



# HAUSHALT 2024 LANDKREIS SCHWEINFURT

SITZUNG DES KREISTAGES AM 28.02.2024

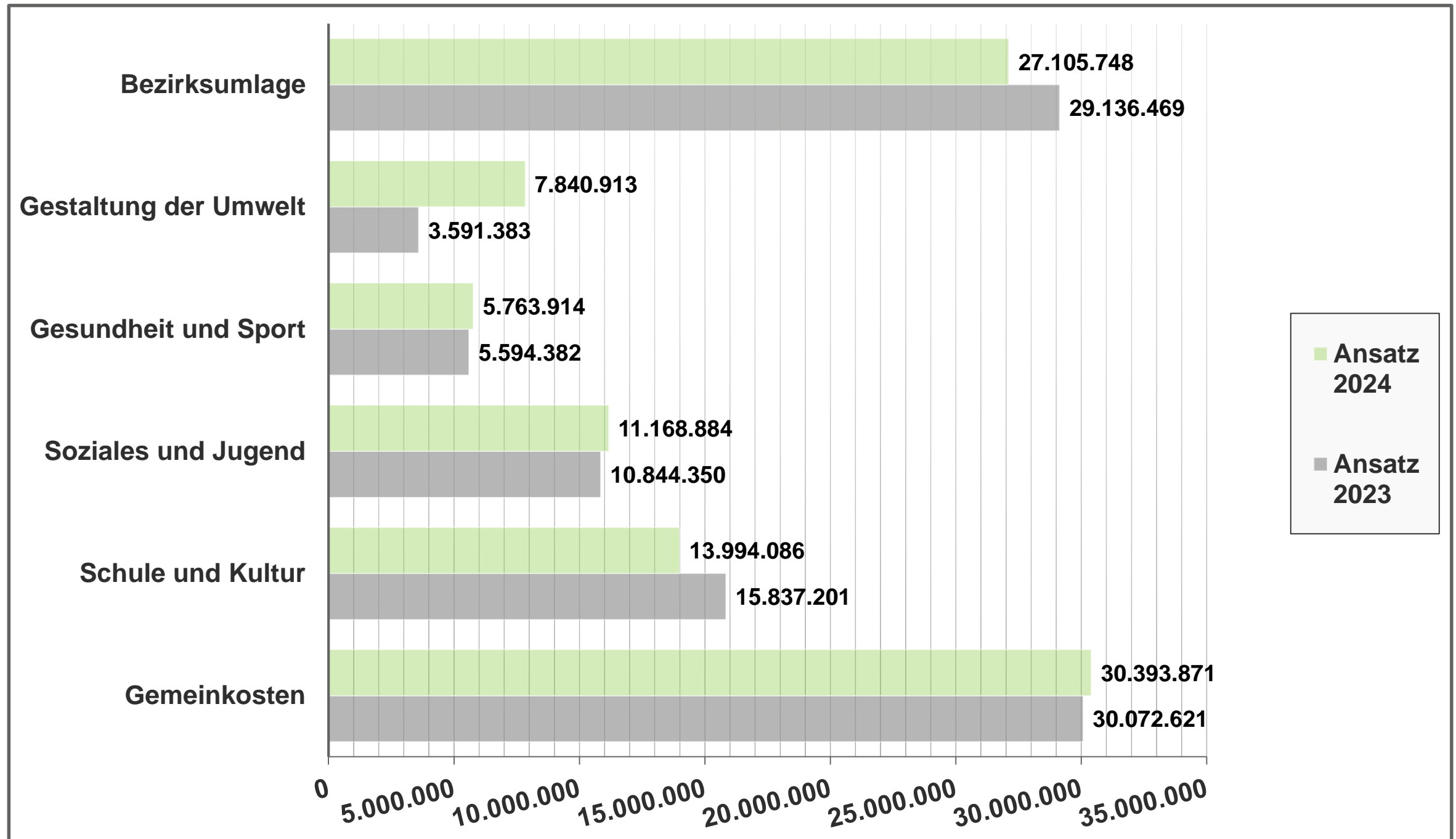
1. Haushaltssatzung nebst  
Haushaltplan mit Anlagen
2. Mittelfristige Finanzplanung
3. Sondervermögen mit  
Sonderrechnung
4. Beschlussvorschläge

# 1. Haushaltssatzung nebst Haushaltsplan mit Anlagen 2024

# ERGEBNISHAUSHALT

	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erträge	116.214.327	124.706.742	134.068.516
Aufwendungen	-117.186.901	-132.434.281	-138.794.145
Ergebnis	-972.574	-7.727.539	-4.725.629

