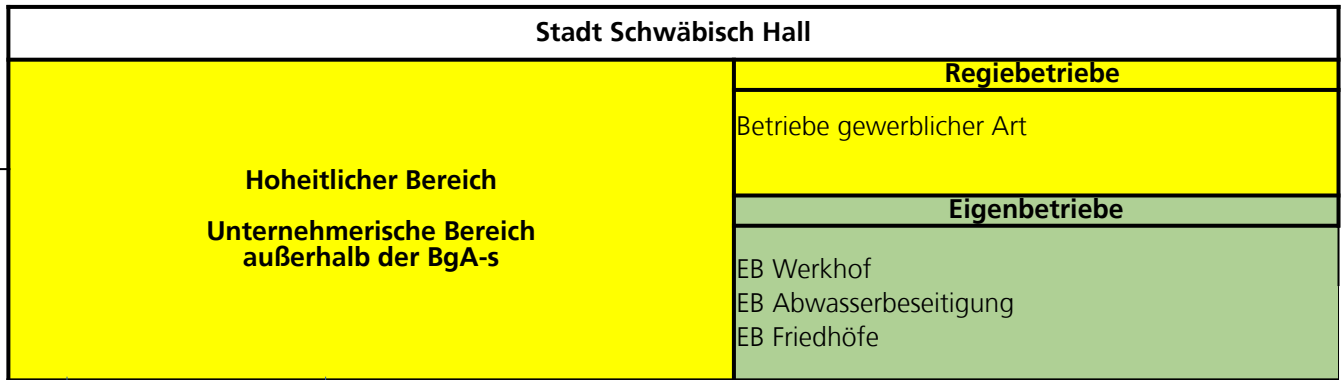


**Entwurf des Haushaltes 2025
und der mittelfristigen Finanzplanung bis 2028
der Stadt Schwäbisch Hall**

Erläuterung des Entwurfs

Stadtkämmerer: Oscar Gruber





Bilanzsumme 429,28 Mio. €

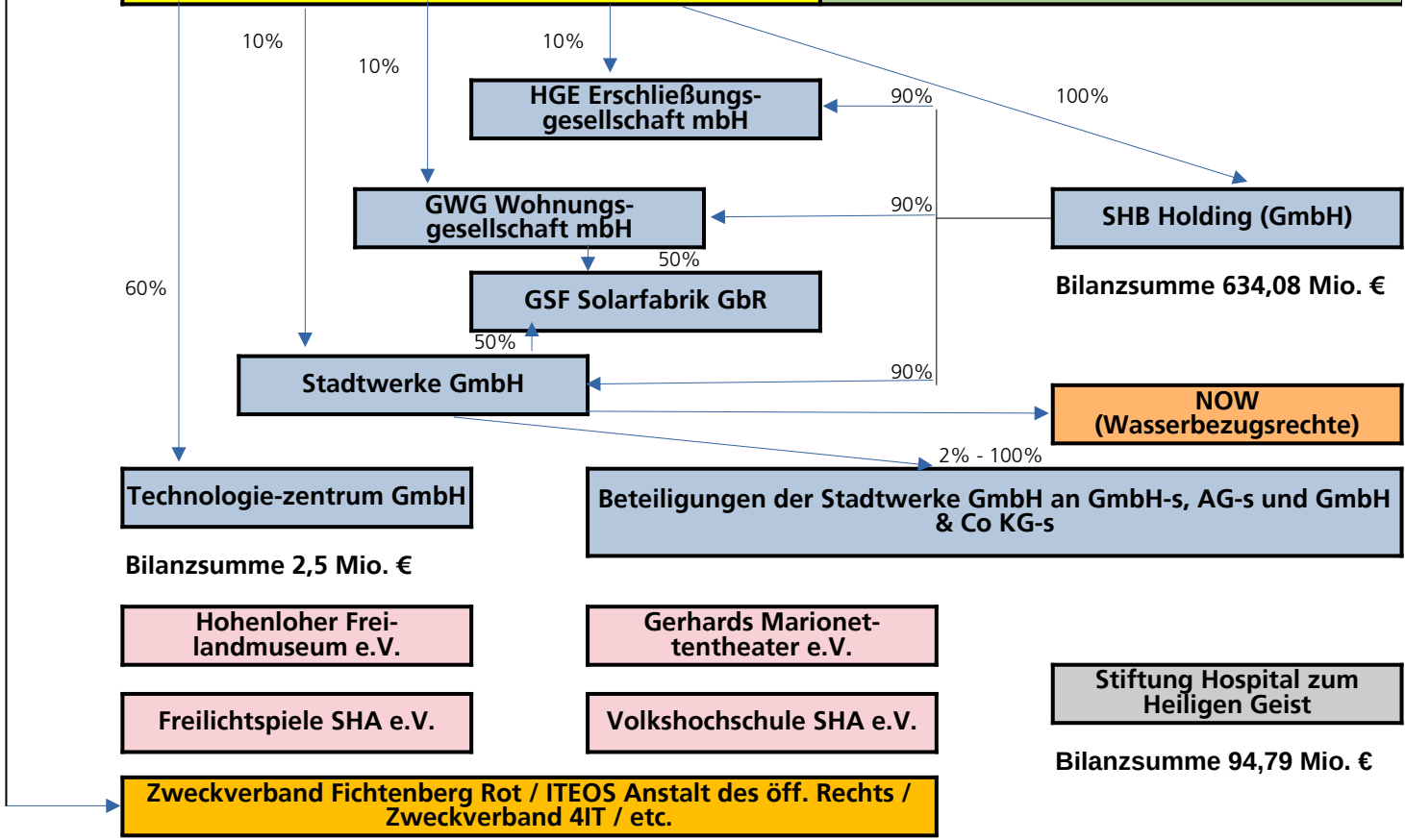
Bilanzsumme 11,99 Mio. €

Bilanzsumme 76,97 Mio. €

Bilanzsumme 9,62 Mio. €

Haushaltsplan 2025

Bilanzsumme 31.12.22
Stadt, Eigenbetriebe,
Beteiligungen, Hospital
1,26 Mrd. €



Bilanzsumme 634,08 Mio. €

Technologie-zentrum GmbH
Bilanzsumme 2,5 Mio. €

Hohenloher Freilandmuseum e.V.

Freilichtspiele SHA e.V.

Beteiligungen der Stadtwerke GmbH an GmbH-s, AG-s und GmbH & Co KG-s

Gerhards Marionettentheater e.V.

Volkshochschule SHA e.V.

Stiftung Hospital zum Heiligen Geist

Bilanzsumme 94,79 Mio. €

Zweckverband Fichtenberg Rot / ITEOS Anstalt des öff. Rechts / Zweckverband 4IT / etc.

Die Drei-Komponenten-Rechnung

Planung Rechnungslegung

Finanzhaushalt
Einzahlungen
-
Auszahlungen
=
Liquiditätssaldo
(Änderung des Finanzmittelbestandes)

Planung Rechnungslegung

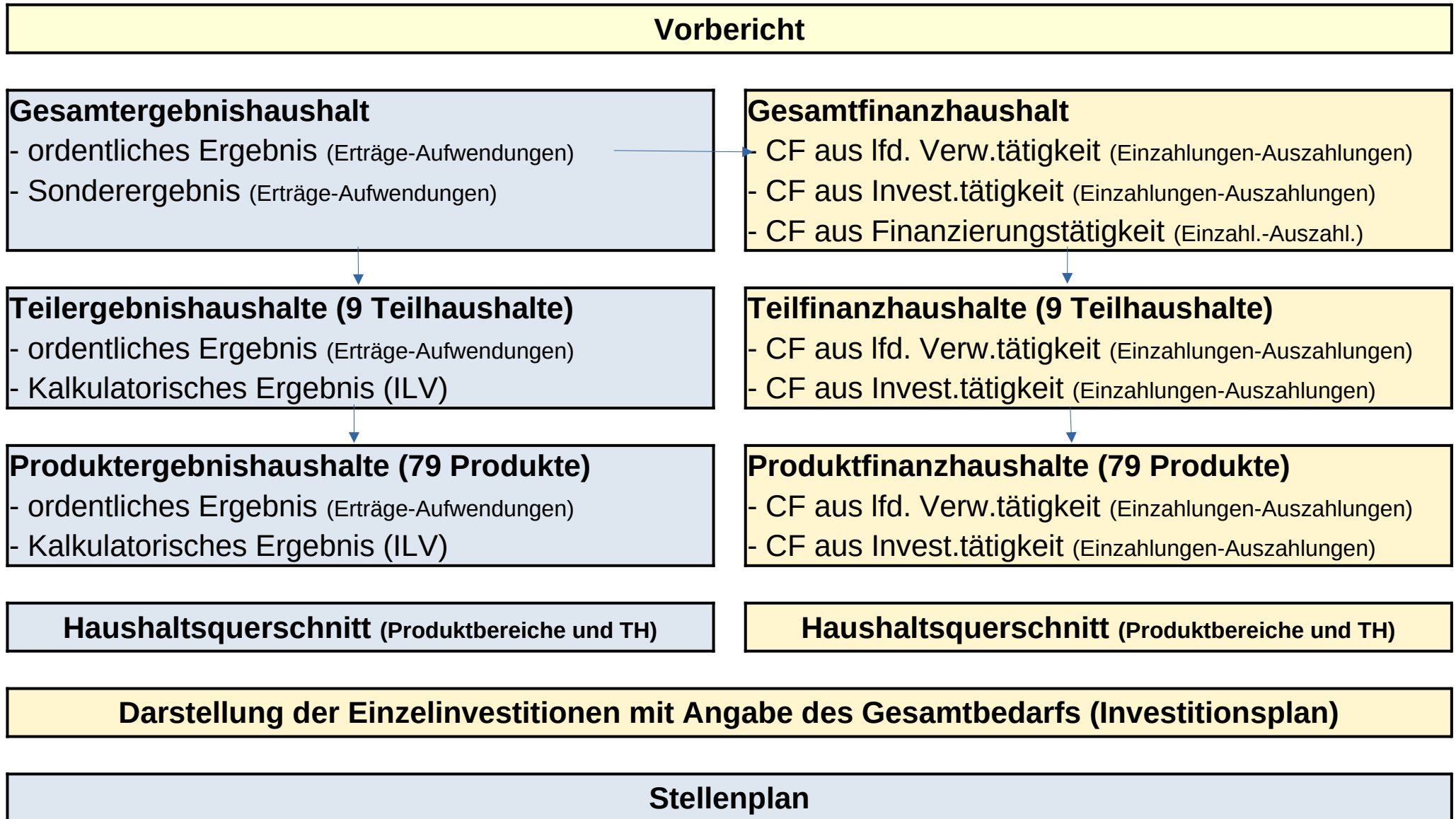
Aktiva	Bilanz	Passiva
Immat. Vermögen		Kapitalpositionen
Sachvermögen		Sonderposten
Finanzvermögen		Rückstellungen
▶ liquide Mittel		Verbindlichkeiten
Abgrenzungsposten		Abgrenzungsposten
Bilanzsumme		Bilanzsumme

Planung Rechnungslegung

Ergebnishaushalt
Erträge
-
Aufwendungen
=
Ergebnissaldo
(Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)



Wesentliche Bestandteile des Haushaltsplans nach GemO und GemHVO:



Die Haushaltsgliederung

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan

THH	Bezeichnung	Produktgruppe
1	Zentrale Steuerung und Innere Verwaltung	11
2	Sicherheit und Ordnung	12
3	Schulträgeraufgaben und Bildung	21
4	Kultur	25-29
5	Soziales (eischl. KiTa-s)	31 u. 36
6	Sport	42
7	Planen, Bauen, Verkehr und Umwelt	51-56
8	Wirtschaft, Beteiligungen, Tourismus	57
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	61

Produkthaushalte

11.10.00 Kommunale Steuerung
11.11.00 Org. u. Dok. Komm. Willensbildung
11.13.00 Rechnungsprüfung
11.xx.xx

79 Produkthaushalte
126 Unterprodukte für
interne Zwecke

Anlage 11: Budgetierungsrichtlinie mit Auflistung der Budgets nach Verantwortlichkeiten

Budgets sind im Haushaltsplan für einen abgegrenzten Aufgabenbereich veranschlagte Personal- und Sachmittel und Haushaltsübertragungen, die dem zuständigen Verantwortungsbereich zur Bewirtschaftung im Rahmen der **vorgegebenen Leistungsziele** zugewiesen sind (vgl. § 61 Nr. 10 GemHVO).

