 €	4.414.316 €	3.750.000 €	3.500.000 €	3.500.000 €	2.600.000 €	2.600.000 €	3.500.000 €	3.600.000 €	3.700.000 €	-33,35%	-29,54%
Gemeindeanteil Einkommensteuer	6.240.231 €	6.411.191 €	6.574.549 €	7.275.000 €	7.435.000 €	7.173.000 €	7.950.000 €	7.710.000 €	8.285.000 €	8.760.000 €	9.200.000 €	19,15%	47,43%
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	643.091 €	662.670 €	594.602 €	595.000 €	622.000 €	566.000 €	640.000 €	585.000 €	650.000 €	665.000 €	680.000 €	-3,28%	5,74%
Schlüsselzuweisungen Land	1.734.003 €	2.130.000 €	2.192.209 €	3.160.000 €	3.795.000 €	3.955.000 €	4.380.000 €	4.885.000 €	4.125.000 €	4.340.000 €	3.725.000 €	118,86%	114,82%
Kommunale Investitionszulage	830.776 €	926.141 €	1.057.752 €	1.040.000 €	1.210.000 €	1.240.000 €	1.250.000 €	1.250.000 €	1.190.000 €	1.355.000 €	1.285.000 €	45,65%	54,67%
Familienlastenausgleich	451.735 €	485.975 €	558.012 €	562.000 €	596.000 €	590.000 €	620.000 €	615.000 €	635.000 €	560.000 €	675.000 €	31,94%	49,42%
Gewerbesteuer-Kompensation	1.143.084 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
Summe Einnahmen	17.482.973 €	16.230.626 €	16.605.805 €	17.748.400 €	18.585.000 €	18.451.000 €	18.867.000 €	19.072.000 €	19.852.500 €	20.757.500 €	20.752.500 €	6,30%	18,70%

Ausgaben	2020	2021	2022	2023 Nachtrag	2024 Plan	2024 Fortschreibung	2025 Plan	2025 Fortschreibung	2026/Mifrifi	2027/Mifrifi	2028/Mifrifi	Änderung 2020 - 2024	Änderung 2020 - 2028
Gewerbesteuerumlage	745.591 €	196.247 €	447.596 €	365.000 €	331.000 €	331.000 €	246.000 €	246.000 €	330.500 €	340.000 €	350.000 €	-55,61%	-53,06%
Finanzausgleichsumlage	3.407.608 €	3.089.588 €	3.348.991 €	3.155.000 €	3.121.000 €	3.074.000 €	3.149.000 €	3.134.000 €	3.460.000 €	3.560.000 €	3.800.000 €	-8,41%	11,52%
Kreisumlage	4.498.972 €	4.027.784 €	4.235.965 €	4.438.000 €	4.423.000 €	4.380.000 €	4.777.000 €	4.780.000 €	5.235.000 €	5.480.000 €	5.775.000 €	-1,69%	28,36%
Regionalverbandsumlage	58.403 €	53.648 €	57.856 €	62.000 €	62.000 €	62.000 €	64.000 €	64.000 €	65.000 €	66.000 €	67.000 €	6,16%	14,72%
Summe Ausgaben	8.710.574 €	7.367.266 €	8.090.408 €	8.020.000 €	7.937.000 €	7.847.000 €	8.236.000 €	8.224.000 €	9.090.500 €	9.446.000 €	9.992.000 €	-8,88%	14,71%
Überschuss	8.772.399 €	8.863.359 €	8.515.396 €	9.728.400 €	10.648.000 €	10.604.000 €	10.631.000 €	10.848.000 €	10.762.000 €	11.311.500 €	10.760.500 €	21,38%	22,66%
Veranschlagtes Gesamtergebnis	609.434 €	752.717 €	- 851.690 €	- 797.235 €	- 527.065 €	- 591.065 €	- 339.015 €	- 122.015 €	- 385.415 €	- 434.465 €	- 1.317.165 €	-186,48%	-316,13%