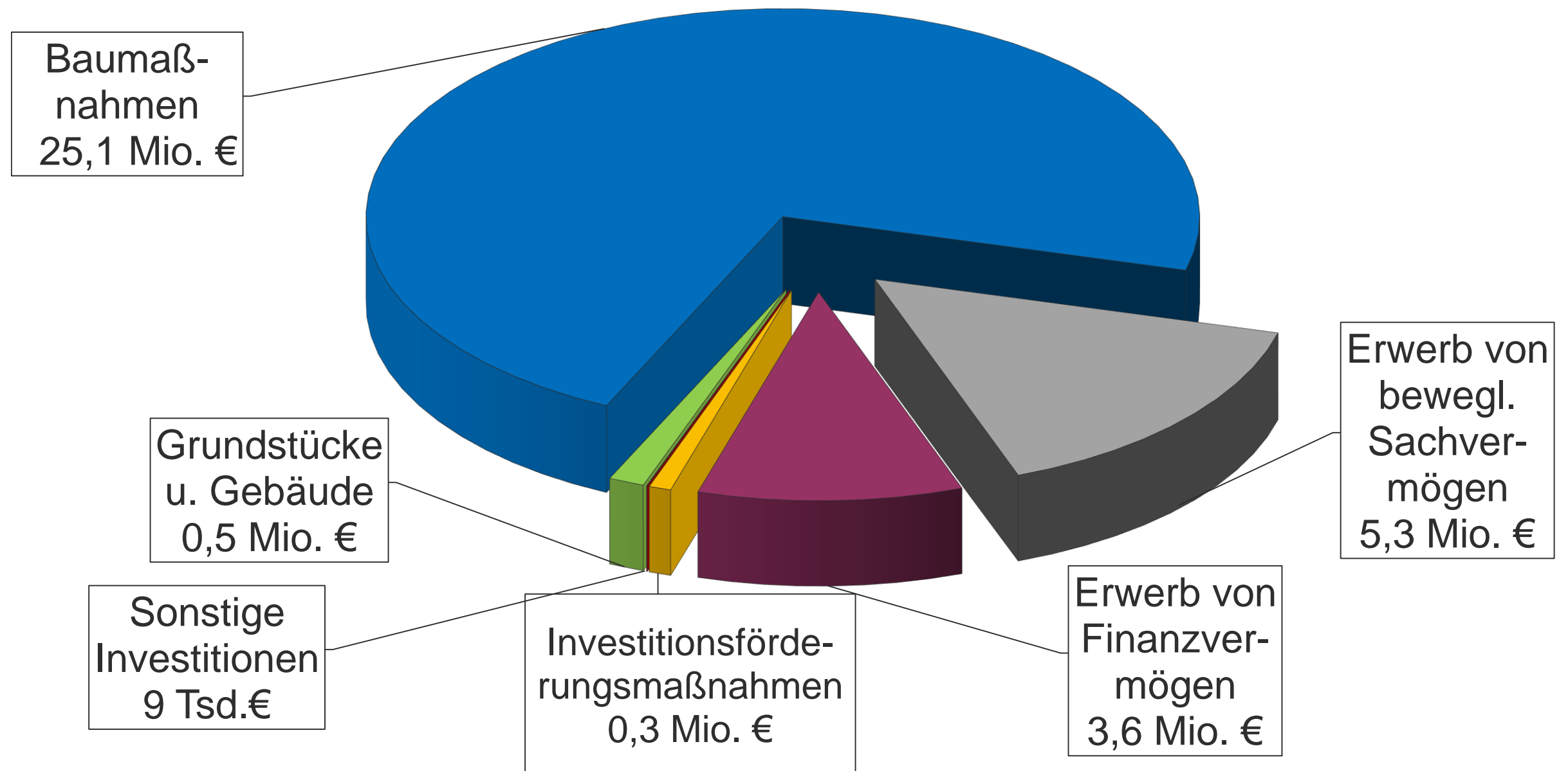
# VERWENDUNG DER NETTOMITTEL



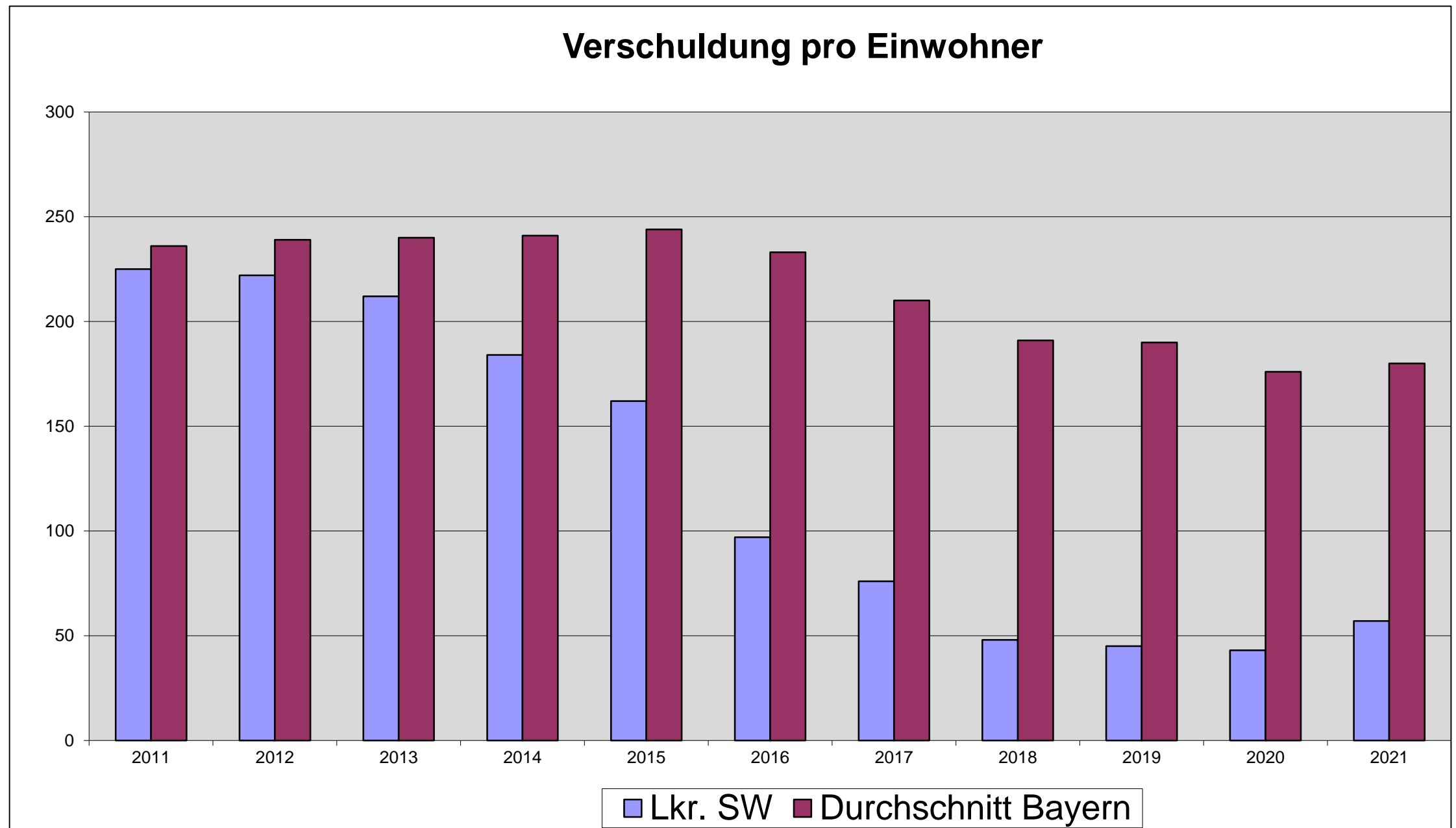
# ÜBERSICHT ÜBER DIE GEPLANTEN INVESTITIONEN