Aufwandskonten eines Budgets (Ergebnishaushalt) sind i.d.R gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge können zur Deckung von Mehraufwendungen herangezogen werden. Alle Budgets eines Verantwortungsbereichs bilden ein Gesamtbudget und sind im Rahmen der gesetzlichen Möglichkeiten gegenseitig manuell deckungsfähig. Alle Werkhofbudgets, unabhängig vom Verantwortungsbereich, bilden ein Gesamtbudget und sind gegenseitig manuell deckungsfähig.

Die Haushaltsanmeldungen aus den Fachbereichen sowie die Bewirtschaftung der Haushaltsmittel im Rahmen des Haushaltshaltsvollzugs erfolgen budgetbezogen.

Die Budgets werden entsprechend den in der Hauptsatzung festgelegten Wertgrenzen und nach den Vorgaben der Dienstanweisung über die Bewirtschaftung und Anordnung von Haushaltsmitteln von den verantwortlichen Fachbereichen bewirtschaftet.

Hochbauunterhalt
Fremdfirmen I.

Produkt	Produktbezeichnung	P.Ver.	TH	Budget	B. Ver.
111000	Kommunale Steuerung	Dom	1	368.680	Goe
112402	Kfm. Gebäudemanagement, Reinigung	Lin	1	797.450	
126000	Brandschutz	Wag	2	208.950	
252000	Kommunale Museen (HFM)	Sch	4	37.420	
263000	Musikschule	Sch	4	0	
272000	Stadtbibliothek	Sch	4	50.050	
314007	Flüchtlingsunterbringung	Wag	5	93.120	
547000	Öffentlicher Personennahverkehr	Goe	7	45.480	
549000	Öffentliche Toilettenanlagen	Lin	7	6.350	
573000	Veranstaltungen und Märkte	Lin	8	241.170	
575000	Touristik u. sonstige Infrastruktureinrichtungen	Lin	8	29.530	
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Gru	9	-1.000.000	

878.200

Hochbauunterhalt
Fremdfirmen II.

211001	Grundschulen	Kle	3	761.510	Goe
211004	Realschulen	Kle	3	313.460	
211006	Gymnasien	Kle	3	548.190	
211010	Gemeinschaftsschulen	Kle	3	266.780	
212002	Sonderpädagogische Förderschulen	Kle	3	18.140	
362004	Einrichtungen der Kinder- u. Jugendarbeit	Dom	5	15.410	
365002	Tageseinrichtungen für Kinder / Tagespflege	Kle	5	138.490	
424101	Sporthallen	Kle	6	743.020	
612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Gru	9	-500.000	

2.305.000

Rückblick auf die Haushaltsjahre 2023 und 2024

	Ansatz 23 T€	RE 23 T€	Diff. T€
ordentliche Erträge	142.886	180.790	37.904
ordentliche Aufwendungen	135.068	142.176	7.108
ordentliches Ergebnis	7.818	38.614	30.796

Erträge aus Steuern	32.051
Zuweisungen u. Zuschüsse	1.310
Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.490
Zinsenerträge	1.482
Sonstige ord. Erträge	837
Sonstiges	734
	37.904

Personalaufwendungen	-3.166
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	-6.017
Transferaufwendungen	14.776
Sonstiges	1.515
	7.108

Rückstellungen für Kreis- und FAG-Umlagen 13.029
voraussichtlicher Rücklagenstand (ord. Ergebnis) 31.12.2024

Ansatz 2024 T€	HR 2024 T€	Diff. T€
135.815	153.858	18.043
144.431	144.704	273
-8.616	9.154	17.770

11.000
4.870
0
1.793
0
380
18.043

-1.379
-3.120
2.551
2.220
272

ca. **119.334**

Planungsprämissen für 2025 ff.

Entwicklung der Gewerbesteuererträge in der Vergangenheit

2020: 32,76 Mio. €; 2021: 32,77 Mio. €; 2022: 56,09 Mio. €; 2023: 70,04 Mio. €; 2024: 52,80 Mio. €

Die hohe Volatilität in den letzten vier Jahren ist der pandemiebedingten Unsicherheit geschuldet.

Durchschnitt 2020-2024: 48,89 Mio. €

Erwartung für 2025 ff.

2025: 50,00 Mio. €; 2026: 52,50 Mio. €; 2027: 55,00 Mio. €; 2028: 57,50 Mio. €

Aufkommen **Grundsteuer B**: 8,00 Mio. €

Der Arbeitsmarkt in 2025 bleibt trotz der Konjunkturschwäche stabil. Aufgrund der Demographie wird ab kommendem Jahr mit einem Rückgang des Erwerbspersonenpotentials gerechnet.

Dies wird die Entwicklung des **Gemeindeanteils an der Einkommensteuer** negativ beeinflussen

(Entwurf der Orientierungsdaten vom 31.10.2024).

Planungsprämissen für 2025 ff.

Die zurückhaltende Binnennachfrage wird bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer lediglich zu leichten Steigerungen führen. (Entwurf der Orientierungsdaten vom 31.10.2024)

Gemäß dem Entwurf der Orientierungsdaten für die kommunale Haushaltsplanung vom 31.10.2024 können wir mit höheren Kopfbeträgen rechnen (**Zuweisungen nach mangelnder Steuerkraft**).

Einwohnerzuwächse p.a. 200

Pro-Kopf-Beträge: 2025: 2.107,90 €; 2026: 2.164,10 €; 2027: 2.232,70 €; 2028: 2.295,20 €

46 neue Stellen in 2025 im Vergleich zum Stellenplan 2024 (Fassung der Haushaltsverabschiedung), davon 3,8 Stellen (Sozialarbeit) von der Stiftung übernommen. Ab 2025 sind in der mittelfristigen Finanzplanungsperiode keine weiteren Stellenmehrungen eingeplant.

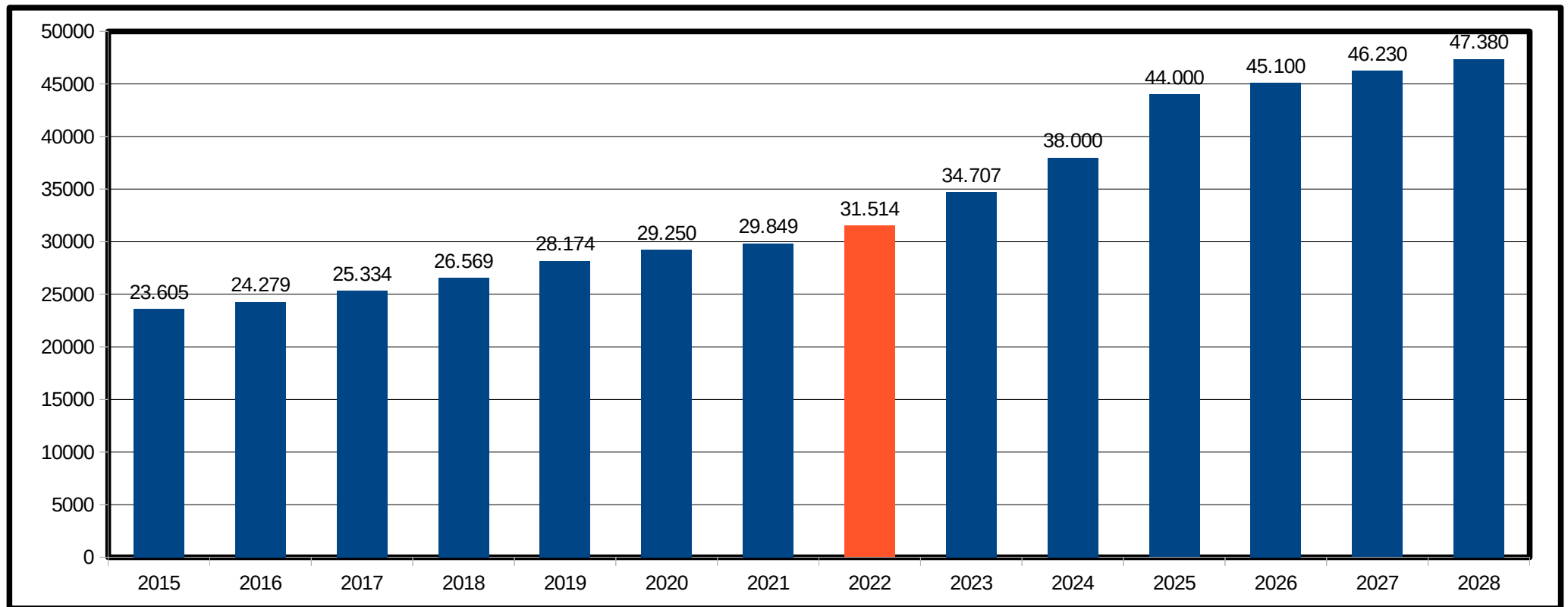
Bei den Sachaufwendungen wurde der Bedarf der Fachämter über den Inflationsausgleich hinaus berücksichtigt.

