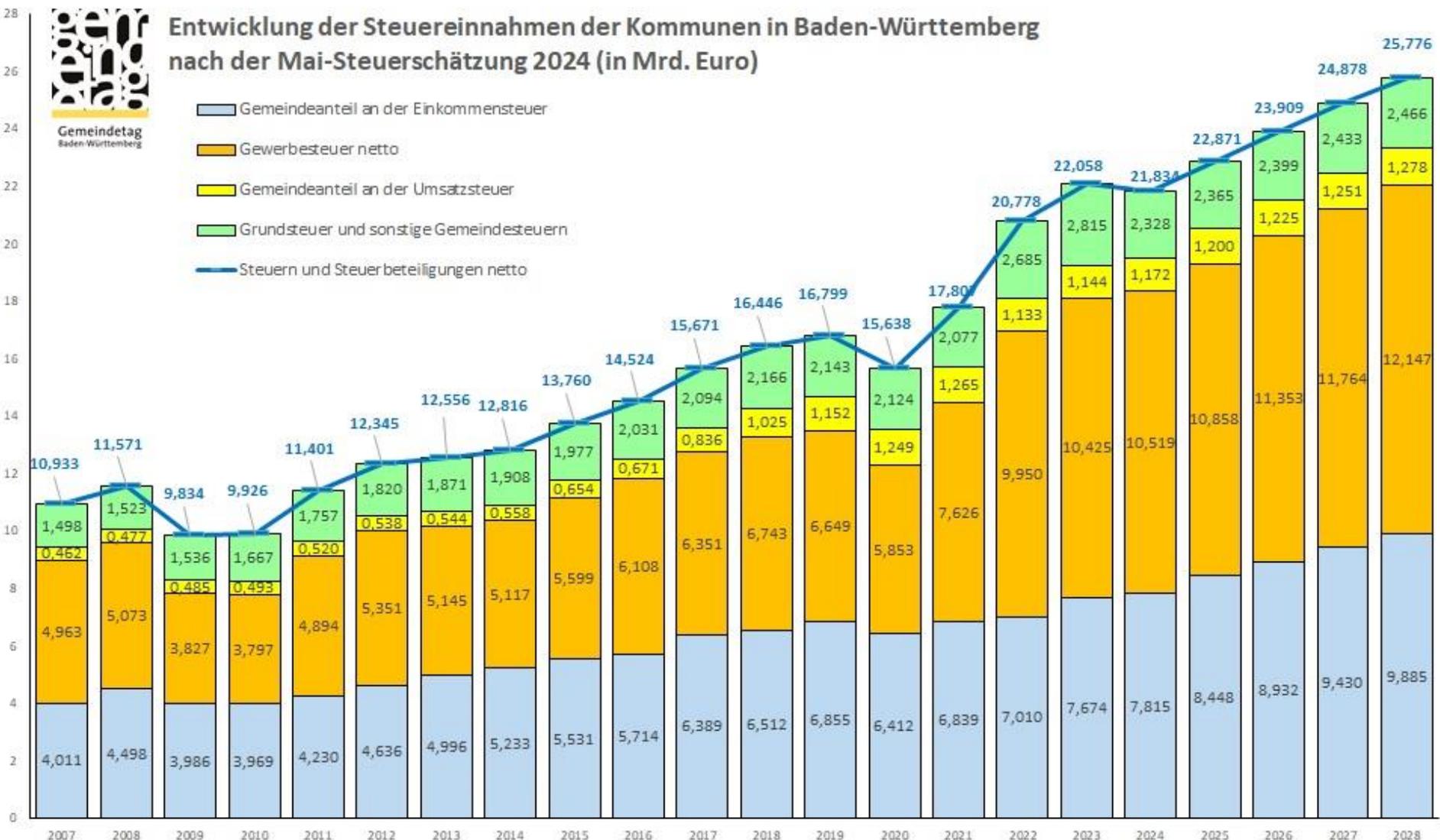


TOP III / 5: Informationen zum Verlauf des aktuellen Haushaltsjahres 2024

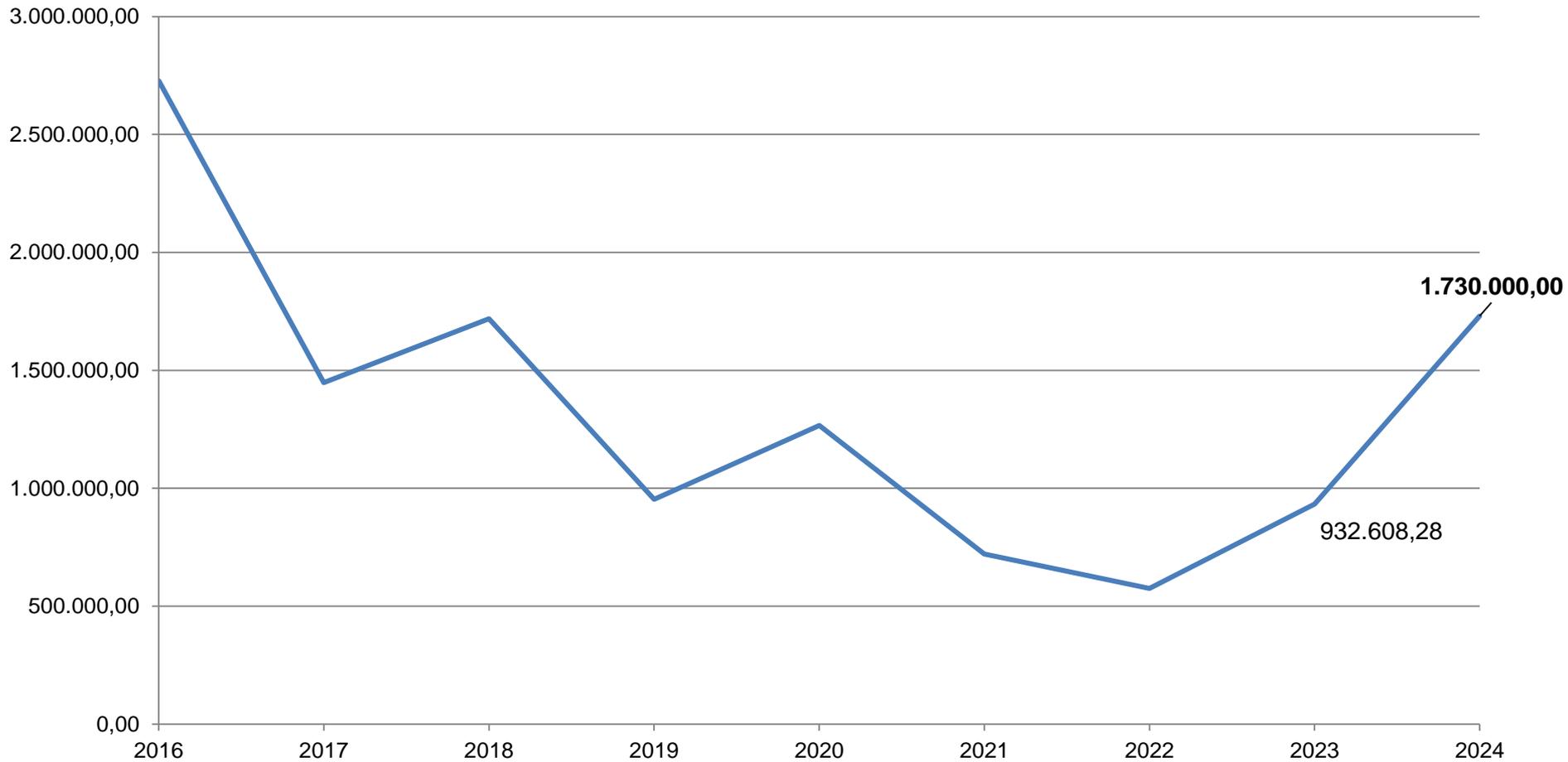


Entwicklung der Steuereinnahmen der Kommunen in Baden-Württemberg (Mrd. Euro). Bis 2023 Ergebnisse der Finanzstatistik. Ab 2024 Regionalisierung der Mai-Steuerschätzung 2024 durch das Ministerium für Finanzen Baden-Württemberg (Stand 17.05.2024). Auf der Basis des geltenden Rechts. 2020 war die Kompensation der Gewerbesteuer netto mit 1,881 Mrd. Euro durch Bund und Land noch zusätzlich zu berücksichtigen.

	Plan 2024	Aktuelle Prognose	Differenz
Kostenstelle 61100000 - Erträge			
30210000 Gemeindeanteil ESt.	1.864.600 €	1.869.300 €	+ 4.700 €
30220000 Gemeindeanteil USt.	321.000 €	317.500 €	- 3.800 €
31110000 Schlüsselzuweisungen	1.859.900 €	1.831.700 €	- 28.200 €
30510000 Familienleistungsausgleich	153.400 €	151.000 €	- 1.200 €
Kostenstelle 61100000 - Aufwendungen			
