

# Haushaltsplan 2024

Einbringung

am 5. Oktober 2023

Kreiskämmerer Johannes Klöhn

# Ausgangssituation

- Weiterhin hohe konjunkturelle Unsicherheiten
- Inflations- und Zinsentwicklung bleibt abzuwarten
- Planungen basieren auf den Ergebnissen der Mai-Steuerschätzung 2023, den Orientierungsdaten des Landes BW und eigenen Annahmen / Erfahrungswerten
- Aktualisierung der Daten nach der Novembersteuerschätzung bzw. dem Abschluss der Verhandlungen in der GFK

# Verlauf HH-Jahr 2023

## Erträge (Veränderungen)

▪ Schlüsselzuweisungen	+1,7 Mio. €
▪ Grunderwerbsteuer	-20,0 Mio. €
▪ Zuweisungen ÖPNV	+7,0 Mio. €
▪ Sozialer Leistungsbereich	+19,6 Mio. €
▪ <u>Sonstige Erträge</u>	<u>+0,6 Mio. €</u>
▪ <b>Summe</b>	<b>+ 8,9 Mio. €</b>

# Verlauf HH-Jahr 2023

## Aufwendungen (Veränderungen)

▪ Sozialer Leistungsbereich / Kindertagespflege	+28,4 Mio. €
▪ Mehraufwendungen ÖPNV	+7,7 Mio. €
▪ Personalkosten	- 1,5 Mio. €
▪ <u>Sonstige Aufwendungen</u>	<u>-0,1 Mio. €</u>
▪ <b>Summe</b>	<b>+34,5 Mio. €</b>

**Ordentliches Ergebnis 2023** **-45,1 Mio. €**

**Verschlechterung  
im Ergebnishaushalt** **-25,6 Mio. €**

# Verlauf HH-Jahr 2023

## Veränderung der Liquidität

- Ergebnisverschlechterung 2023 - 25,6 Mio. €
- Voraussichtliche liquide Eigenmittel ohne gebundene Mittel (31.12.2023) + 9,1 Mio. €
- Mindestliquidität (31.12.2023) + 12,6 Mio. €
- Unterschreitung -3,5 Mio. €

# Rahmenbedingungen

## Entwicklung der Konjunktur

### Ergebnis Arbeitskreis Steuerschätzung Mai 2023:

- Steuermehreinnahmen von 221 Mio. EUR in 2023 und 3,9 Mrd. EUR in 2024 bis 2027

### Umsetzung im HH-Plan-Entwurf 2024:

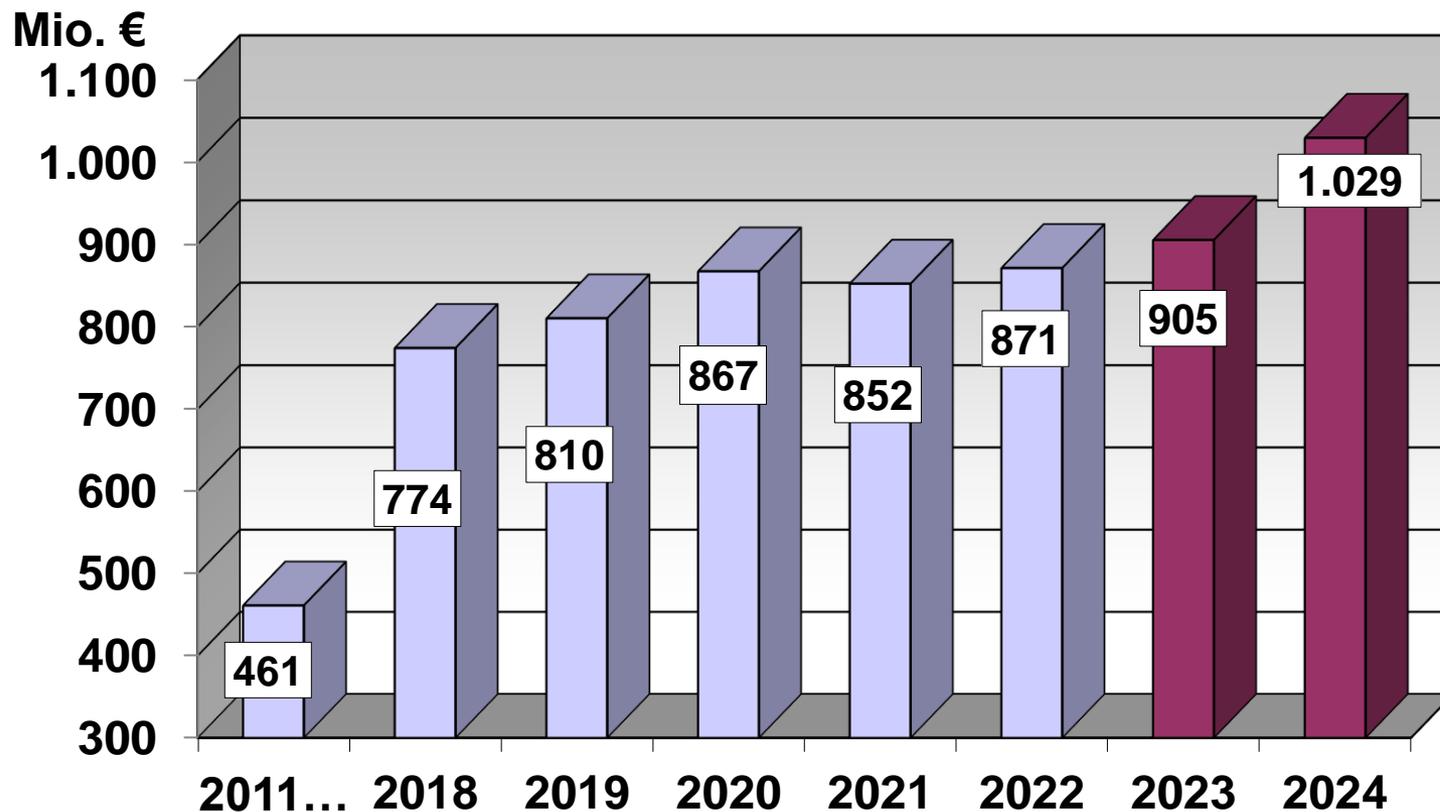
- 2025 Anstieg der Steuerkraftsummen um 2 %
- 2026ff. weiterhin geringes Wachstum von rd. 2 %