Aufwandsarten	Ansatz 2023 T€	RE 2023 T€	Differenz T€	Ansatz 2024 T€	HR 2024 T€	Differenz T€	Ansatz 2025 T€
Personalaufwendungen	37.873	34.707	-3.166	39.379	38.000	-1.379	44.000
Sach- u. Dienstleistungen	36.958	30.941	-6.017	37.120	34.000	-3.120	41.070
Abschreibungen	9.814	10.383	569	10.656	10.656	0	10.892
Zinsaufwendungen	28	76	48	28	28	0	42
Transferaufwendungen*	39.974	54.749	14.775	47.109	49.660	2.551	61.201
Sonstige ord. Aufwendungen	10.422	11.319	897	10.140	12.360	2.220	14.267
Summe	135.069	142.175	7.106	144.432	144.704	272	171.472

* Jahresergebnis 2023 beinhaltet 13 Mio. € Rückstellungen für Umlagen des Haushaltsjahres 2025

Personalaufwendungen	RE 2022 T€	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€
Aufwand für Personal	31.514	34.707	39.379	44.000	45.100	46.230	47.380
angenommene Tarifsteigerungen				2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %

Entwicklung der Personalkosten seit 2015 in T€



2022: Reintegration des EB TM ca. 800 T€ Personalkosten

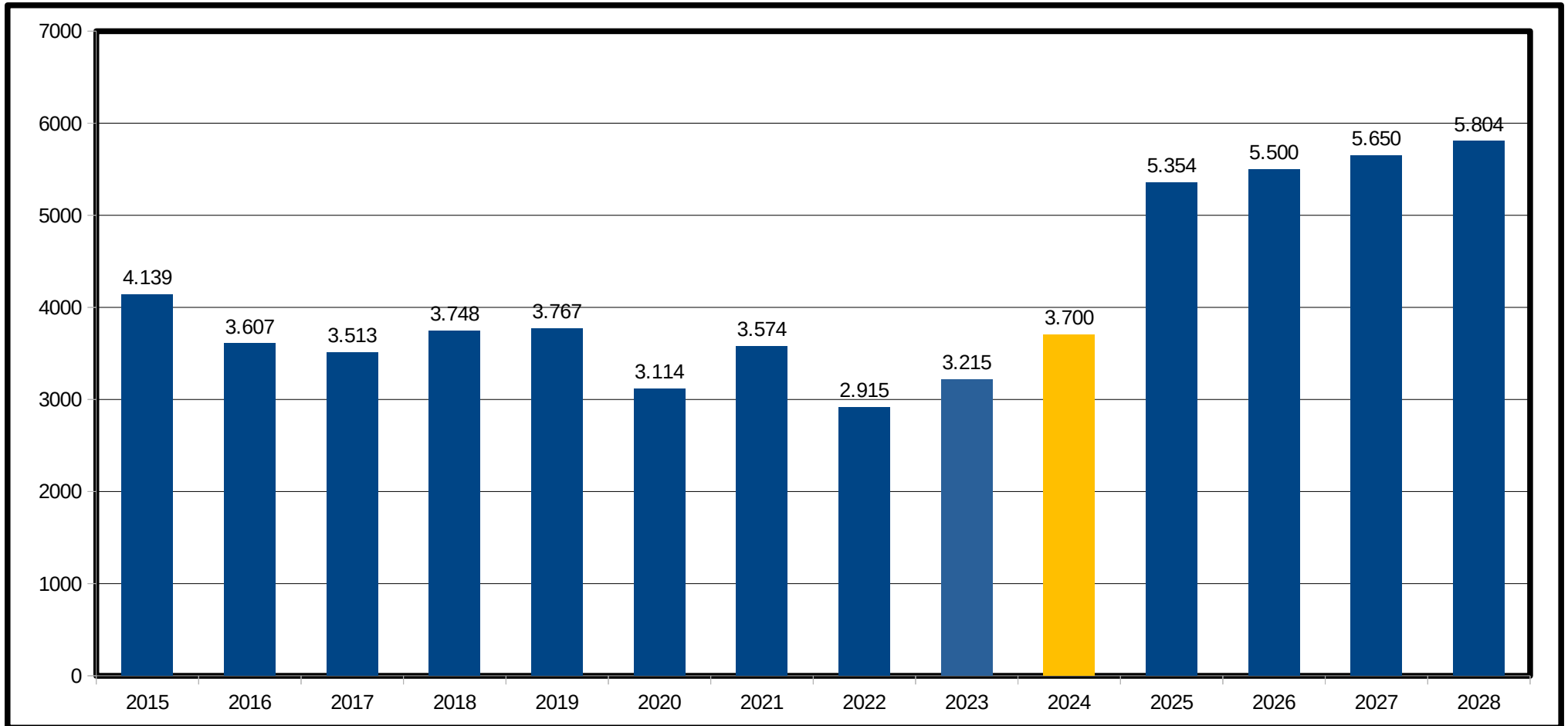


Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	HR 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
Hochbauunterhalt	3.215	3.782	3.700	5.354	5.500	5.650	5.804
Tiefbauunterhalt	3.656	5.667	4.800	6.851	7.012	7.178	7.347
Unterhaltung der Grünanlagen	3.172	2.976	3.400	3.385	3.474	3.565	3.658
Unterhaltung des bew. Verm.	329	330	330	354	363	371	380
Anschaffung von bew. Verm.	366	1.546	400	1.971	2.020	2.071	2.123
Miet- und Leasingaufwendungen	1.810	1.916	1.900	2.036	2.087	2.139	2.186
Gebäudebewirtschaftung	7.764	11.280	8.400	9.282	9.514	9.751	9.994
Sonstige	10.629	9.623	11.070	11.837	12.131	12.434	12.751
Summe	30.941	37.120	34.000	41.070	42.101	43.159	44.243

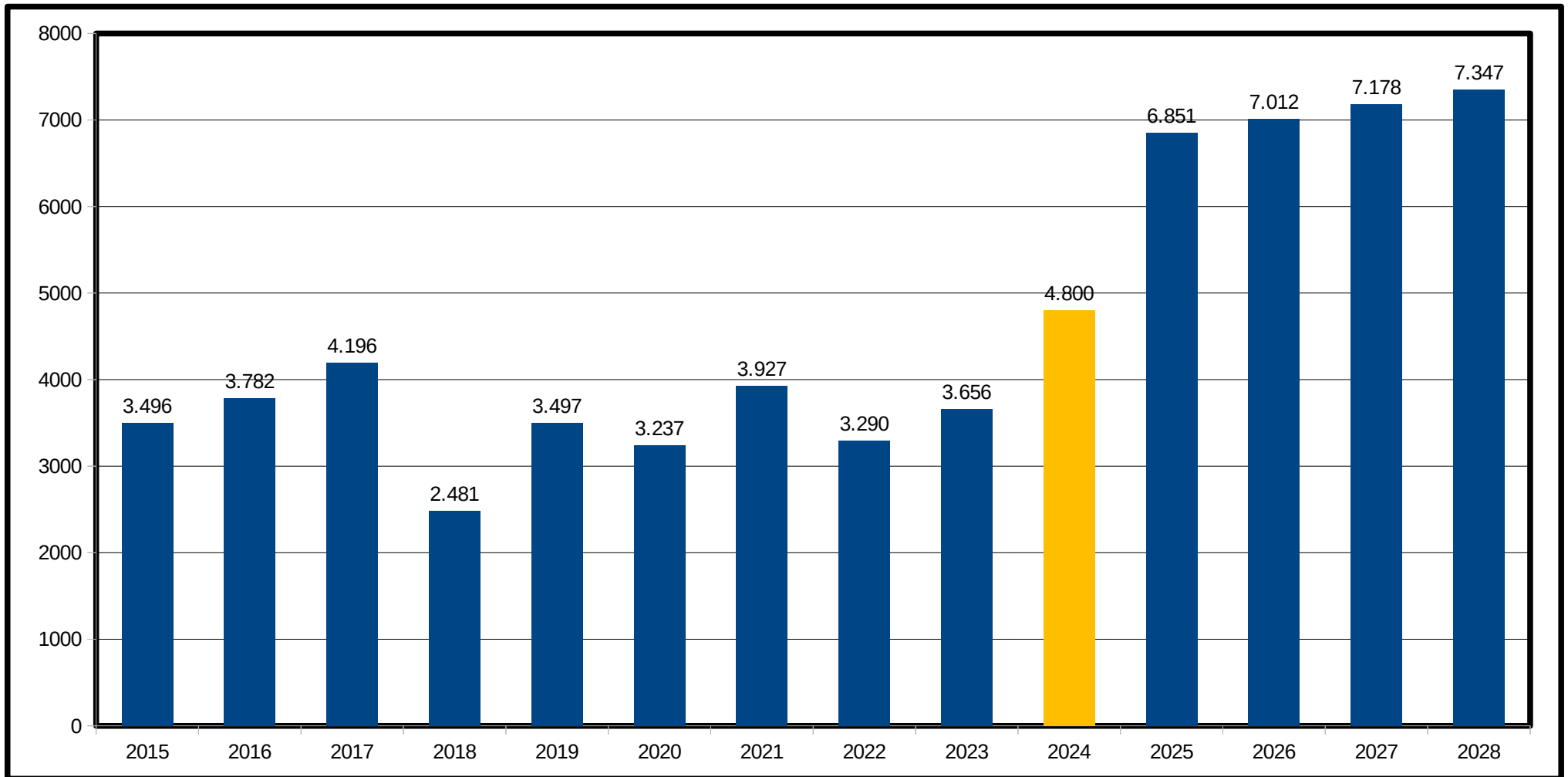
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	3.059	7.070	1.031	1.058	1.084
	9,89 %	20,79 %	2,51 %	2,51 %	2,51 %

Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-3.120
davon Gebäudebewirtschaftungskosten	-2.880

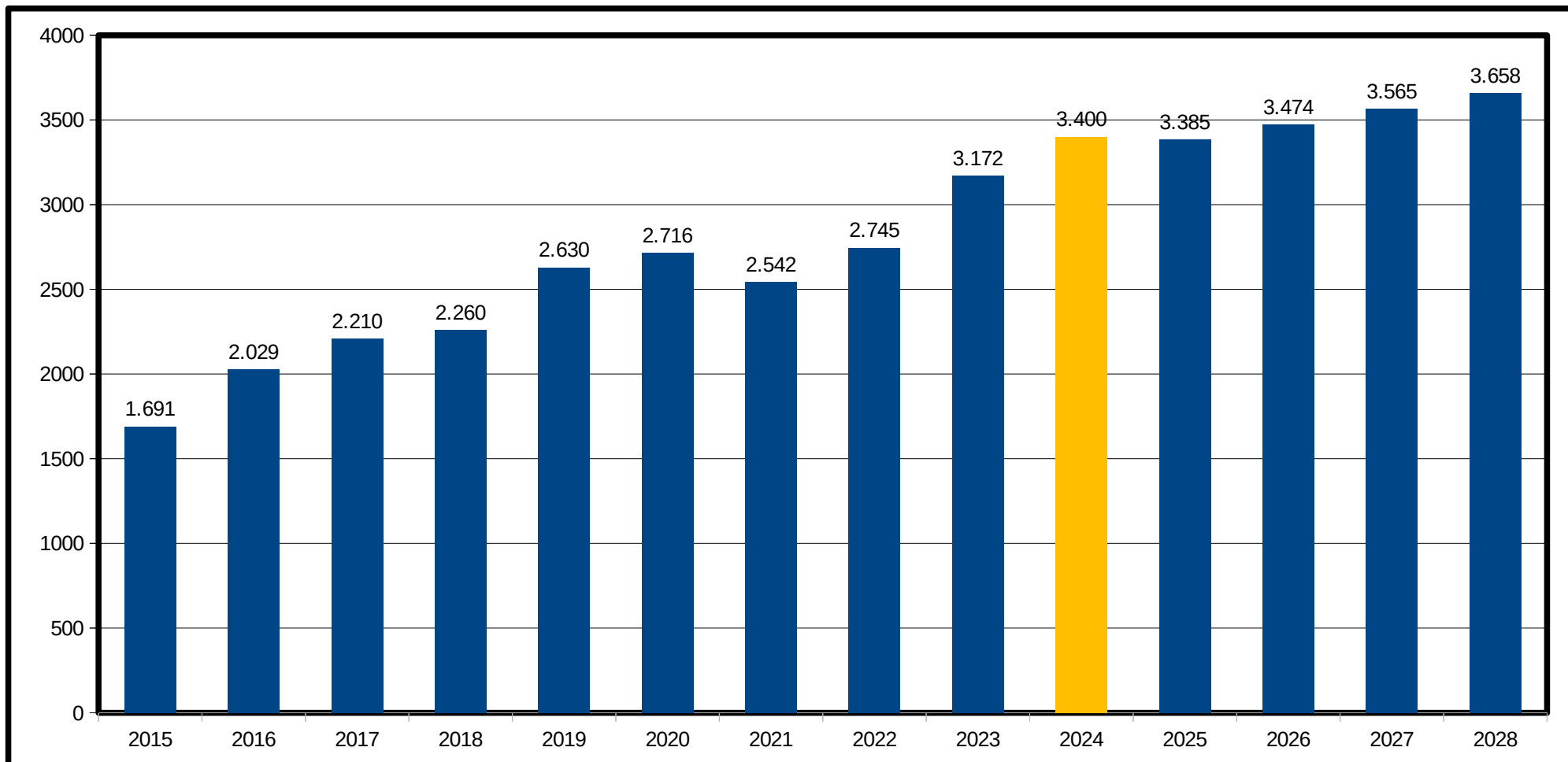
Entwicklung der Aufwendungen für Hochbauunterhalt seit 2015 in T€



