

Vorbericht

Haushaltsplan

Stadt Vöhringen

für das Jahr

2 0 2 4

Haushaltsvolumen

	2 0 2 4	2 0 2 3	
Verwaltungshaushalt	48.538.500 €	49.163.350 €	+1,3%
Vermögenshaushalt	13.485.700 €	13.802.500 €	+2,3%
Gesamthaushalt	62.024.200 €	62.965.850 €	+1,5%
Kreditaufnahme	3.929.800 €	0,00 €	

Eckdaten des Haushaltsjahres 2024:

Der erste Entwurf zum Haushalt 2024 weist ein **Gesamtvolumen** in Höhe von **62.024.200 €** auf und liegt damit um 624.850 € oder 1,3 % unter dem Ansatz des Haushaltsplanes 2023.

Vom gesamten Haushaltsvolumen entfallen **48.538.500 €** auf den **Verwaltungshaushalt** und **13.485.700 €** auf den **Vermögenshaushalt**.

Die **Gewerbesteuereinnahmen** werden voraussichtlich weiterhin auf einem extrem hohen Niveau sein, allerdings prognostizieren wir einen leichten Rückgang auf vorerst **19.000.000 €** (-2 Millionen €). Es handelt sich hierbei um den mit Abstand zweithöchsten Wert überhaupt. Dies bedeutet aber auch höhere Ausgaben bei der Gewerbesteuerumlage und der Kreisumlage.

Die **Einkommensteuerbeteiligung** ist nach dem Vorjahreswert 9.188.900 € erneut höher und liegt jetzt bei **9.679.000 €**. Dies entspricht einem Anstieg um 5,3 % gegenüber dem Vorjahreswert.

Die Zahlung zum **Familienleistungsausgleich** veranschlagen wir dieses Jahr mit **774.300 €** nach 717.200 € im Vorjahr. Hierbei handelt es sich um die erhöhten Landesanteile an der Umsatzsteuer, die das Land als Ausgleich für eine überproportionale Belastung aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs sowie zum Ausgleich der Belastungen durch Steuerrechtsänderungen im Einkommensteuergesetz erhält.

Schlüsselzuweisungen vom Freistaat Bayern erhalten wir auch in diesem Jahr auf Grund der hohen Steuerkraft der Stadt leider nicht.

Die im Haushaltsplan 2023 veranschlagten Beteiligungsbeträge an der **Umsatzsteuer** erhöhen sich etwas auf **1.145.600 €** (Vorjahr 990.000 €).

Die **gesamten Steuereinnahmen** des UA 9000 liegen im Jahr 2023 somit insgesamt bei **33.252.200 €** und damit um 1.300.400 € unter dem Planwert des Vorjahres (34.552.600 €).

Infolge hohen Steuereinnahmen in den letzten Jahren sowie im aktuellen Planungsjahr steigt die **Umlagekraft** weiter deutlich und liegt bei **26.529.030 €** (Vorjahr 20.502.596 €) Dadurch erhöht sich die an den Landkreis Neu-Ulm abzuführende Kreisumlage im Vergleich zum Vorjahr weiter sehr deutlich und dies wird in den Folgejahren ebenso weitergehen.

Die **Kreisumlage** wird im Entwurf zum Haushalt 2024 daher mit **13.000.000 €** veranschlagt. Im Vorjahr lag die Kreisumlage bei 10.050.000 € und im Jahr 2022 noch bei 8.764.500 €.

Durch die deutlich hohen Gewerbesteuereinnahmen wird auch die **Gewerbesteuerumlage** mit 1.910.000 € auf einem hohen Niveau bleiben, gegenüber dem Vorjahr aber etwas zurückgehen (Vorjahr 2.400.000 €).

Die voraussichtlichen **Personalkosten** liegen mit **10.689.600 €** um 585.980 € über dem Ansatz des Vorjahres (10.103.620 €) und um ca. 2,1 Millionen über dem Rechnungsergebnis von 2022. Grund sind vor allem Tarifierhöhungen und neu geschaffene Stellen insbesondere im Bildungs- und Erziehungsbereich.

