



THANHEIM



BISINGEN



STEINHOFEN



ZIMMERN



WESSINGEN



# Eckdaten zum Entwurf der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans 2024



# Ordentliches Ergebnis 2024



Ordentliche Erträge: 27.803.953 €

Ordentliche Aufwendungen: -29.219.046 €

**negatives ordentliches Ergebnis: -1.415.093 €**

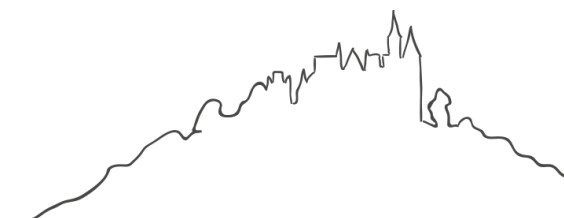
außerordentlicher Aufwand

(Verkauf Haus im Park und Abriss V-Bau):

-511.546 €

**Negatives Gesamtergebnis: -1.926.638€**

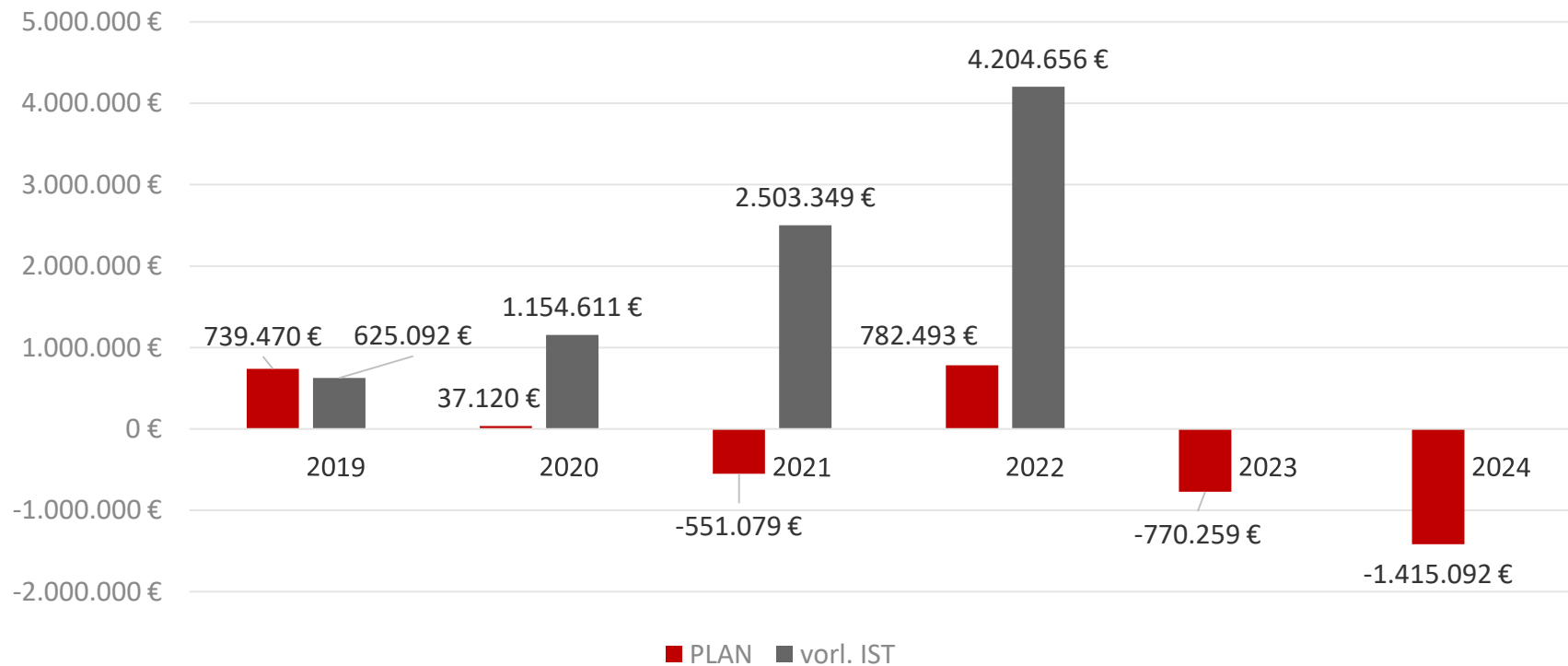
→ Haushaltsausgleich wird erreicht durch die Verrechnung der Fehlbeträge mit den Rücklagen



# Vorläufiger Stand der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses



## Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses



### Achtung:

Rücklagen vorläufig, da tatsächliche Abschreibungshöhe nicht bekannt!

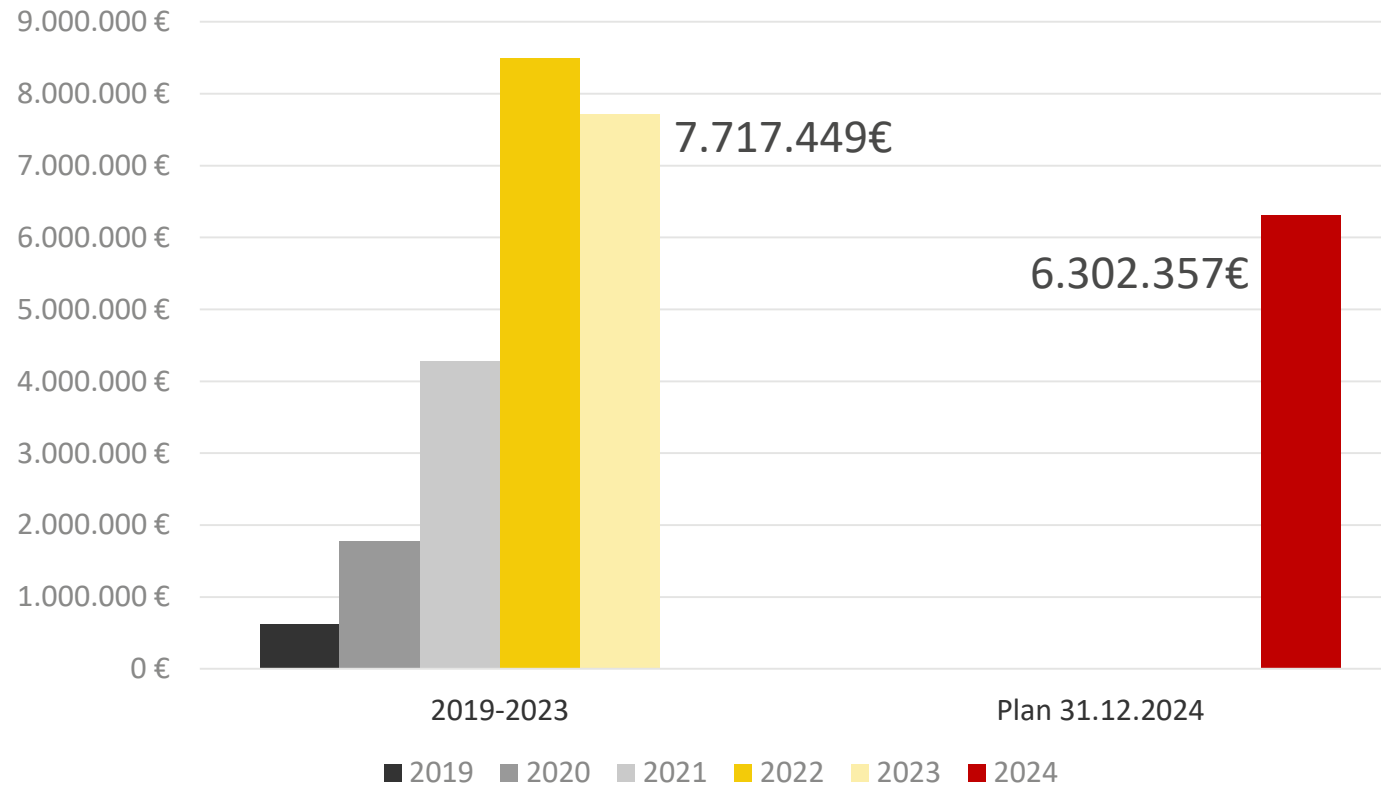
# Entwicklung vorläufiger Stand der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses



