

Haushaltsplanentwurf 2024/2025

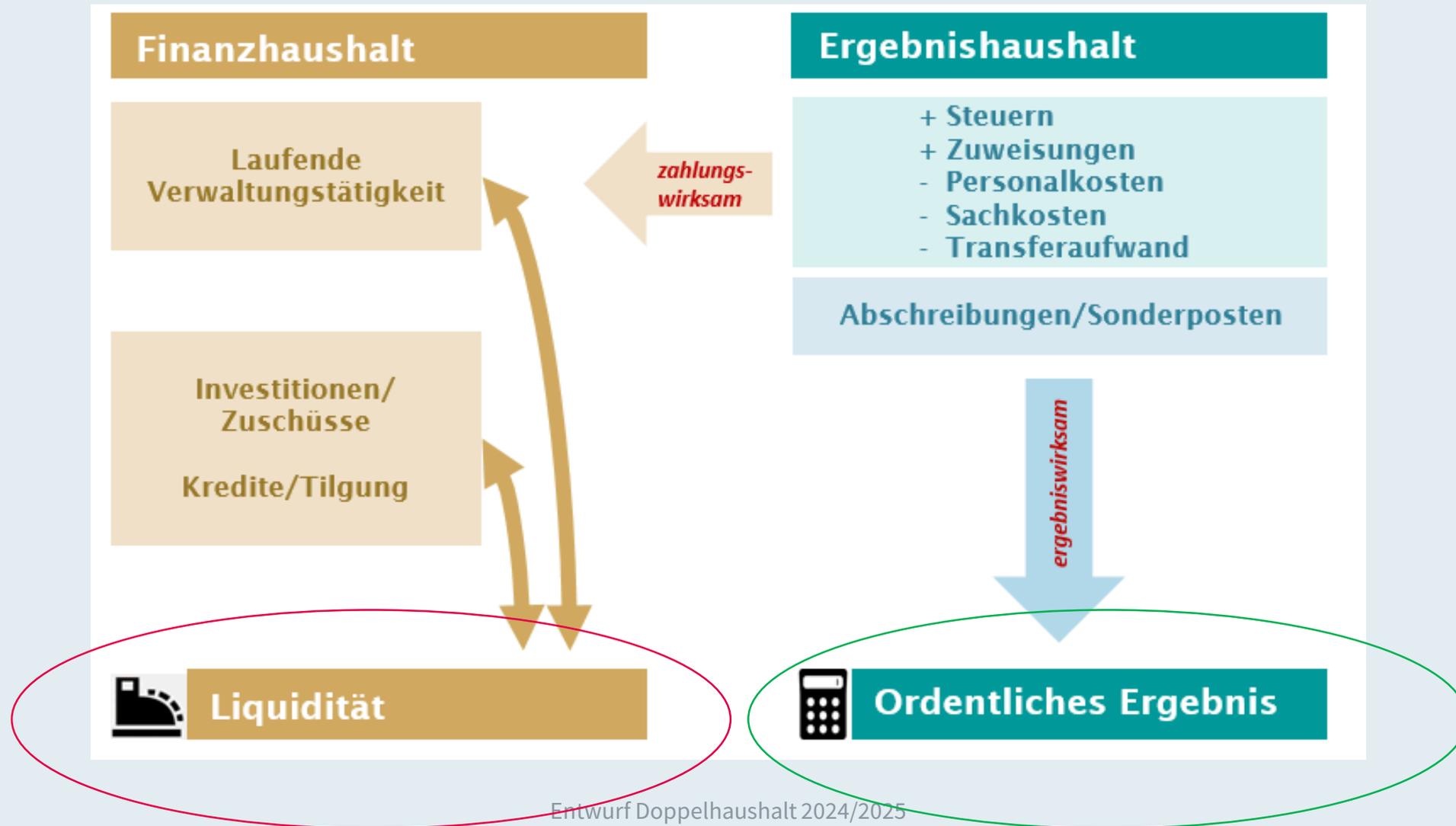
Einbringung in den Gemeinderat

Esslingen am Neckar, 16. Oktober 2023

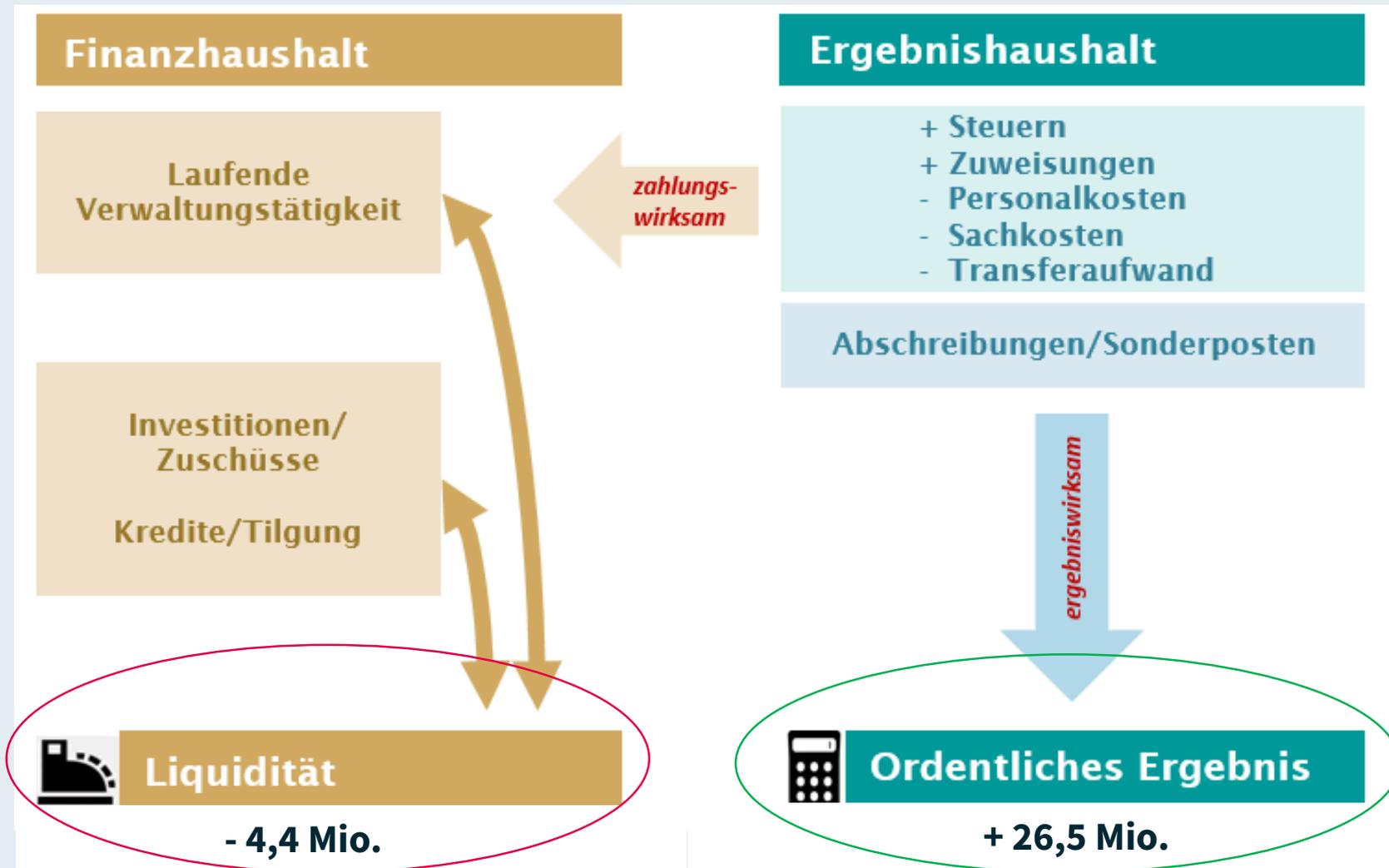
www.esslingen.de

Ausgangssituation für den DHH 2024/2025