Entwicklung der Aufwendungen für Tiefbauunterhalt seit 2015 in T€



Entwicklung der Aufwendungen für Grünpflege seit 2015 in T€



Schulbudgets

Schule	RE 2023 €	ETÜ von 2023 €	2024 €	2025 €	Differenz € / %	
GS Am Langen Graben	35.005	1.979	29.300	39.200	9.900	33,79 %
GS Bibersfeld	31.032	12.790	21.200	30.800	9.600	45,28 %
GS Breitenstein	28.357	39	25.700	32.800	7.100	27,63 %
GS Breit-Eich	110.899	15.771	69.000	92.600	23.600	34,20 %
GS Hessental	82.212	4.210	68.300	86.000	17.700	25,92 %
GS Kreuzäcker	48.433	4.105	42.700	53.000	10.300	24,12 %
GS Rollhof	71.911	2.885	49.100	62.100	13.000	26,48 %
GS Steinbach	51.132	24.999	42.900	53.200	10.300	24,01 %
GS Sulzdorf	39.331	55.486	41.700	50.300	8.600	20,62 %
RS Schenkensee	138.723	52.593	140.200	150.200	10.000	7,13 %
Gymnasium bei St. Michael	107.923	279.300	158.300	180.200	21.900	13,83 %
Gymnasium Erasmus Widmann	146.647	6.798	151.800	178.100	26.300	17,33 %
Gemeinschaftsschule Schenkensee	76.918	3.268	73.500	84.600	11.100	15,10 %
Gemeinschaftsschule Johannes Brenz	224.293	2.686	158.000	199.499	41.499	26,27 %
Friedensbergschule	41.785	19.450	48.500	51.300	2.800	5,77 %
Gesamt	1.234.601	486.359	1.120.200	1.343.899	223.699	19,97 %

Unterhaltung des beweglichen Vermögens	42210000	nehmend
Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	42220000	gebend
Gerätemieten	42312000	nehmend
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	42710000	nehmend
Aufwendungen für EDV	42710010	nehmend
Lehr und Unterrichtsmaterial	42740000	nehmend
Lernmittel	42750000	nehmend
Sonstige Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	44290000	nehmend
Bürobedarf	44311000	nehmend
Bücher und Zeitschriften	44312000	nehmend
Aufwand für Porto	44313200	nehmend

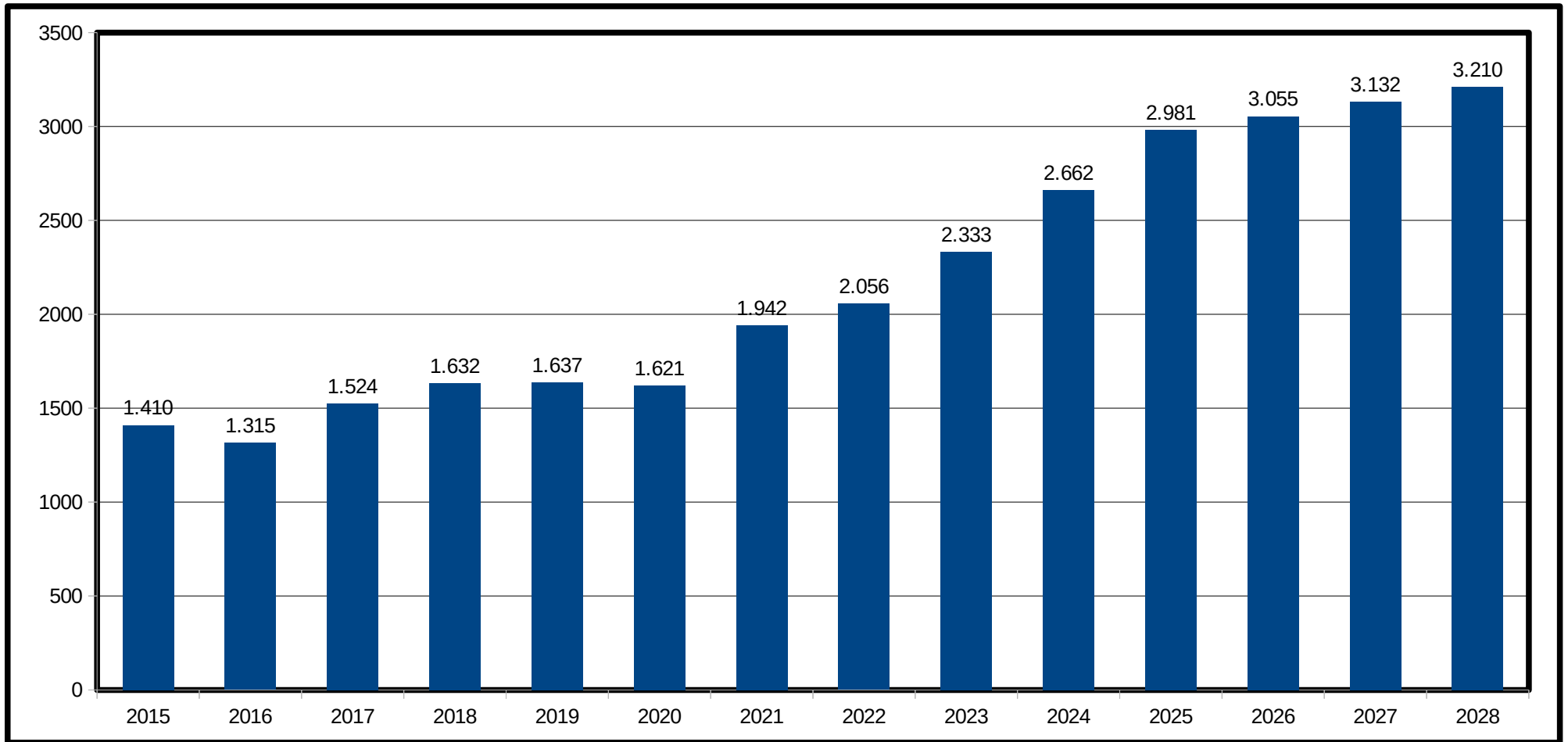
Spezieller Erwerb von geringw. Vermögensgegenst.	42221000	informativ
Besondere schulische Aufwendungen	42710040	informativ
KEA/GTB Externe Betreuungsleistungen	42711000	informativ
KEA/GTB Betreuungsleistungen Monetarisierung	42717000	informativ
Zuschüsse an übrige Bereiche	43180000	informativ

Gebäudebewirtschaftungskosten	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
Aufwendungen für Strom	795	1.695	876	897	920	943
Aufwendungen für Wärme	1.558	3.378	1.713	1.756	1.799	1.844
Wasser/Abwasser inkl. Niederschlagsw.	308	371	363	373	382	391
Abfallgebühren	119	109	165	169	173	178
Gebäudereinigungskosten	2.333	2.662	2.981	3.055	3.132	3.210
Aufwand für Versicherungen	152	142	164	169	173	177
Steueraufwand	64	59	85	87	89	91
Sonstige Bewirtschaftungskosten*	970	1.303	1.439	1.474	1.511	1.549
Sonstige Aufwendungen AUB**	45	53	100	103	105	107
Straßenreinigung u. Winterdienst	1.420	1.509	1.396	1.431	1.467	1.504
	7.764	11.281	9.282	9.514	9.751	9.994

* Hausmeisterdienste, Textilreinigung, Schädlingsbekämpfung, Alarmverfolgung, Seife, Müllbeutel, Beleuchtungsmittel etc.

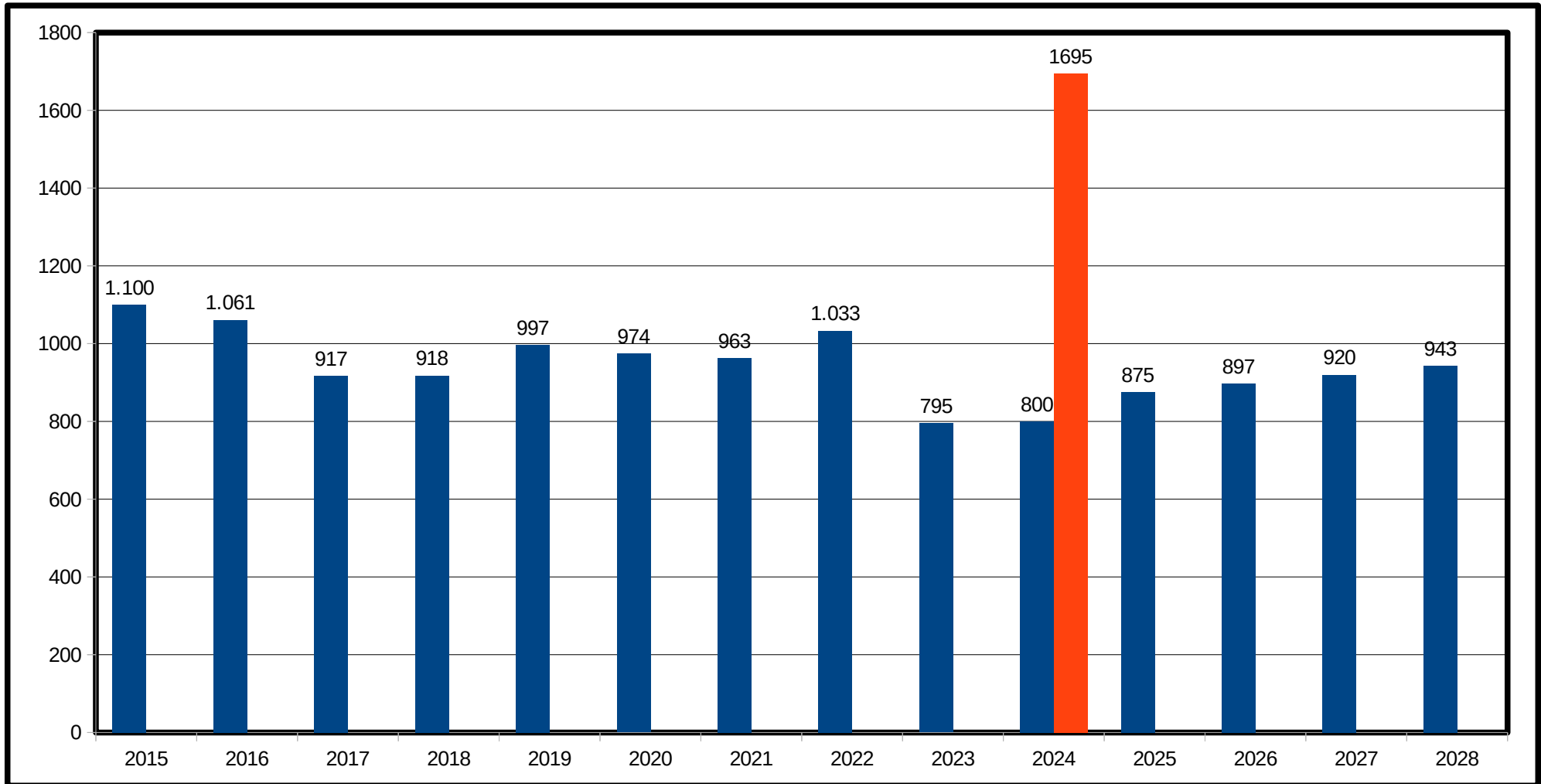
** Betriebskostenvorauszahlungen, Hausmeisterdienste

