

Übersicht "Konsumtiver Haushalt" (ehemals Verwaltungshaushalt)

Stand HH-Entwurf 2024

Einnahmen ohne Inn. Verrechnungen und ohne kalkulatorische Kosten	Erg 2017 - letztes kamerales Jahr	Erg 2018 - 1. NKHR-Abschluss	vorl. Erg 2019	vorl. Erg 2020 (1. Corona-Jahr)	vorl. Erg 2021 (2. Corona-Jahr)	vorl. Erg 2022 (a.o. GewSt-Jahr)	Plan 2023	Prognose für Erg 2023 (Stand 18.12.2023)	Prognose für 2024 lt. HH 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Grundsteuer Erg 2017 und 2019 enthält a.o. Beträge = Nachzahlungen für frühere Jahre; ab 2025 GrdSt-Reform	1.496.876	1.473.308	1.562.769	1.535.988	1.528.219	1.547.907	1.560.000	1.552.329	1.580.000	1.580.000	1.600.000	1.620.000	1.640.000
Gewerbesteuer	2.553.566	2.847.216	3.602.477	3.588.389	3.110.678	8.254.851	3.500.000	3.800.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
weitere Gemeindesteuern (Hunde- und Vergnügungssteuer)	151.737	197.172	200.064	180.403	110.050	188.085	175.000	197.477	175.000	195.000	195.000	195.000	195.000
Einkommensteuer	6.631.572	6.625.768	7.006.738	6.490.301	6.958.049	7.139.083	7.900.000	7.819.157	8.440.000	7.867.500	8.457.000	8.905.000	9.350.000
Umsatzsteuer	542.211	460.458	520.637	564.498	574.992	515.843	516.200	520.963	542.000	555.500	574.000	586.000	597.000
Familienleistungsausgleich	493.335	496.247	513.801	469.837	527.624	605.926	610.800	620.061	650.000	648.000	675.000	692.000	710.000
Schlüsselzuweisungen + kommunale Investitionszuschüsse	6.144.580	7.009.724	7.177.406	7.769.550	7.262.639	7.924.287	8.454.300	8.612.144	6.230.000	6.674.700	10.115.000	10.925.000	10.730.000
Corona-Soforthilfe 2020	0	0	0	200.875	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GewSt-Kompensationsleistungen 2020 von Bund und Land (Corona)	0	0	0	684.120	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leistungen vom Bund in 2023 (Aufnahme von Geflüchteten)	0	0	0	0	0	0	0	91.027	0	0	0	0	0
Zwischensumme	18.013.877	19.109.892	20.583.891	21.483.961	20.072.251	26.175.982	22.716.300	23.213.157	21.117.000	21.020.700	25.116.000	26.423.000	26.722.000
zugrunde gelegte Daten:													
Einwohnerzahl													
Grund-Kopf-Betrag Schlüsselzuweisungen													
Kopf-Betrag Schlüsselzuweisungen für Rudersberg (rd.)													
zusätzlicher Pro-Kopf-Betrag / "Flächenkomponente"													
Pro-Kopf-Betrag Komm.Invest.Pauschale													
Gebühren u.ä. Entgelte (incl. "Abgrenzung" Bestattungsgebühren); 2023 wieder Freilichttheater	745.837	741.644	764.651	660.667	662.490	869.255	962.250	1.020.000	950.000	1.184.150	1.200.000	1.250.000	1.300.000
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, Ersätze u.ä.	804.619	935.246	760.562	527.987	574.901	1.022.792	775.000	720.000	790.000	803.900	825.000	850.000	875.000
Erstattungen von Eigenbetrieben, von kirchlichen Kindergartenträgern u.a. zuweisungen (incl. Kindergartenlastenausgleich, Schulsachkostenbeiträge, Integrationslastenausgleich, Coronahilfen 2020/2021 für Schulen/Kiga's; Förderung für Breitband an Schulen sowie "Klima-Projekte")	2.063.338	2.456.911	2.907.646	2.996.576	3.044.654	2.939.601	3.160.900	3.100.000	3.100.000	3.145.000	3.200.000	3.250.000	3.300.000
Konzessionsabgaben, Zinserträge von Eigenbetrieben u.a. (in 2018 a.o. Erträge aus Bausparvertrag, in 2023 ff wieder a.o. Zinserträge) incl. Veranlagungszinsen GewSt ab 2018 Erträge aus Umlagen	764.500	965.245	765.252	987.029	850.150	775.000	871.000	1.070.000	875.000	1.085.500	1.050.000	1.000.000	950.000
Summe Einnahmen	22.728.313	25.176.616	26.493.711	27.466.692	26.060.039	32.547.629	29.019.100	29.627.570	27.372.000	27.779.900	31.941.000	33.333.000	33.717.000
erwartete Mehreinnahmen in 2023 ggü Plan (rd.)								608.470					
Veränderungen bei den erwarteten Einnahmen für 2024								407.900					