Personalaufwendungen	6.050.857 €	6.145.031 €	6.484.586 €	7.233.850 €	7.664.700 €	7.664.700 €	8.053.000 €	8.053.000 €	8.295.100 €	8.543.800 €	8.799.800 €	26,67%	45,43%
Aufwendungen Sach-und Dienstleistungen	3.976.248 €	4.218.966 €	5.262.848 €	4.914.100 €	5.523.915 €	5.523.915 €	5.147.565 €	5.147.565 €	5.192.765 €	5.448.965 €	5.515.115 €	38,92%	38,70%
Abschreibungen	1.600.782 €	1.720.943 €	1.757.533 €	1.650.650 €	1.702.550 €	1.702.550 €	1.682.050 €	1.682.050 €	1.609.950 €	1.582.600 €	1.712.000 €	6,36%	6,95%
Zinsen	14.504 €	14.927 €	17.447 €	22.000 €	117.300 €	117.300 €	167.300 €	167.300 €	207.300 €	257.300 €	301.300 €	708,74%	1977,36%
sonstige ordentliche Aufwendungen	999.630 €	1.072.979 €	1.000.451 €	1.085.045 €	1.239.110 €	1.239.110 €	1.247.110 €	1.247.110 €	1.247.110 €	1.270.610 €	1.283.610 €	23,96%	28,41%
Summe Aufwand	12.642.021 €	13.172.846 €	14.522.865 €	14.905.645 €	16.247.575 €	16.247.575 €	16.297.025 €	16.297.025 €	16.552.225 €	17.103.275 €	17.611.825 €	28,52%	39,31%

Kreisumlagehebesatz	29,90%	29,90%	29,40%	32,00%	32,00%	32,00%	33,80%	33,80%	34,00%	34,50%	34,50%		

Ergebnishaushalt 2024 ff



Änderungen zum Planentwurf - Ergebnishaushalt

- Finanzausgleichzuweisungen:

  Oktobersteuerschätzung und neue Schlüsselzahlen:

  weniger Einnahmen 2024 gegenüber Planentwurf ca. 44.000 €

  mehr Einnahmen 2025 gegenüber Planentwurf ca. 217.000 €

Änderung zum Bericht TA 07.11. / VA 14.11.2023 durch Übertragungsfehler der Kämmerei

Änderungen zum Planentwurf - Ergebnishaushalt

- Bürgermeisterwahl

für Kandidatenvorstellungen	20.000 € zusätzlich (Hallenmiete, Moderation, Aufbau Bühne & Technik, etc.)
bisheriger Planansatz:	39.000 €
neuer Planansatz:	59.000 €

Änderungen zum Planentwurf - Ergebnishaushalt

- Personalaufwendungen / Stellenplan

  durch Beschluss VA 14.11.2023 ergeben sich Änderungen im Stellenplan

  jedoch keine Änderung im Personalkostenbudget (2024: 7,66 Mio. €; 2025 8,05 Mio. €)

Änderungen zum Planentwurf - Ergebnishaushalt

- Fortschreibung der Haushaltsplanung 2024/2025 sieht weiterhin negative Ergebnisse vor:

2024	-591.065 €
2025	-122.015 €

Ergebnishaushalt – möglicher Weg zum Haushaltsausgleich

- Schließung städtischer Einrichtungen (z.B. Hallenbad, Musikschule, Büchereizweigstelle), jedoch vor der Kommunalwahl schwierig. Schließung Büchereizweigstelle Im Städtle bringt jährlich ca. 23.000 €
- Optimierung der Jugendarbeit bietet Potenzial – Herr Böll wird hierüber im

  VA 12.12.2023 berichten
- VA hat sich am 14.11.2023 für die Personalstellen z.B. im Bereich Standesamt und Musikschule bekannt
- daher weitere Anpassung der Hebesätze Grundsteuer denkbar

Ergebnishaushalt – möglicher Weg zum Haushaltsausgleich

- Anpassung Hebesätze Grundsteuer
- je weitere 10 Hebesatzpunkte bringen ca. 35.000 €/Jahr
- Defizit 2025 (-122.015 €) könnte mit einer Erhöhung der Grundsteuerhebesätze auf 440 v.H. ausgeglichen werden
- Im Haushaltsplan ist der Hebesatz mit 400 v.H. (entspricht +90.000 € ggü. 2023) für die Grundsteuer und mit 370 v.H. (entspricht +94.000 € ggü. 2023) für die Gewerbesteuer geplant.