## Achtung:

Rücklagen vorläufig, da tatsächliche Abschreibungshöhe nicht bekannt!

Entwicklung vorläufiger Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

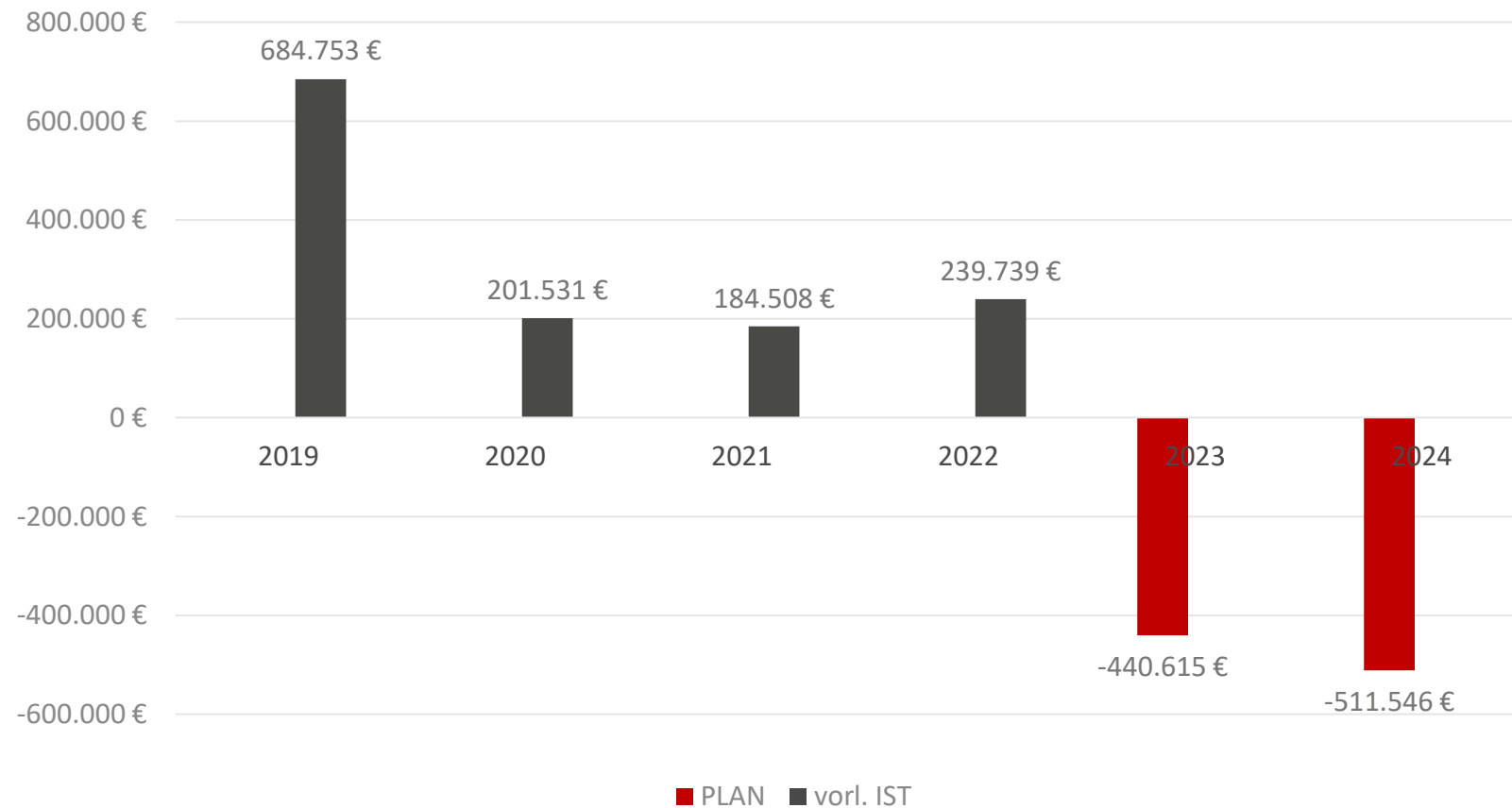


Plan 2024:  
-1.415.092€

# Vorläufiger Stand der Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses



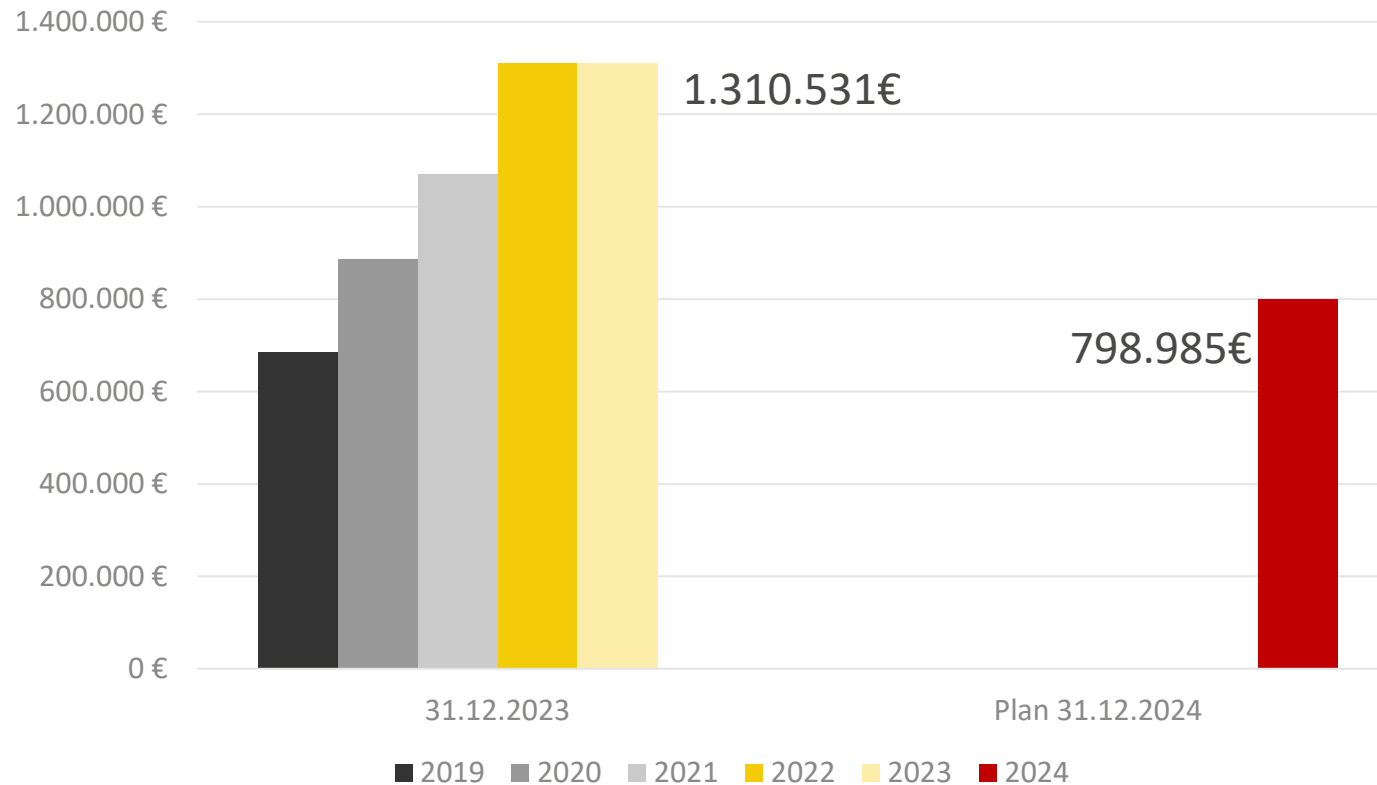
## Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses



# Entwicklung vorläufiger Stand der Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses



Entwicklung voraussichtlicher Stand der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses



Plan 2024:  
-511.546€

# Ordentliches Ergebnis 2024-2027

Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
-1.415.092€	-640.705€	-732.685€	-897.667€