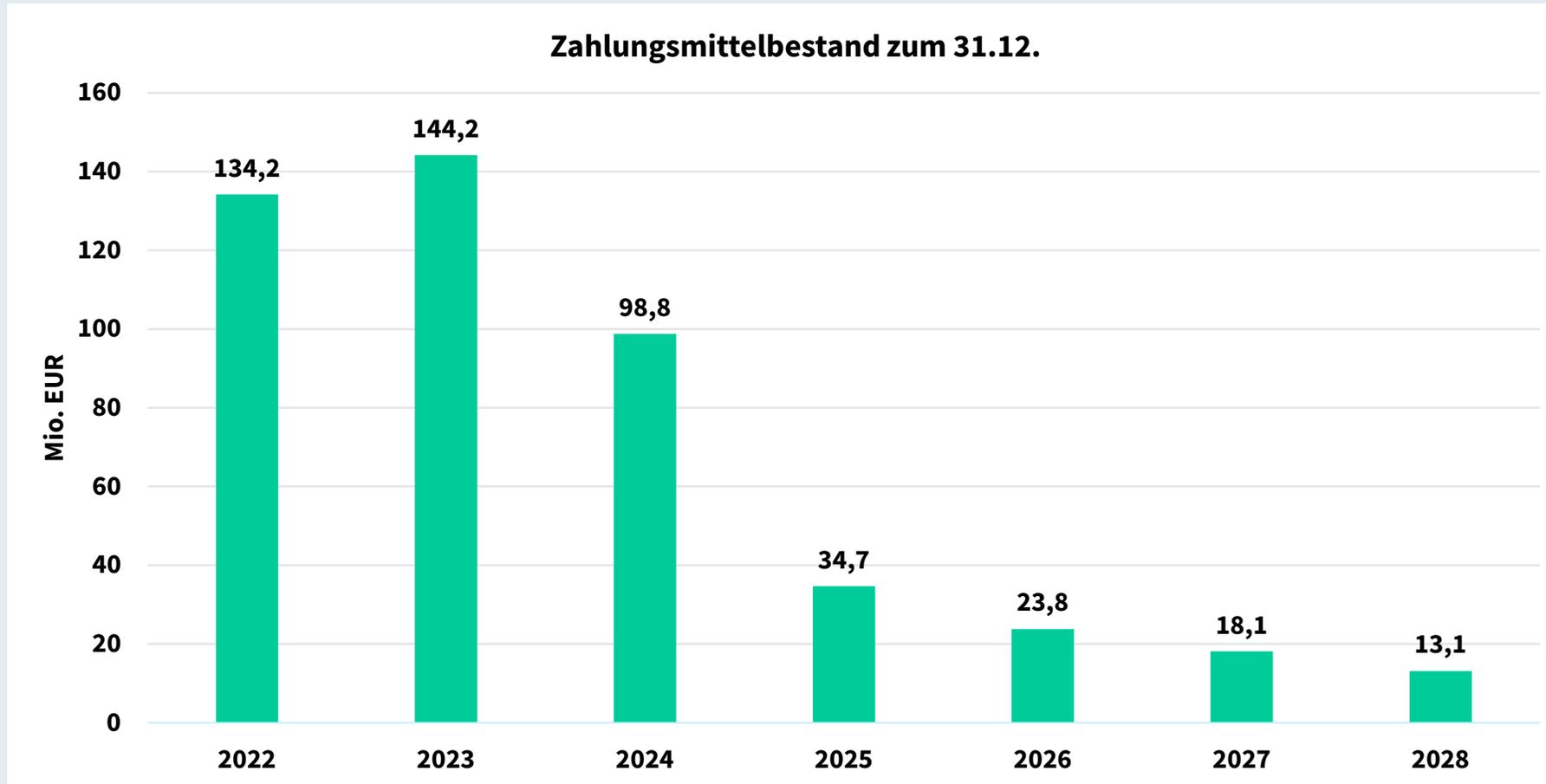
Definition



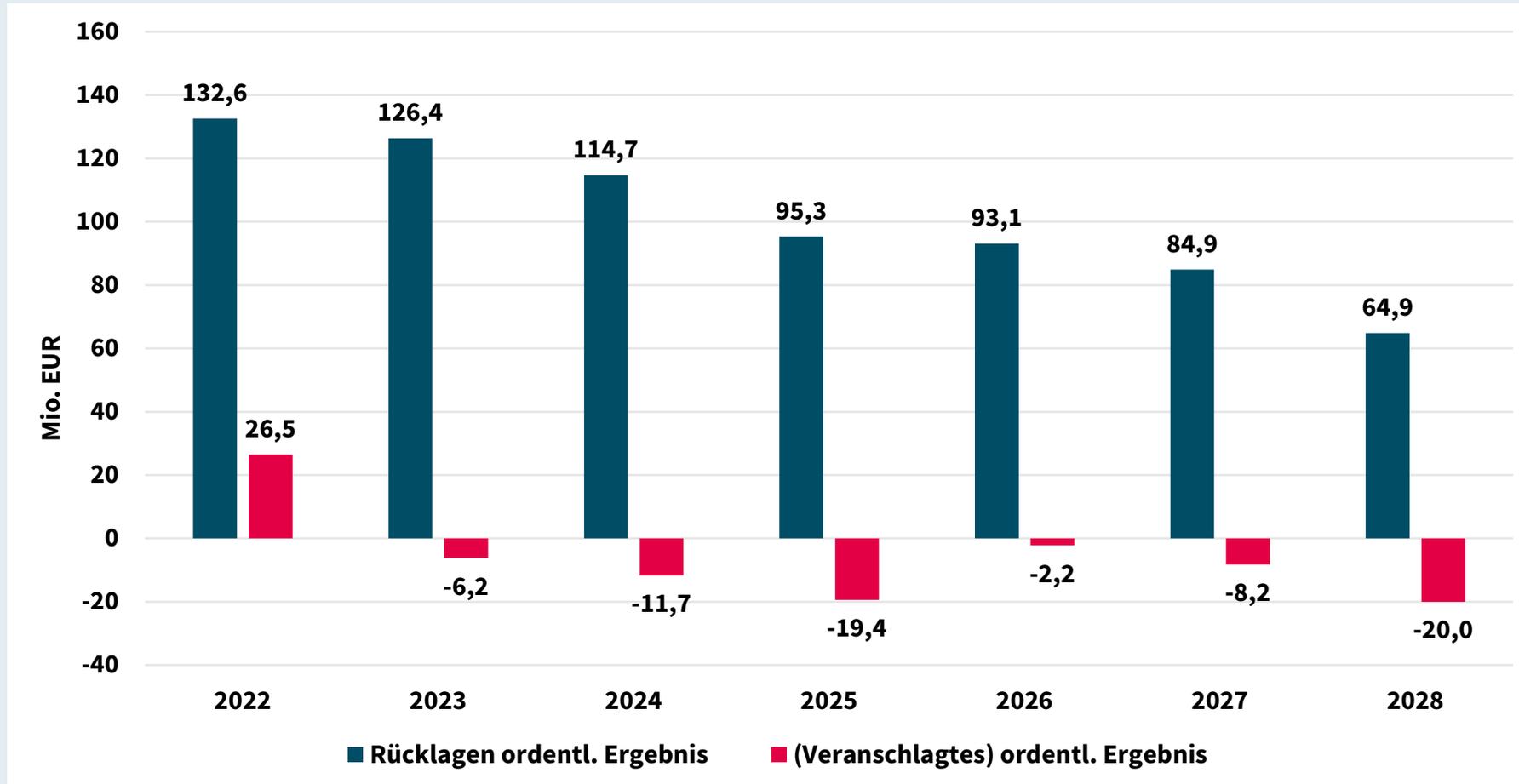
Auswirkungen Rechnungsergebnis



Liquidität



Ergebnis



Gesamthaushalt

DHH 2024/2025

Ordentliches Ergebnis

	2024 Mio. EUR	2025 Mio. EUR	2026 Mio. EUR	2027 Mio. EUR	2028 Mio. EUR	Summe Mio. EUR
Konsolidierungsvorgabe (GMA)	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	20,0
Defizit DHH 2024/2025	-11,7	-19,4	-2,2	-8,2	-20,0	-61,5