43710000 FAG-Umlage	801.100 €	801.400 €	+ 300 €
43720000 Kreisumlage	1.249.900 €	1.232.600 €	- 17.300 €
	2.147.900 €	2.135.500 €	- 12.400 €

	Plan 2024	Aktuelle Prognose	Differenz
Kostenstelle 61100000 - Erträge			
30110000 Grundsteuer A	37.600 €	37.600 €	+/- 0 €
30120000 Grundsteuer B	390.000 €	390.000 €	+/- 0 €
30130000 Gewerbesteuer	800.000 €	1.730.000 €	+ 930.000 €
30210000 Gemeindeanteil ESt.	1.864.600 €	1.869.300 €	+ 4.700 €
30220000 Gemeindeanteil USt.	321.000 €	317.500 €	- 3.800 €
31110000 Schlüsselzuweisungen	1.859.900 €	1.831.700 €	- 28.200 €
30510000 Familienleistungsausgleich	153.400 €	151.000 €	- 1.200 €
Kostenstelle 61100000 - Aufwendungen			
43410000 Gewerbesteuerumlage	73.700 €	159.300 €	+ 85.600 €
43710000 FAG-Umlage	801.100 €	801.400 €	+ 300 €
43720000 Kreisumlage	1.249.900 €	1.232.600 €	- 17.300 €
Netto-Ergebnis Steuern / FAG	3.301.800,00 €	4.133.800,00 €	832.000,00 €