	übertragene Ermächtigungen von 2023 in 2024	Ansatz 2024
Zuschüsse	0	9.109.460
Auszahlungen	-24.008.076	-10.729.489
Ergebnis	<b>-24.008.076</b>	<b>-1.620.029</b>

# VERWENDUNG INVESTITIONEN 2024 (INCL. ÜBERTRAGENE ERMÄCHTIGUNGEN)

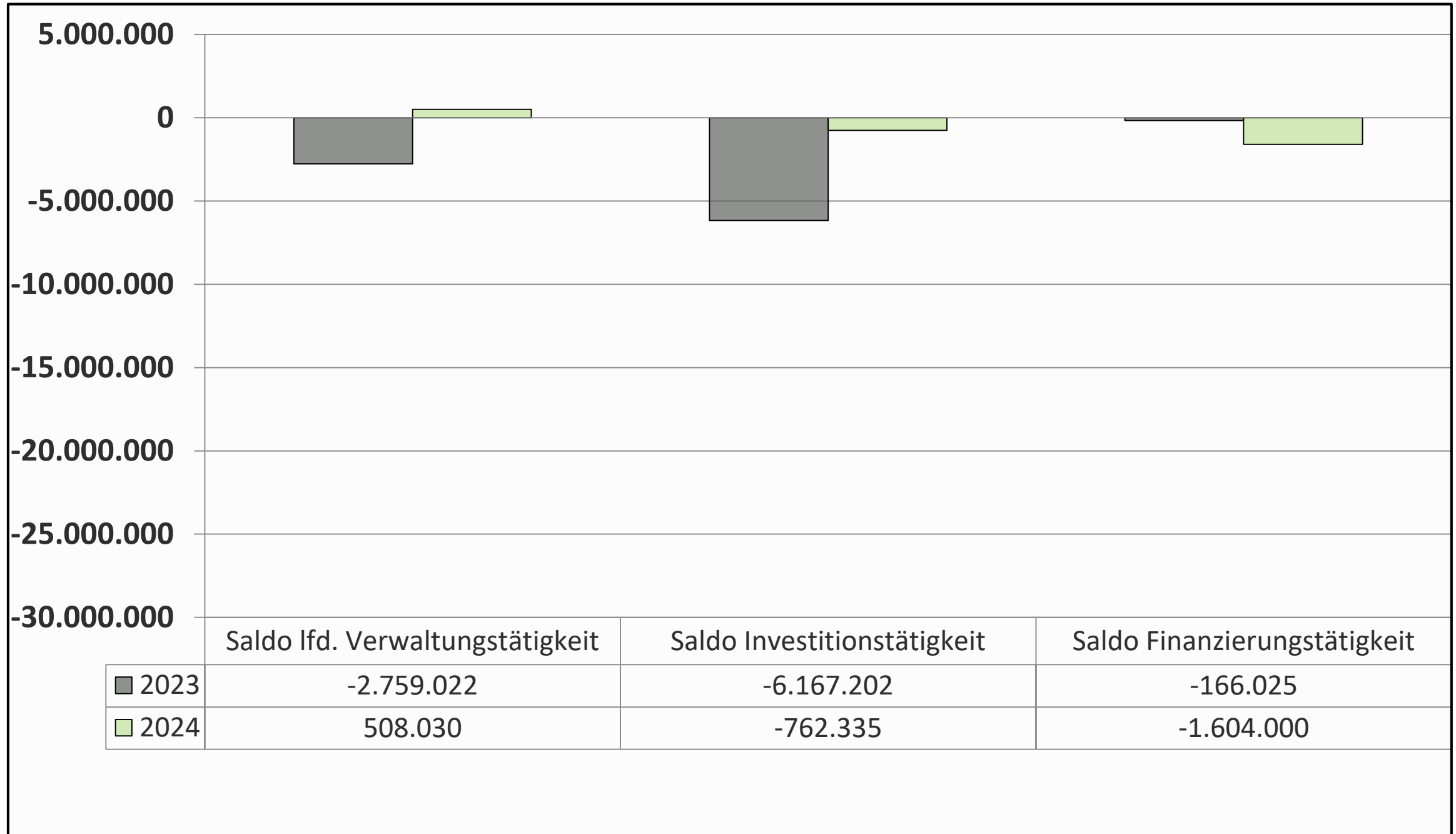


# SCHULDENSTAND LKR. IM VERGLEICH ZUM LANDESDURCHSCHNITT





# ZUSAMMENFASSUNG FINANZPLAN (HAUSHALT 2023/2024)



# STELLENMEHRUNGEN 2024 GEGENÜBER 2023 IM STELLENPLAN DES LANDKREISES SCHWEINFURT

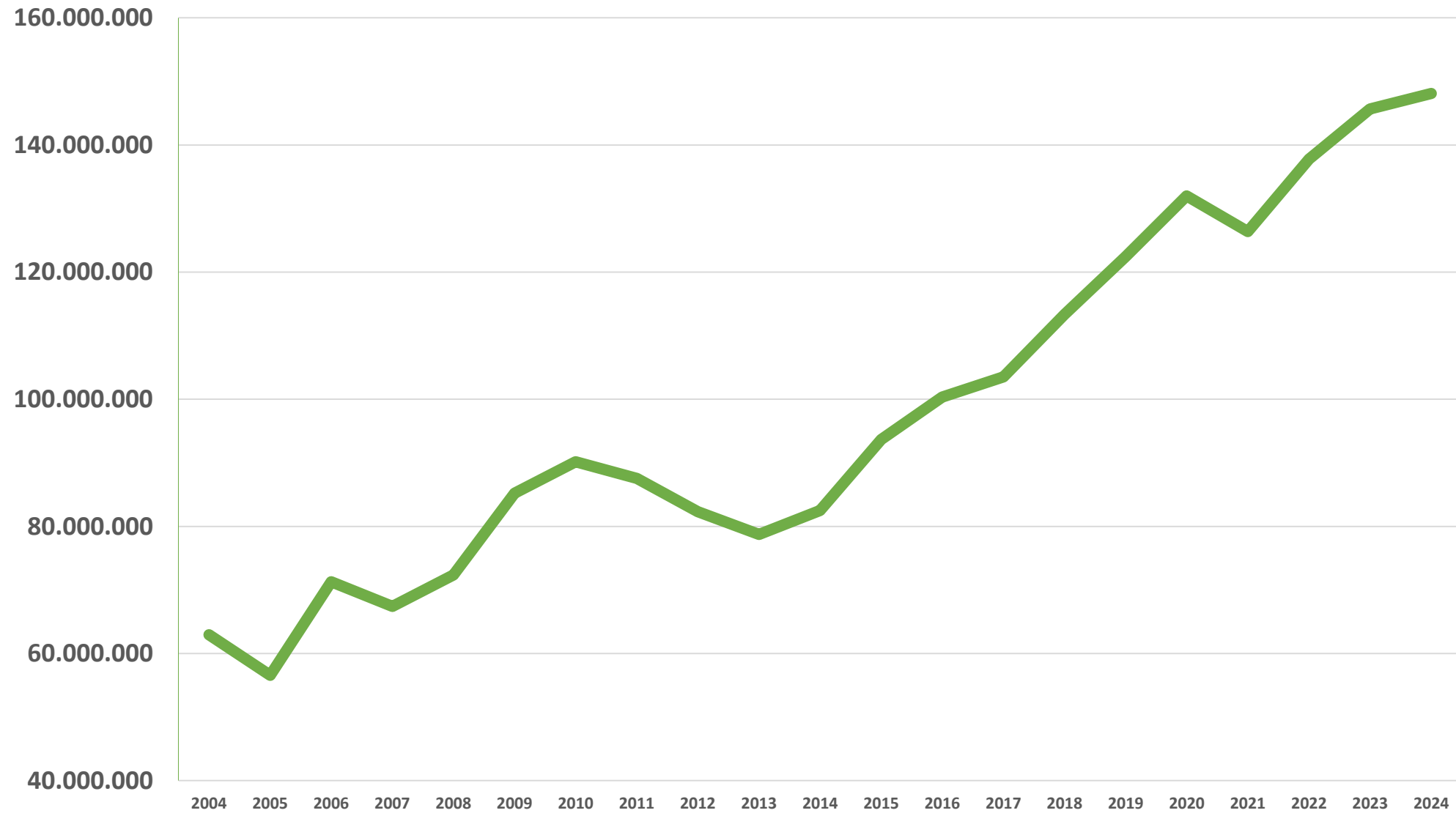
	2023	2024	Mehrung +/ Minderung -
<b>Beamtinnen/Beamte</b>	69,38	65,27	-4,11
<b>Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer ohne Sozial-/Erziehungsdienst</b>	262,34	269,06	+6,72
<b>Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer im Sozial-/Erziehungsdienst</b>	42,62	44,83	+2,21
<b>Insgesamt</b>	374,34	379,16	+4,82

## UMLAGEGRUNDLAGEN

	2022 in Tsd.€	2023 in Tsd.€	2024 in Tsd.€
Grundsteuer A	1.130.998	1.122.282	1.109.851
Grundsteuer B	11.578.901	11.668.573	11.717.917
Gewerbesteuer	32.424.184	36.826.145	38.021.631
Einkommensteueranteile	58.777.382	63.913.282	65.983.782
Umsatzsteuerbeteiligung	5.597.715	5.951.946	5.253.825
Schlüsselzuweisungen (80%)	28.245.026	26.192.347	26.024.011
<b>Summe</b>	<b>137.754.206</b>	<b>145.674.575</b>	<b>148.111.017</b>

<b>Veränderung in %</b>			
im Landkreis	+9,0 %	+5,7 %	+1,7 %
Durchschnitt Lkr. in Unterfranken	+10,4 %	-0,4 %	+4,8 %
Durchschnitt Lkr. in Bayern	+8,0 %	+5,2 %	+4,8 %

