



LANDRATSAMT
BODENSEEKREIS

Haushaltsplanentwurf 2023

Einbringung in den Kreistag am 16. November 2022



Haushaltsplanentwurf 2023

Eckdaten

Gesamtergebnishaushalt

• <u>ordentliche Erträge</u>	410.266.041
• <u>ordentliche Aufwendungen</u>	- 414.026.241

Gesamtfinanzhaushalt

• <u>Zahlungsmittelüberschuss durch Ergebnisrechnung</u>	5.287.326
• <u>Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</u>	- 22.295.768
• <u>Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</u>	2.186.000

Verbindlichkeiten

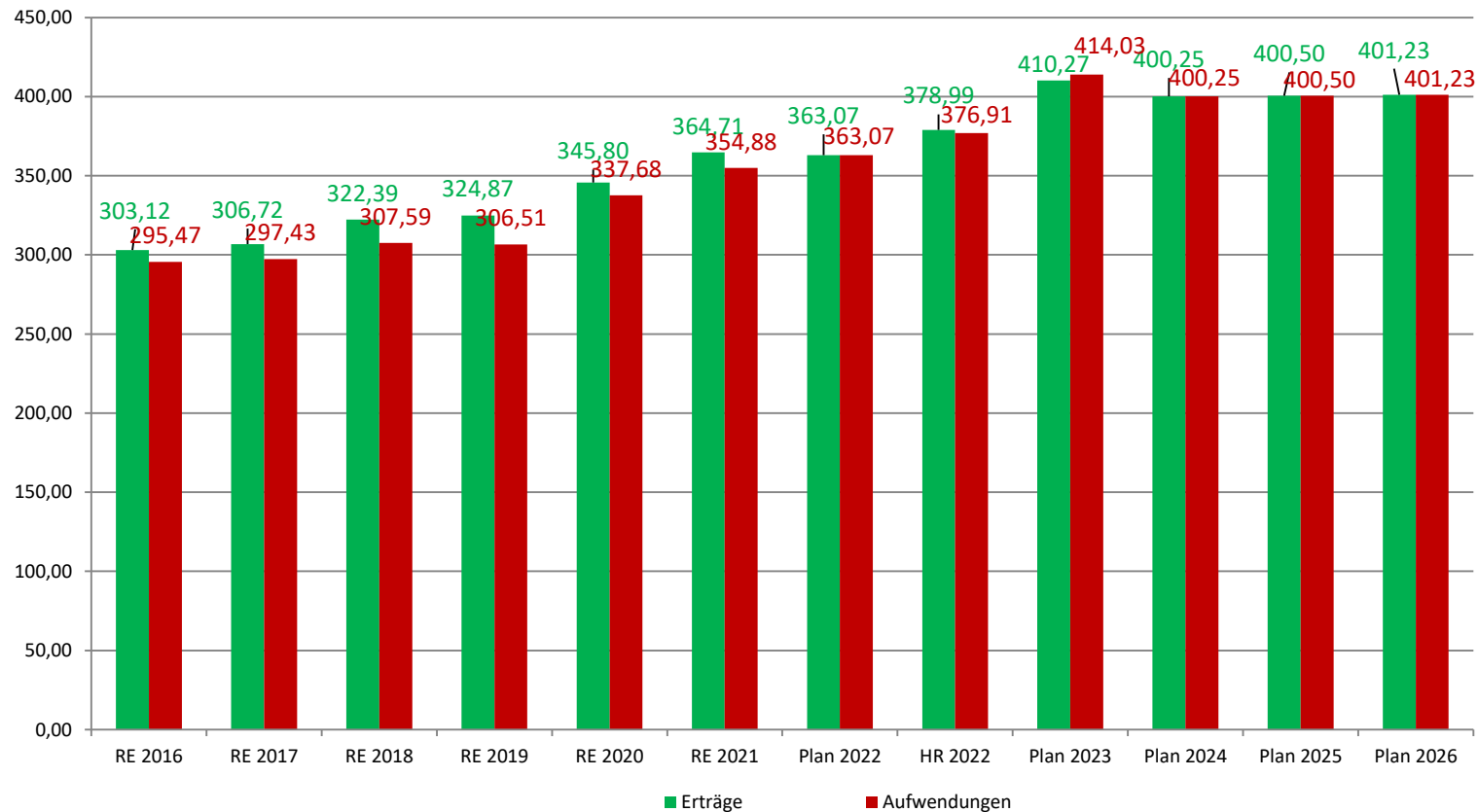
• <u>Schulden (Jahresbeginn)</u>	18.264.048
• <u>Rückstellungen (Jahresbeginn)</u>	41.575.000

Voraussichtliche Liquidität (Jahresbeginn)	30.753.509
Voraussichtliche Liquidität (Jahresende)	15.931.067
Mindestliquidität	6.740.000



Haushaltsplanentwurf 2023

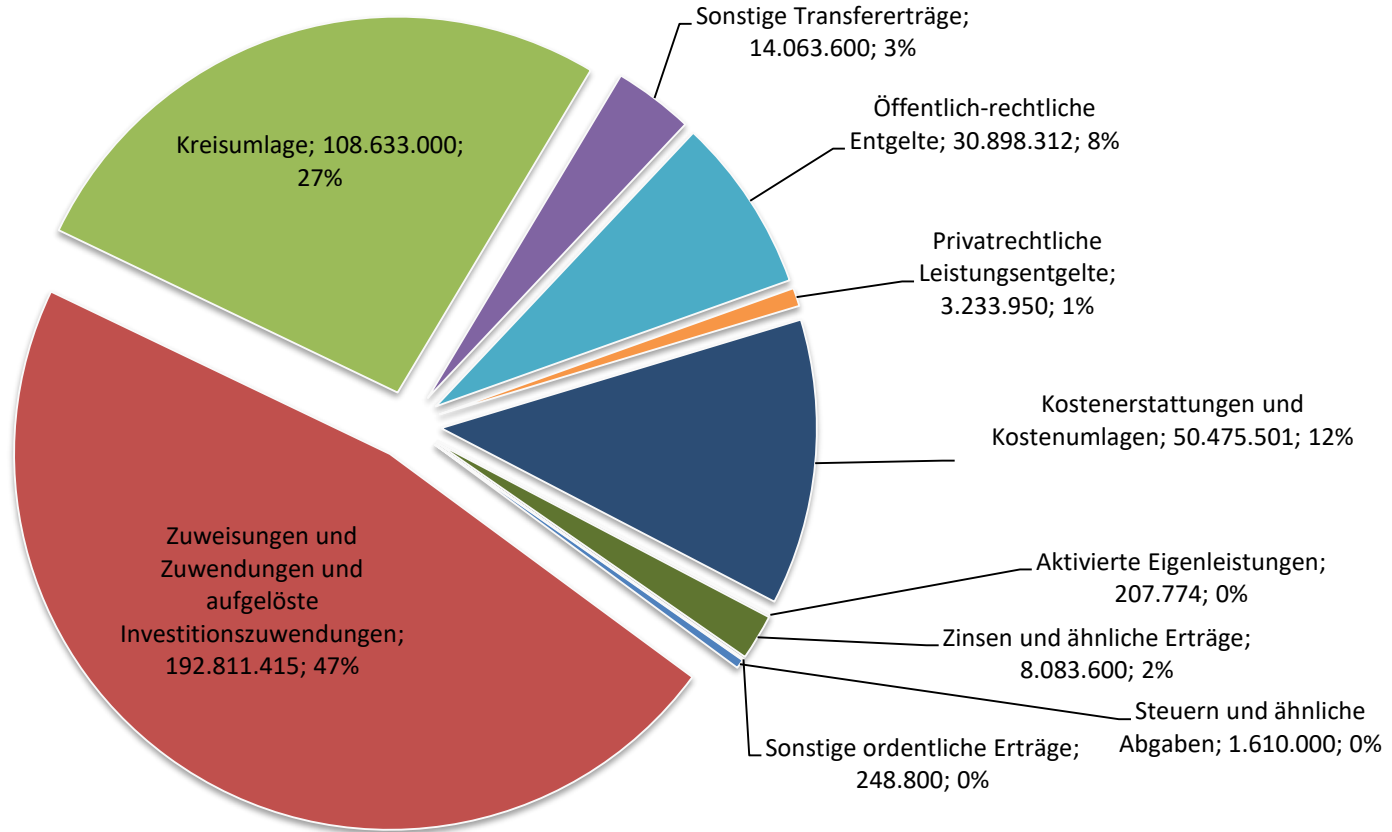
Entwicklung des Haushaltsvolumens des Ergebnishaushaltes