Haushaltsausgleich wird immer erreicht durch Verrechnung der Fehlbeträge mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Stand Rücklage 31.12.2027: **4.031.300€**

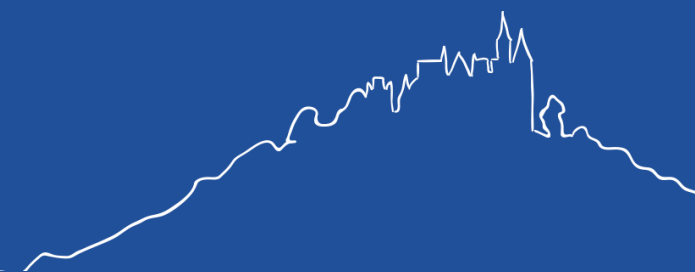
**Aber:** Rücklagenhöhe abhängig von tatsächlicher Abschreibungshöhe

Wenn Aufwendungen in den Folgejahren nicht wieder sinken, müssen zwingend die Erträge erhöht werden



# Ordentliche Erträge 2024

+ 1,1 Mio € (im Vergleich zum Planansatz 2023)





# Steuern und ähnliche Entgelte

Plan 2024	Plan 2023	vorl. IST 2022
14.217.909€	13.606.057€	14.256.889€

Gewerbsteuer:

Plan 2024	Plan 2023	vorl. IST 2022
5.000.000€	4.500.000€	5.902.775€

Grundsteuer A und B:

Plan 2024	Plan 2023	vorl. IST 2022
1.234.600€	1.264.600€	1.203.171

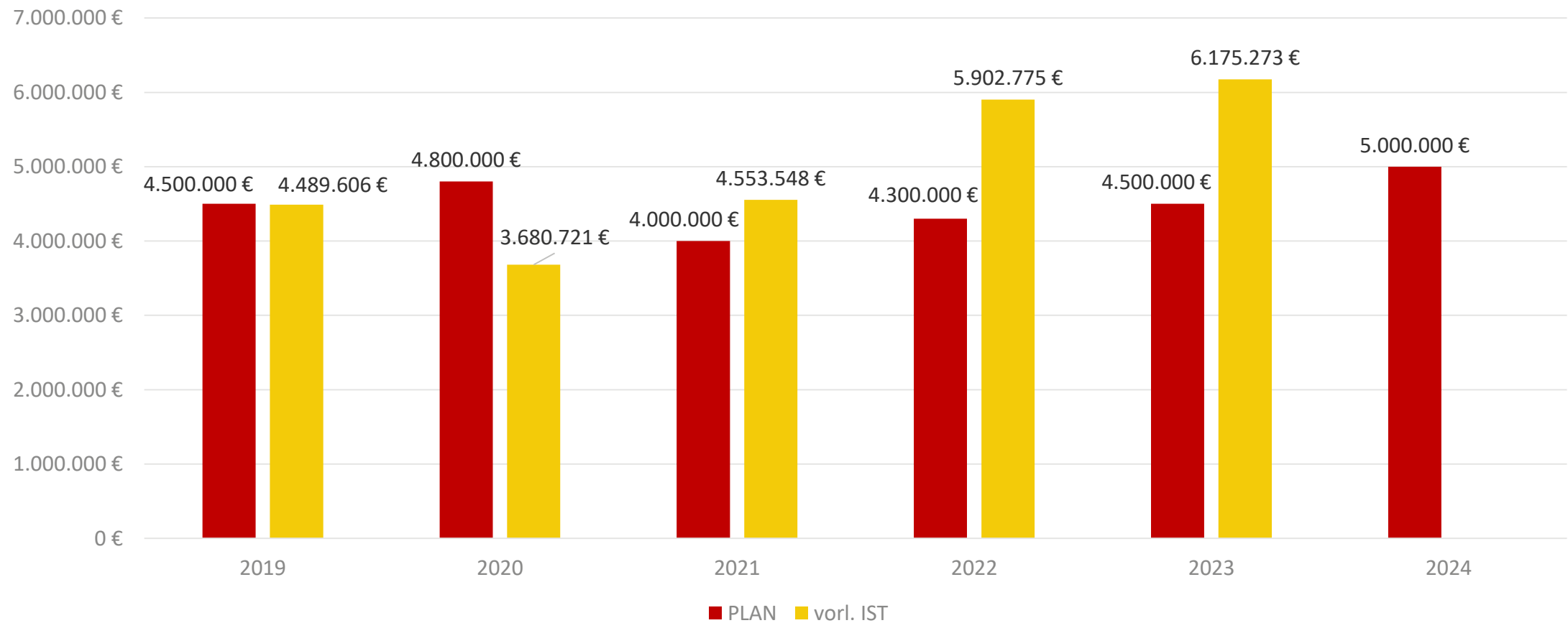
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:

Plan 2024	Plan 2023	vorl. IST 2022
6.579.558€	6.495.768€	5.817.861€

# Gewerbsteuerentwicklung



## Gewerbsteuerentwicklung 2019-2023

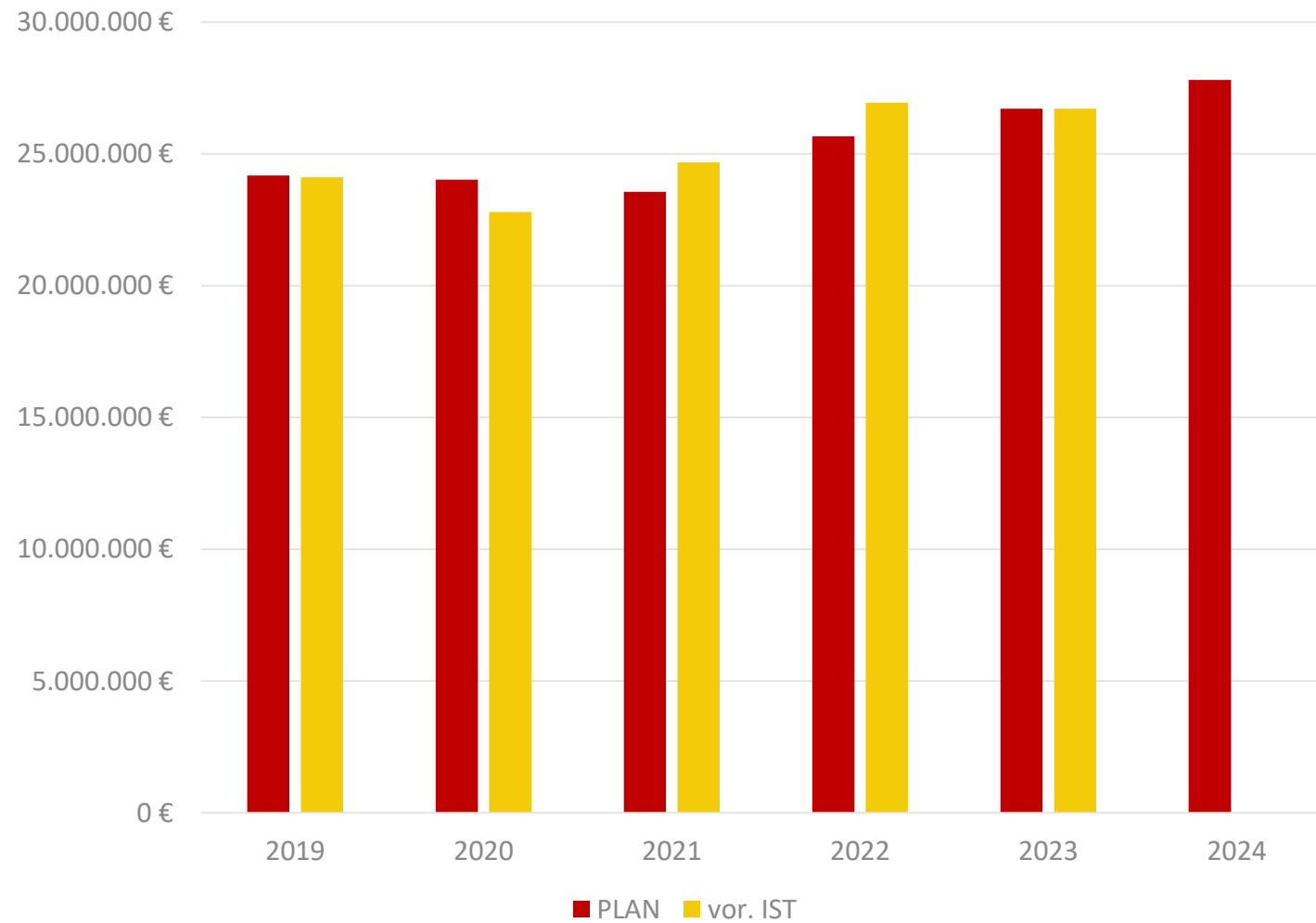


# Sonstige ordentliche Erträge



Sonstige ordentliche Erträge	Plan 2024	Plan 2023	vorl. IST 2022
Zuweisungen und Umlagen	8.116.504€	7.882.839€	8.043.526€
Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.379.775€	3.124.570€	3.288.613€
Privatrechtliche Entgelte	700.284€	698.581€	839.872€
Kostenerstattungen	184.281€	208.207€	226.720€
Sonstige ordentliche Erträge	283.600€	290.100€	273.394€
Zinserträge	50.700€	24.100€	6.976€

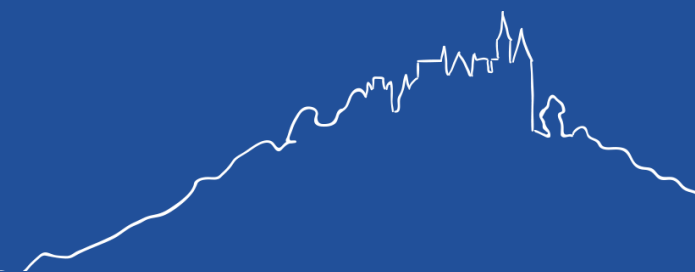
# Entwicklung der ordentlichen Erträge





# Ordentliche Aufwendungen 2024

+ 1,75 Mio € (im Vergleich zum Planansatz 2023)



# Personal- und Versorgungsaufwendungen

Plan 2024	Plan 2023	vorl. IST 2022	Plan 2022	vorl. IST 2021	Plan 2021
8.534.250€	7.419.000	6.648.331	<b>7.077.300€</b>	5.976.429€	6.716.500€

→ 2024: Steigerung um 14,4% (Tariferhöhung)