# ENTWICKLUNG DER UMLAGEKRAFT



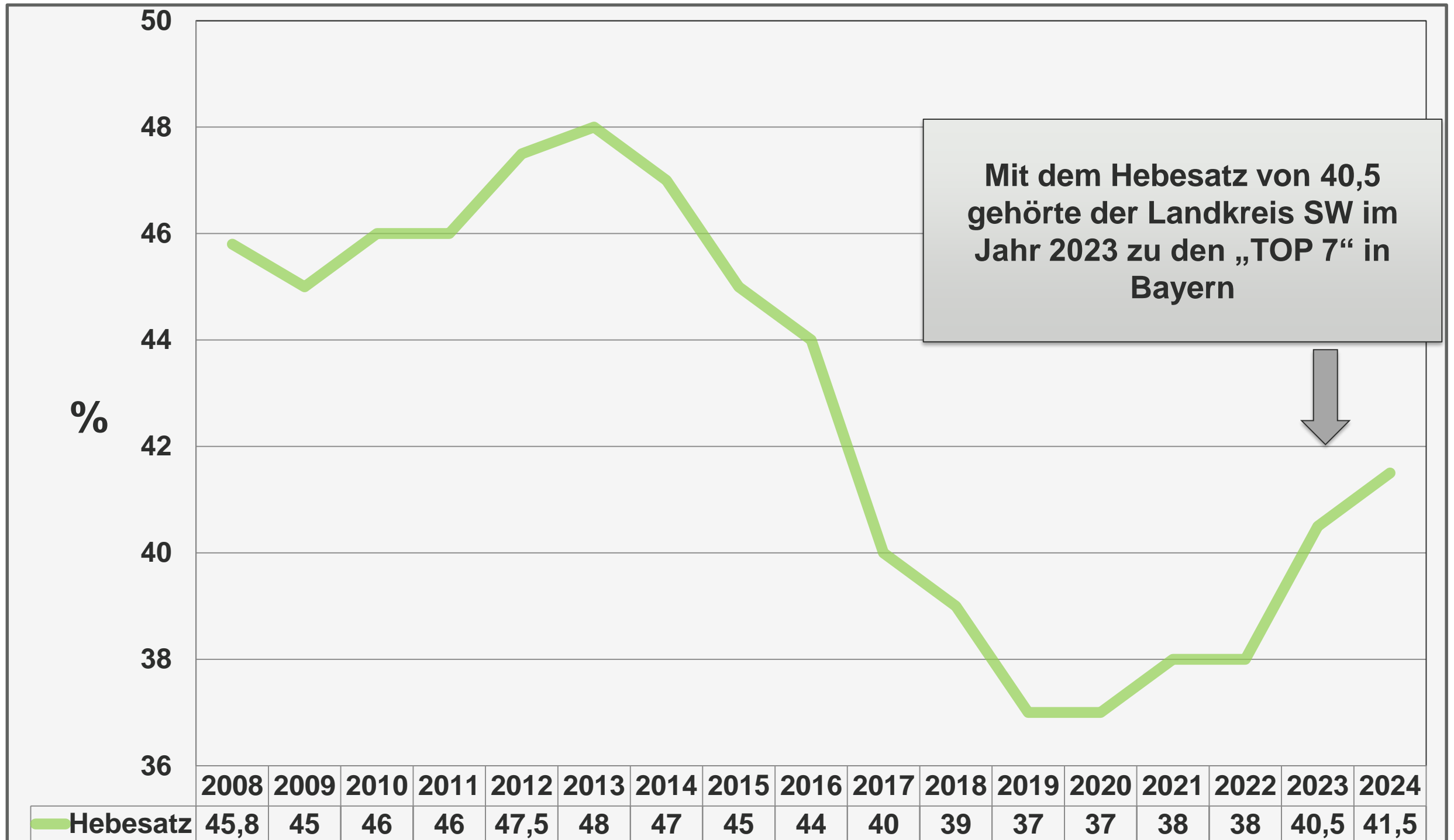
# HEBESATZ KREISUMLAGE

- Um einen ausgeglichenen Ergebnishaushalt zu erreichen müsste der Kreisumlagehebesatz im Jahr 2024 um 4,5 Punkte auf 45,0 % angehoben werden.
- Allerdings hat der Landkreis in den letzten Jahren regelmäßig Überschüsse in der Ergebnisrechnung erwirtschaftet und nicht unerhebliche liquide Mittel angesammelt. Hierzu wird besonders auch das Jahr 2023 mit einer deutlichen Plan-Ist-Verbesserung beitragen.
- Die Daten der mittelfristigen Finanzplanung zeigen eine deutliche Verschlechterung.
  - Wegfall positiver Einmaleffekte aus dem Jahr 2024
  - Weitere Kostensteigerung beim ÖPNV
  - Finanzierung der anstehenden erheblichen Investitionen v.a. über Darlehen mit folgender Steigerung beim Schuldendienst
- Zur Dämpfung des künftigen Hebesatzanstieges schlägt die Verwaltung eine Erhöhung des Hebesatzes um 1,0 auf 41,5 vor
- Bei dieser Vorgabe würde der Ergebnishaushalt ein geplantes Defizit von 4,7 Mio. € ausweisen. Der Finanzhaushalt schließt unter Berücksichtigung der Investitionstätigkeit mit einem Zahlungsdefizit von 1,9 Mio. €.