Entwicklung der Erträge aus Gewerbesteuer

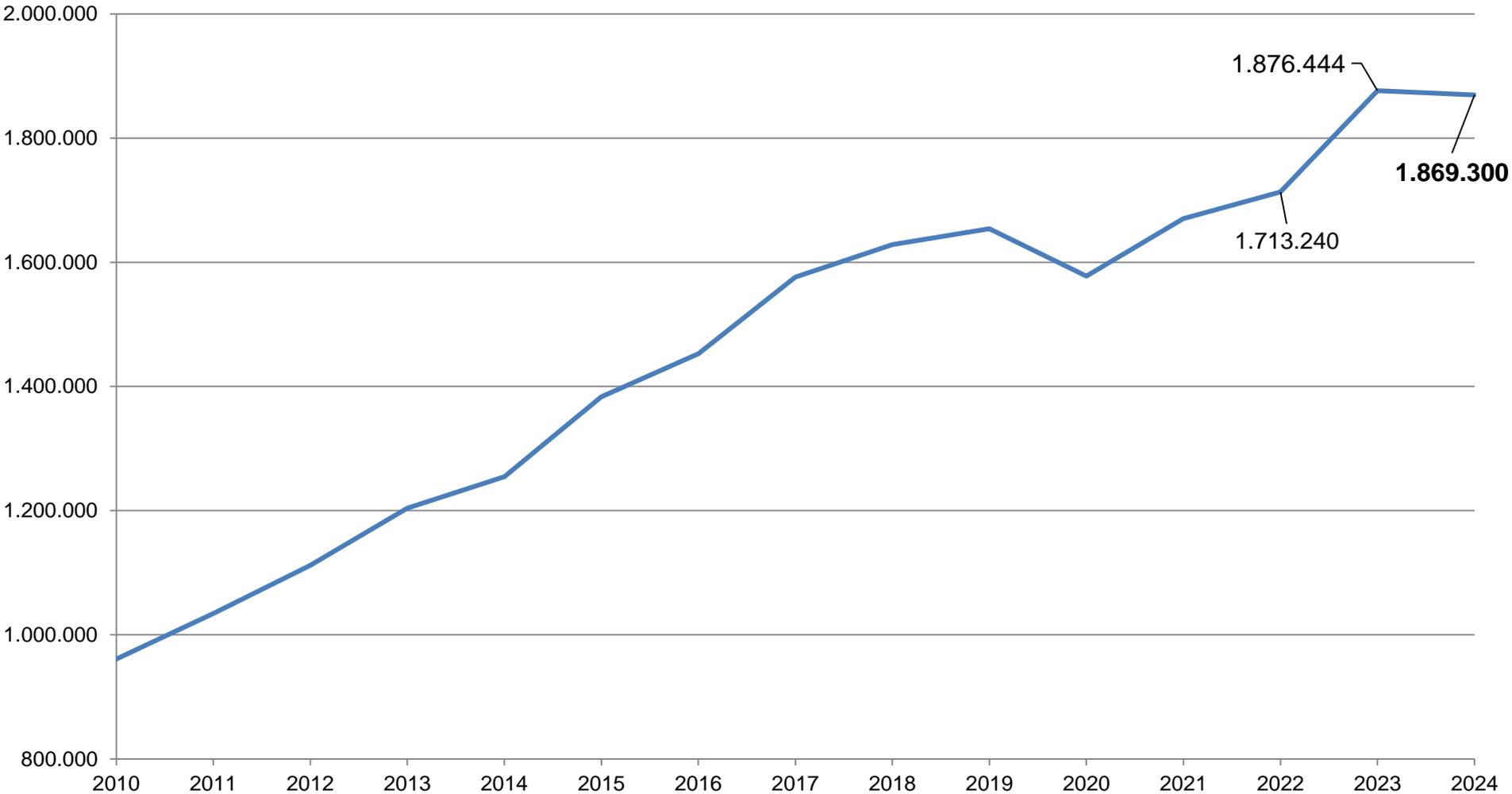


Auswirkung Gewerbesteuer 2024 auf FAG im HH-Jahr 2026

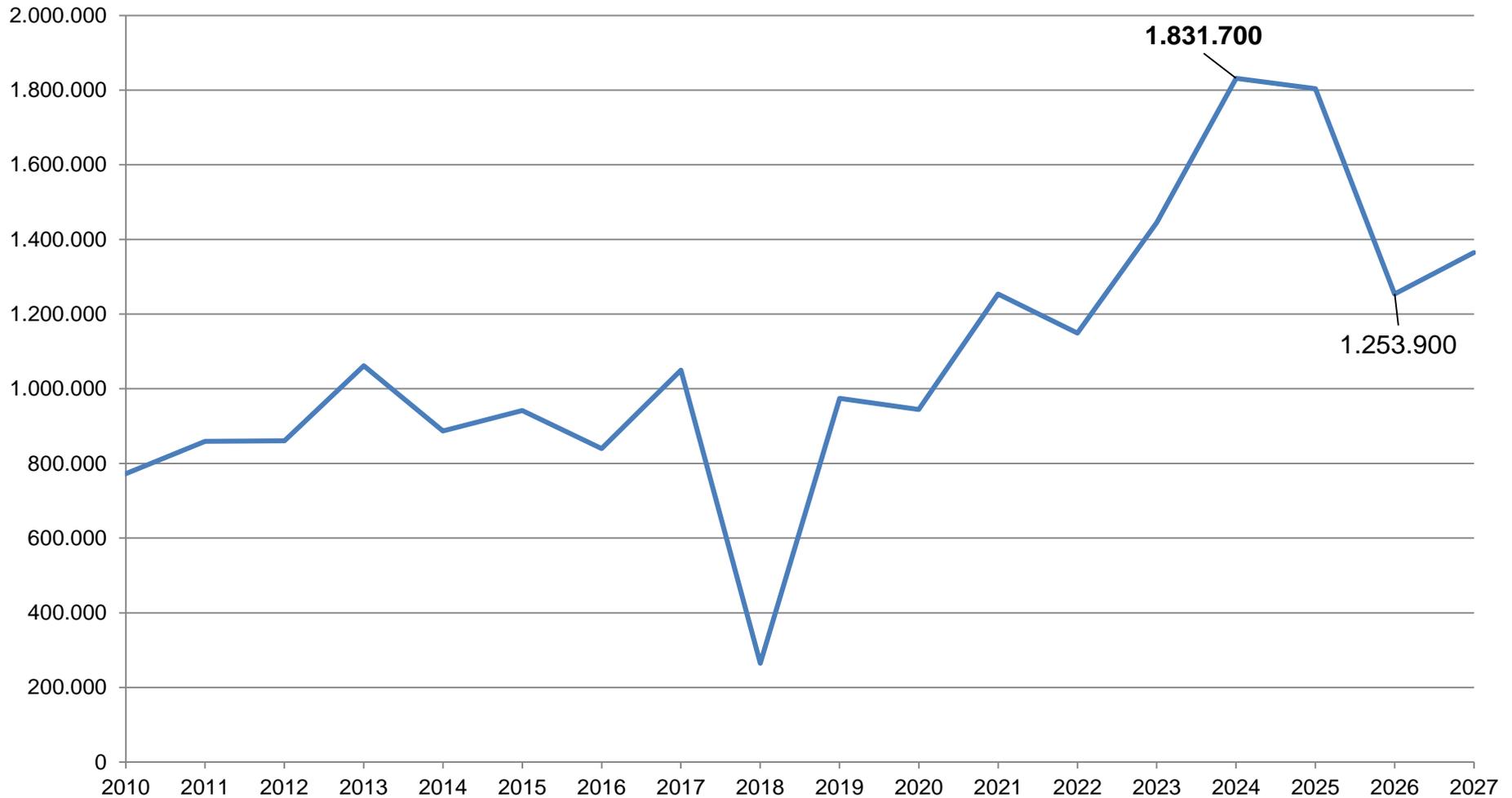
HH-Stelle	Plan 2026	Aktuelle Prognose	Differenz
Kostenstelle 61100000 - Erträge			
31110000 Schlüsselzuweisungen	1.740.400 €	1.253.900 €	- 486.500 €
Kostenstelle 61100000 - Aufwendungen			
43710000 FAG-Umlage	1.022.900 €	1.195.800 €	+ 172.900 €
43720000 Kreisumlage	1.587.300 €	1.797.300 €	+ 210.000 €
Netto-Ergebnis Steuern / FAG	3.169.400 €	2.300.000 €	- 869.400 €

Wirkt sich in 2028 wieder positiv auf den Finanzausgleich aus.