# Rahmenbedingungen

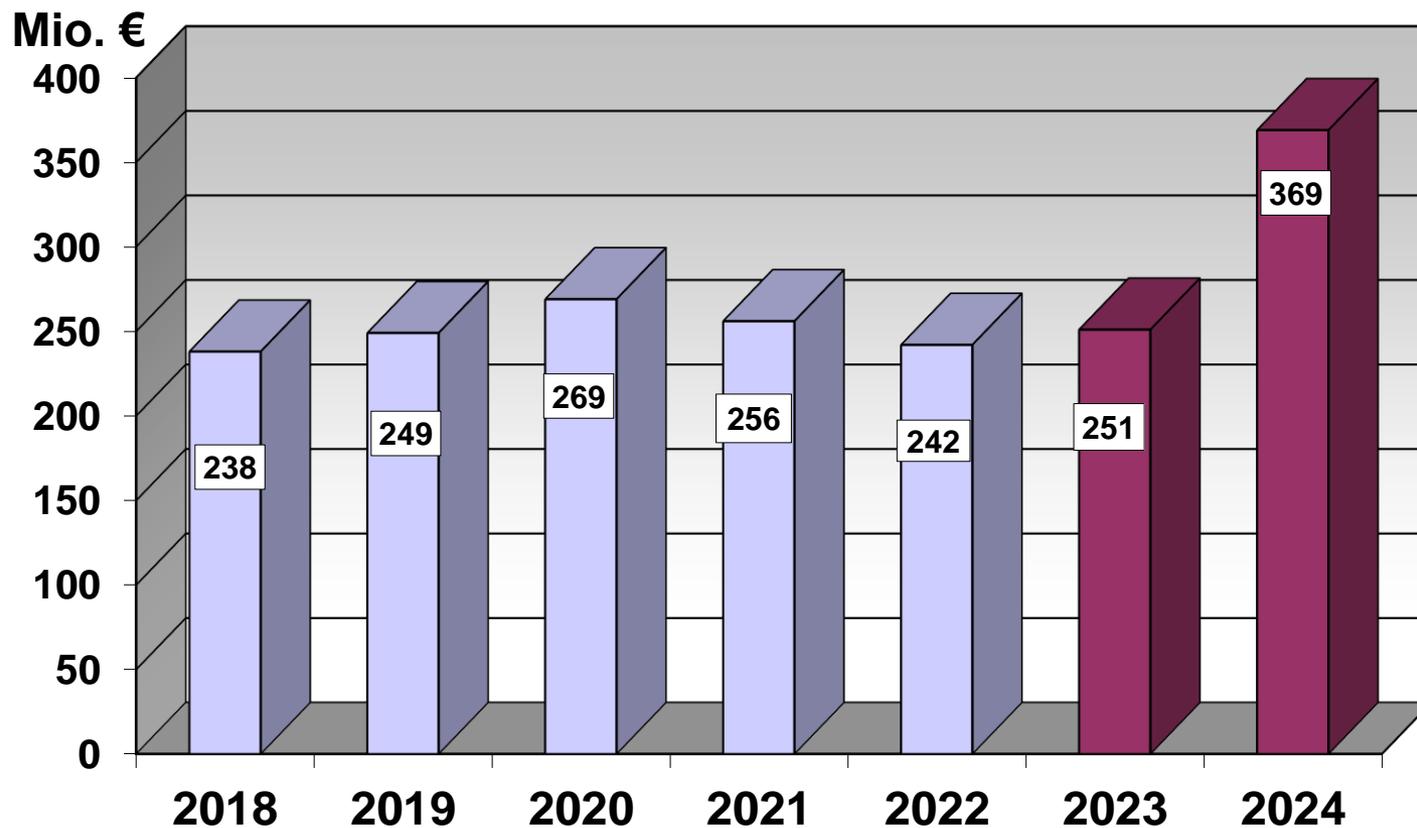
Annahme für den HH-Entwurf 2024:

- Weiterhin Spitzabrechnung der Flüchtlingskosten
- 70 % Kostenausgleich der rechtskreiswechselbedingten Mehrkosten

# Steuerkraftsummen



# Kreisumlage



**KU-Hebesatz:** 30,7 % | 30,7 % | 31,0 % | 30,0 % | 27,8 % | 27,8 % | 35,9 %

# Finanzierungsleitlinien

## Höhe der Rücklage aus ordentlichen Ergebnissen aufgrund der neuen Finanzierungsleitlinien am Ende eines Planjahres 20 % der ordentlichen Aufwendungen

- Vorauss. Rücklage zum 31.12.2023 118,9 Mio. €
- Rücklage gem. FFL zum 31.12.2024 159,9 Mio. €
- ergibt Ordentliches Ergebnis (ungerundet) 41,0 Mio. €
- bei (auf 1-Kommastelle) abgerundetem  
Kreisumlage-Hebesatz 40,5 Mio. €

# HH-Plan 2024 im Überblick

**Ordentliches Ergebnis 2024** **+ 40,5 Mio. €**

- 40,5 Mio. € für die Aufstockung der Rücklage aus den ordentlichen Ergebnissen gemäß den neuen Finanzierungsleitlinien erforderlich

**Ordentliches Ergebnis 2025** **+ 0,8 Mio. €**

# HH-Plan 2024 im Überblick

Investitionsvolumen von rd. 154 Mio. € bis 2027:

- Verwaltungsneubau Esslingen, Pulverwiesen
- Bildungscampus Lichteneck
- Baumaßnahmen Schulen
- Photovoltaikanlagen und E-Ladestationen  
Verwaltungsgebäude und Schulen
- Asylbewerberunterkünfte
- ÖPNV-Maßnahmen
- Kreisstraßen

# HH-Plan 2024 im Überblick

- Verschuldung steigt bis 2027 um 27 Mio. € auf rd. 153 Mio. € im Kernhaushalt an
- Einsatz von zwei Bausparverträgen in 2025 und 2026
- Zinswende verändert die Fremdfinanzierungskonditionen
- Tilgungen werden durch Abschreibungen finanziert
- Priorisierung der Investitionen