Haushaltsplanentwurf 2023

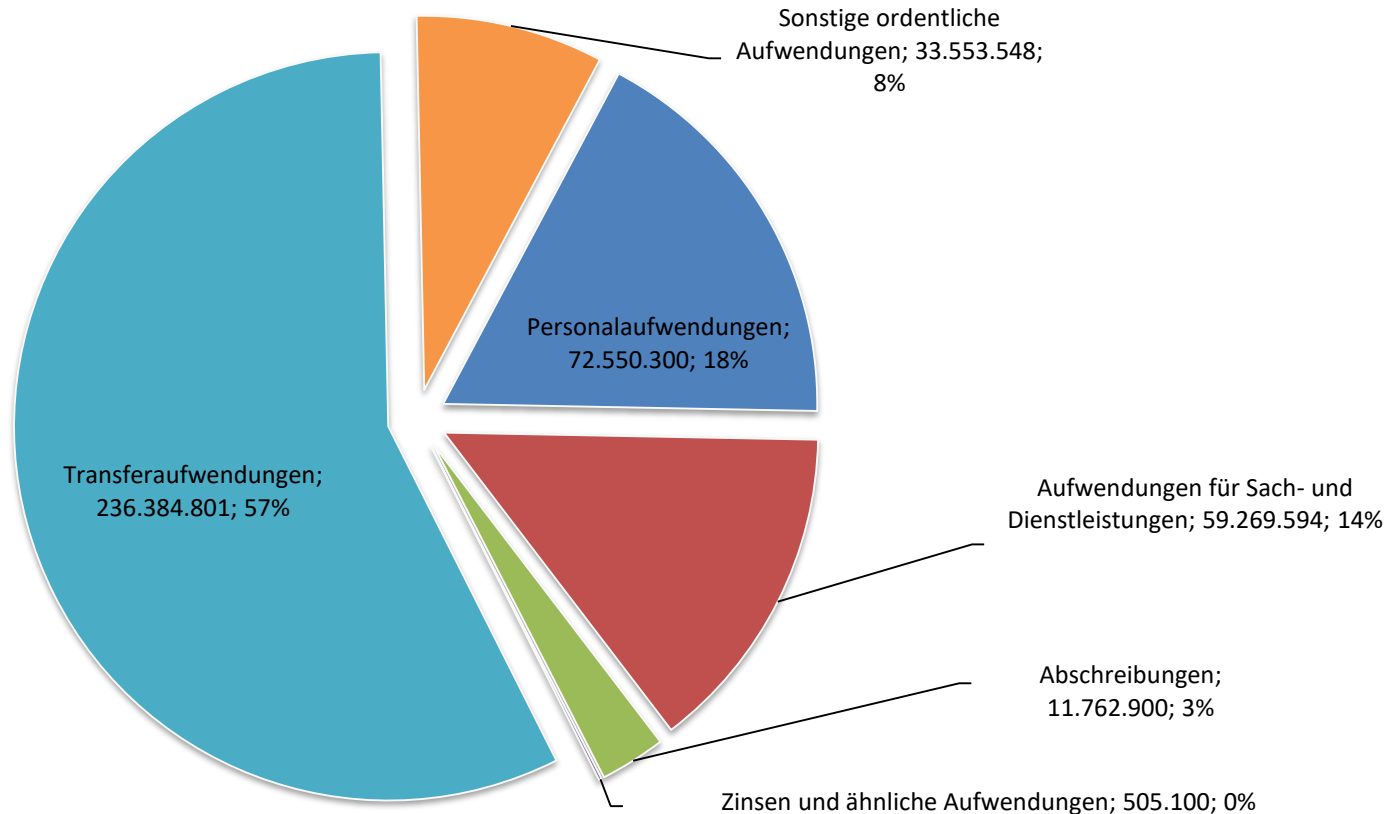
Erträge des Ergebnishaushalts





Haushaltsplanentwurf 2023

Aufwendungen des Ergebnishaushalts





Haushaltsplanentwurf 2023

Entwicklung der Kreisumlage

Entwicklung der Kreisumlage	HHPLAN 2023	Veränderung geg.ü Vorjahr	HHPLAN 2022	Veränderung geg.ü Vorjahr	HHPLAN 2021	Veränderung geg.ü Vorjahr	HHPLAN 2020	Veränderung geg.ü Vorjahr	HHPLAN 2019	Veränderung geg.ü Vorjahr	HHPLAN 2018	Veränderung geg.ü Vorjahr	HHPLAN 2017	Veränderung geg.ü Vorjahr	HHPLAN 2016
Steuerkraftsumme der Gemeinden	374.597.165	28.263.388	346.333.777	13.387.816	332.945.961	-10.186.749	343.132.710	15.393.952	327.738.758	26.911.633	300.827.125	27.172.521	273.654.604	-5.233.274	278.887.878
Hebesatz	29,0%	0,0%	29,0%	-1,8%	30,8%	0,0%	30,8%	0,0%	30,8%	-1,2%	32,0%	0,0%	32,0%	-1,4%	33,4%
= Kreisumlage	108.633.180	8.196.380	100.436.800	-2.110.560	102.547.360	-3.137.510	105.684.870	4.741.330	100.943.540	4.678.860	96.264.680	8.695.210	87.569.470	-5.579.080	93.148.550
<i>Rundung</i>	<i>108.633.000</i>	<i>8.197.000</i>	<i>100.436.000</i>	<i>-2.111.000</i>	<i>102.547.000</i>	<i>-3.137.000</i>	<i>105.684.000</i>	<i>4.741.000</i>	<i>100.943.000</i>	<i>4.679.000</i>	<i>96.264.000</i>	<i>8.695.000</i>	<i>87.569.000</i>	<i>-5.579.000</i>	<i>93.148.000</i>