	Entwurf Mio. EUR
Stand Rücklage ord. Ergebnis Ende 2028	65,0

Ausblick:

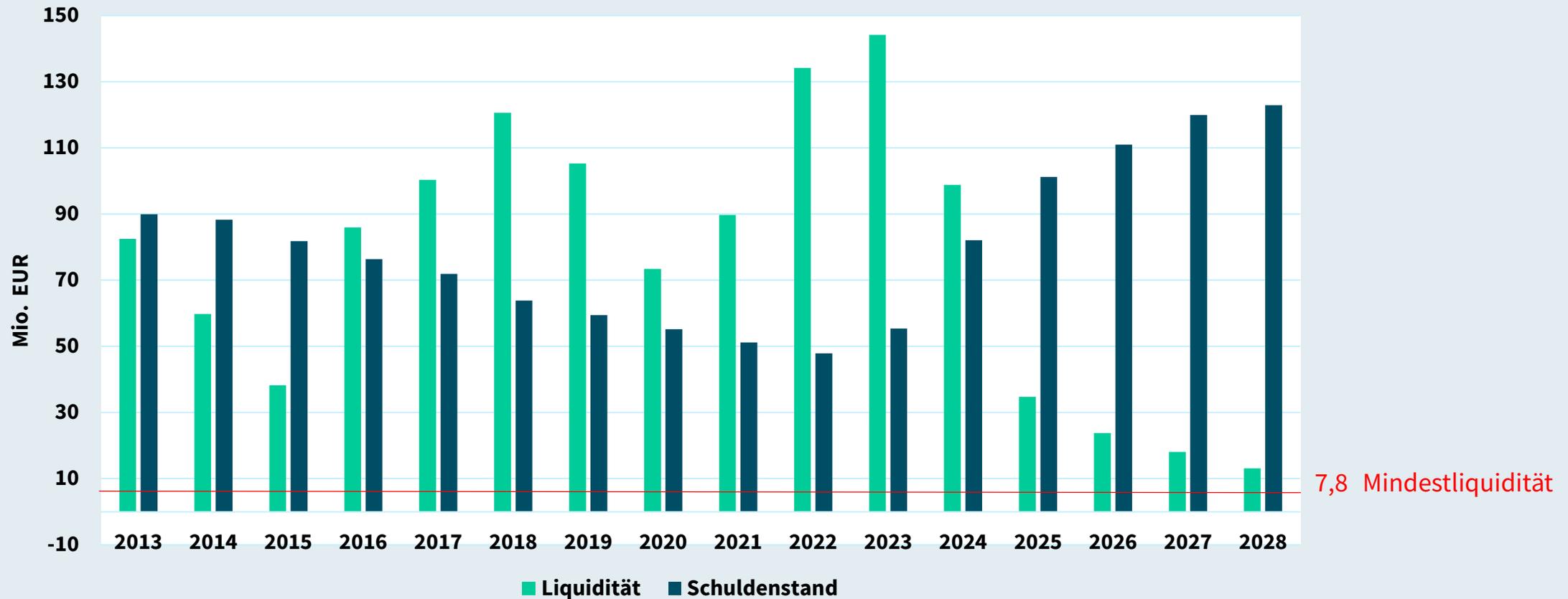
Die Ergebnisse der Herbst-Steuerschätzung und eine ggf. abweichende Kreisumlage werden in den Beschluss des DHH 2024/2025 aufgenommen.

Investitionen, Liquidität und Kredite

Entwurf	2024 Mio. EUR	2025 Mio. EUR	2026 Mio. EUR	2027 Mio. EUR	2028 Mio. EUR	Summe Mio. EUR
Finanzierungsmittel- bedarf aus Investitionen	-28,5	-21,8	-21,7	-16,3	0,7	-87,6

	Entwurf Mio. EUR
Kreditaufnahme	97,0
Schuldenstand Ende 2028	122,9
Liquidität Ende 2028	13,1

Entwicklung Liquidität und Kredite



Ergebnishaushalt

DHH 2024/2025

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrag in TEUR	2024	2025
Grundsteuer	20.858	20.858
Gewerbsteuer	85.000	85.000
Gemeindeanteil Est + Ust	88.290	93.745
Sonstige Steuern und Abgaben	8.169	8.394
Schlüsselzuweisungen + allg. Zuweisungen	43.440	38.920
Sonstige Erträge	9.948	9.913
Summe	255.705	256.829