 Finanzierungsverhältnis verschiebt sich in Richtung Fremdkapital

# Eckdaten des Ergebnishaushalts 2024

## Finanzausgleich (Veränderungen ggü. Vorjahr)

### Erträge

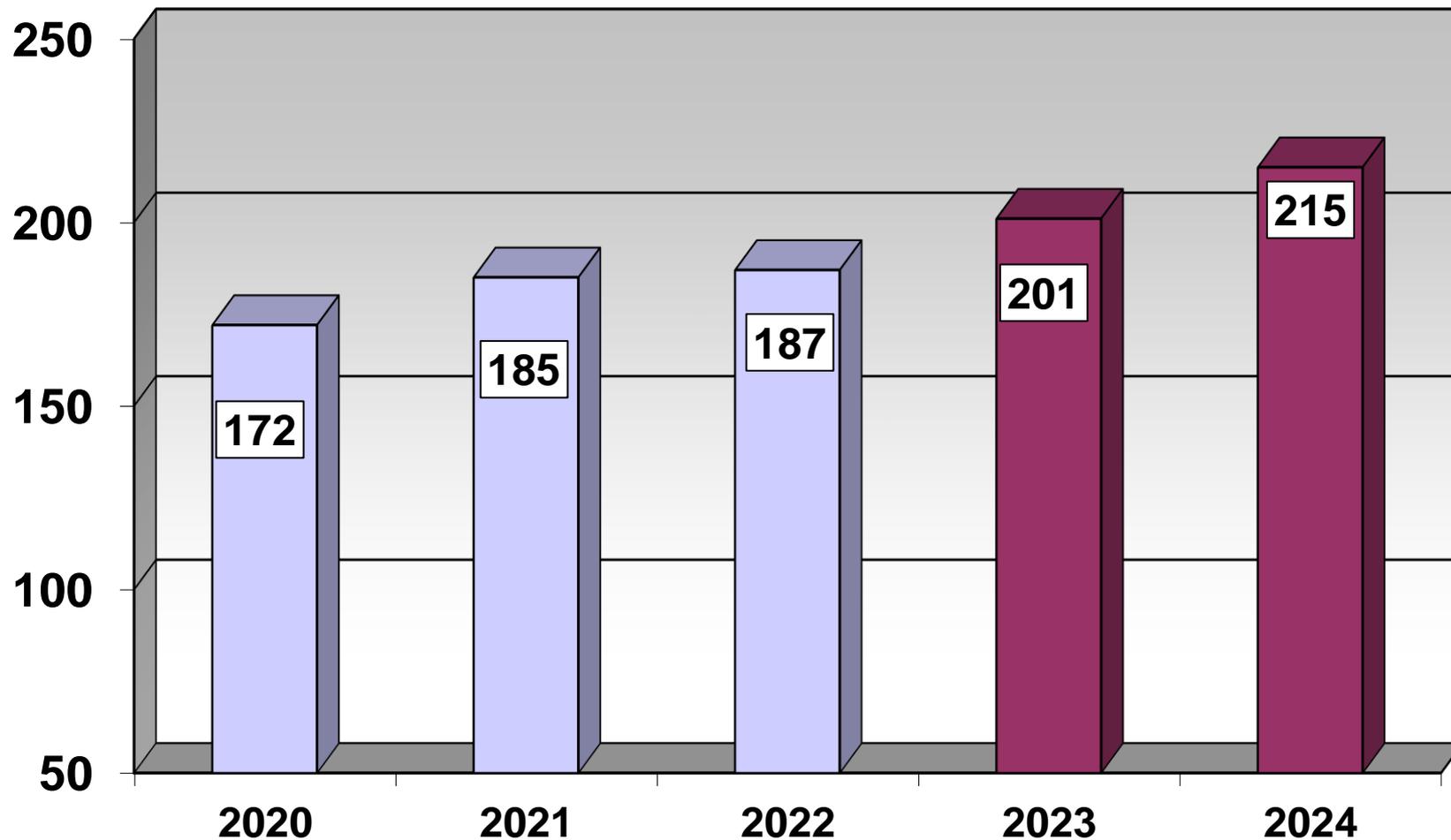
- Schlüsselzuweisungen (Kopfbetrag 875 €) + 1,5 Mio. €
- Grunderwerbsteuer - 15,0 Mio. €
- Sonstige Zuweisungen - 0,2 Mio. €

### Aufwendungen

- Finanzausgleichsumlage (Mehraufwand) + 2,2 Mio. €
- ➔ Finanzierungsmittel FAG - 16,0 Mio. €

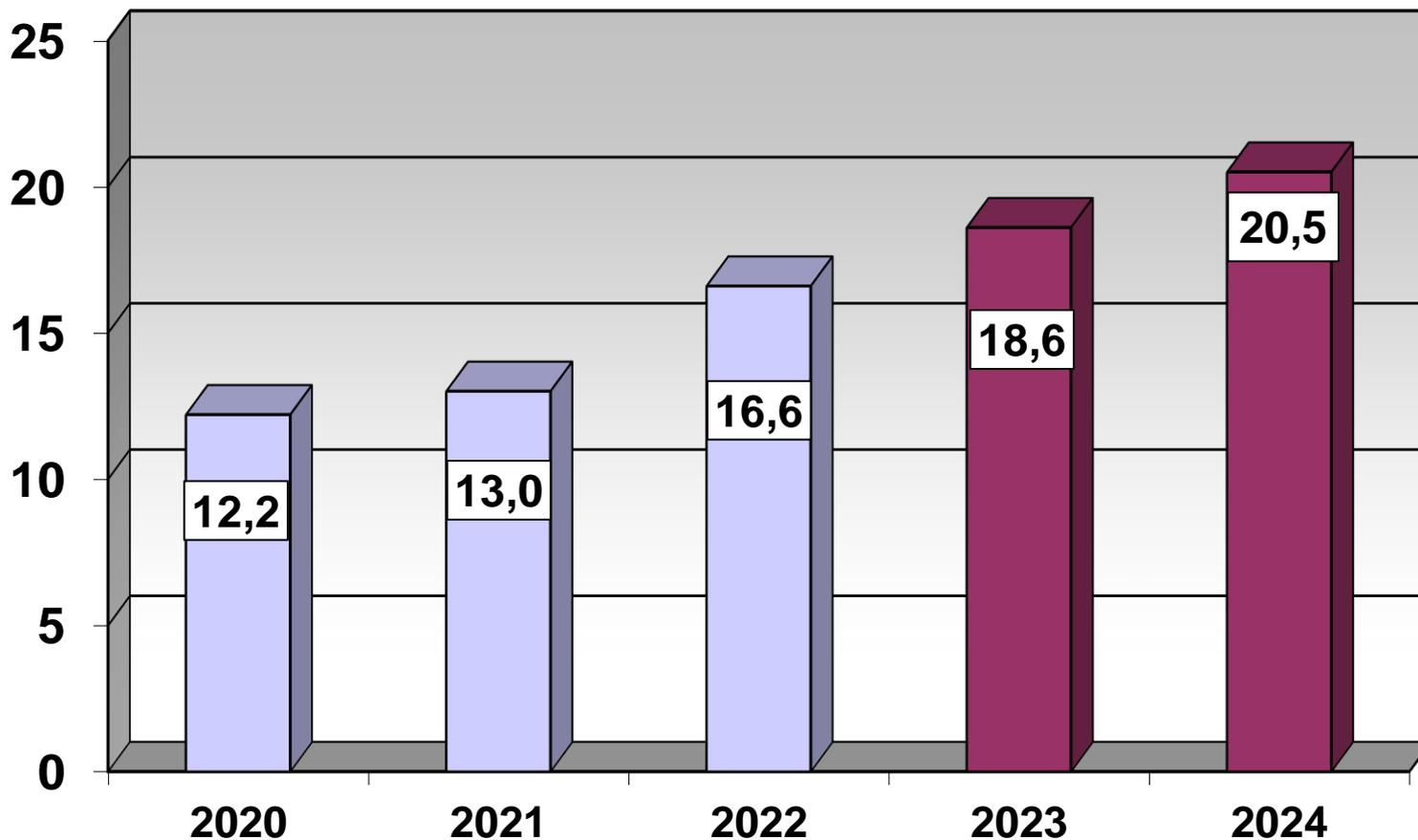
# Nettoaufwand Sozialer Leistungsbereich