Änderungen zum Planentwurf - Investitionen

- Sanierung Altes Rathaus:

Nachfinanzierung mit 700.000 € in 2024 notwendig

Antrag auf Ausgleichstock mit 500.000 € Fördersumme wird gestellt

Raumnutzungskonzept durch personelle Änderungen und Entwicklungen im Bereich DRK wird neu überdacht

Themen Digitalisierung, Datenschutz und zeitgemäße Arbeitsplatzausstattung werden berücksichtigt

Gesamtsumme beläuft sich auf	1.532.600 €
Zuschuss (Stadtsanierung/Ausgleichstock):	740.000 €

Änderungen zum Planentwurf - Investitionen

- Sanierung Hallenbad

Nach Rücksprache mit Planer, Kostensteigerungen von ca. 5% möglich = ca. 600.000 €, Nachfinanzierung über den Nachtragsplan 2025 nötig

Änderungen zum Planentwurf - Investitionen

- Stadtpark „Alter Friedhof“

Übertragungsfehler bei der Erstellung des Haushaltsplanentwurfs 2024/2025

Für 2024 wurden Zuweisungen mit 325.000 € und Aufwendungen von 450.000 € eingeplant.

Gesamtaufwendungen:	895.000 € inkl. Friedhofsmauer
Einnahmen aus Bundeszuschuss:	675.000 €

Ausgaben Stand 20.11.2023: ca. 94.000 €, Einnahmen ca. 32.000 €

Änderungen zum Planentwurf - Investitionen

- Sanierung Echterdinger Straße

Gegenüber Planentwurf Kostenbeteiligung Landkreis um ca. 100.000 € geringer

Ergebnis aus Kostenaufstellung Ingenieurbüro und Abstimmung mit dem Landratsamt

Gesamtkosten inkl. Wasserleitung und Kanal:	ca. 3,02 Mio. €
Anteil Straße:	ca. 1,88 Mio. €
Anteil Wasserleitung	ca. 676.000 €
Anteil Kanal	ca. 1,15 Mio. €
Kostenbeteiligung Landkreis	ca. 843.000 €
Eigenanteil Stadt und Eigenbetriebe	ca. 2,19 Mio. €

Änderungen zum Planentwurf - Investitionen

- Grunderwerb – Gebiet Solarpark Reißhalde

Einigung mit Gemeinde Dettenhausen erzielt

geplanter Grunderwerb mit 675.000 € wird umgewidmet für Beteiligung an der möglichen Betreibergesellschaft Solarpark Reißhalde