Alle Angaben in Euro

Veränderung aus Sicht des BSK

8.196.380

-2.110.560

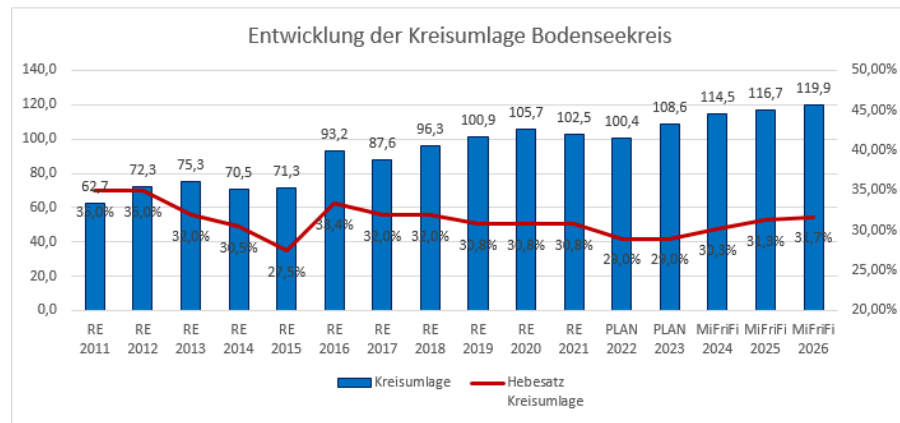
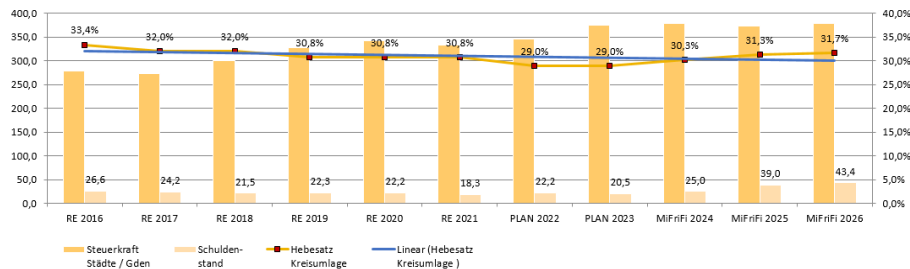
-3.137.510

4.741.330

4.678.860

8.695.210

-5.579.080





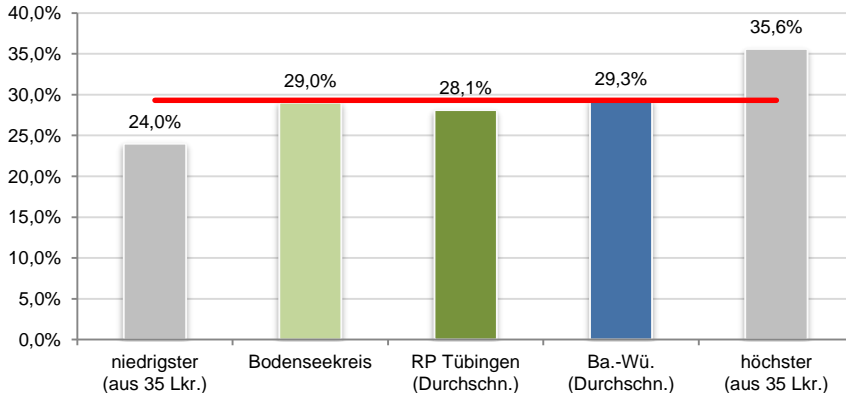
Haushaltsplanentwurf 2023

Der Kreisumlagehebesatz und die Steuerkraftsumme im Vergleich mit den Landkreisen

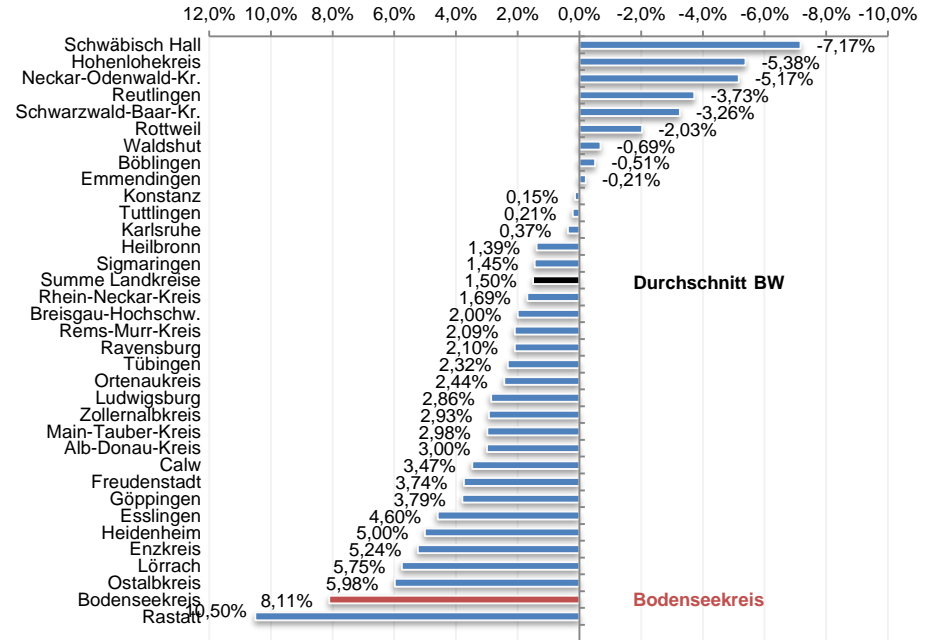
Bodenseekreis

Kennzahl	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kreisumlagehebesatz	30,80 %	29,00 %	29,00 %
Kreisumlagequote = <u>Aufkommen der Kreisumlage</u> ordentliche Erträge	27,94 %	27,66 %	26,48 %
Kreisumlage je Einwohner = <u>Aufkommen der Kreisumlage</u> Einwohner	467,02 €	460,37 €	489,19 €

Vergleich des Kreisumlagehebesatzes in 2023



Entwicklung der Steuerkraftsumme in 2023

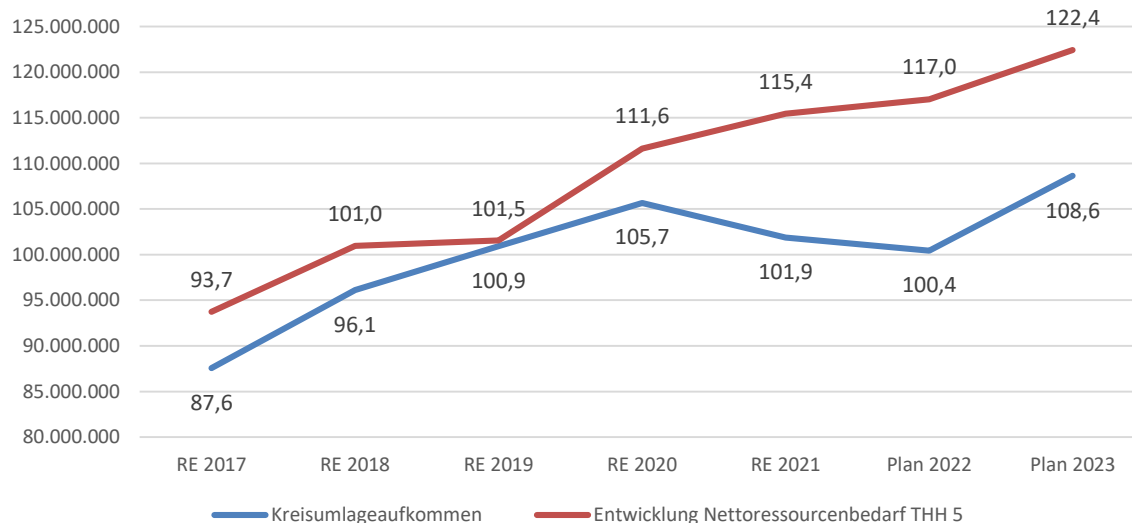




Haushaltsplanentwurf 2023

Entwicklung der Kreisumlage im Verhältnis zum Nettoressourcenbedarf Teilhaushalt 5 Soziales