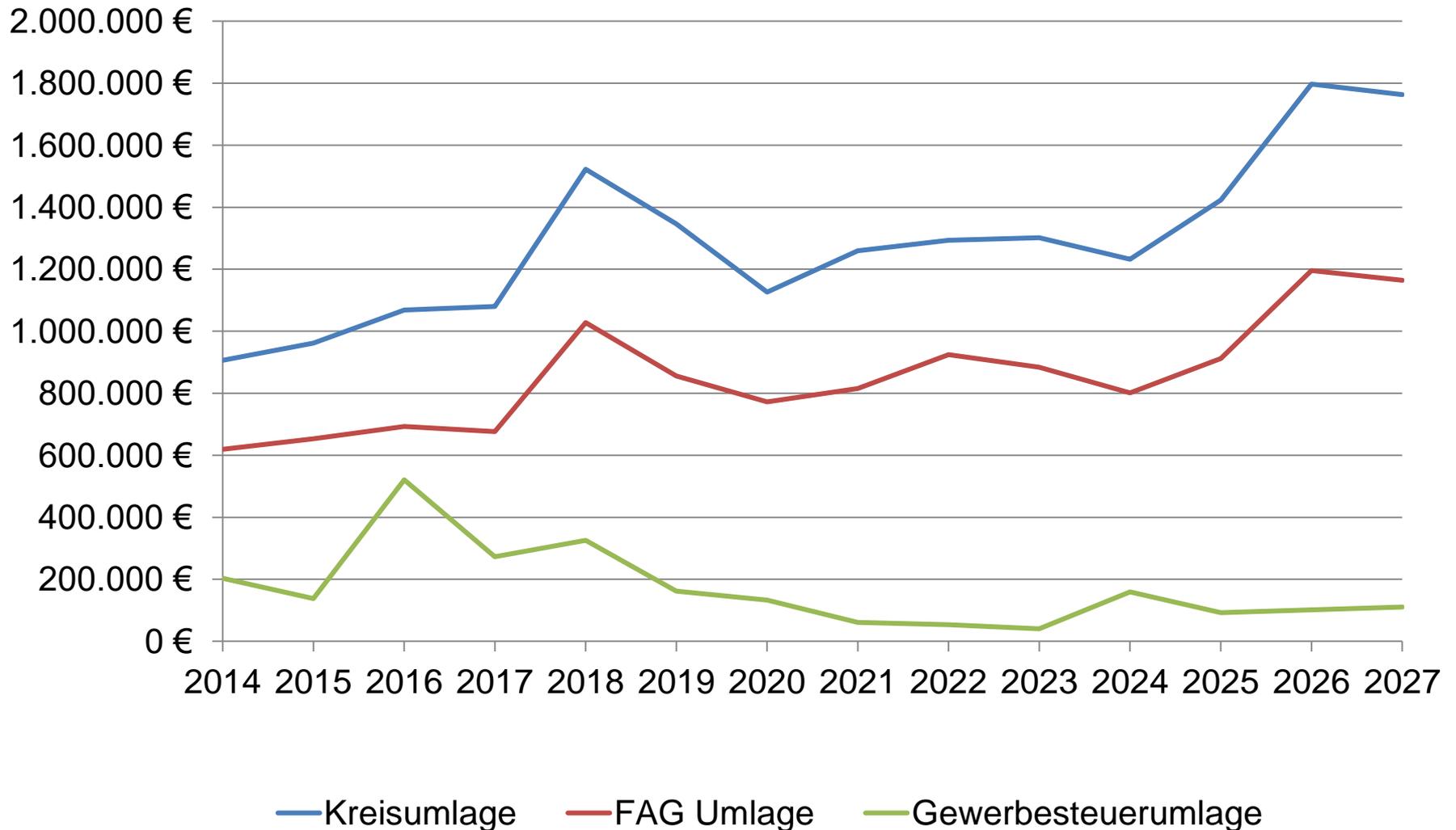
Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer



Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

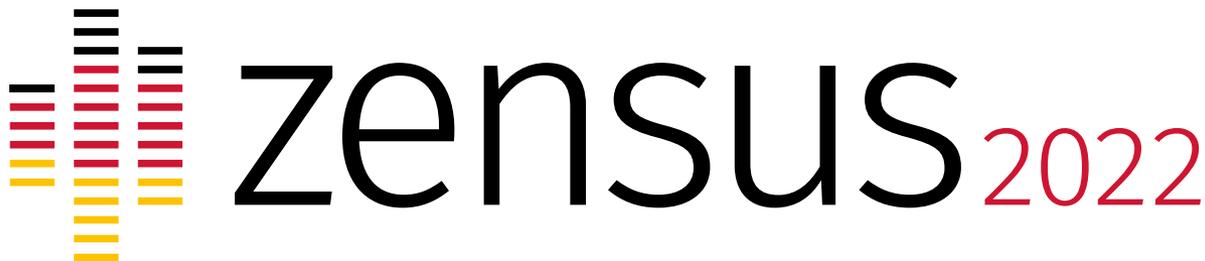


Entwicklung der Umlagen



Bevölkerungszählung – Zensus 2022

- Ergebnisse veröffentlicht am 25.06.2024
- Korrektur der Einwohnerzahl zum Stichtag 30.06.2022
 - von 2.779 auf 2.725 (-54 Einwohner / -1,9 %)
- Baden-Württemberg gesamt: -1,2 %
- Negativer Effekt im kommunalen Finanzausgleich wird erwartet



Gesamtbetrachtung Finanzrechnung 2024 – Stand 24.06.2024

Zeilentext	Plan 2024 [€]	IST 2024 [€]	Stand
Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.985.107	3.932.902	49,3%
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.977.186	-3.369.682	42,2%
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	7.921	563.221	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.511.780	905.622	25,8%
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.004.130	-549.034	18,3%