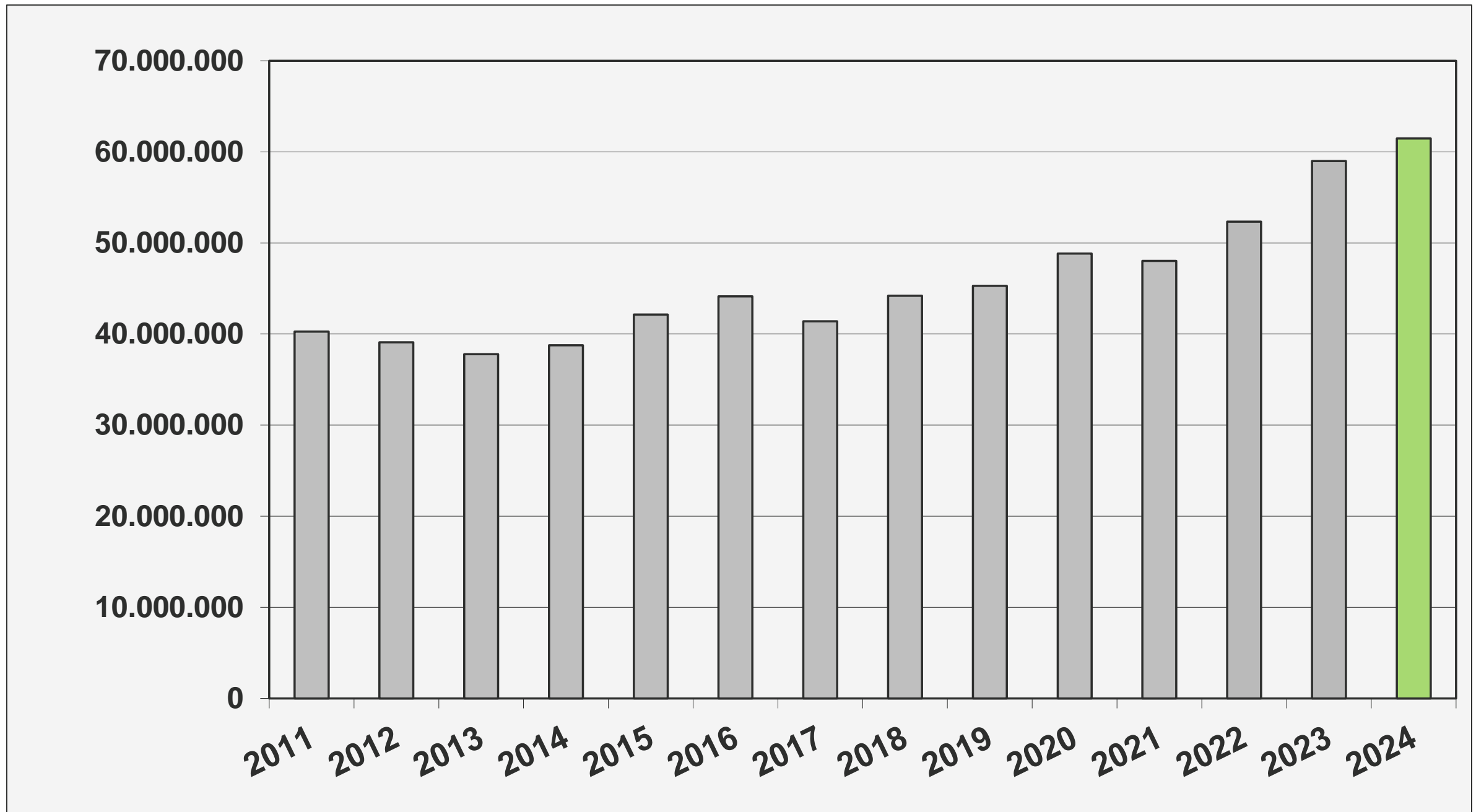
# GEPLANTE KREISUMLAGESÄTZE IN UNTERFRANKEN (STAND: 05.01.24)

	Hebesatz 2023	Hebesatz 2024	Änderung 23/24	KT- Beschluss
Aschaffenburg	44,70	47,00	+2,30	05.02.24
Miltenberg	39,00			13.05.24
Würzburg	41,00	46,60	+5,60	04.03.24
Main-Spessart	47,50	46,50	-1,00	23.02.24
Kitzingen	44,20			08.04.24
Schweinfurt	40,50	41,50	+1,00	28.02.24
Bad Kissingen	44,00			Ende März 24
Rhön-Grabfeld	47,20			19.03.24
Haßberge	47,10	49,50	+2,40	März 24
<b>Durchschnitt Unterfranken</b>	<b>43,91</b>			
<b>Durchschnitt Bayern</b>	<b>46,00</b>			
<i>Verwaltungsvorschläge</i>				