Entwicklung der Gebäudereinigungskosten seit 2015 in T€



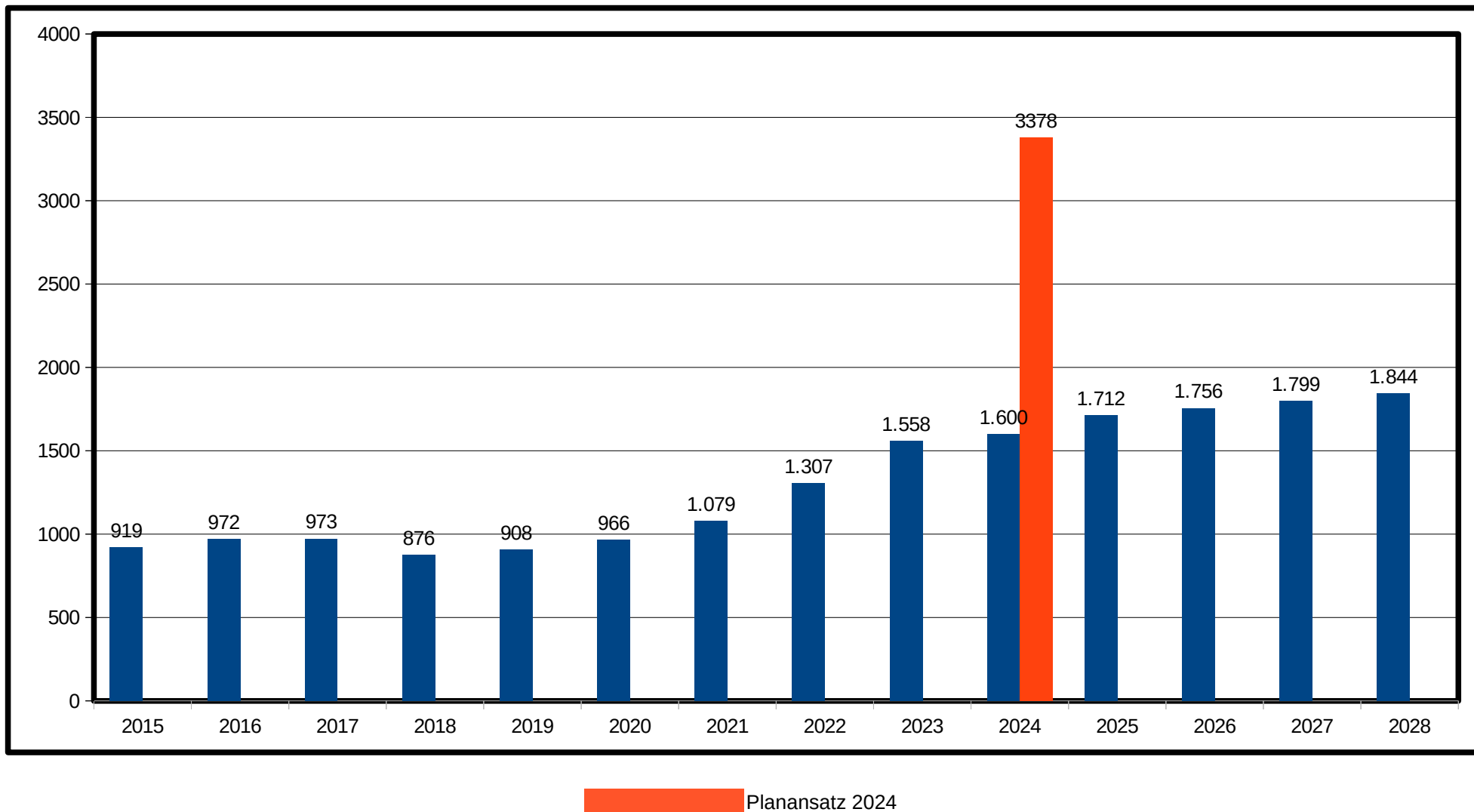
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
zuzüglich eigene Personalkosten	750	799	1.365	1.399	1.434	1.470

Entwicklung der Stromkosten seit 2015 in T€



Planansatz 2024

Entwicklung der Wärmekosten (Gas und Fernwärme) seit 2015 in T€



Sonstige Sachaufwendungen	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
Fahrzeugkosten	374	330	432	443	454	465
Dienst- und Schutzkleidung	44	235	124	127	131	134
Aus- und Fortbildungskosten	330	276	384	393	403	413
Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	3.322	3.058	3.809	3.903	4.001	4.101
EDV-Aufwendungen	2.286	1.505	2.056	2.107	2.160	2.214
Besondere schulische Aufwendungen	129	172	189	194	198	203
Kosten der Mittagsverpflegung an Schulen	1.421	1.443	1.834	1.880	1.927	1.975
Werkhofaufwendungen	228	306	330	338	346	354
Besondere Aufwendungen	1.649	1.805	2.061	2.112	2.165	2.220
Sachmittel	136	339	386	397	407	417
Lehr und Unterrichtsmaterial, Lernmittel	613	98	98	100	103	106
Sonstige	97	56	134	137	139	149
	10.629	9.623	11.837	12.131	12.434	12.751
	10.016		11.739			

Veränderung gegenüber RE 2023 (bereinigt)

1.723 16,21 %

Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw.
Kosten der Mittagsverpflegung an Schulen
Besondere Aufwendungen

487 Digitalisierung Schulen, Einsatzgelder Feuerwehr, Betrieb Fassfabrik
413
412 Stadtmarketing, Kosten der Flüchtlingsunterbringung

Abschreibungen	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	HR 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
Planmäßige Abschreibungen	10.383	10.656	10.656	10.892	11.425	11.721	12.386

nicht zahlungswirksam

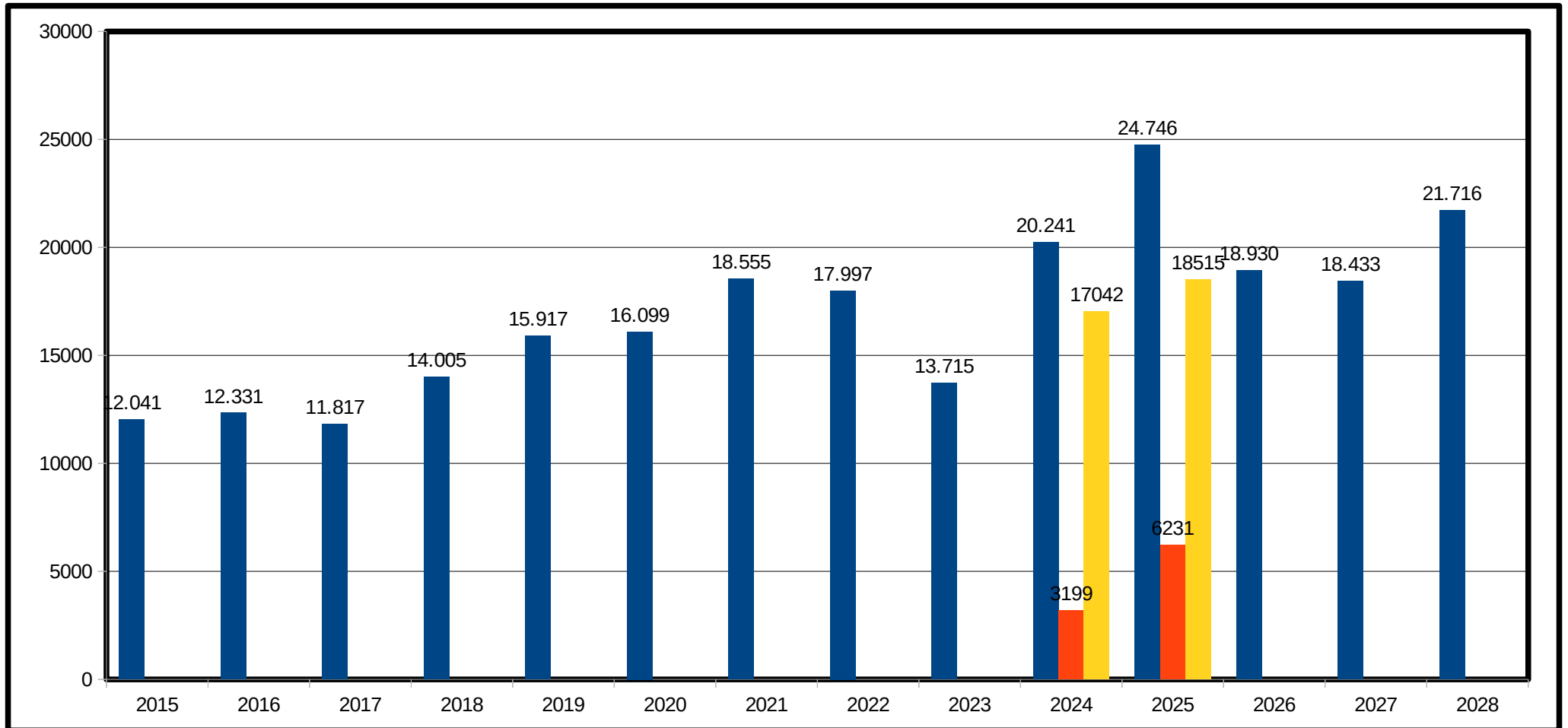
Anstieg auf Grund der geplanten Fertigstellungen von Investitionsvorhaben

Zinsen und ähnliche Aufwendungen	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	HR 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
Zinsaufwendungen	76	28	10	42	1.042	1.887	3.166