→ 2023: Steigerung um 4,6%

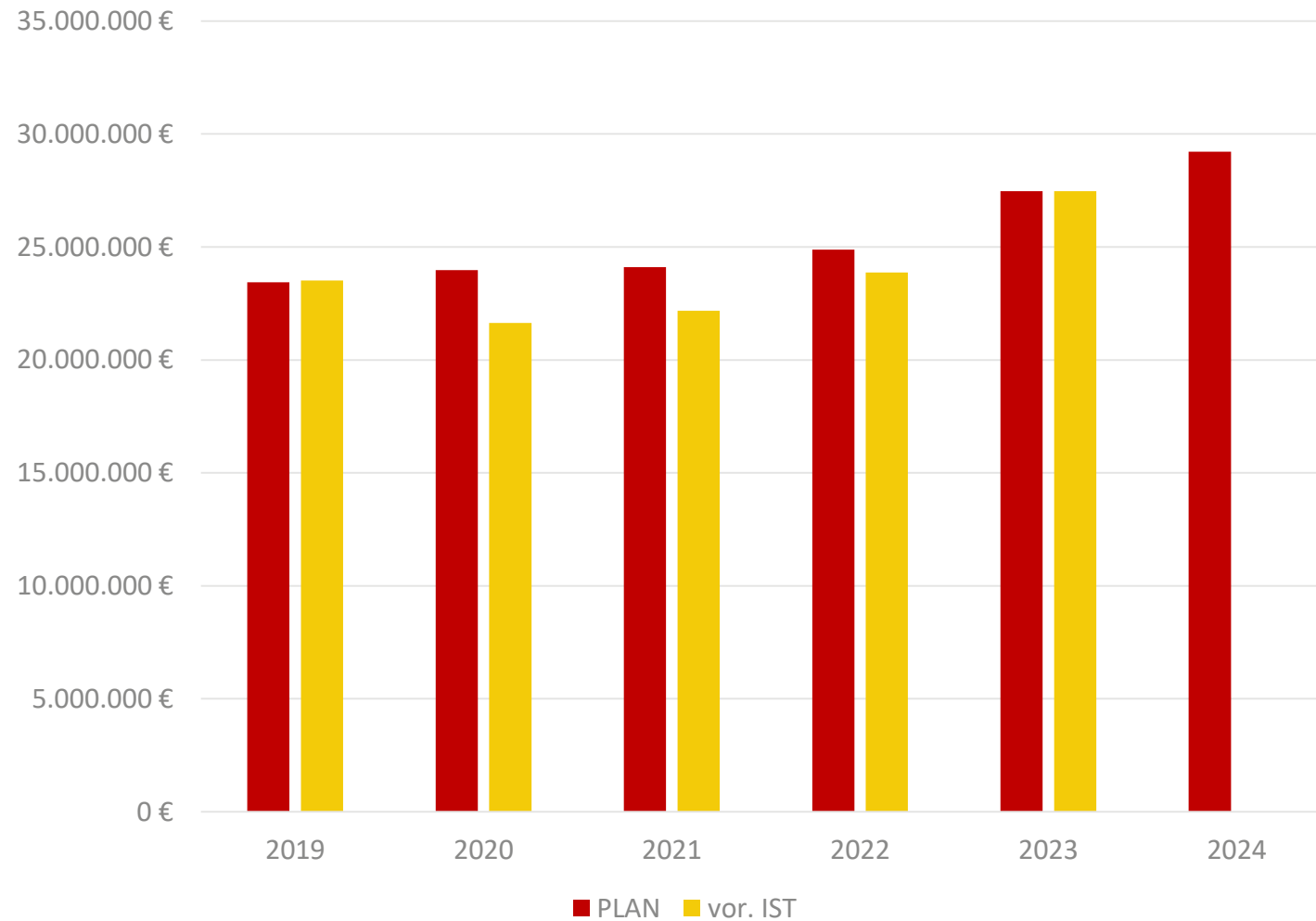
→ IST-Zahlen 2022 bleiben hinter PLAN-Zahlen zurück → nicht besetzte Stellen

# Sonstige ordentliche Aufwendungen



Sonstige ordentliche Aufwendungen	Plan 2024	Plan 2023	vorl. IST 2022
Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	6.763.300€	7.546.756€	6.648.331€
Transferaufwendungen	9.959.290€	8.498.671€	8.070.614€
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	272.660€	302.325€	337.713€
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.442.745€	1.462.061€	1.292.423€
Abschreibungen (kein Fortschritt in Erstbewertung des Vermögens)	2.246.800€	2.246.800€	2.251.090€

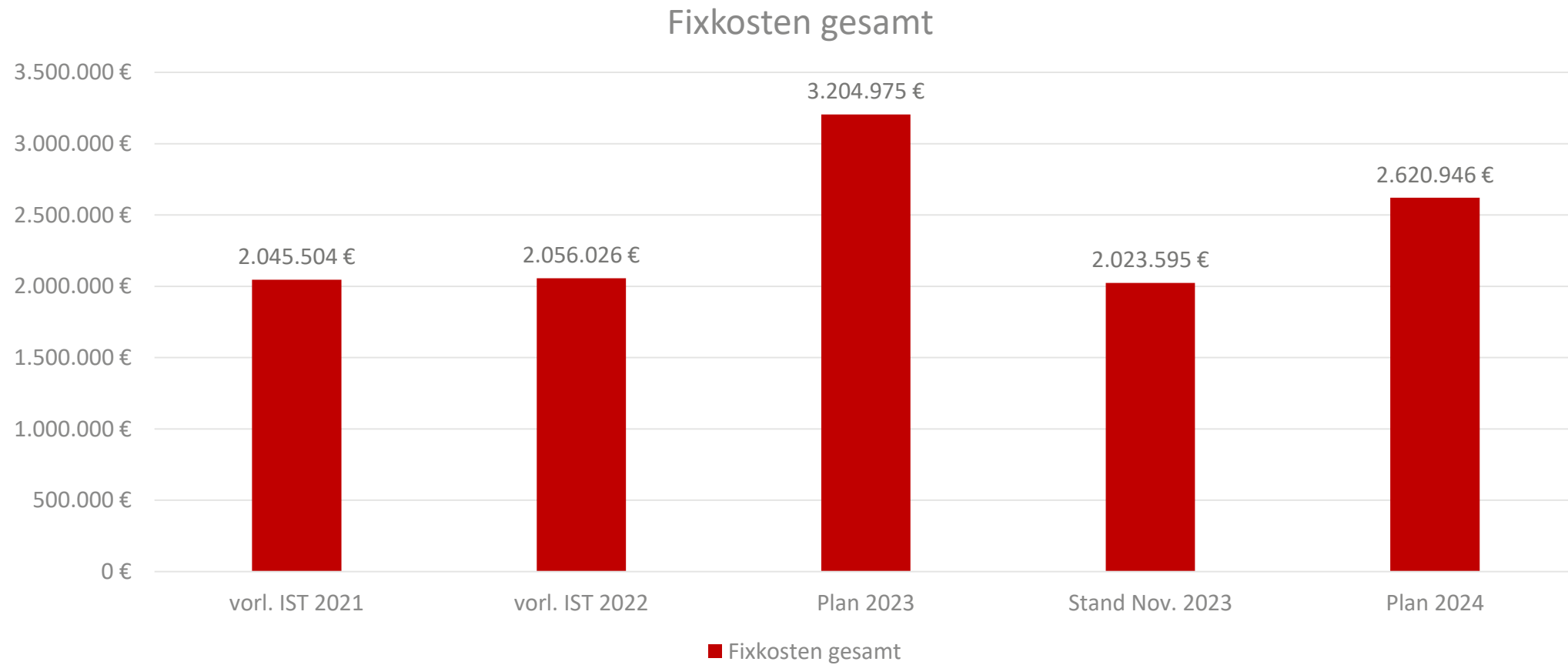
# Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen



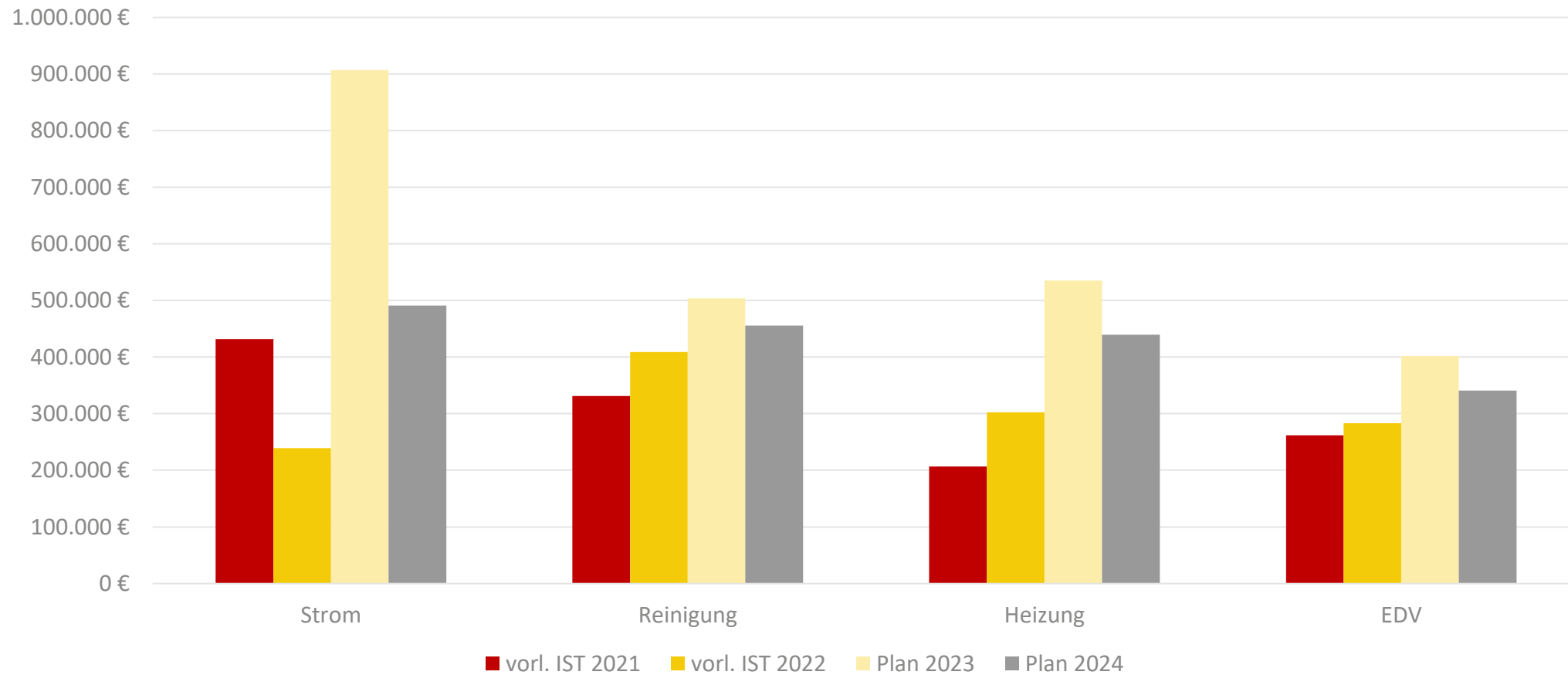
→ Aufwendungen steigen stetig



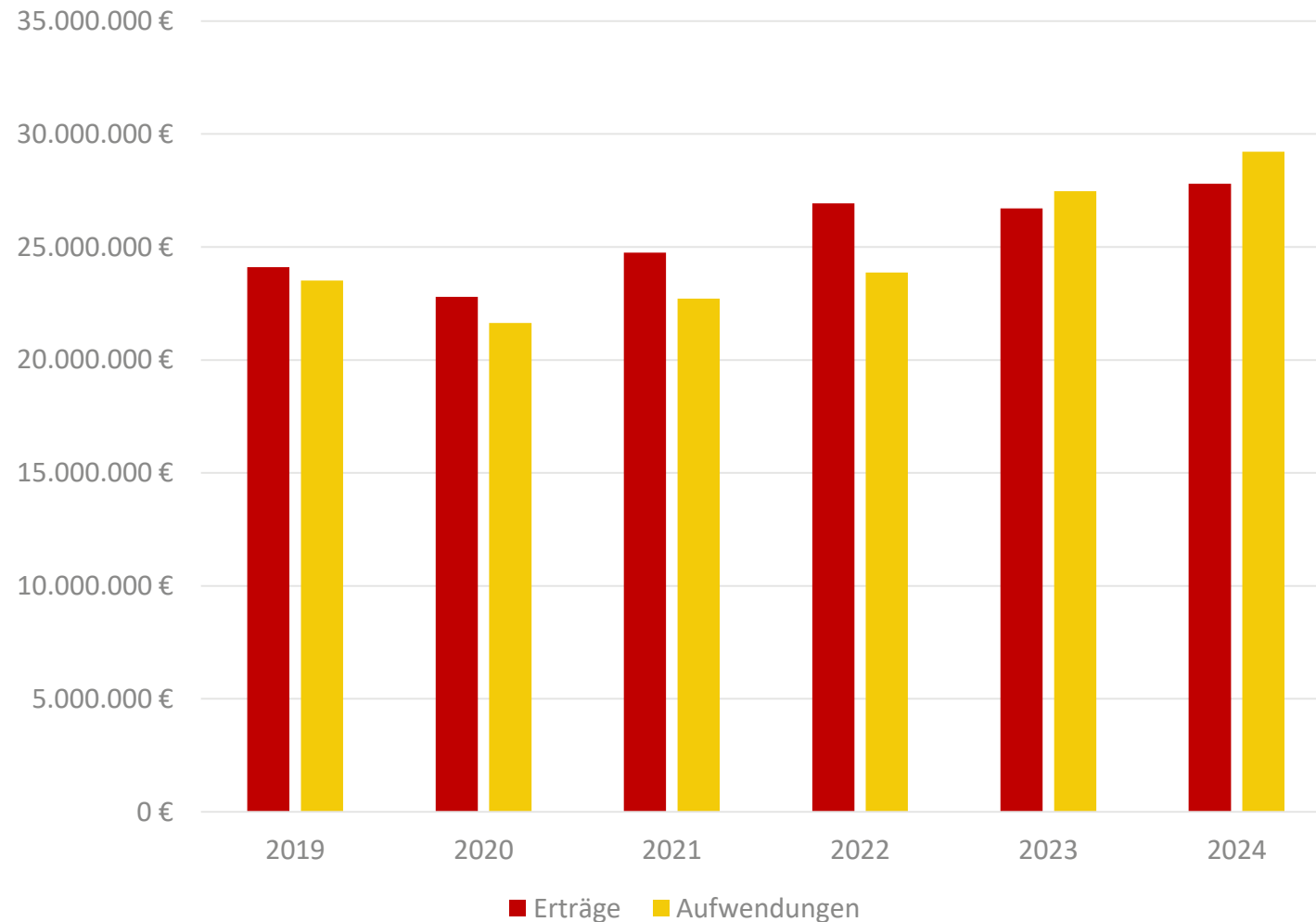
# Fixkostenentwicklung 2021-2024



# Fixkostenentwicklung 2021-2024



# Entwicklung der ordentlichen Erträge und Aufwendungen



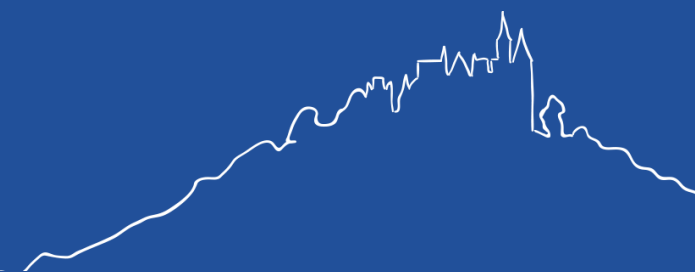
Erträge steigen moderat, Aufwendungen steigen stärker

Steigende Erträge können steigende Aufwendungen nicht mehr decken



# FAG Berechnung 2024

Zuweisungen und Umlagen



# FAG- Berechnung 2024 - Zuweisungen

- Einwohnerzahl ↑ (Stand 30.06.2023: 9.837; +9 EW)
- Steuerkraftmesszahl – und summe ↑
- Bedarfsmesszahl ↑
- Schlüsselzahl ↑

Zuweisungen	Plan 2024	Plan 2023	IST 2022
Schlüsselzuweisungen	5.924.950 EUR	5.754.399 EUR	6.025.204 EUR
Familienleistungsausgleich	527.874 EUR	506.969 EUR	486.975 EUR
Gemeindeanteil an USt	650.877 EUR	631.120 EUR	614.365 EUR
Schullastenausgleich	408.547 EUR	381.320 EUR	355.950 EUR
Kiga/Krippenbetreuung	1.417.491 EUR	1.387.036 EUR	1.383.650 EUR
Gemeindeanteil an Eink.St.	6.579.558 EUR	6.495.768 EUR	5.817.862 EUR
Verkehrslastenausgleich	32.827 EUR	32.827 EUR	32.972 EUR
<b>Summe</b>	<b>15.542.124 EUR</b>	<b>15.189.439 EUR</b>	<b>14.716.976 EUR</b>