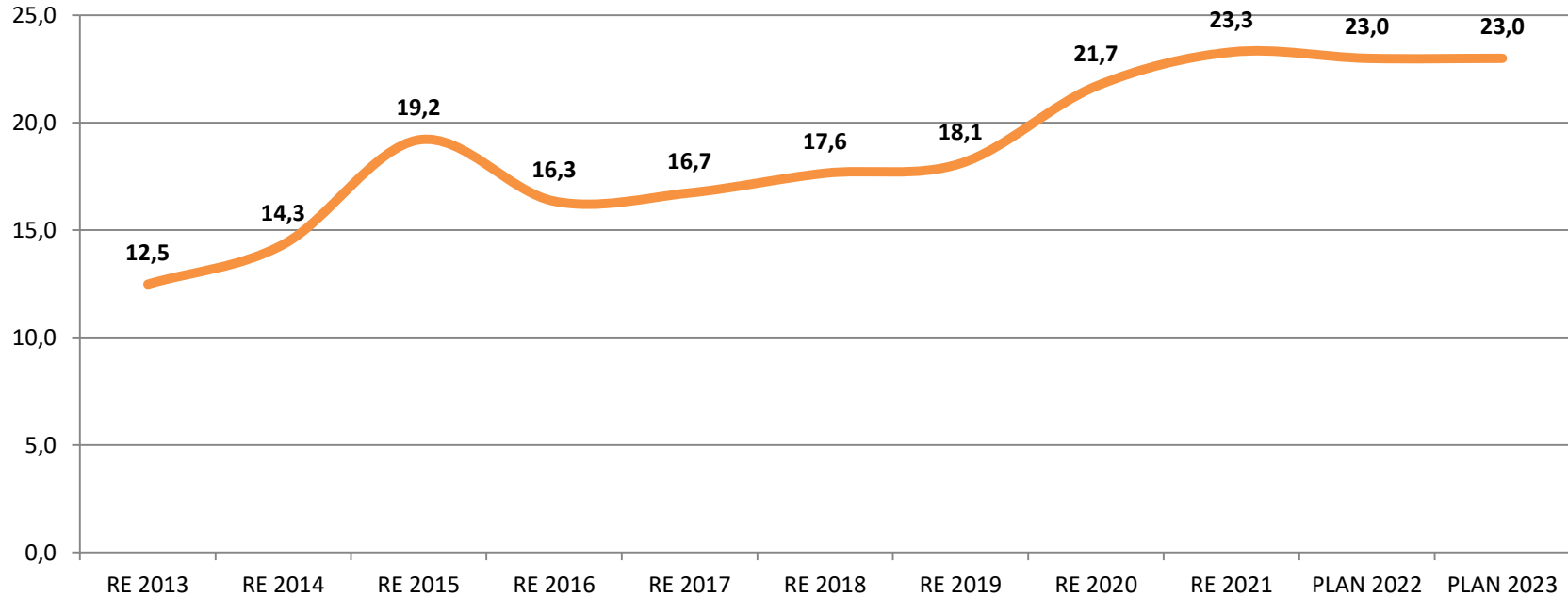
	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kreisumlagehebesatz	32,0%	32,0%	30,8%	30,8%	30,8%	29,0%	29,0%
Kreisumlageaufkommen	87.576.388	96.123.079	100.935.068	105.680.000	101.886.992	100.436.000	108.633.000
Entwicklung Nettoressourcenbedarf THH 5	93.726.071	100.952.956	101.546.849	111.629.660	115.441.084	117.037.255	122.417.761
Differenz	-6.149.683	-4.829.877	-611.781	-5.949.660	-13.554.092	-16.601.255	-13.784.761
Deckungsgrad	93,4%	95,2%	99,4%	94,7%	88,3%	85,8%	88,7%