Mio. €

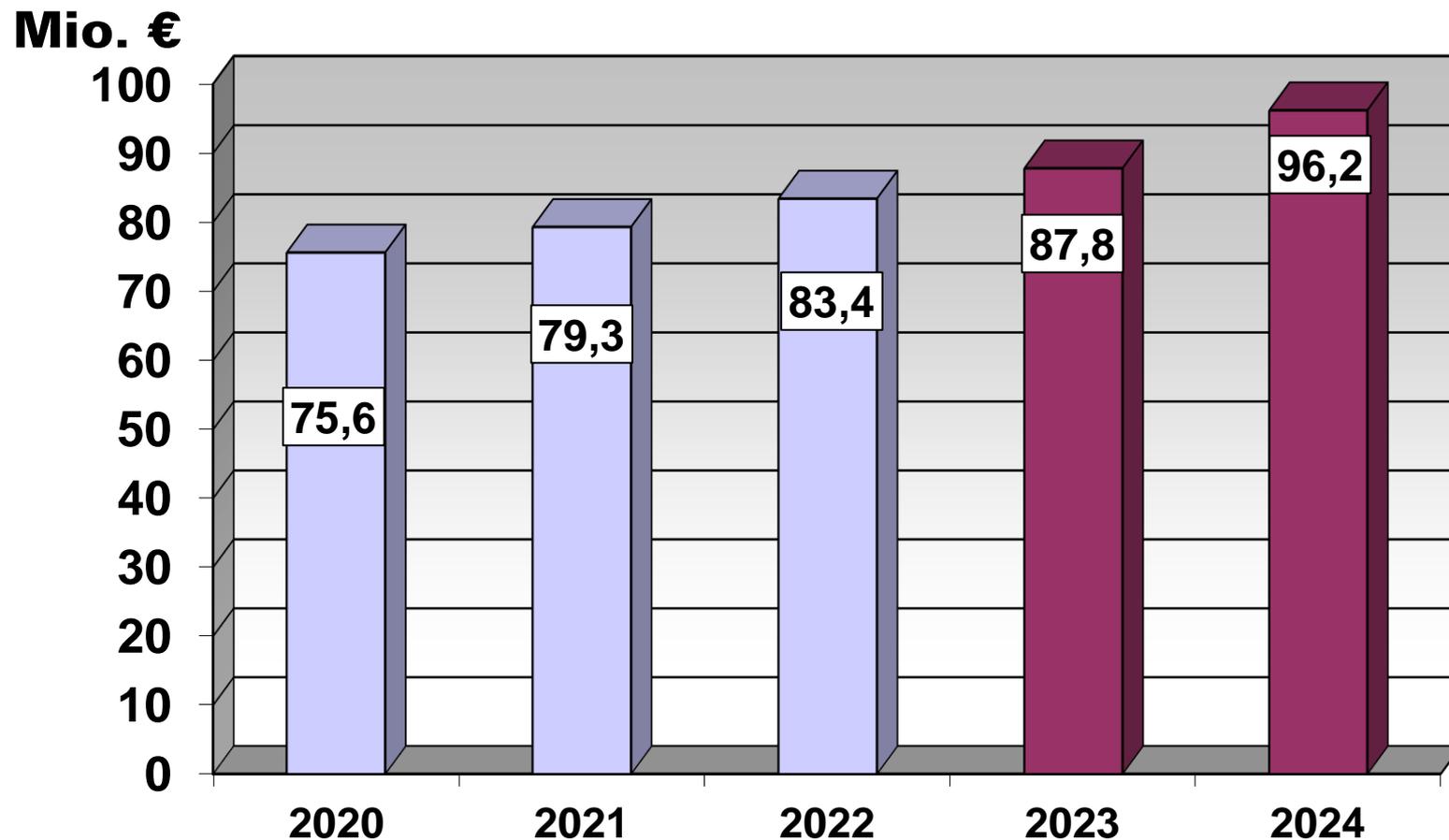


# Nettoaufwand Grundsicherung SGB II

Mio. €



# Nettoaufwand Eingliederungshilfe



# Bundesteilhabegesetz

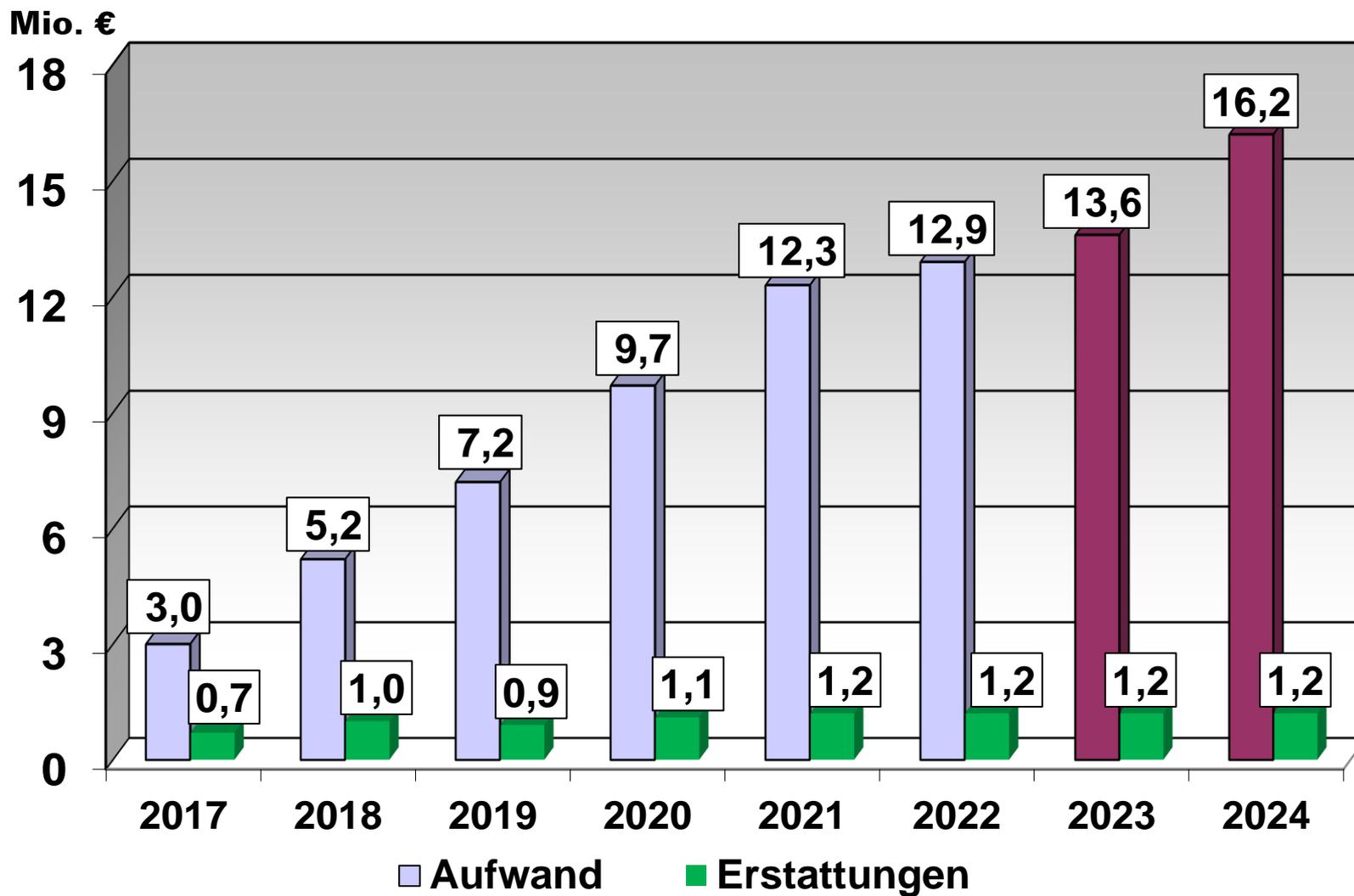
- 2020 trat die 3. Stufe in Kraft
- Leistungsausweitungen
- Erweiterung des Personenkreises
- Vergünstigungen beim Einkommens- und Vermögenseinsatz