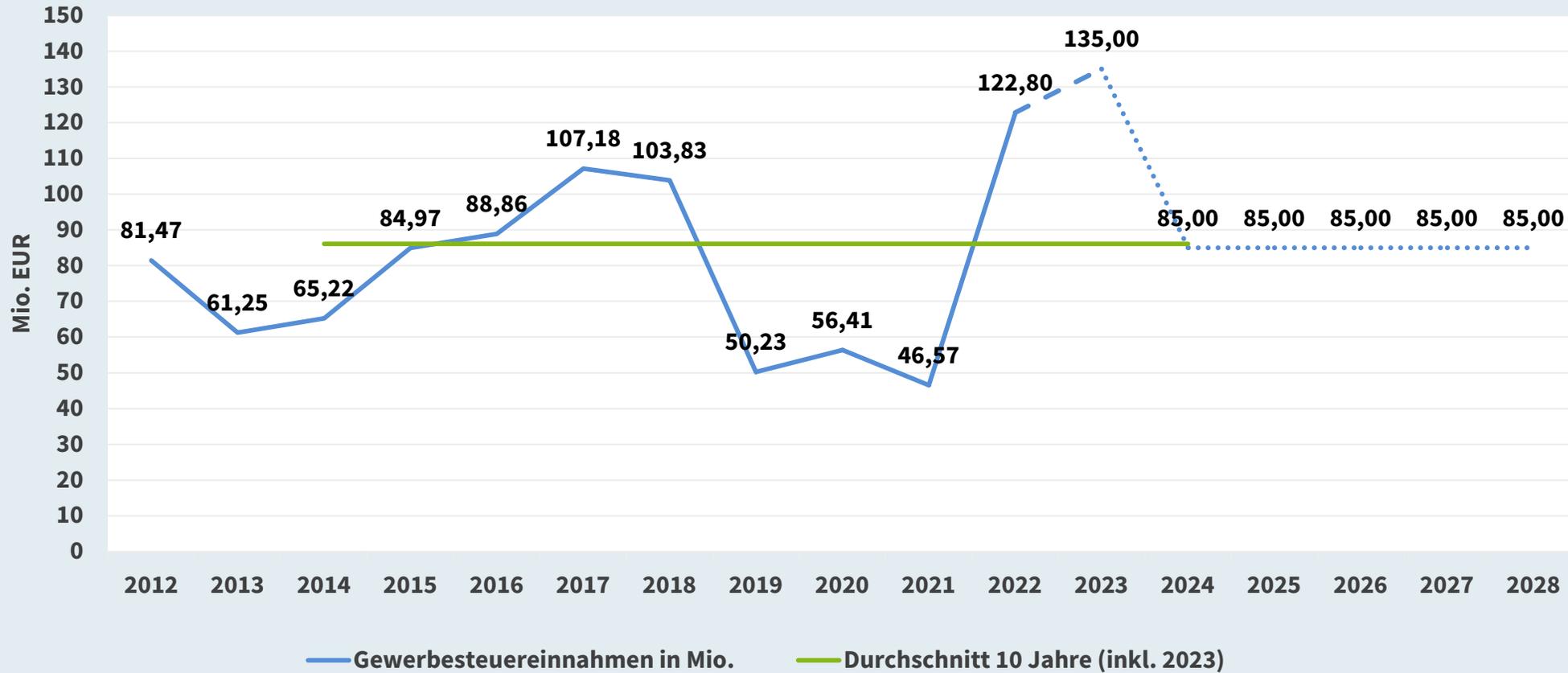
Aufwand in TEUR	2024	2025
Zinsen + ähnliche Aufwendungen	-1.174	-2.143
Gewerbsteuerumlage	-7.440	-7.440
FAG-Umlage	-24.735	-19.865
Kreisumlage	-54.540	-56.665
Sonstige Aufwendungen	-1.387	-1.442
Globaler Minderaufwand	4.000	4.000
Summe	-85.276	-83.555

NEU

2024:
+ 170,4 Mio. EUR

2025:
+ 173,3 Mio. EUR

Entwicklung Gewerbesteuer



Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrag in TEUR	2024	2025
Grundsteuer	20.858	20.858
Gewerbesteuer	85.000	85.000
Gemeindeanteil Est + Ust	88.290	93.745
Sonstige Steuern und Abgaben	8.169	8.394
Schlüsselzuweisungen + allg. Zuweisungen	43.440	38.920
Sonstige Erträge	9.948	9.913
Summe	255.705	256.829

Aufwand in TEUR	2024	2025
Zinsen + ähnliche Aufwendungen	-1.174	-2.143
Gewerbesteuerumlage	-7.440	-7.440
FAG-Umlage	-24.735	-19.865
Kreisumlage	-54.540	-56.665
Sonstige Aufwendungen	-1.387	-1.442
Globaler Minderaufwand	4.000	4.000
Summe	-85.276	-83.555