Haushaltsplanentwurf 2023

Die Entwicklung der Erträge aus der Grunderwerbssteuer

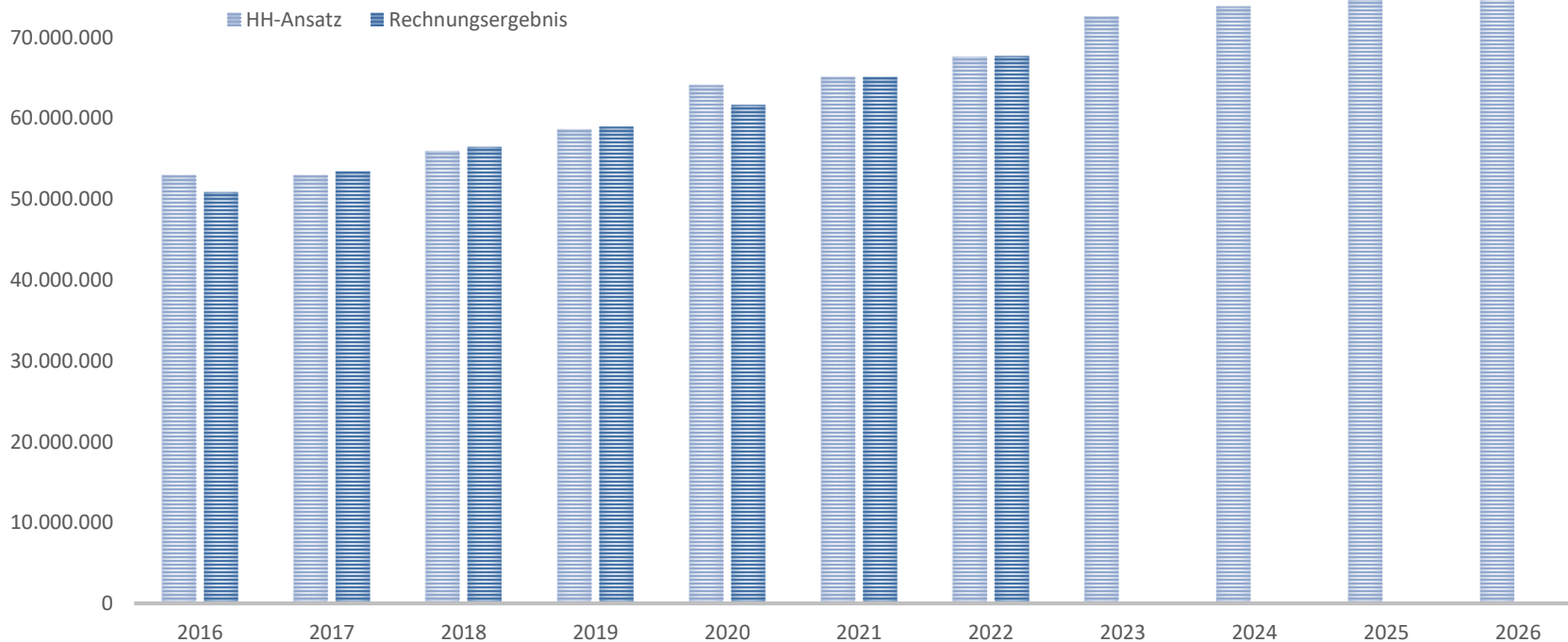




Haushaltsplanentwurf 2023

Entwicklung der Personalaufwendungen

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
HH-Ansatz	45.941.700	47.297.700	52.944.000	52.927.000	55.900.000	58.580.000	64.100.100	65.100.000	67.600.000	72.550.300
Rechnungsergebnis	45.250.677	47.612.408	50.858.004	53.439.940	56.473.530	58.956.541	61.669.945	65.116.402	67.699.942	
Abw. i. %	-1,5%	0,7%	-3,9%	1,0%	1,0%	0,6%	-3,8%	0,0%	0,1%	





Haushaltsplanentwurf 2023

Erläuterungen der Personalaufwendungen

Planansatz 2022

67.600.000

Erläuterung der Entwicklung/Dynamisierung 2023

- Tarifierhöhung für die Beschäftigten ab 01/2023 um 3,0 v.H. 1.350.000
- Besoldungserhöhungen für die Beamten ab 01/2023 um 2,8 v.H. 290.000
- Effektive Steigerung durch Stufensteigerungen, Beförderungen, Höhergrupp. 860.000
- Erhöhung Versorgungsumlage und Beihilfe Zunahme Pensionäre 480.000
- Befristete Personalaufwendungen z.B. Pandemie 400.000
- Nicht besetzte Stellen aus 2022 1.570.300

Hochrechnung 2023 ohne neue Stellen

72.550.300

Neue, voll u. teilweise gegenfinanzierte Stellen 2023 s. Stellenplantext (Ziff. 14 B) 1.920.000

Neue, nicht gegenfinanzierte Stellen 2023 (einschl. befristete Stellen),
(jeweils aufs volle Jahr hochgerechnet) 3.460.000

Personalaufwendungen 2023

77.930.300

Pauschale Kürzung - 5.380.000

Planansatz Personalaufwendungen 2023

72.550.300



Haushaltsplanentwurf 2023

Erläuterungen der Personalaufwendungen

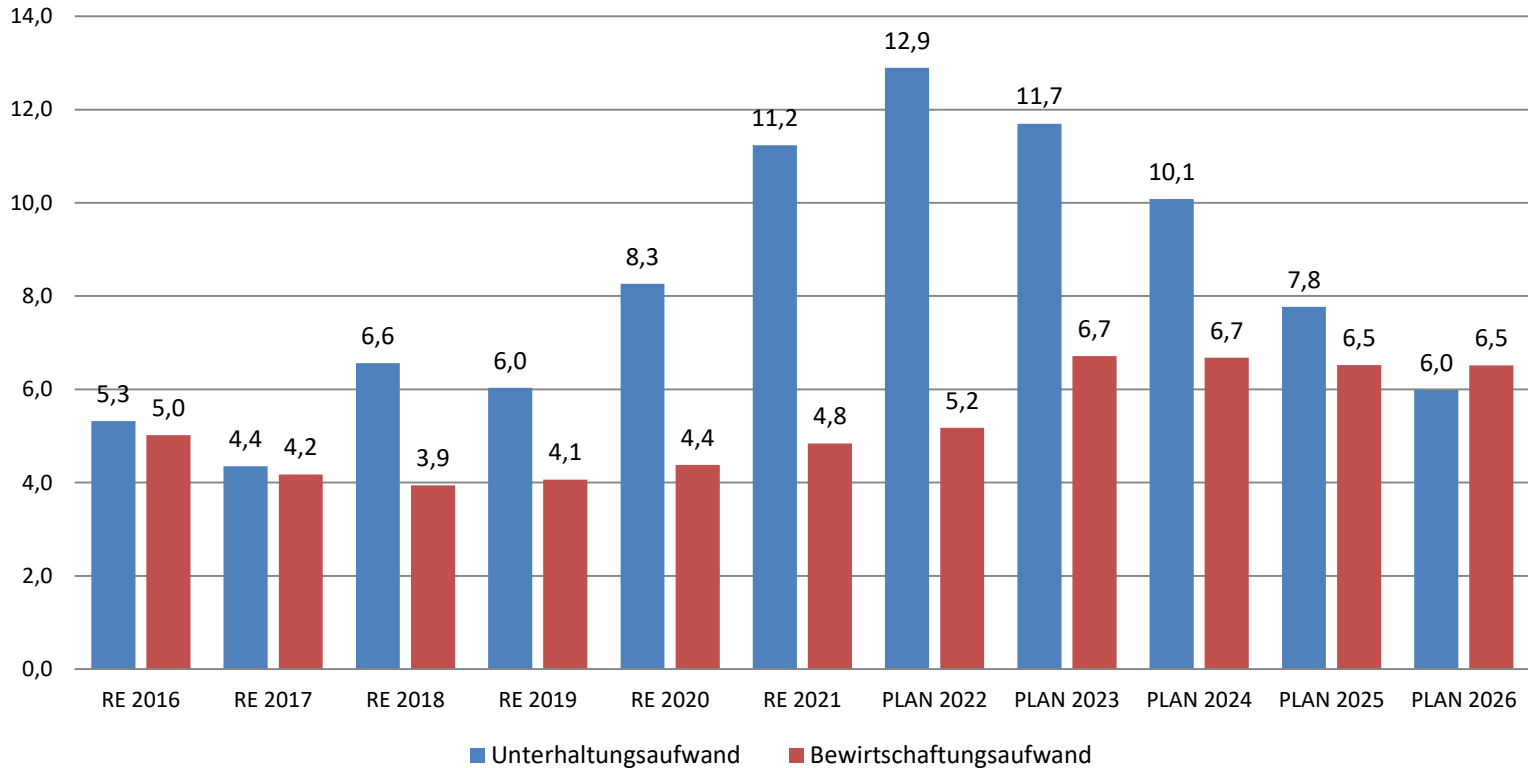
Entwicklung der Stellen im Stellenplan

Stellenzahl 2022	1.049,79
Veränderungen 2023:	
wegfallende Stellen	- 4,99
neue Stellen (einschließlich 9,85 weitere Leerstelle aus Leerstellenpool)	+ 93,33
<hr/>	
Stellenzuwachs	+ 88,34
<hr/>	
Stellenzahl 2023	1.138,13
<hr/>	
Künftig wegfallende Stellen („kw“-Vermerke) (einschließlich 32,40 Leerstellen für beurlaubte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter)	-68,18