Nach den Bestimmungen des Haushaltsrechts ist ein Überschuss des Verwaltungshaushaltes dem Vermögenshaushalt zuzuführen. Hierbei sollte nach § 22 Abs. 1 KommHV die Zuführung an den Vermögenshaushalt mindestens so hoch sein, dass die planmäßige Tilgung der bestehenden Kredite gedeckt ist (Mindestzuführung). Diese Mindestzuführung liegt bei 973.700 €.

Die **Zuführungsrate des Verwaltungshaushaltes** wurde vorläufig mit **4.438.900 €** errechnet (Ansatz 2023: 7.734.300 €).

Zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes ist nach zwei extrem guten Jahren auf Grund der hohen Ausgaben in Verwaltungs- und Vermögenshaushalt wieder **eine Kreditaufnahme** mit voraussichtlich **3.929.800 €** erforderlich.

Entwicklung wichtiger Haushaltspositionen

	2024	2023
Gewerbesteuer	19.000.000 €	21.000.000 €
Beteiligung am Umsatzsteueraufkommen	1.145.600 €	990.000 €
Beteiligung am Einkommensteueraufkommen	9.679.000 €	9.188.900 €
Familienleistungsausgleich (Einkommensteuerersatz)	774.300 €	714.200 €
Personalausgaben	10.689.600 €	10.103.620 €
Kreisumlage	13.000.000 €	10.050.000 €
Zuführungsrate zum Vermögenshaushalt	4.438.900 €	7.734.300 €
Zuführung an Allgemeine Rücklage	0 €	0 €
Gesamte Steuereinnahmen und allg. Finanzaufweisungen	33.252.200 €	34.552.600 €
<u>Finanzierung des Vermögenshaushaltes 2023</u>		

Gesamteinnahmen

13.485.700 €

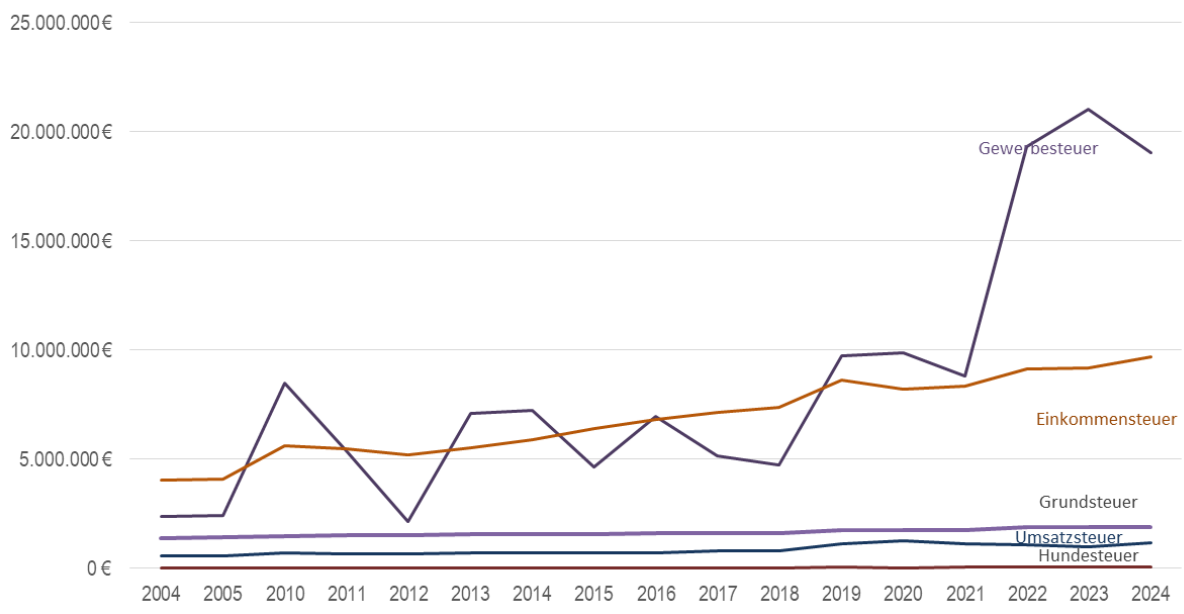
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	4.438.900 € 32,9 %
Einnahmen aus Krediten	3.929.800 € 29,1 %
Einnahmen aus Erlösen und Beiträgen	4.051.400 € 30,1 %
Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen	1.059.100 € 7,9 %
Sonstiges	6.500 € 0 %