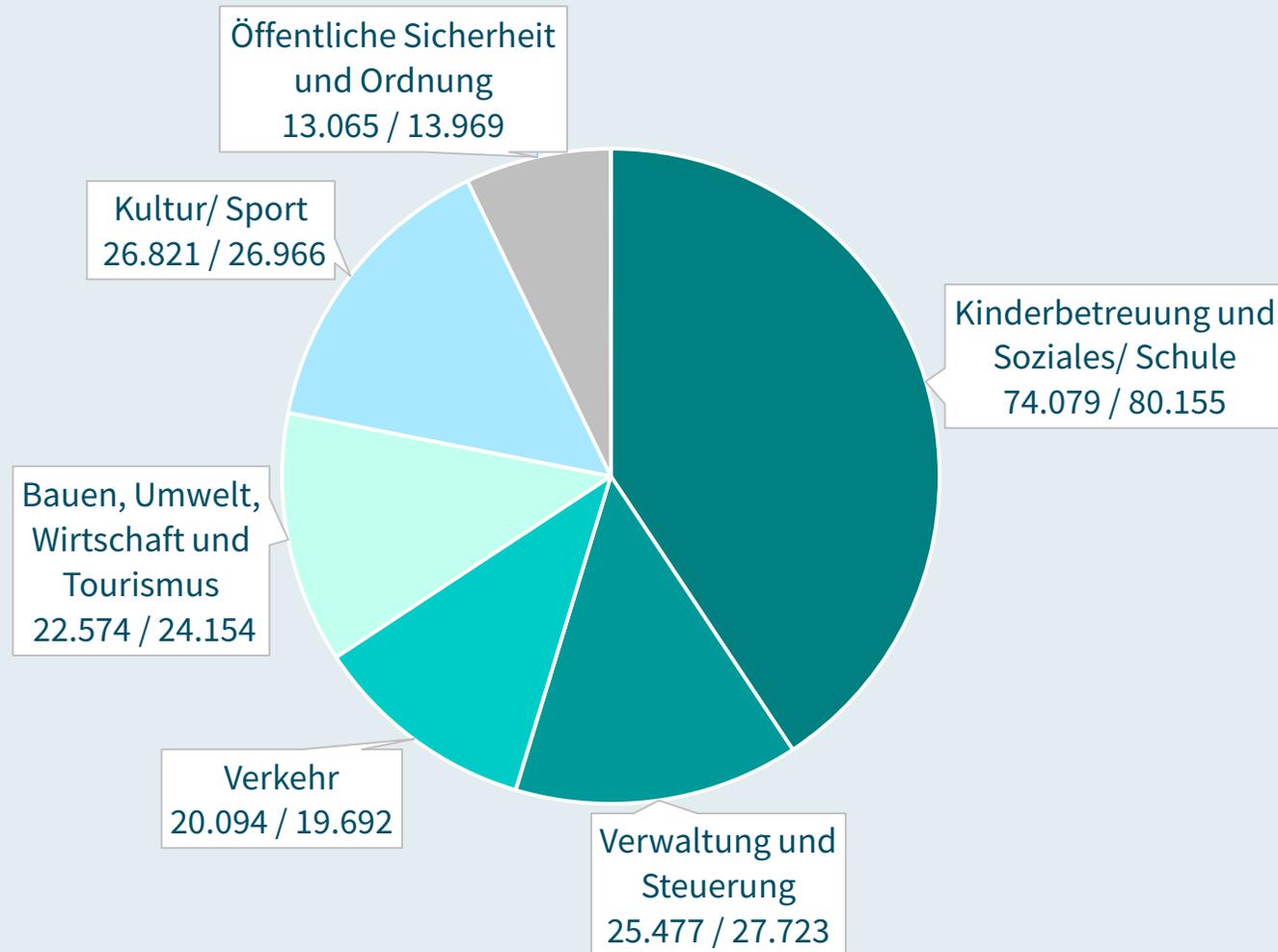
NEU

2024:
+ 170,4 Mio. EUR

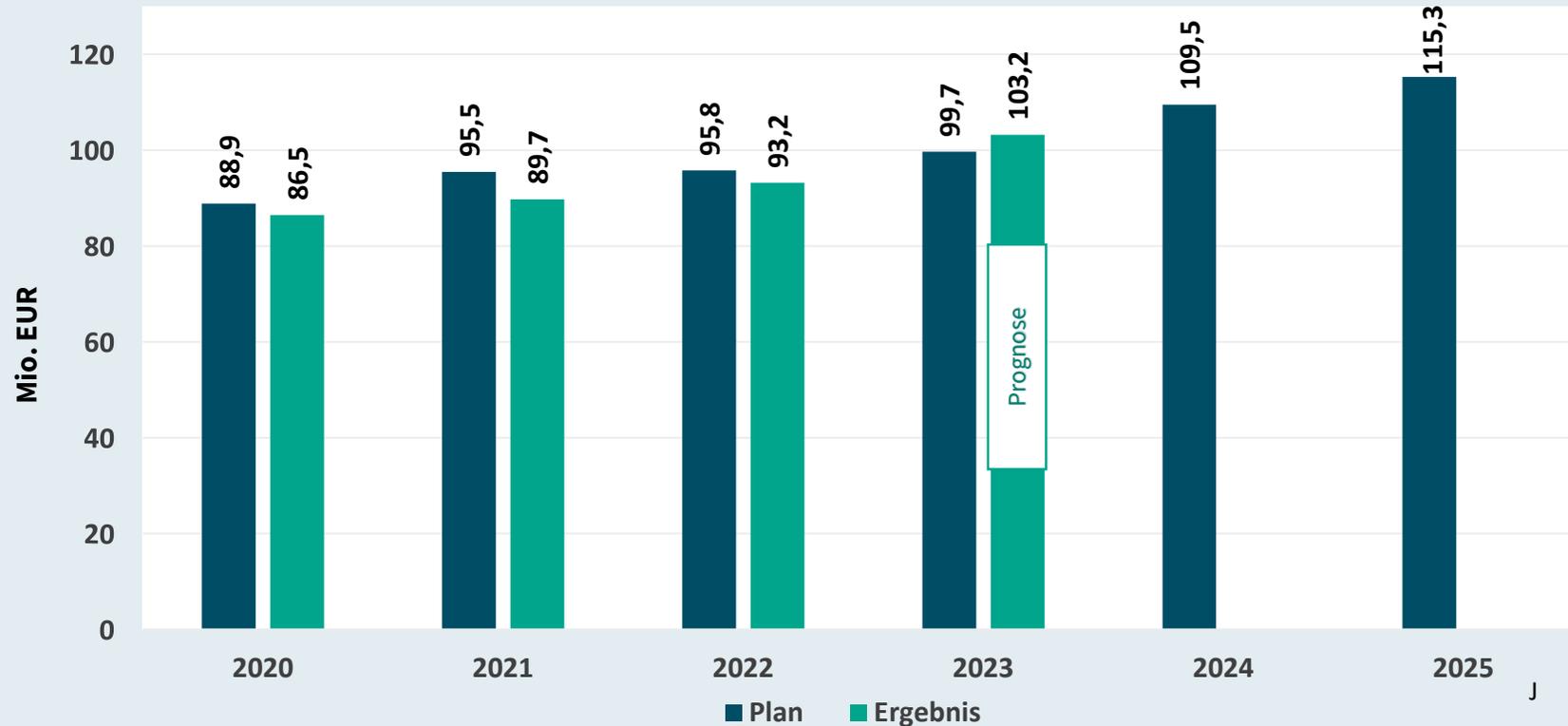
2025:
+ 173,3 Mio. EUR

Verwendung der Produktbereiche ErgHH 2024/2025

In TEUR



Personalaufwendungen (Brutto) 2020 bis 2023 & Planung 2024/2025



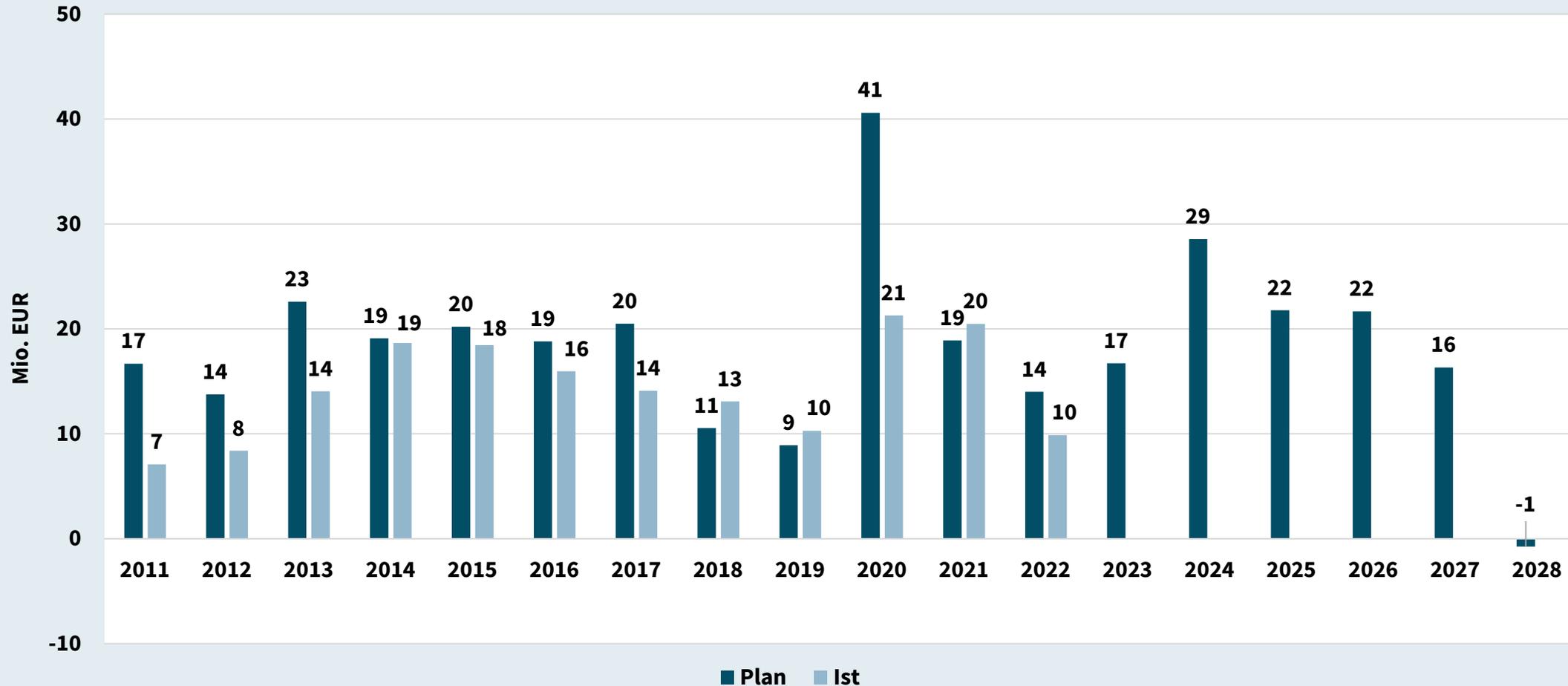
Kalkulation der Personalkosten

Kalkulation	Erg 2022 Mio. EUR	NHH 2023 Mio. EUR	2024 Mio. EUR	2025 Mio. EUR
Personalkostenhochrechnung	97,3	103,6	113,2	117,0
abzgl. Fluktuationsabschlag	-4,6	-4,8	-5,3	-5,5
zzgl. Stellenneuschaffungen	+0,5	+0,9	+1,6	+3,8
= Planansatz Personal- u. Versorgungsaufwendungen (Brutto)	93,2	99,7	109,5	115,3
				
abzgl. Personalkostenersätze	-2,5	-3,0	-4,6	-5,0
= Nettoaufwand Personal	90,7	96,7	104,9	110,3
abzgl. Wiederbesetzungs-Sperre	-2,4	-2,4	-3,1	-3,1
= Personalaufwand DHH 2024/2025	88,3	94,3	101,8	107,2