Ausgaben ohne Inn. Verrechnungen und ohne kalkulatorische Kosten	Erg 2017 - letztes kamerales Jahr	Erg 2018 - 1. NKHR-Abschluss	vorl. Erg 2019	vorl. Erg 2020 (1. Corona-Jahr)	vorl. Erg 2021 (2. Corona-Jahr)	vorl. Erg 2022 (a.o. GewSt-Jahr)	Plan 2023	Prognose für Erg 2023 (Stand 18.12.2023)	Prognose für 2024 lt. HH 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalausgaben (in 2018 incl. a.o. Aufwendungen an KVBW sowie in 2019 incl. Aufwendungen für "LOB" für 2012 ff)	5.222.010	5.856.717	6.520.514	6.438.675	6.655.855	6.874.700	7.800.000	7.815.000	8.100.000	8.600.000	9.000.000	9.350.000	9.700.000
sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Inn. Verrechnungen und kalk. Kosten); incl. Erstattungszinsen GewSt ab 2025 wieder Deckelung	3.319.440	4.096.398	4.362.723	3.906.472	3.926.275	4.470.000	6.536.700	5.500.000	4.800.000	7.742.450	6.500.000	6.500.000	6.500.000
Globale Minderausgabe (GMA) in 2024 ca. 1% aus ordentlichen Aufwendungen ab 2018 Aufwand für Umlagen (2020 insb. Bronniesenweg/Schmidbächle; 2024 Mittelfeld)	0	385.575	158.644	1.850.854	102.306	0	100.000	55.495	100.000	200.000	100.000	100.000	100.000
Zuschüsse und Zuwendungen (insb. kirchl. Kindergartenträger, Wieslaufalbahn, Caritas usw.)	3.086.435	3.611.028	3.434.651	4.259.514	4.416.036	4.062.332	4.605.100	4.325.000	4.800.000	4.816.350	5.000.000	5.200.000	5.400.000
Zinsausgaben extern sowie aus interner Verzinsung mit Eigenbetrieben	12.598	11.608	11.836	21.929	15.463	12.944	4.100	15.000	3.500	28.500	20.000	15.000	10.000
Zinsaufwand für neue Kredite	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000	250.000
GewSt-Umlage (2023 incl. Gutschrift für 2022, 2024 incl. Nachzahlung für 2023)	525.723	489.423	628.388	269.502	298.828	850.862	250.000	226.126	327.000	374.000	327.000	327.000	327.000
GewSt-Umlage-Satz	68,5 %	68,3 %	64,0 %	35,0 %	35,0 %	35,0 %	35,0 %	35,0 %	35,0 %	35,0 %	35,0 %	35,0 %	35,0 %
Kreisumlage (langenommener)	4.978.424	4.806.756	4.992.004	5.083.973	5.157.330	5.581.354	5.680.200	5.680.672	7.240.000	6.908.100	6.270.000	5.720.000	7.000.000
Kreisumlage-Hebesatz	36,6 %	35,4 %	34,0 %	32,1 %	31,1 %	31,0 %	33,5 %	33,5 %	34,5 %	32,5 %	33,0 %	33,0 %	33,0 %
Finanzausgleichsumlage	3.006.098	3.000.828	3.244.802	3.500.181	3.664.855	3.978.965	3.747.250	3.747.548	4.726.350	4.774.000	4.200.000	3.830.000	4.690.000
Umlage an Verband Region Stgt	53.643	55.356	61.590	63.735	64.489	72.284	70.200	70.482	100.000	86.650	88.000	80.000	95.000
Summe Ausgaben	20.204.371	22.313.689	23.415.152	25.394.835	24.301.437	25.903.442	28.793.550	27.435.322	30.196.850	33.180.050	31.505.000	31.222.000	34.072.000
erwartete Minderausgaben in 2023 ggü Plan (rd.)								-1.358.228					
Veränderungen bei den erwarteten Ausgaben für 2024								2.983.200					