➔ **2022 Kostenerstattung von 2,8 Mio. €**

➔ **2023 geplant mit 6,2 Mio. €**

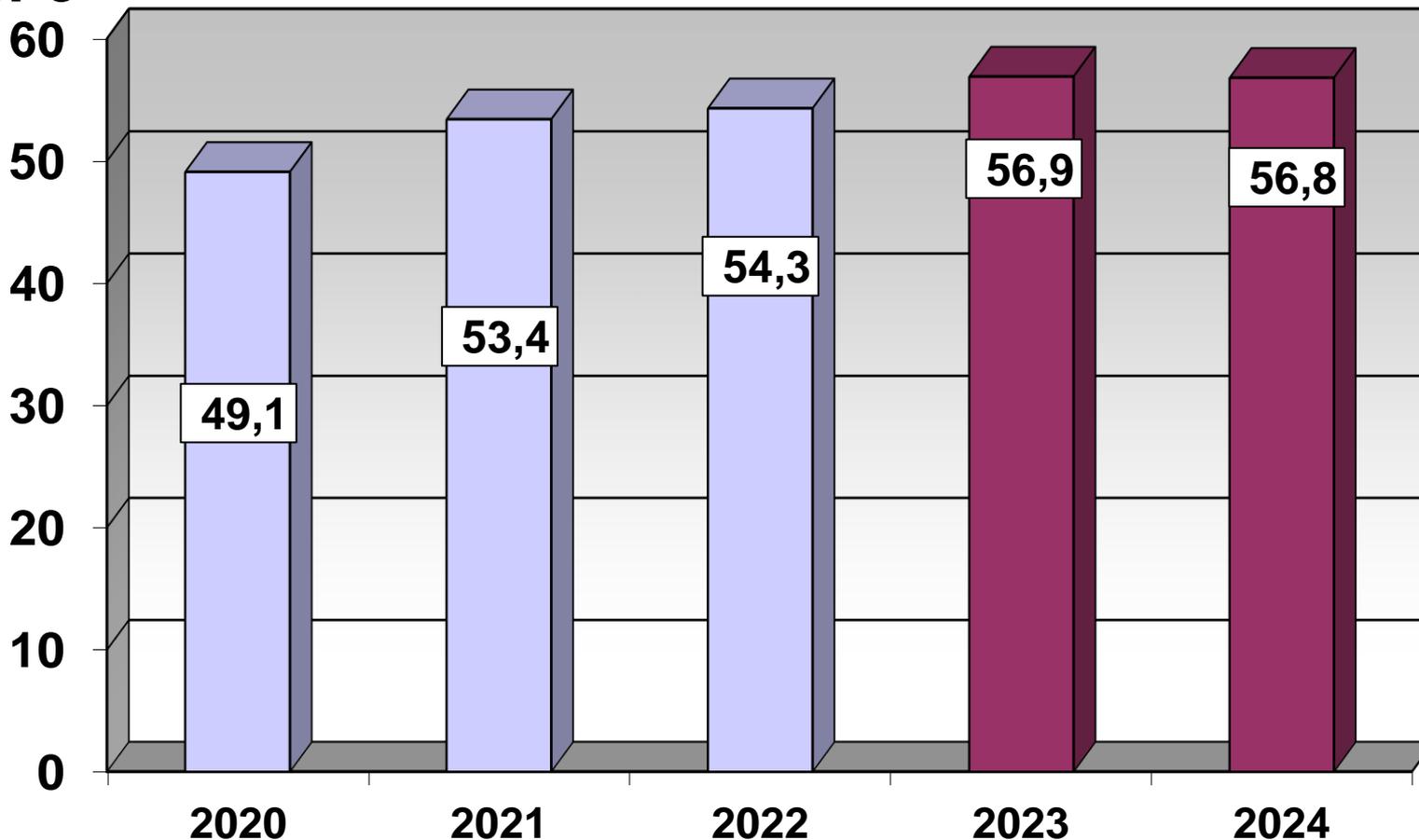
➔ **2024 Mehraufwendungen budgetneutral mit 11,2 Mio. €**