# ENTWICKLUNG DES KREISUMLAGEHEBESATZES



# HÖHE DER KREISUMLAGE





## 2. Mittelfristige Finanzplanung

# ENTWICKLUNG DER ECKPUNKTE DES ERGEBNISHAUSHALTES

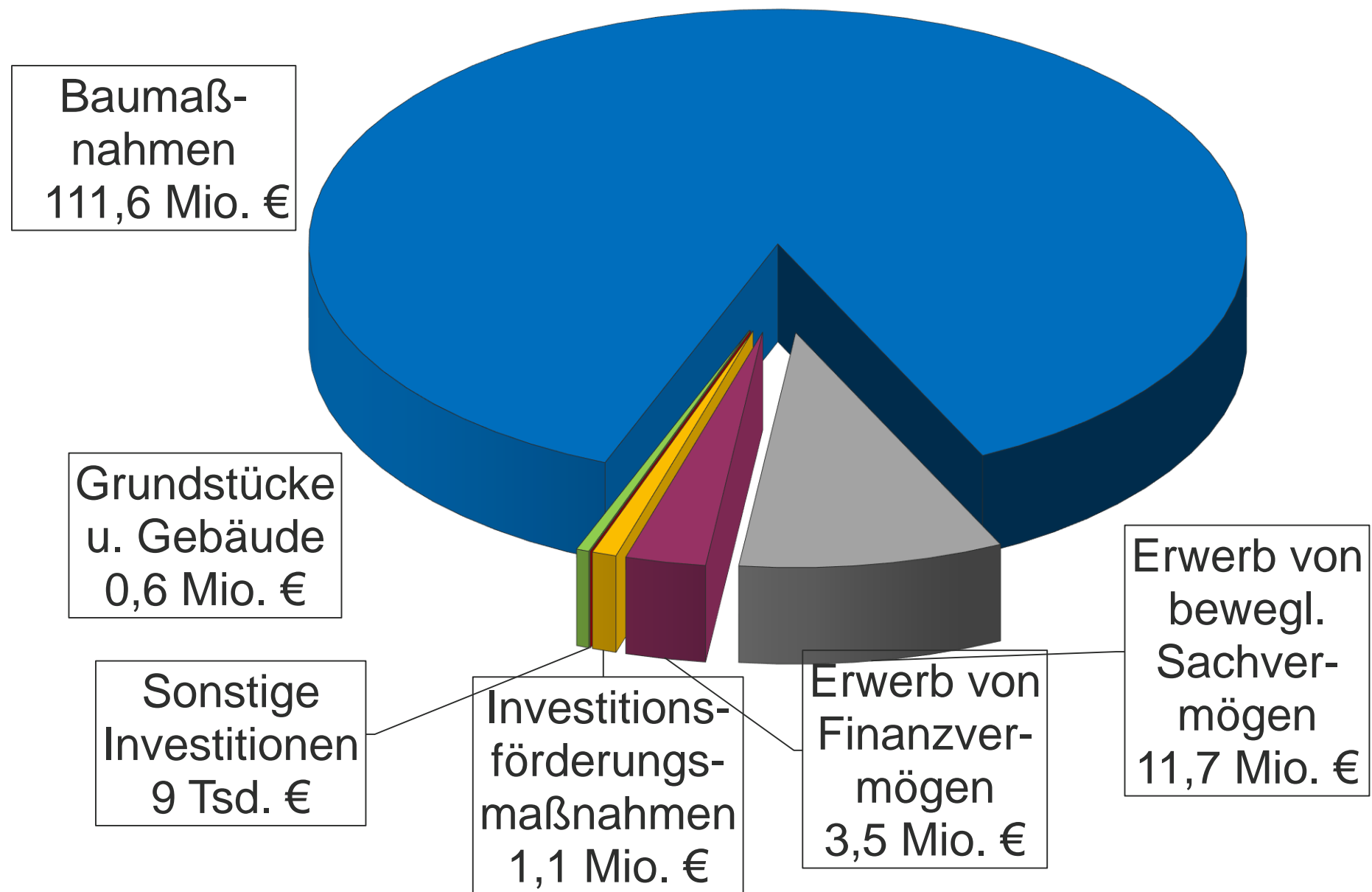
	<b>Ansatz 2024</b>	<b>F-Plan 2025</b>	<b>F-Plan 2026</b>	<b>F-Plan 2027</b>
Erträge	134.068.516,00	141.944.224,00	148.244.162,00	153.058.541,00
Aufwendungen	-138.794.145,00	-146.715.302,00	-150.987.765,00	-155.085.115,00
Jahresergebnis	-4.725.629,00	-4.771.077,00	-2.743.603,00	-2.026.574,00

# ÜBERSICHT ÜBER DIE GEPLANTEN INVESTITIONEN

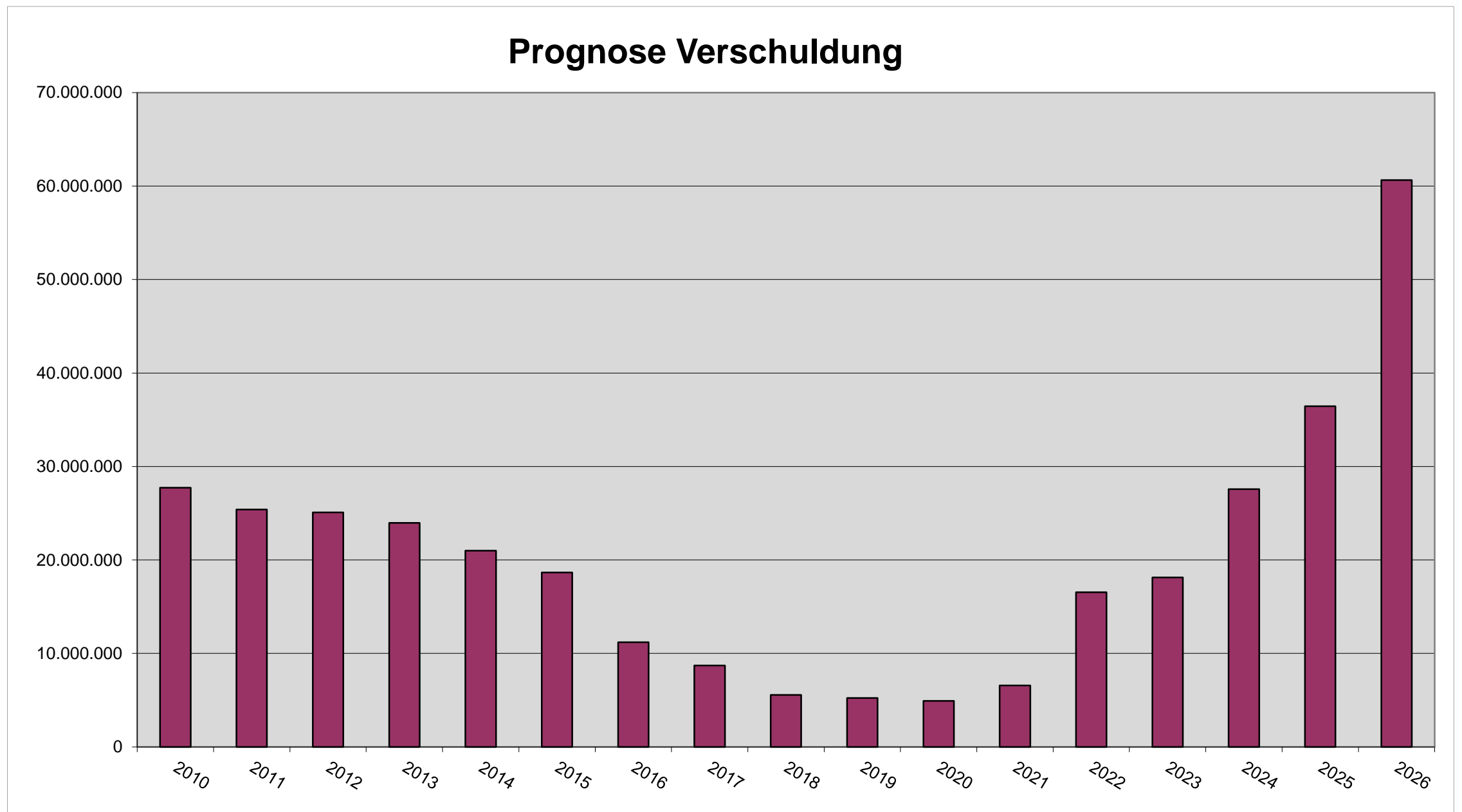
	übertragene Ermächtigungen von 2023 in 2024	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Zuschüsse	0	9.109.460	5.304.000	3.304.400	17.027.700
Auszahlungen	-24.008.076	-10.729.489	-22.942.956	-24.912.268	-44.017.686
Ergebnis	<b>-24.008.076</b>	<b>-1.620.029</b>	<b>-17.638.956</b>	<b>-21.607.868</b>	<b>-26.989.986</b>