Änderungen zum Planentwurf - Darlehensaufnahme

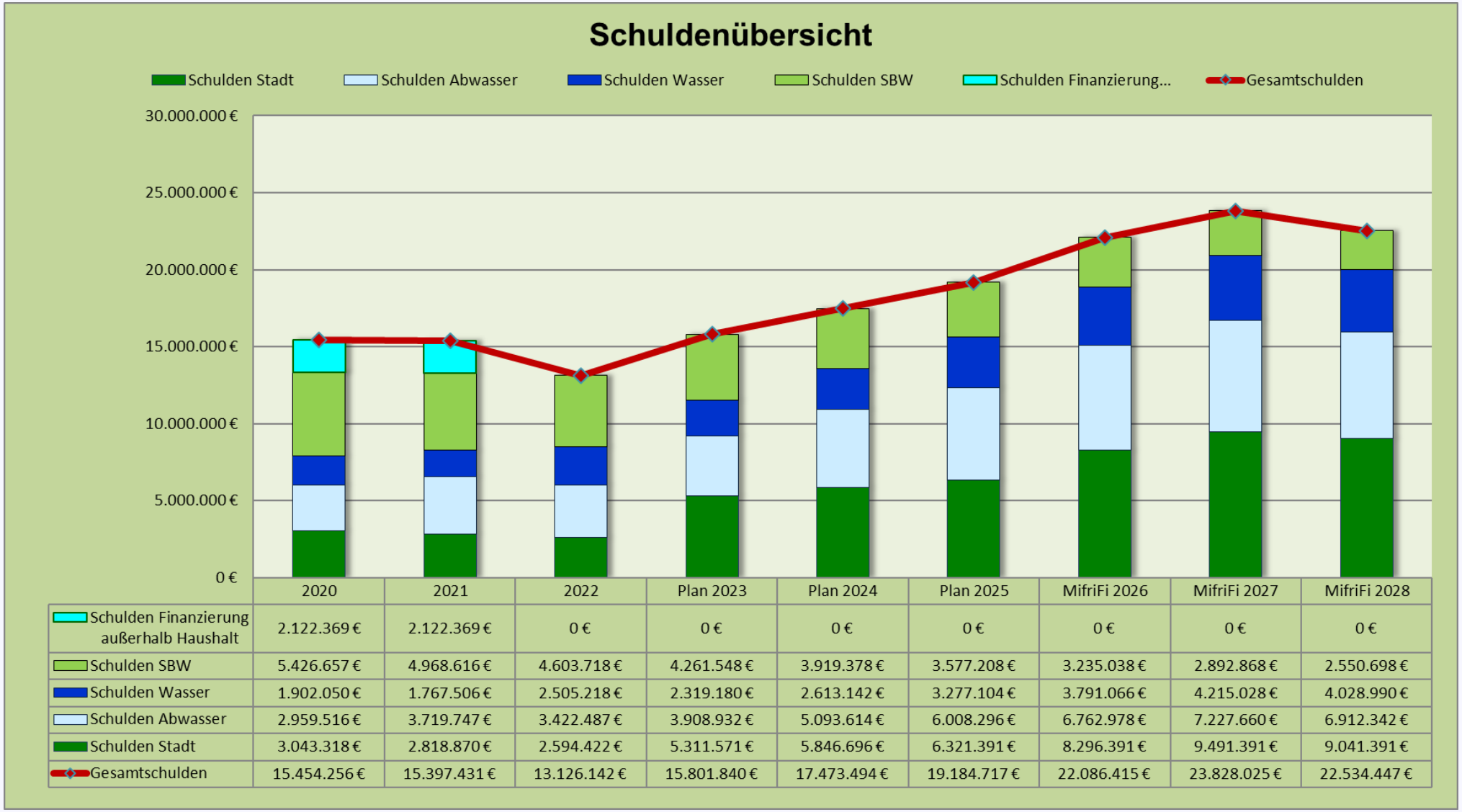
- Darlehensaufnahme 2024/2025 bisher 1,22 Mio. €
- Darlehensaufnahme 2024/2025 nach Fortschreibung 1,61 Mio. €

  davon 2024 810.000 € (anstatt 220.000 €)

  davon 2025 800.000 € (anstatt 1 Mio. €)

Mehrwert Stadt durch Darlehensaufnahme: Sanierung Altes Rathaus, Finanzierung Grunderwerb Rössle (über HHPlan 2022/2023), Beteiligung an der Betreibergesellschaft Solarpark Reißhalde

Entwicklung der Darlehensaufnahmen



	2020	2021	2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	MifriFi 2026	MifriFi 2027	MifriFi 2028
Schulden Finanzierung außerhalb Haushalt	2.122.369 €	2.122.369 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Schulden SBW	5.426.657 €	4.968.616 €	4.603.718 €	4.261.548 €	3.919.378 €	3.577.208 €	3.235.038 €	2.892.868 €	2.550.698 €
Schulden Wasser	1.902.050 €	1.767.506 €	2.505.218 €	2.319.180 €	2.613.142 €	3.277.104 €	3.791.066 €	4.215.028 €	4.028.990 €
Schulden Abwasser	2.959.516 €	3.719.747 €	3.422.487 €	3.908.932 €	5.093.614 €	6.008.296 €	6.762.978 €	7.227.660 €	6.912.342 €
Schulden Stadt	3.043.318 €	2.818.870 €	2.594.422 €	5.311.571 €	5.846.696 €	6.321.391 €	8.296.391 €	9.491.391 €	9.041.391 €
Gesamtschulden	15.454.256 €	15.397.431 €	13.126.142 €	15.801.840 €	17.473.494 €	19.184.717 €	22.086.415 €	23.828.025 €	22.534.447 €