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	507.650	356.588	
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	515.571	919.808	

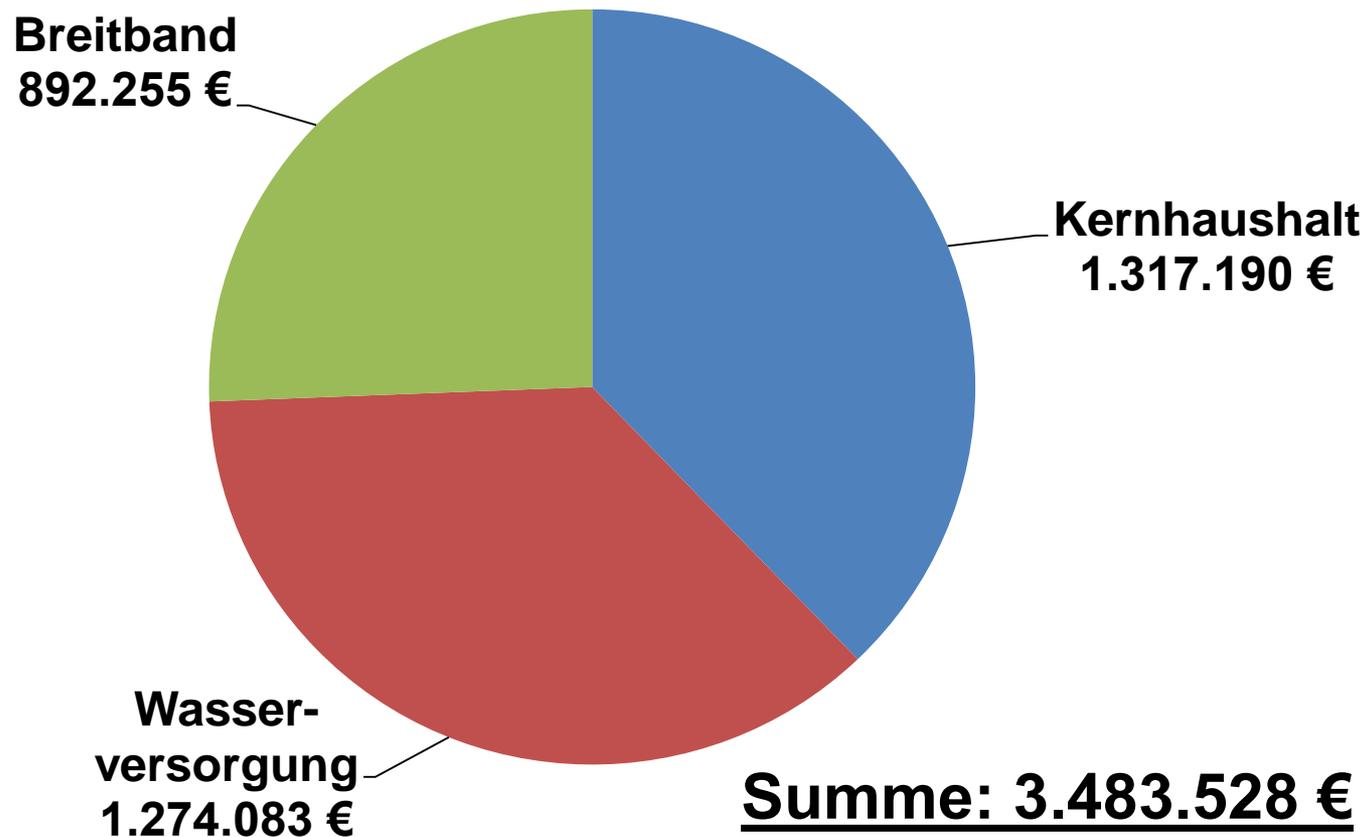
Investitionsmaßnahme	Plan 2024 [€]	IST 2024 [€]
Erschließung Käpelle Matten Sulzburg (Schlussre.)	0	-206.000
Kanalsanierung Masterplanung	-400.000	-108.832
Rettungszentrum - Feuerwehr	-727.980	-69.360
Rettungszentrum - Bauhof	-387.320	-56.130
Rettungszentrum - Bergwacht	-416.780	-37.224
Erwerb von Grundstücken	-200.000	-32.091
Lagerhalle Bauhof	0	-10.948
Sanierung Hauptstr. 64 (Sparkasse)	0	-8.279
Flüchtlingsunterbringung Appartements OG	0	-5.154
Investitionskostenzuschüsse	0	-5.000
Umbaumaßnahmen St. Bernhard	0	-4.854
Geschwindigkeits-Tafel	-5.000	-2.441
Beschaffung bew. Vermögen Bauhof	0	-1.634
Bewegliches Vermögen Gebäude	0	-1.087
SUMME		-549.034