Vöhringen, 26.01.2024

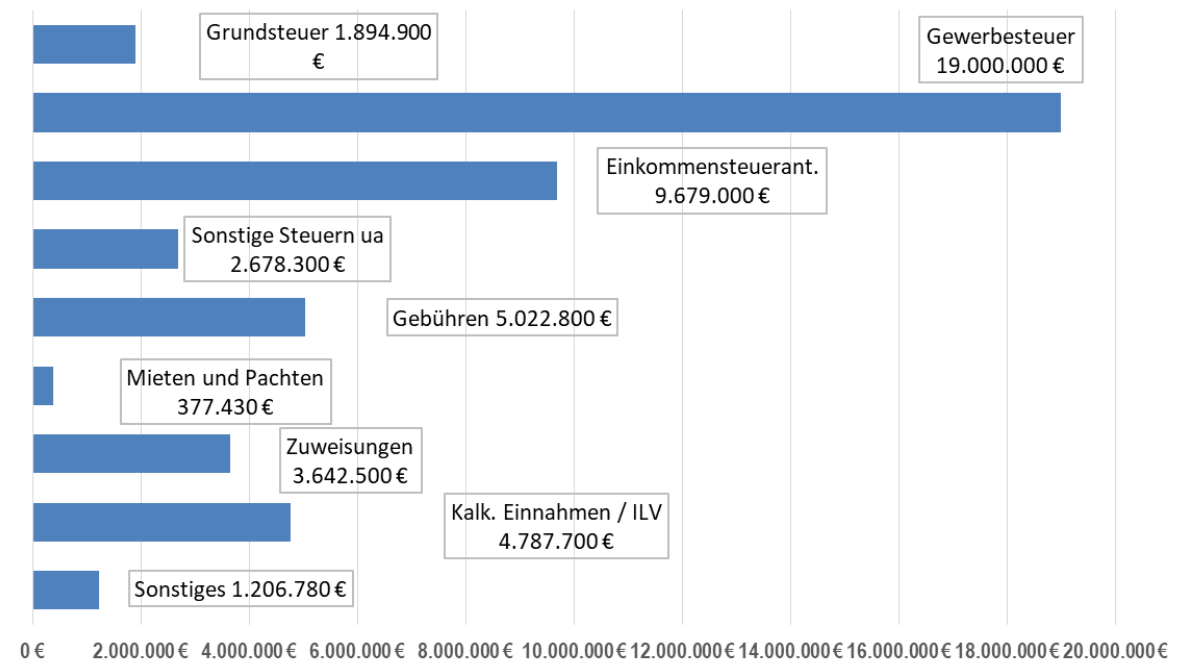
Andreas Maaß, Kämmerer



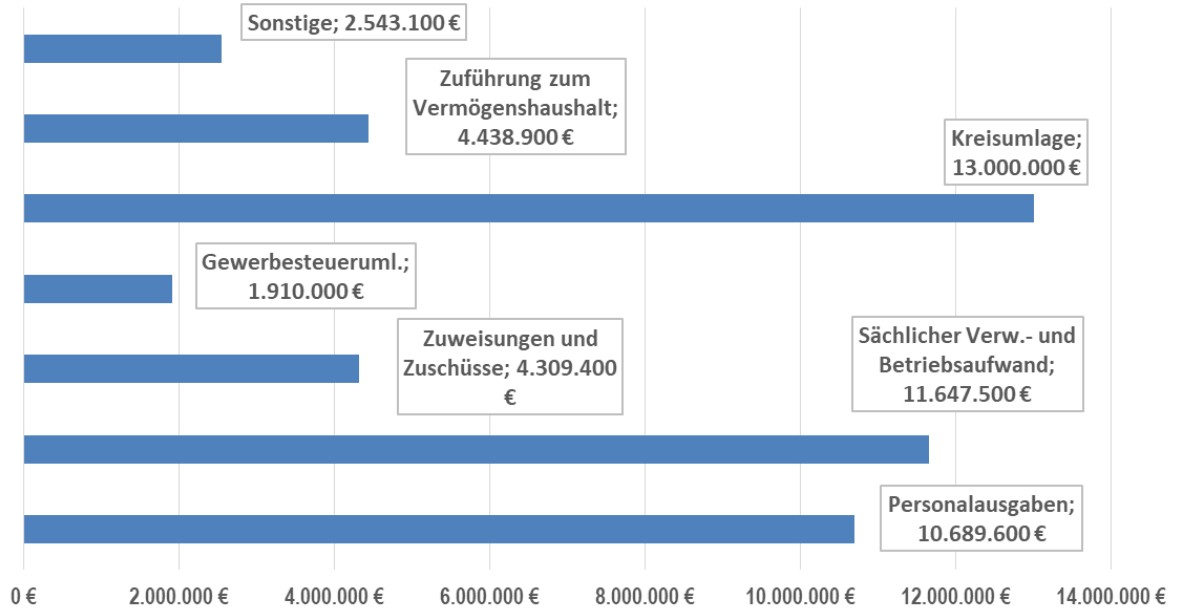
Steuern 2010 - 2024



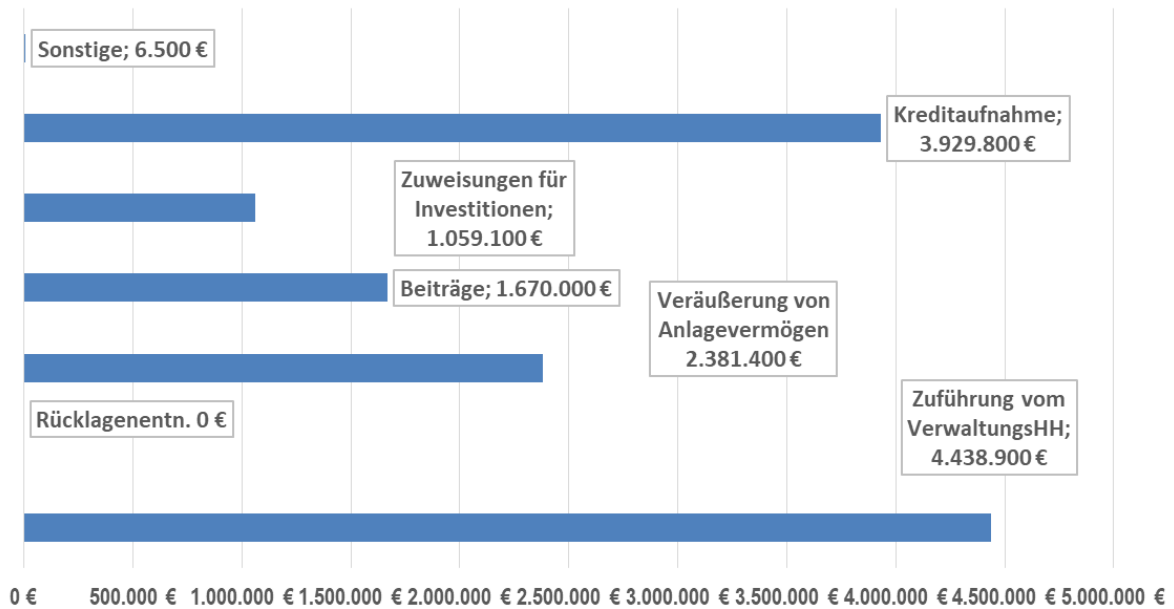
Einnahmen des Verwaltungshaushaltes 2024



Ausgaben des Verwaltungshaushaltes 2024



Einnahmen des Vermögenshaushaltes 2024



Ausgaben des Vermögenshaushaltes 2024