Haushaltsplanentwurf 2023

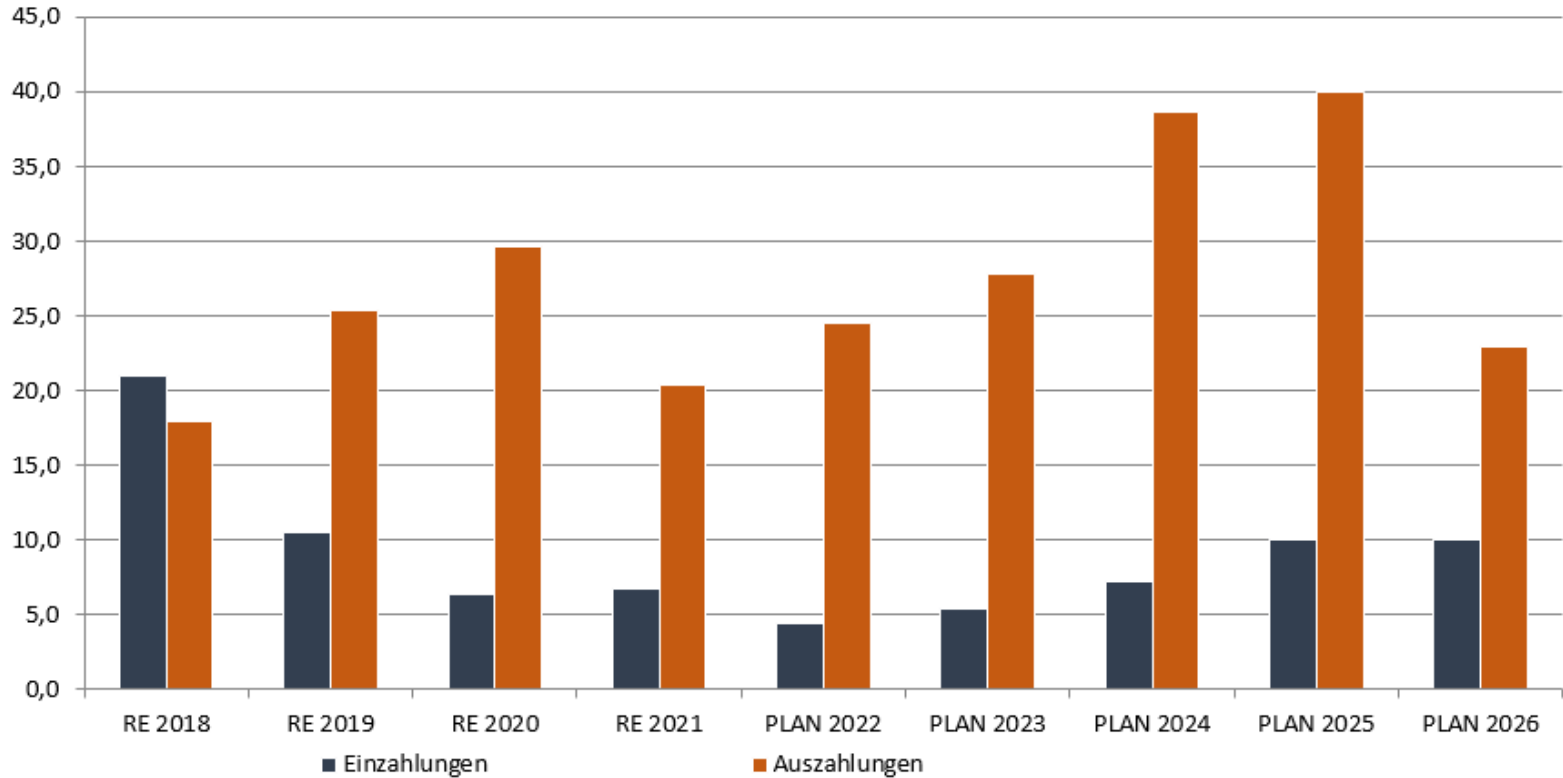
Entwicklung des Unterhaltungs- u. Bewirtschaftungsaufwands des Bau- u. Liegenschaftsamtes





Haushaltsplanentwurf 2023

Investitionsprogramm bis 2026





Haushaltsplanentwurf 2023

Investitionsprogramm bis 2026

INVESTITIONEN	2023	VE	2024	2025	2026
Auszahlungen	-27.759.868	39.590.000	-38.613.668	-39.694.068	-22.906.224
Einzahlungen	5.464.100		7.177.500	10.042.500	10.042.000
Gesamt (netto = Belastung Kreishaushalt)	-22.295.768	39.590.000	-31.436.168	-29.651.568	-12.864.224
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-22.295.768	39.590.000	-31.436.168	-29.651.568	-12.864.224

KREDITGESCHÄFTE ab 2023	2023	2024	2025	2026
Neuaufnahme (Liquiditätsbedarf)	6.000.000	8.500.000	18.000.000	7.000.000
Tilgung aus Neuaufnahme	-333.000	-742.000	-1.325.000	-2.042.000
Tilgung aus bestehenden Krediten	-3.481.000	-3.188.000	-2.746.000	-465.000



Haushaltsplanentwurf 2023

Investitionsprogramm bis 2026

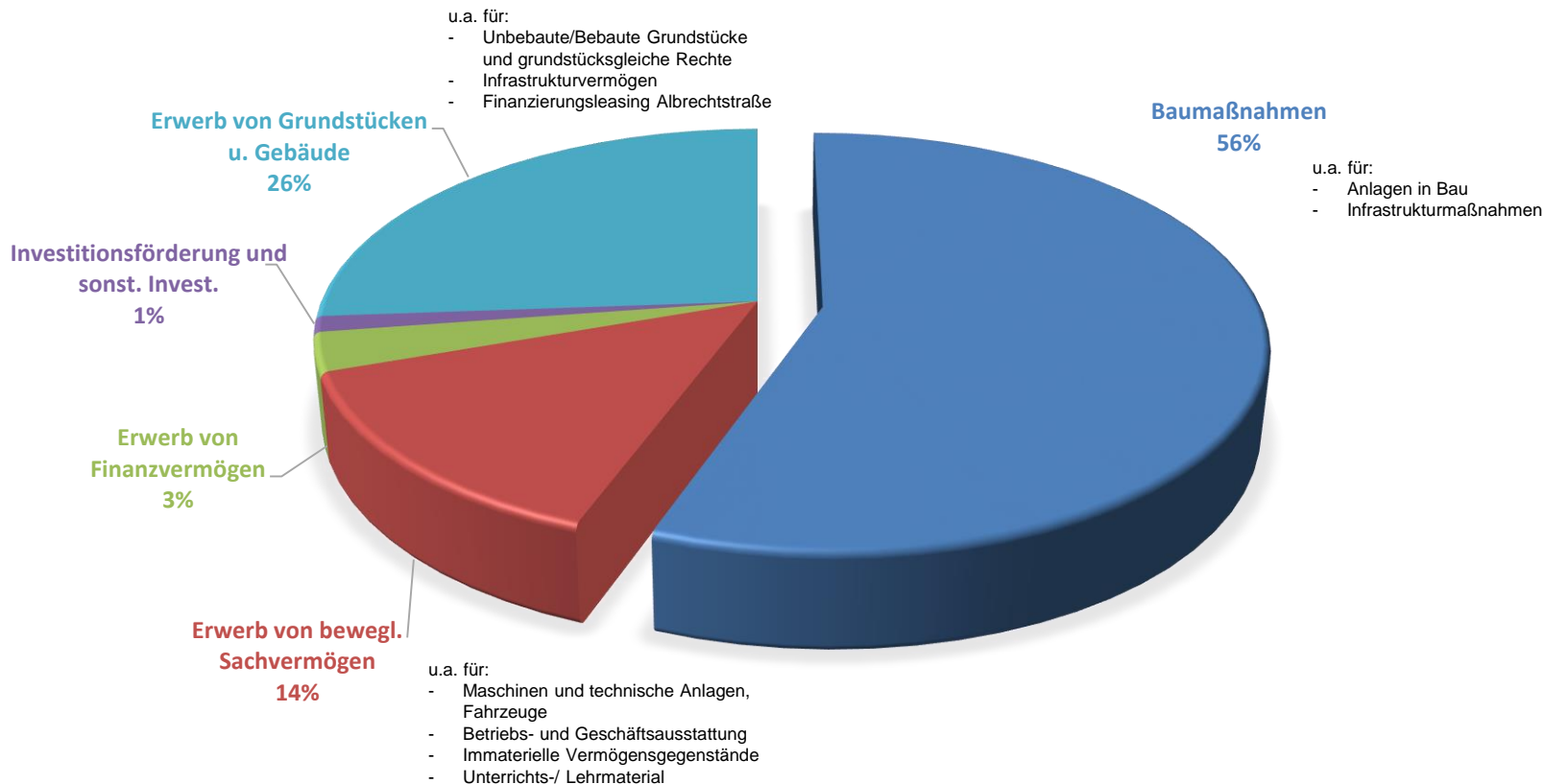
GESAMTERGEBNISHAUSHALT	2023	2024	2025	2026
ordentliche Erträge	410.266.041	400.246.503	400.494.760	401.230.798
davon aufgelöste Investitionszuwendungen	2.506.400	2.282.800	2.169.200	2.145.700
ordentlicher Aufwand	-414.026.241	-400.246.503	-400.494.760	-401.230.798
davon Abschreibungen	-11.762.900	-11.314.900	-10.919.100	-9.988.300
ordentliches Ergebnis	-3.760.200	0	0	0