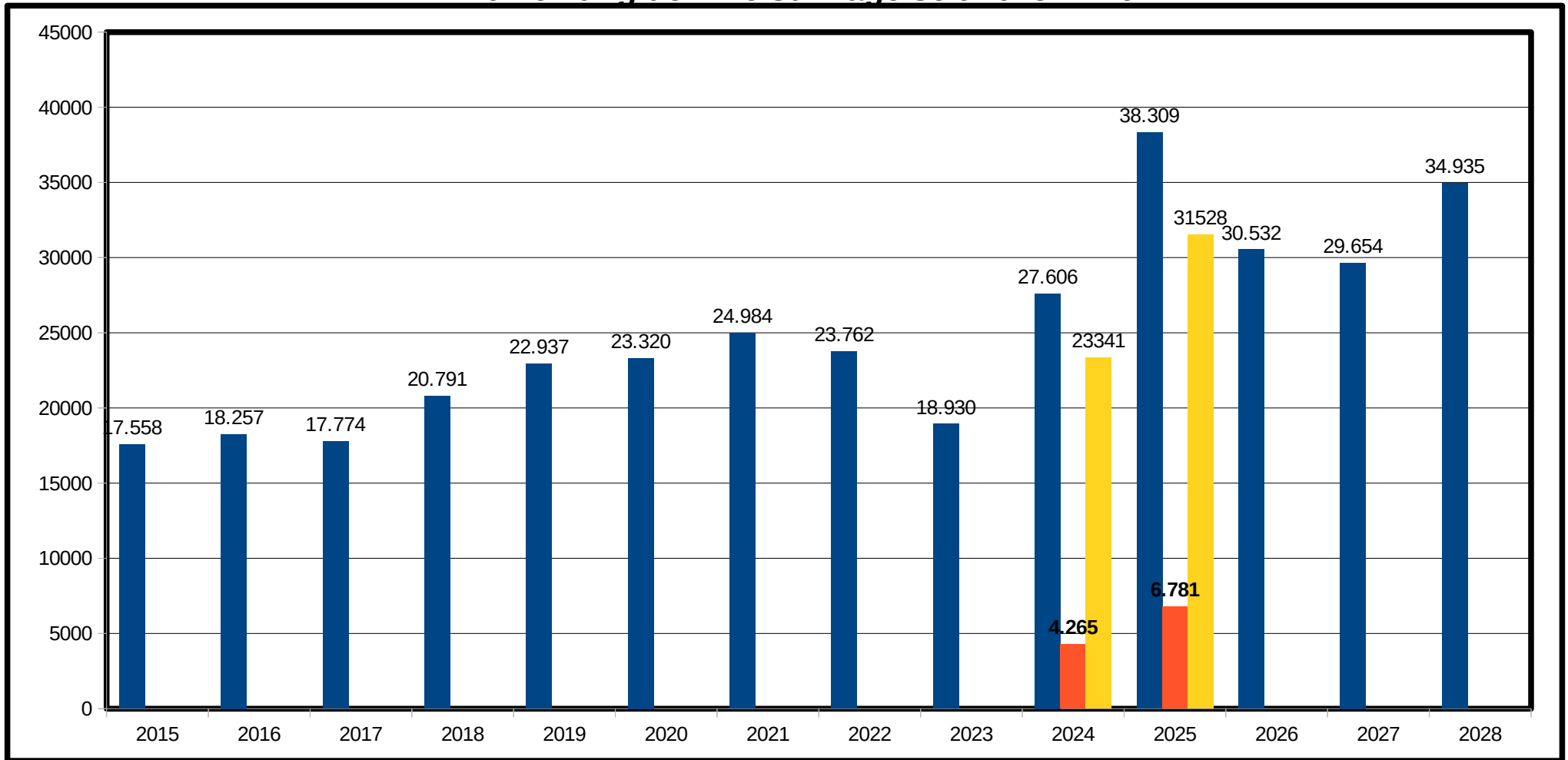
Zinsaufwand Investitionskredite

Transferaufwendungen	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	HR 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
Gewerbesteuerumlage	5.192	3.680	4.782	5.297	4.712	4.936	5.160
FAG-Umlage	13.715	19.752	20.241	24.746	18.930	18.433	21.716
Rückstellungen FAG-Umlage	6.231	-3.199	-3.199	-6.231			
Kreisumlage	18.930	26.644	27.606	38.309	30.532	29.654	34.935
Rückstellungen Kreisumlage	6.781	-4.265	-4.265	-6.781			
Institutionelle Zuschüsse (Anlage 4 zum Haushalt)	3.761	3.929	3.927	4.522	4.320	4.314	4.342
Defizitabdeckung EB Friedhöfe	121	550	550	525	639	651	657
Defizitabdeckung EB Werkhof	0	0	0	794	512	281	258
Sonstige (GPA-Umlage)	18	18	18	20	20	20	20
Summe	54.749	47.109	49.660	61.201	59.665	58.289	67.088

Entwicklung der FAG-Umlage seit 2015 in T€



Entwicklung der Kreisumlage seit 2015 in T€

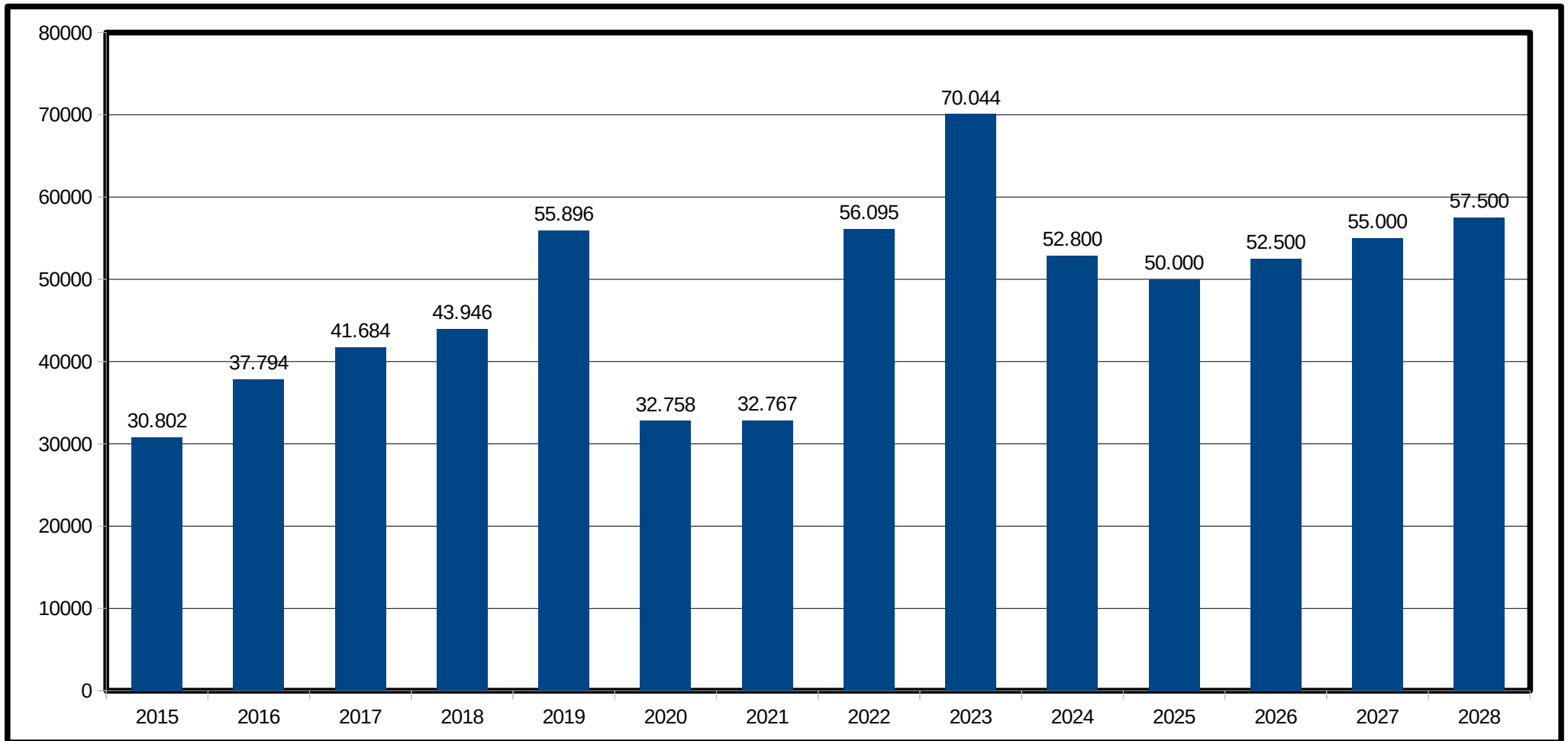


 Rückstellungen
 Saldo

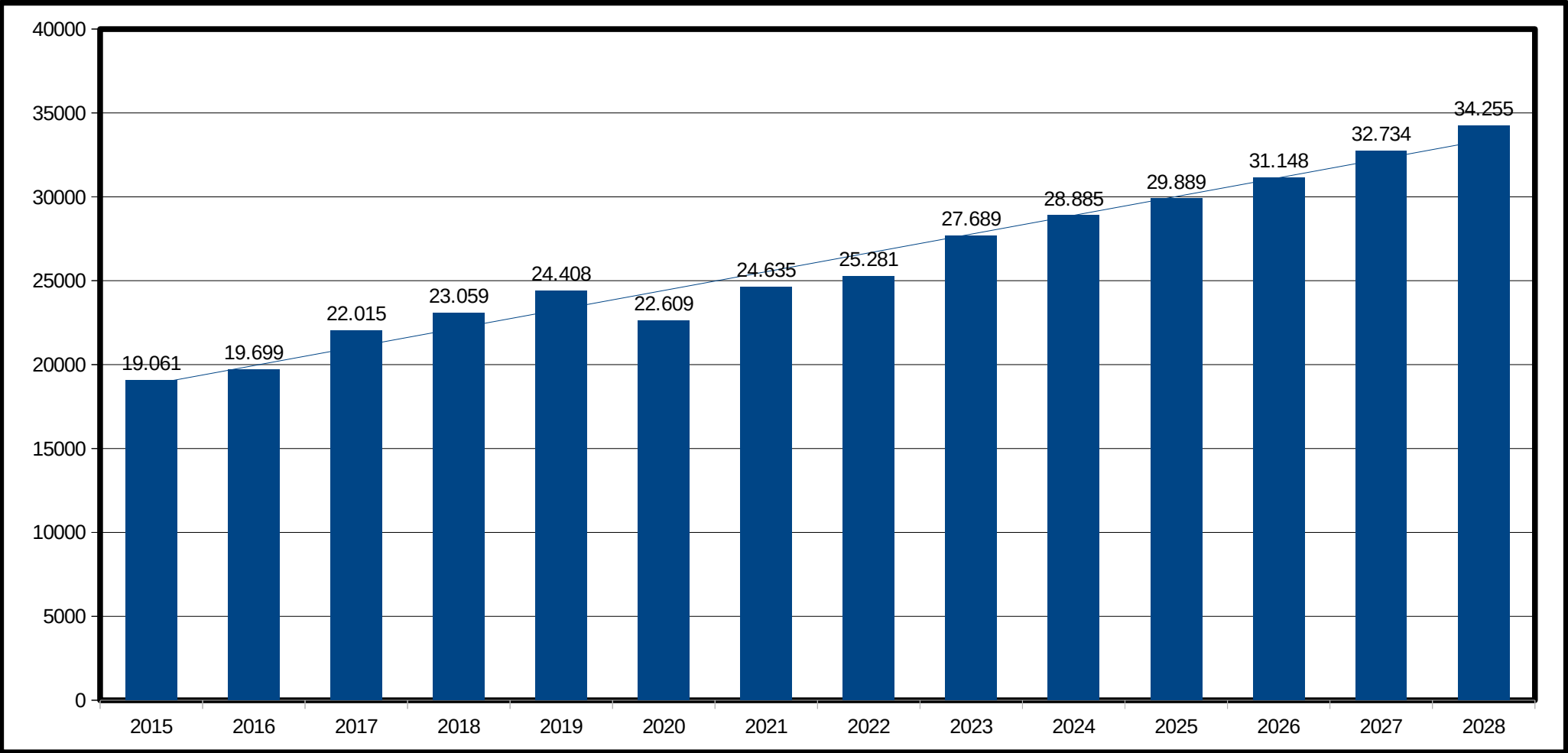
Sonstige ordentliche Aufwendungen	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	HR 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	7.181	7.267	8.000	9.218	9.441	9.685	9.927
<i>davon an nicht städtische Träger KiTa-s</i>	<i>5.629</i>	<i>5.560</i>	<i>6.265</i>	<i>7.500</i>	<i>7.680</i>	<i>7.880</i>	<i>8.076</i>
Bürobedarf, Bücher, Telefon u. Porto	1.012	936	1.100	1.149	1.177	1.206	1.236
Sonstige Personalaufwendungen	178	167	500	1.004	1.029	1.055	1.081
Aufw. für ehrenamtliche Tätigkeit	119	141	140	176	181	185	189
Öffentliche Bekanntmachungen	457	297	415	417	427	438	449
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	579	603	700	661	675	689	704
Unfallkasse	192	200	210	220	226	231	237
Mitgliedsbeiträge	142	142	150	159	163	167	171
Sachverständigen-, Gerichts- u. ä. Kosten	94	122	120	252	156	159	163
Geschäftsaufwendungen der Fraktionen	51	55	55	52	53	55	56
Verzinsung von Steuererstattungen	478	100	100	100	103	105	108
Deckungsreserve Personal	0	-495	0	0	0	0	0
Sonstiges	836	605	870	859	879	903	924
Summe	11.319	10.140	12.360	14.267	14.510	14.878	15.245