# FAG- Berechnung 2024 - Umlagen

Umlagen	Plan 2024	Plan 2023	IST 2022
Gewerbesteuerumlage	514.706 EUR	463.235 EUR	634.490 EUR
Kreisumlage	5.113.701 EUR (30,5%) 4.610.714 EUR (27,5%)	4.264.276 EUR (29%) 4.043.710 EUR (27,5%)	3.853.176 EUR
FAG-Umlage	3.745.577 EUR	3.267.318 EUR	3.162.458 EUR
SUMME	9.373.984 EUR	7.994.829 EUR	7.650.123 EUR

Einbringung Kreishaushalt 2024: Kreisumlagehebesatz soll um 5% auf 32,5% steigen

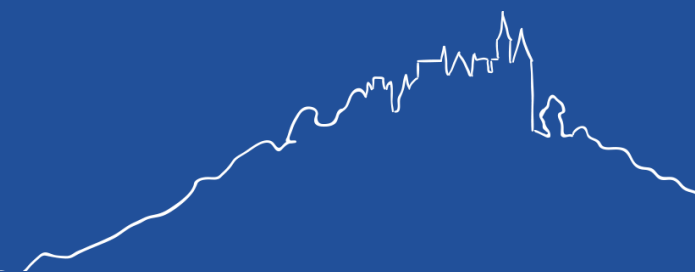
→ Auswirkung Gemeinde Bisingen: 1% = 167.663€ bei aktueller Steuerkraftsumme (ca. 16,7 Mio EUR)

→ 502.989€ in 2024



# Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit

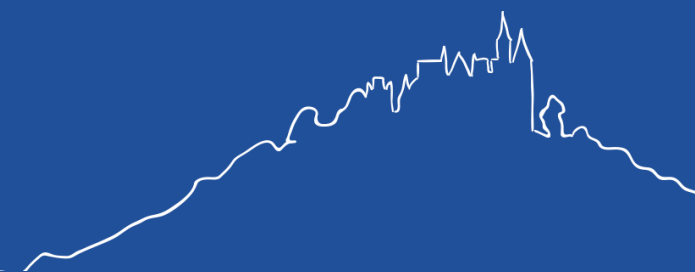
-39.192€





# Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

4.956.465€





# Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

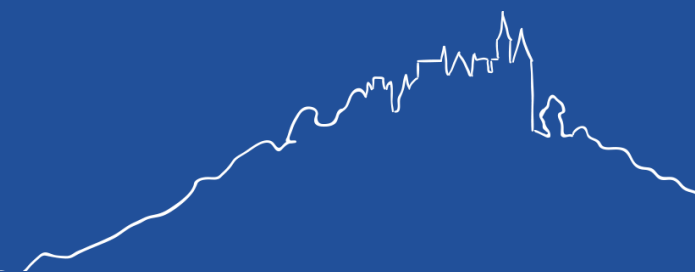


- Zuschuss Schulsportstadion
- Zuschuss Barrierefreie Bushaltestellen
- LSP Maute-Areal
- Digitalpakt Schule
- Zuschuss SRRM
- Breitband Landes- und Bundesförderung
- Ausgleichsstock 2021 Breitband
- Verkauf Pflegeheim Haus im Park
- Verkauf Bauplätze
- Verkauf Maute Areal Grundstücke



# Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

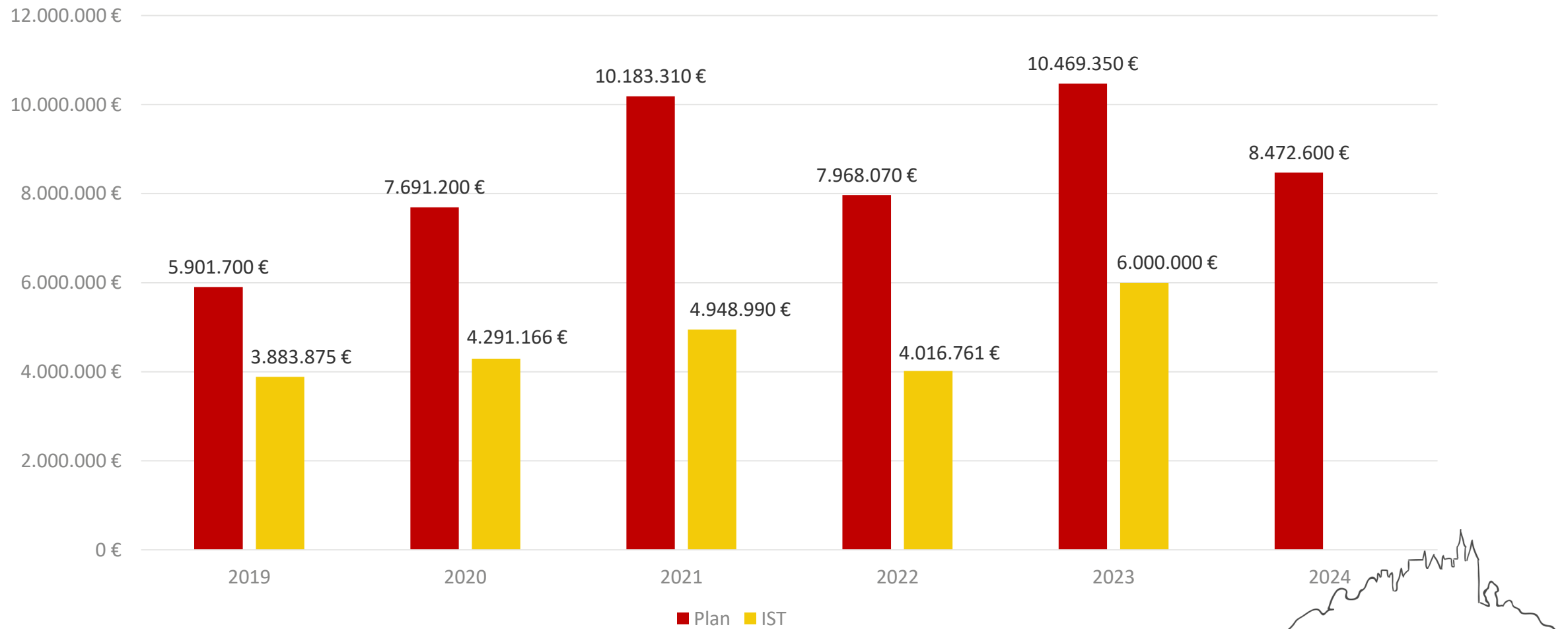
8.472.600€



# Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

• Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	580.000€
• Erwerb immaterielles Vermögen	159.500€
• Erwerb bewegl. Vermögen des Anlagevermögens	836.100€
• Baumaßnahmen	6.867.000€
→ Kita Reute	300 Tsd. €
→ Fertigstellung RÜB „In der Au“	200 Tsd. €
→ Barrierefreie Bushaltestellen	400 Tsd. €
→ Erschließung Osterweiterung Bisingen Nord	630 Tsd. €
→ Sanierung Schulsportstadion	200 Tsd. €
→ Ausbau Breitband Backbone-Trasse	400 Tsd.€
→ Abbruch Maute-Areal	1,9 Mio.€
→ Abbruch Kleemann-Areal und V-Bau	300 Tsd.€

# Entwicklung der investiven Auszahlungen



# Investitionen



- Investive Auszahlungen Planansatz 2019-2024      Ø 8,5 Mio.€
- Investive Auszahlungen IST 2019-2023            Ø 4,6 Mio.€

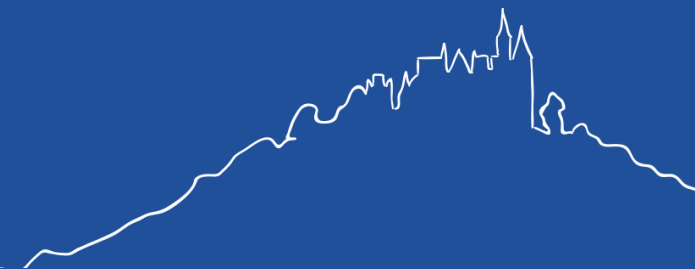
→ Planansatz 2024 mit rund 8,5 Mio.€ zu hoch

## Probleme aus Sicht des Finanzwesens:

- Planmäßige Investitionen der Vorjahre bislang nicht umgesetzt und ausbezahlt
- Jährliche Neuaufnahme von zusätzlichen, neuen Investitionen
- Kreditaufnahmen notwendig



# Liquidität & Schuldenstand 2024



# Schuldendienst 2023



- Endbestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2023 voraussichtlich: 5.214.785€
- Mindestliquidität nach § 22 GemHVO vorhanden
- keine Kreditneuaufnahme in 2024 erforderlich
- Planmäßig im Jahr 2025 und 2026 Kreditneuaufnahmen erforderlich
- Endbestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2024 voraussichtlich: 1.075.758€
- Ordentliche Tilgung 2024: 583.700€
  
- Schuldenstand zum 01.01.2024: 7.304.347€
  - davon Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten: 7.304.347€
  - davon Verbindlichkeiten aus städtebaulichem Vertrag: 0€
  
- Schuldenstand zum 31.12.2024 voraussichtlich: 6.720.654€
  - davon Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten: 6.720.654€



Weitere Informationen  
entnehmen Sie bitte dem  
Entwurf der Haushaltssatzung  
und des Haushaltsplans