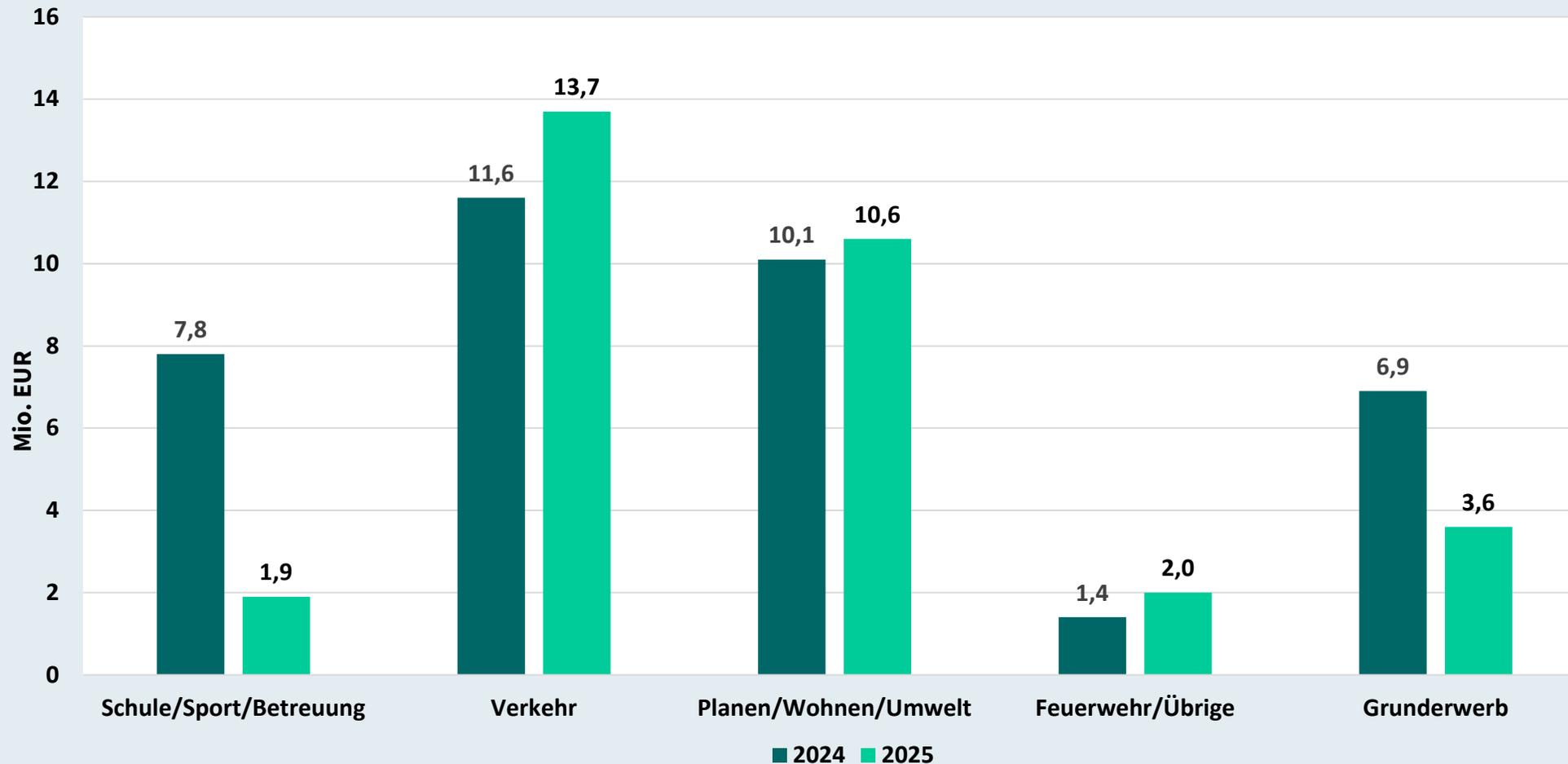
Investitionen

DHH 2024/2025

Finanzierungsbedarf Investitionstätigkeit



Investitionen (Auszahlungen) DHH 2024/2025



Fazit

DHH 2024/2025

1. **Risiko durch Gewerbesteuer** - Ansatz i. H. v. 85 Mio. EUR ab 2024
2. Veränderung durch **Herbststeuerschätzung** noch nicht absehbar
3. Veränderung durch **Kreisumlage** noch nicht absehbar
4. Globaler Minderaufwand bzw. **Konsolidierungsvorgabe**
5. Entnahme von **Rücklagen** aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses
6. **Schuldenstand** steigt auf 123 Mio. EUR
7. **Mindestliquidität** wird erreicht
8. Genehmigung voraussichtlich an **Bedingungen** geknüpft
9. **Spielraum** nur durch Umschichtungen im jeweiligen Zeitraum





Vielen Dank

Sie haben Fragen?

Birgit Strohbach

Stadtkämmerei

Telefon 0711 3512 - 2340

birgit.strohbach@esslingen.de