Ertragsarten	Ansatz 2023 T€	RE 2023 T€	Differenz T€	Ansatz 2024 T€	HR 2024 T€	Differenz T€	Ansatz 2025 T€
Steuern und Abgaben	83.492	115.543	32.051	88.877	99.877	11.000	97.841
Zuwendungen u. Zuschüsse	39.061	40.371	1.310	26.767	31.637	4.870	28.851
Auflösung Sonderposten	2.205	2.164	-41	2.187	2.187	0	2.529
Öffentlich-rechtliche Entgelte	6.130	7.619	1.489	6.140	6.140	0	6.232
Privatrechtliche Entgelte	3.096	3.740	644	2.990	3.370	380	3.449
Kostenerstattungen	2.552	2.612	60	2.614	2.614	0	3.112
Zinserträge	2.345	3.827	1.482	2.207	4.000	1.793	4.237
Aktivierte Eigenleistungen	225	298	73	225	225	0	225
Sonstige ord. Erträge	3.780	4.617	837	3.808	3.808	0	3.694
Summe	142.886	180.791	37.905	135.815	153.858	18.043	150.170

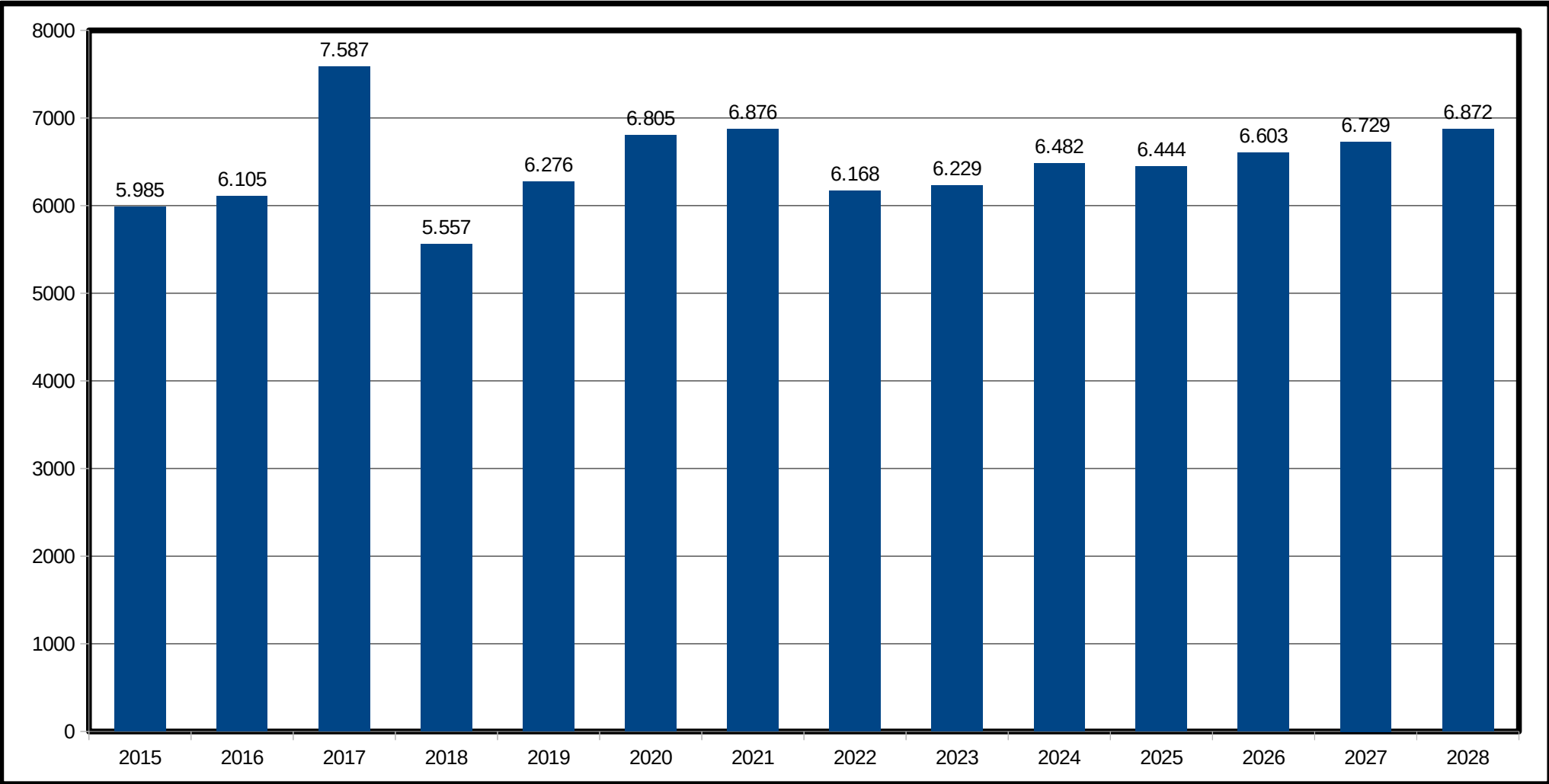
Entwicklung der Gewerbesteuererträge seit 2015 in T€



Entwicklung der Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer seit 2015 in T€

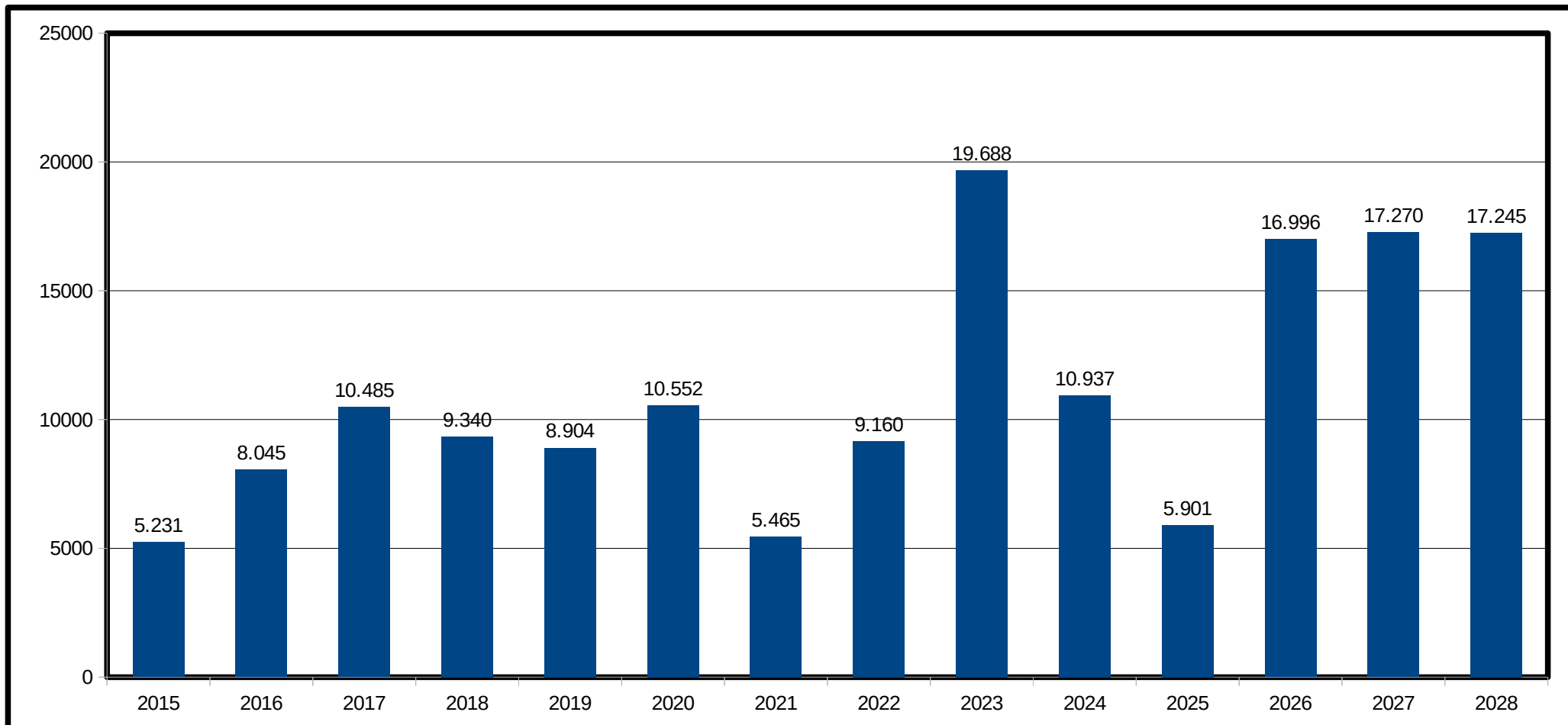


Entwicklung der Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer seit 2015 in T€