Globale Minderausgabe ist nicht finanzrechnungsrelevant													
Zuführungsrate / Zahlungsmittelüberschuss ohne kalk. Kosten	2.523.942	2.862.928	3.078.558	2.071.857	1.758.603	6.644.188	225.550	2.192.248	-2.824.850	-5.750.150	436.000	2.111.000	-355.000
erwartete Verbesserungen in 2023 ggü Plan (rd.)								1.966.698		"Gesamtfinanzaushalt"			

Veränderung des Plansatzes 2024 ggü Vorjahres-Überlegungen für 2024 (Mehreinnahmen abzüglich Mehrausgaben incl. Berücksichtigung Globaler Minderaufwand) -2.575.300

Abschreibungen (bis 2017 nur kostenrechnende Einrichtungen; ab 2019 vorläufige Werte)	-668.609	-1.865.934	-1.900.000	-2.000.000	-2.100.000	-2.200.000	-2.225.000	-2.300.000	-2.300.000	-2.400.000	-2.500.000	-2.600.000	-2.700.000
aufgelöste Ertragszuschüsse incl. aktivierte Eigenleistungen (bis 2017 nur korE; ab 2019 vorläufige Werte)	111.911	595.072	590.000	600.000	620.000	640.000	660.000	660.000	680.000	680.000	700.000	720.000	740.000
Auflösung Rückstellungen in 2018+2019 (aus Eröffnungsbilanz; Umlage an KVBW sowie "LOB")	0	243.142	287.555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bildung Rückstellung für Umlage an KVBW (2022) sowie Auflösung Rückstellung in 2023	0						85.500	0	0	0	0	0	0
Bildung Finanzausgleichs-Rückstellung in 2022 sowie Auflösung Rückstellung in 2024	0	0	0	0	0	-3.500.000	0	0	3.500.000	3.500.000	0	0	0
Saldo außerordentlicher Aufwand und Erlöse im NKHR (insb.) aus Grundstücksveräußerungen sowie Waldtausch	0	444.815	1.099.221	187.304	57.330	157.465	0	920.000	0	0	0	0	0

Plus x

zzgl. a.o. Erlöse aus Grundstücksveräußerungen insb. Kaufpreisanteile Bronniesenweg (Schmidbächle), Postplatz 2, Mühlbachweg

Gesamtergebnis nach AfA, nach Auflösung von Zuschüssen sowie nach außerordentl. Erlösen	1.967.244	2.280.022	3.155.334	859.161	335.933	1.741.653	-1.253.950	1.472.248	-944.850	-3.620.150	-1.364.000	231.000	-2.315.000
--	------------------	------------------	------------------	----------------	----------------	------------------	-------------------	------------------	-----------------	-------------------	-------------------	----------------	-------------------

"Gesamtergebnishaushalt"; muss > 0,- sein; (unter Einbeziehung von außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen sowie Vorjahresüberschüssen)

Summe Überschüsse aus 2018 bis 2023 (vorläufig)

F:\Kaemmerei\Haushaltsplanung\2024\Kernhaushalt\0-Gruppierungsübersicht und NKHR für HH 2024.xlsx\finaler Stand 19.12.23

dient zur Finanzierung der Jahre 2024 bis 2027 mit einem Finanzierungsbedarf von

-7.068.150