-66.236.810

# VERWENDUNG INVESTITIONEN 2024 – 2027 (INCL. ÜBERTRAGENE ERMÄCHTIGUNGEN)



# ENTWICKLUNG DER VERSCHULDUNG DES LANDKREISES (INKL. FINANZPLANUNGSJAHRE)



# ENTWICKLUNG DER ECKPUNKTE DES FINANZHAUSHALTES

	<b>Ansatz 2024</b>	<b>F-Plan 2025</b>	<b>F-Plan 2026</b>	<b>F-Plan 2027</b>
Liquiditätssaldo aus lfd. Verwaltung	508.031,00	541.992,00	2.607.799,00	3.354.874,00
Investitionen	-10.729.489,00	-22.942.956,00	-24.912.268,00	-44.017.686,00
Veränderung Verschuldung	-1.604.000,00	12.939.000,00	19.069.600,00	23.441.800,00
Liquiditätssaldo (cash-flow) gesamt	-1.858.304,00	-3.705.334,00	522.707,00	260.422,00

## Prognose der Entwicklung der Umlagekraft

2024	2025	2026	2027
148.111.017	149.015.812	156.025.576	161.244.990

Prognose beruht auf vorhandenen Daten, Steuerschätzungen und auf eigenen groben Schätzungen.

# ENTWICKLUNG DER KREISUMLAGE UND DER LIQUIDEN MITTEL AUFGRUND DER MITTELFRISTIGEN FINANZPLANUNG

Jahr	Umlagekraft	Hebesatz %	Kreisumlage	Liquide Mittel zum 31.12.
2024	148.111.017	41,5	61.466.072	5.164.699
2025	149.015.813	45,2	67.355.147	1.459.365
2026	156.025.576	46,2	72.083.816	1.982.072
2027	161.244.990	46,7	75.301.410	2.242.494



# 3. Sondervermögen mit Sonderrechnung

## WIRTSCHAFTPLÄNE:

- Sondervermögen Abfall I (Betrieb)
  - Ergebnis: 0,- €
- Sondervermögen Abfall II (Finanzierung)
  - Ergebnis: 1.895.800,- €
- Sondervermögen Anlagevermögen KAPH:
  - Ergebnis: 744.745,- €
- Sondervermögen Kreiskrankenhaus Geo:
  - Ergebnis: -798,- €

# 4. Beschlussvorschläge

- **Zu TOP - Haushaltssatzung 2024 nebst Haushaltsplan mit Anlagen:**

1. „Der Kreistag beschließt den Stellenplan des Landkreises Schweinfurt für das Haushaltsjahr 2024 in der von der Verwaltung vorgelegten Fassung vom 28.02.2024 mit einer Gesamtstellenzahl von 379,16.“
2. „Der Kreistag beschließt die Haushaltssatzung (lt.Anlage) für das Haushaltsjahr 2024 nebst dem Haushaltsplan mit den Anlagen (Gesamthaushalt und Teilhaushalt) in der von der Verwaltung vorgelegten Fassung vom 10.01.2024“.

- **Zu TOP - Mittelfristige Finanzplanung mit Investitionsprogramm:**

„Der Kreistag genehmigt den Finanzplan mit Investitionsprogramm für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027 in der von der Verwaltung vorgelegten neuen Fassung vom 10.01.2024 mit den folgenden Eckdaten: “

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Saldo Ergebnisplan	-7.727.539	-4.725.629	-4.771.077	-2.743.603	-2.026.574
Saldo Finanzplan	-9.092.249	-1.858.305	-3.705.334	522.707	260.422

- **Zu TOP - Sondervermögen mit Sonderrechnung:**

Der Kreistag genehmigt folgende Wirtschaftspläne für das Haushaltsjahr 2024:

- Wirtschaftsplan Sondervermögen Abfallwirtschaft I (Betrieb)  
mit einem Saldo von 0 €
- Wirtschaftsplan Sondervermögen Abfallwirtschaft II (Finanzierung)  
mit einem Saldo von 1.895.800 €
- Wirtschaftsplan Sondervermögen KAPH Werneck  
mit einem Saldo von 744.745 €
- Wirtschaftsplan Sondervermögen Kreiskrankenhaus Gerolzhofen  
mit einem Saldo von -798 €

VIELEN DANK FÜR IHRE  
AUFMERKSAMKEIT.