GESAMTFINANZHAUSHALT	2023	2024	2025	2026
Zahlungsmittelüberschuss d. Ergebnisrechnung	5.287.326	8.900.490	8.624.590	7.733.670
abzgl. Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-22.295.768	-31.436.168	-29.924.568	-12.864.224
abzgl. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzstätigkeit	2.186.000	4.570.000	13.929.000	4.493.000
Änderung Zahlungsmittelbestand zum Ende HHJ	-14.822.442	-17.965.678	-7.370.978	-637.554



Haushaltsplanentwurf 2023

Auszahlungen für Investitionen im Jahr 2023





Haushaltsplanentwurf 2023

Auszahlungen für Investitionen im Jahr 2023

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Betriebsvorrichtungen 5,29 Mio. Euro

davon u.a. für:

- Straßen- und Radwegebau	1,29 Mio. Euro
- Tilgung Finanzierungsleasing Verwaltungsgebäude Albrechtstraße	0,75 Mio. Euro
- Laboreinrichtung Elektronikschule Tettngang	0,67 Mio. Euro
- Grunderwerb Wertstoffhof Markdorf	0,65 Mio. Euro
- Außenanlagen BZM	0,48 Mio. Euro
- Lehrküche HOGA TT	0,42 Mio. Euro

Auszahlungen für Baumaßnahmen 14,34 Mio. Euro

davon u.a. für:

- Straßen- und Radwegebau	9,13 Mio. Euro
- Neu- und Ausbau von Asylunterkünften	4,00 Mio. Euro
- Semi-Stationäre Geschwindigkeitsmessanlage	0,55 Mio. Euro

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen 4,92 Mio. Euro

davon u.a. für:

- Technikererneuerung Integrierte Leitstelle	1,82 Mio. Euro
- Ausstattung Kreisschulen (u.a. Lern- u. Lehrmaterial, Digitalisierung, Geräte, Maschinen)	1,23 Mio. Euro
- Ausstattung Straßenmeistereien (Fahrzeuge, Gerätschaften)	0,80 Mio. Euro

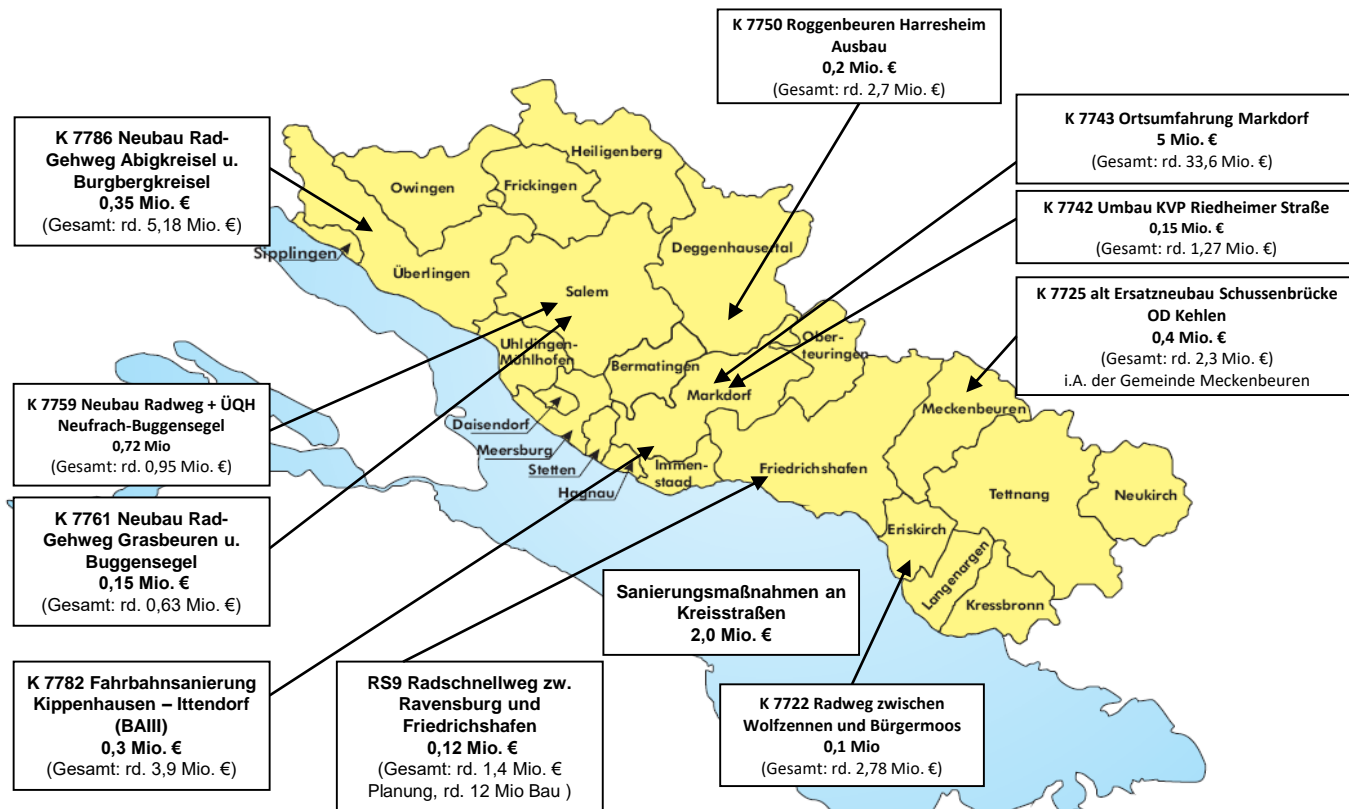
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen 0,29 Mio. Euro

Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen 2,79 Mio. Euro



Haushaltsplanentwurf 2023

Auszahlungen für Investitionen im Jahr 2023





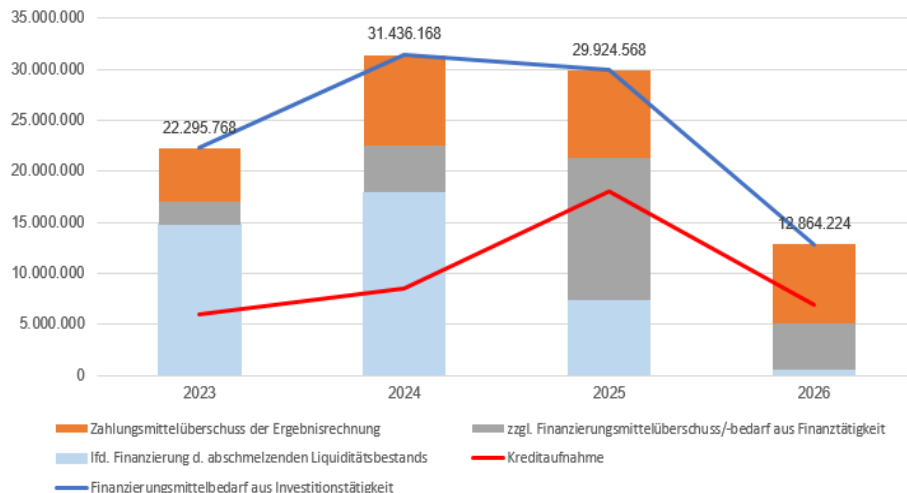
Haushaltsplanentwurf 2023

Entwicklung der Liquidität

Nr.	Bezeichnung	Finanzhaushalt 2022	Finanzhaushalt 2023	Finanzhaushalt 2024	Finanzhaushalt 2025	Finanzhaushalt 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	28.753.509				
2a	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	10.123.278				
2b	Investmentzertifikate, Kapital- und Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	25.318.804				
2c	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0				
3a	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-137.493				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	64.058.095				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	-12.489.800				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0				
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entgelte für Inv.-Tätigkeit aus Vorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr.22 GemHVO)	2.000.000	-14.822.442	-17.985.678	-7.370.978	-837.554
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	53.568.295	38.745.853	20.780.175	13.409.197	12.771.643
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	-2.557	-2.557	-2.557	-2.557	-2.557
11	- für Sonstige bestimmte Zwecke gebunden	-12.467.044	-8.300.000	-7.300.000	-6.100.000	-5.200.000
12	= voraussichtliche Liquidität zum Jahresende	41.098.695	30.443.296	13.477.618	7.306.640	7.569.086
13	Nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	6.350.000	6.740.000	6.970.000	7.290.000	7.540.000

Liquiditätsbedarf aufgrund Investitionen	2023	2024	2025	2026
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	22.295.768	31.436.168	29.924.568	12.864.224
Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	5.287.326	8.900.490	8.624.590	7.733.670
zzgl. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanztätigkeit	2.186.000	4.570.000	13.929.000	4.493.000
lfd. Finanzierung d. abschmelzenden Liquiditätsbestands	14.822.442	17.965.678	7.370.978	637.554
Kreditaufnahme	6.000.000	8.500.000	18.000.000	7.000.000

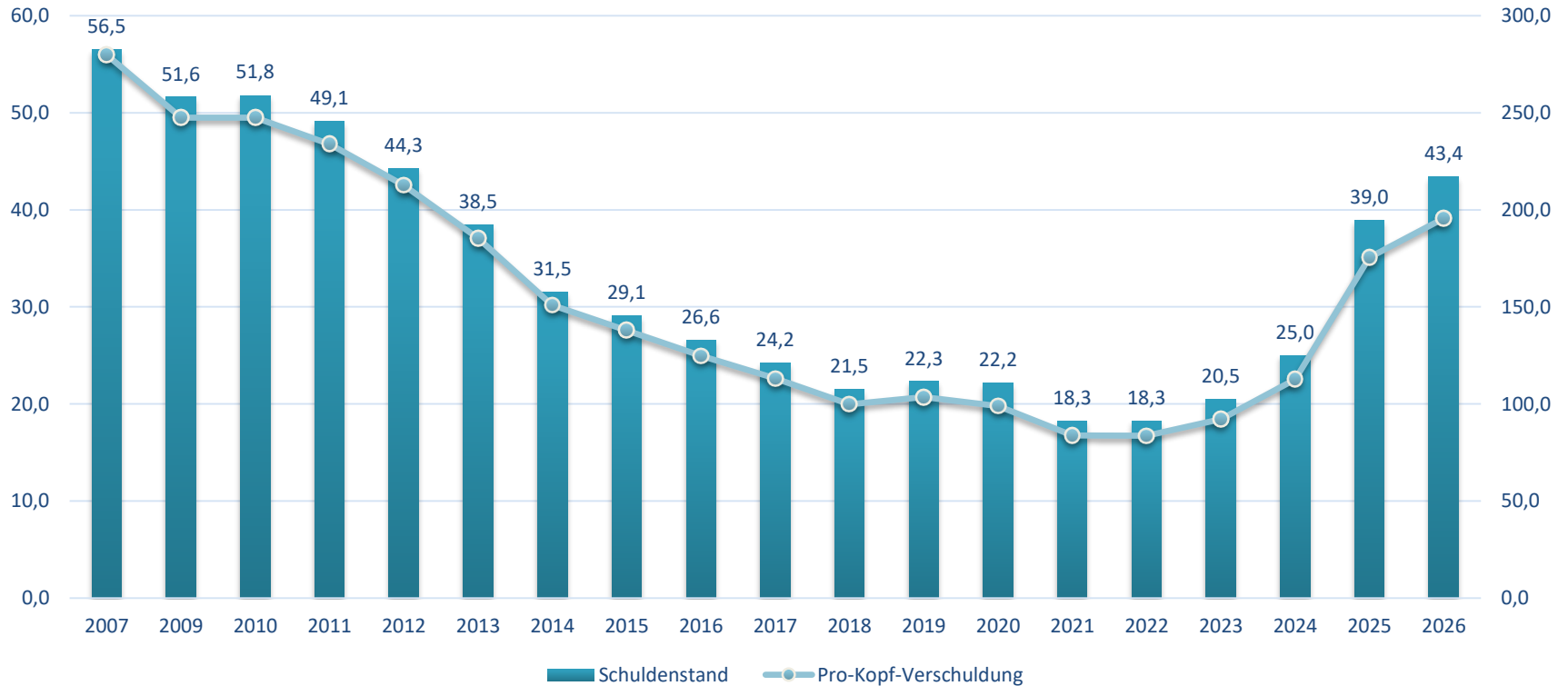
Finanzierungsmittelnachweis für Investitionstätigkeit





Haushaltsplanentwurf 2023

Entwicklung des Schuldenstandes





Vielen Dank