# Schulbegleitung



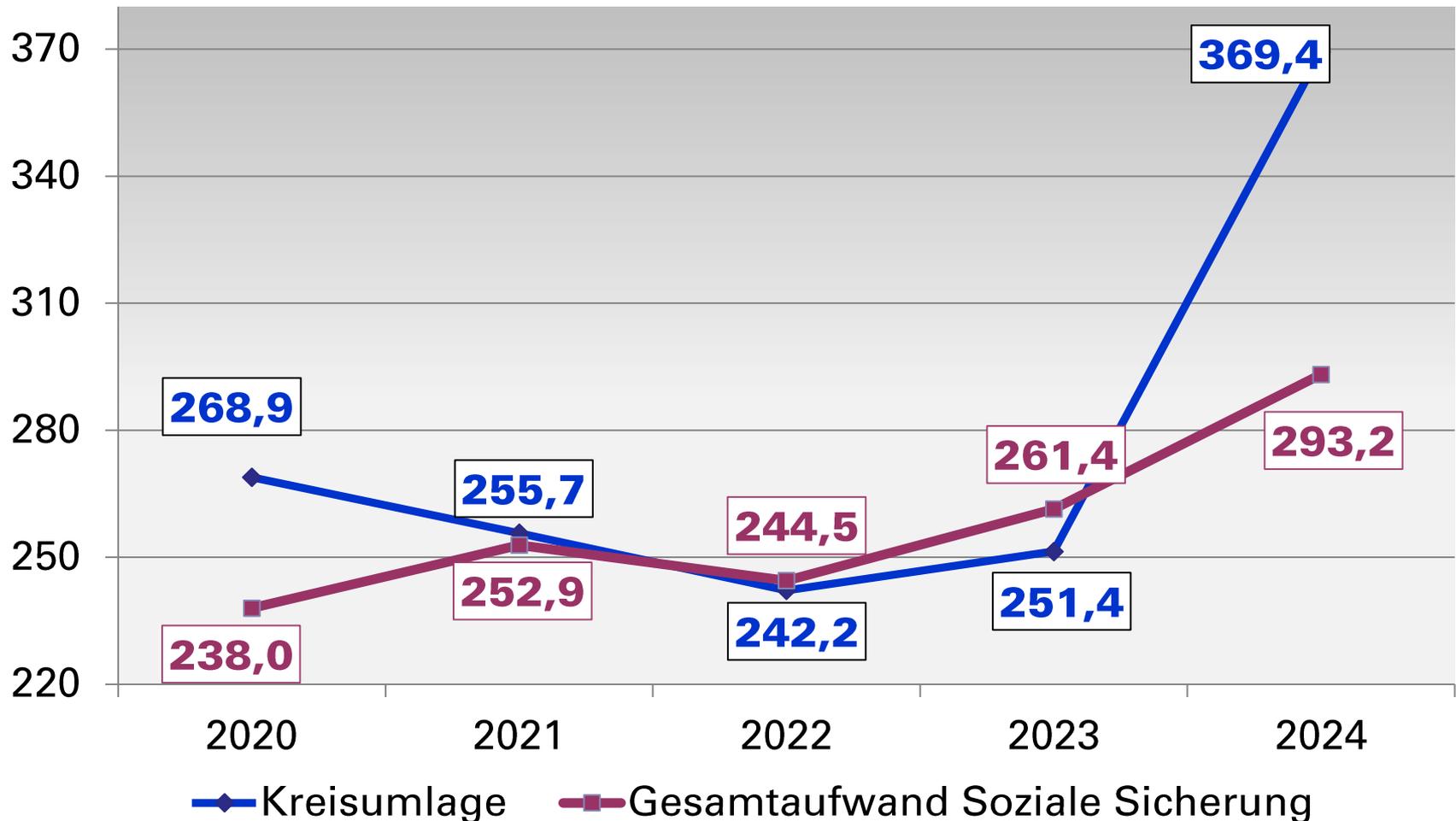
# Nettoaufwand Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe

Mio. €



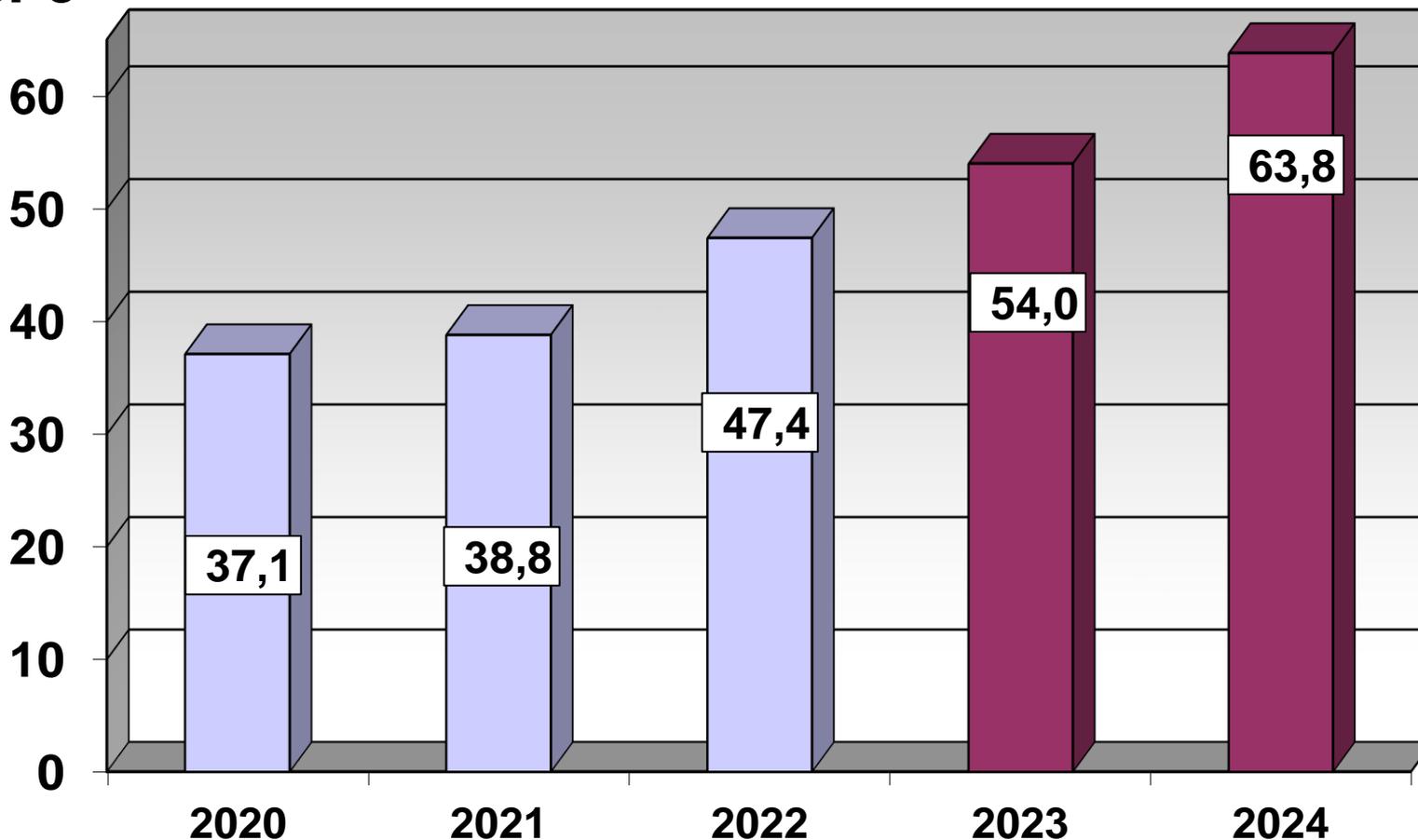
# Gesamtaufwand Soziale Sicherung

Mio. €



# Nettoaufwand ÖPNV und Schülerbeförderung

Mio. €



# Finanzhaushalt 2024

## Investitionstätigkeit - Nettoaufwand:

Neubau Verwaltungsgebäude Esslingen	63,0 Mio. €
Bildungscampus Lichteneck	1,6 Mio. €
Asylbewerberunterkünfte	3,0 Mio. €
Ergänzungsbau Bodelschwingh-Schule	1,6 Mio. €
Kreisstraßen	3,7 Mio. €
ÖPNV ( <i>inkl. 3,2 Mio. € Verm.umlage</i> )	4,4 Mio. €
Ausbau Photovoltaikanlagen	3,1 Mio. €
<u>Sonstiges</u>	<u>2,9 Mio. €</u>
<b>= Nettoaufwand insgesamt</b>	<b>83,3 Mio. €</b>

# Finanzhaushalt 2024

## Saldo **Finanzierungstätigkeit**

Einz. aus Finanzierung (Kredite) 36,8 Mio.€

Ausz. aus Finanzierung (Tilgung) -13,4 Mio.€

= Saldo aus Finanzierungstätigkeit +23,4 Mio.€

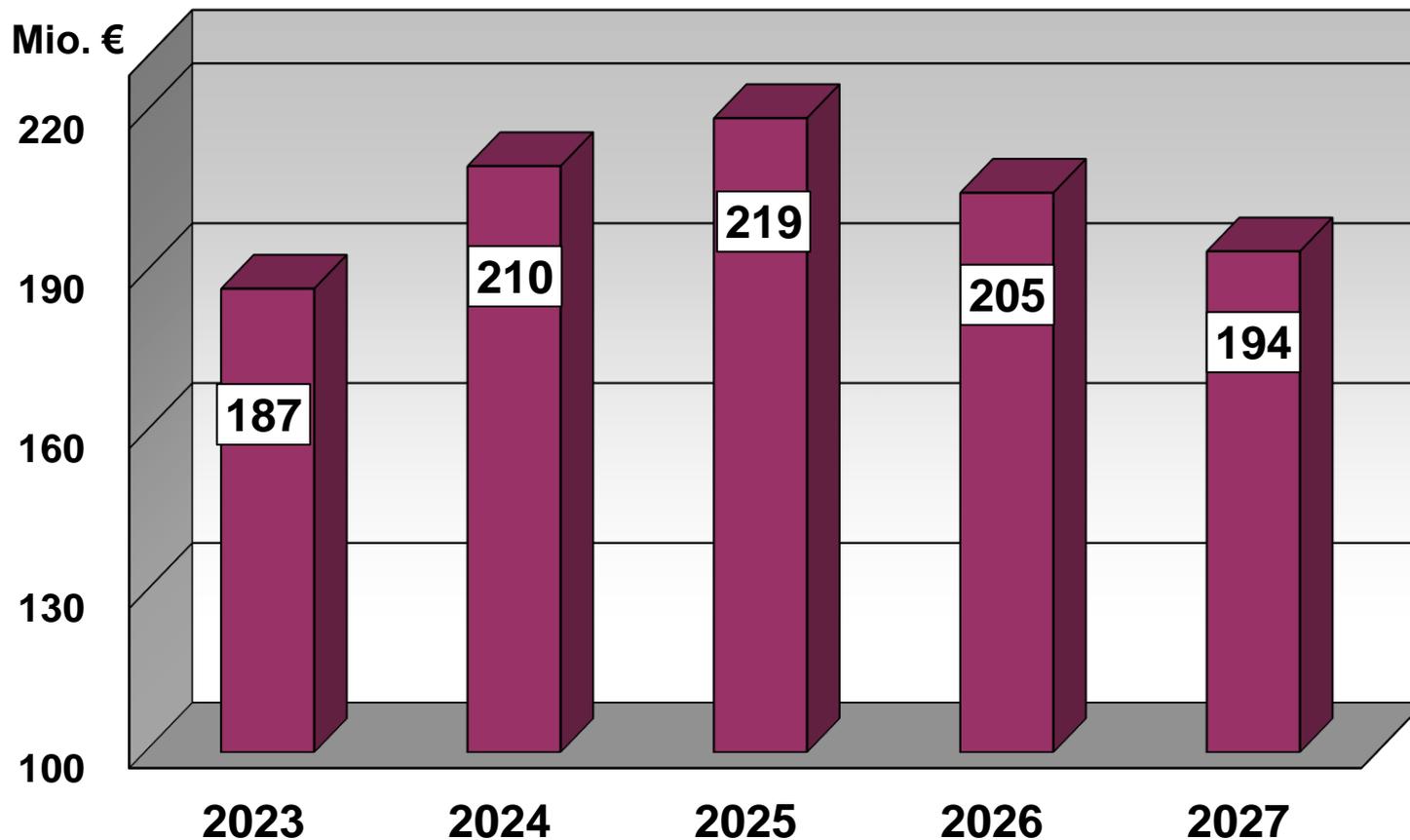
**Gesamtverschuldung Ende 2024: 210 Mio.€**