Einzahlungen für Investitionen 2024 – Stand 24.06.2024

Objekt Bezeichnung	Plan 2024 [€]	IST 2024 [€]
Veräußerung bew. Vermögen Bauhof	0	500
Bewegliches Vermögen Gebäude Schule	0	544
Sanierung Hauptstr. 64 (Zuschuss LSP Ärztehaus)	0	115.468
Veräußerung von Grundstücken (Baugebiete)	1.500.000	439.110
Veräußerung Hauptstr. 61	0	350.000
SUMME		905.622

Weitere Grundstückserlöse in Höhe von ca. € 2,7 Mio. erwartet.

Schuldenstand 01.01.2024 – ohne Neuaufnahme 2023



Aktueller Kassenstand (24.06.2024)

1.744.757 Euro



Entwicklung Kapitalmarktzinsen für Kommunaldarlehen

5 Jahre:		
10 Jahre:		
20 Jahre:		
ges. Lz. 25 Jahre:		
ges. Lz. 30 Jahre:		

Stand: 03.06.2024 / Quelle: [REDACTED]

Darlehensermächtigung aus 2023 in Höhe von 900.000 Euro?

Fazit zur Entwicklung des Haushaltsjahres

- Derzeit gute Entwicklung der Liquidität & Ergebnisrechnung
- Vorsicht bei einmaligen Effekten (Gewerbesteuer, Finanzausgleich, Grundstücksveräußerungen)
- Wichtige Ziele:
 - Ausgeglichener Ergebnishaushalt
 - Sicherung der Liquidität
 - Finanzierung der Maßnahmen aus eigener Kraft
- Liquide Mittel werden dringend für Projekte benötigt
- Leistungsfähigkeit des Haushaltes weiter kritisch hinterfragen