# Finanzplanung

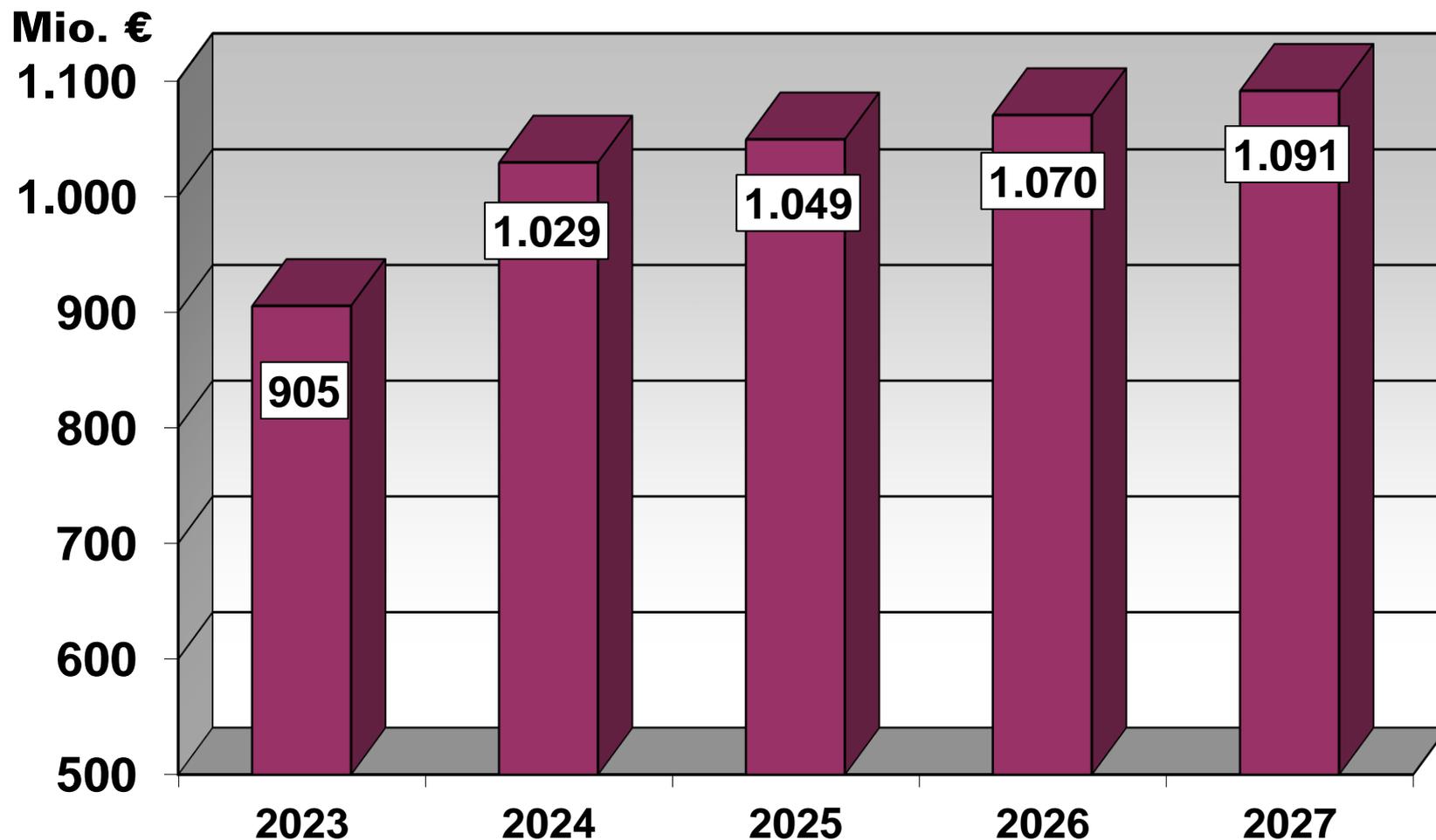
## Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt

<i>in Mio. EUR</i>			
<b>Jahr</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<b>Ordentliche Erträge</b>	807,04	821,46	836,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	-806,20	-819,71	-833,55
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>0,8</b>	<b>1,7</b>	<b>2,5</b>

# Gesamtverschuldung Finanzplanungszeitraum

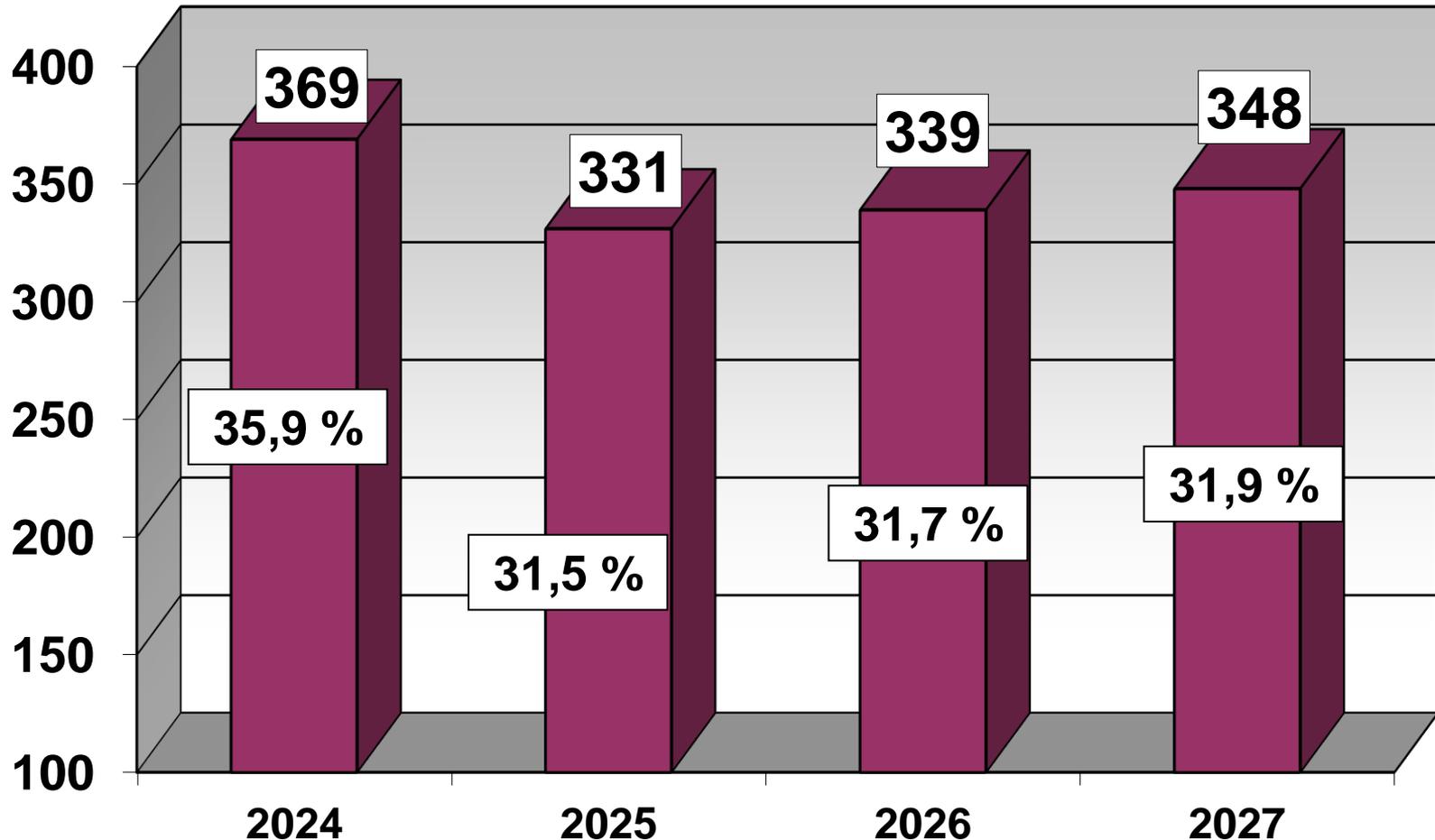


# Steuerkraftsummen Finanzplanungszeitraum



# Aufkommen Kreisumlage Finanzplanungszeitraum

Mio. €



**Vielen Dank für Ihre  
Aufmerksamkeit !**