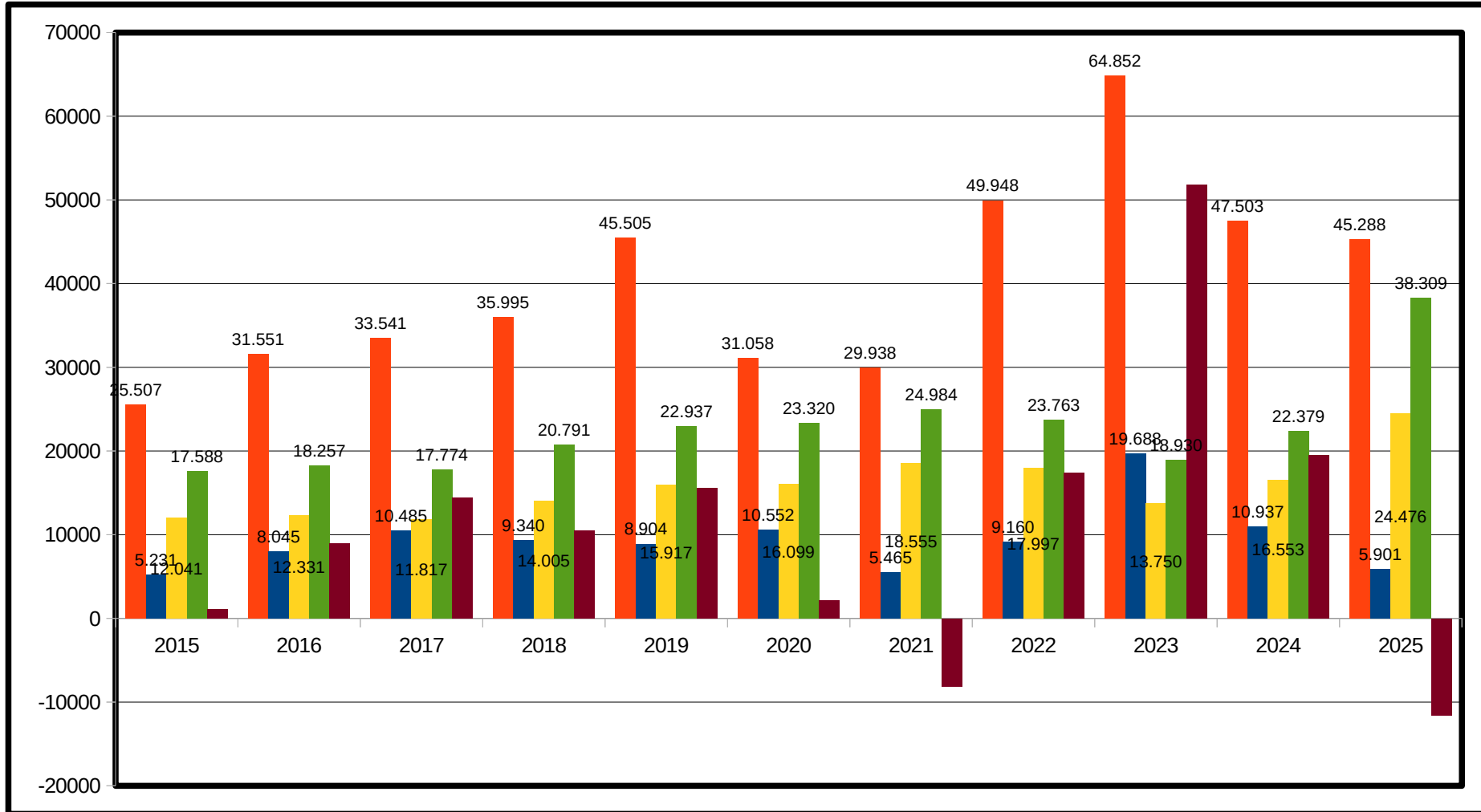


Zuweisungen und Zuschüsse	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	HR 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
Zuweisungen nach mangelnder Steuerkraft	19.688	7.591	10.937	5.901	16.996	17.270	17.245
Kommunale Investitionspauschale	5.540	4.300	4.600	4.941	5.843	6.164	5.603
Zuweisungen an Große Kreisstädte	477	479	479	478	481	483	485
Sonstige FAG-Zuweisungen (im Wesentlichen für Schulen und KiTas)	12.709	12.254	12.950	13.499	13.799	13.448	13.780
Zuweisungen vom Bund (im Wesentlichen Digitalisierung Schulen)	83	699	699	2.010	46	46	46
Lfd. und projektbezogene Zuweisungen und Zuschüsse	1.874	1.444	1.972	2.022	1.918	1.941	1.965
Summe	40.371	26.767	31.637	28.851	39.083	39.352	39.124
Anteil an den Gesamterträgen	22,33 %	19,71 %	20,56 %	19,21 %	23,90 %	23,34 %	22,58 %

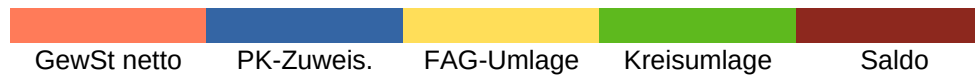
Entwicklung der Zuweisungen nach mangelnder Steuerkraft seit 2015 in T€



GewSt netto / PK-Zuweisungen / FAG-Umlage / Kreisumlage / Saldo



Legende



Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	HR 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
Auflösung Investitionszuschüsse	1.449	1.480	1.480	1.825	2.062	2.166	2.377
Auflösung Investitionsbeiträge	715	707	707	704	668	664	663
Summe	2.164	2.187	2.187	2.529	2.730	2.830	3.040

Anteil an den Gesamterträgen	1,20 %	1,61 %	1,42 %	1,68 %	1,67 %	1,68 %	1,75 %
-------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

nicht zahlungswirksame Erträge

Öffentlich-rechtliche Erträge	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	HR 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
Verwaltungsgebühren	2.085	1.377	1.377	1.189	1.219	1.249	1.280
Benutzungsgebühren	5.534	4.763	4.763	5.043	5.169	5.298	5.431
<i>davon KiTa-Gebühren</i>	<i>1.387</i>	<i>1.516</i>	<i>1.333</i>	<i>1.435</i>	<i>1.470</i>	<i>1.507</i>	<i>1.545</i>
Summe	7.619	6.140	6.140	6.232	6.388	6.547	6.711

Anteil an den Gesamterträgen	4,21 %	4,52 %	3,99 %	4,15 %	3,91 %	3,88 %	3,87 %
-------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Privatrechtliche Erträge	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	HR 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
Erträge aus Mieten und Pachten	2.615	2.104	2.359	2.371	2.430	2.491	2.553
Erträge aus Erbbauzinsen	365	319	319	409	420	430	440
Sonstige privatrechtliche Erträge	760	567	692	669	685	702	721
Summe	3.740	2.990	3.370	3.449	3.535	3.623	3.714

Anteil an den Gesamterträgen	2,07 %	2,20 %	2,19 %	2,30 %	2,16 %	2,15 %	2,14 %
-------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	HR 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
Kostenerstattungen u. -umlagen	2.612	2.614	2.614	3.112	3.190	3.270	3.352

Anteil an den Gesamterträgen	1,44 %	1,92 %	1,70 %	2,07 %	1,95 %	1,94 %	1,93 %
-------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Zinsen und ähnliche Erträge	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	HR 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
Zinserträge Konzern Stadt	1.799	1.350	1.750	1.937	1.950	1.950	1.950
Avalprovisionen Bürgschaften	881	750	750	800	800	800	800
Zinserträge v. Kreditinstituten	1.147	107	1.500	1.500	0	0	0
Summe	3.827	2.207	4.000	4.237	2.750	2.750	2.750

Anteil an den Gesamterträgen	2,12 %	1,63 %	2,60 %	2,82 %	1,68 %	1,63 %	1,59 %
-------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Aktiviertete Eigenleistungen	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	HR 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
Aktiviertete Eigenleistungen	298	225	225	225	225	225	225

Anteil an den Gesamterträgen	0,16 %	0,17 %	0,15 %	0,15 %	0,14 %	0,13 %	0,13 %
-------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

nicht zahlungswirksame Erträge

Sonstige ordentliche Erträge	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	HR 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
Konzessionserträge	2.360	2.425	2.425	2.300	2.300	2.300	2.300
Bußgelder	912	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Verzinsung Steuernachzahlungen	154	100	100	100	101	102	104
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	470	283	283	294	294	294	294
Sonstige	721	0	0	0	0	0	0
Summe	4.617	3.808	3.808	3.694	3.695	3.696	3.698

Anteil an den Gesamterträgen	2,55 %	2,80 %	2,48 %	2,46 %	2,26 %	2,19 %	2,13 %
-------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Ergebnis	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	HR 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
ordentliche Erträge	180.790	135.815	153.858	150.170	163.529	168.599	173.233
ordentliche Aufwendungen	142.176	144.432	144.704	171.472	173.843	176.163	189.507
ordentliches Ergebnis	38.614	-8.617	9.154	-21.302	-10.314	-7.564	-16.274
außerordentliche Erträge	2.162	644	644	612	200	200	200
außerordentliche Aufwendungen	374	0	0	0	0	0	0
Sonderergebnis	1.788	644	644	612	200	200	200
Gesamtergebnis	40.402	-7.973	9.798	-20.690	-10.114	-7.364	-16.074

Finanzhaushalt	RE 2023 T€	Ansatz 2024 T€	Ansatz 2025 T€	Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
Einzahlungen lfd. Verwaltung	177.188	133.056	147.057	160.214	165.182	169.615
Auszahlungen lfd. Verwaltung	118.531	134.208	173.592	162.418	164.442	177.121
Cash Flow lfd. Verwaltung	58.657	-1.152	-26.535	-2.204	740	-7.506
Einzahlungen Investitionszuschüsse	6.947	2.766	8.964	6.636	8.101	6.704
Einz. Grundstücksveräußerungen	2.351	1.610	1.530	500	500	500
Einz. Veräußerung Finanzvermögen	2.364	503	452	456	1.286	441
Einzahlungen sonst. Investitionen	424					
Einzahlungen Investitionen	12.086	4.879	10.946	7.592	9.887	7.645
Auszahlungen Grundstückserwerb	185	950	2.000	1.000	1.000	1.000
Ausz. bew. u. immat. Vermögensg.	1.659	2.977	2.268	2.018	1.898	1.198
Auszahlungen Hochbaumaßnahmen	7.820	12.256	13.270	22.350	39.290	36.160
Auszahlungen Tiefbaumaßnahmen	7.345	4.205	6.671	8.000	12.476	12.239
Auszahlungen Investitionsförderung	816	175	716	313	175	50
Auszahlungen Finanzvermögen	7.800	0	10.000	3.000	0	0
Auszahlungen Investitionen	25.625	20.563	34.925	36.681	54.839	50.647
Cash Flow Investitionen	-13.539	-15.684	-23.979	-29.089	-44.952	-43.002
Einzahlungen Kreditaufnahmen	0	10.000	14.794	30.012	45.281	43.757
Auszahlungen Tilgung	0	0	781	1.758	2.654	3.987
Cash Flow Finanzierung	0	10.000	14.013	28.254	42.627	39.770
Änd. Finanzierungsmittelbestand	45.118	-6.836	-36.501	-3.039	-1.585	-10.738

Produkt	Maßn.	Bezeichnung Maßnahme	2025 €	VE 2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
11220000	20013	Sanierungsgebiet Bahnhofsareal-südlicher Teil: Sanierung private Gebäude Ringstraße 2,4,11	0		157.500	0	0
11240220	20011	Sanierungsgebiet Bahnhofsareal - nördlicher Teil: Gebäude Bahnhof 1	0		0	0	324.000
11240220	20012	Sanierungsgebiet Bahnhofsareal - nördlicher Teil: Gebäude Bahnhof 9	0		0	24.000	120.000
11240220	23010	Abbruch Gebäude 2 und 3 Bahnhofsareal	36.000		0	0	36.000
12600000	12051	Feuerwehr: Anschaffungen	0		10.000	0	0
12600000	25049	Beschaffung MLF	0		68.000	0	0
12600000	25051	Beschaffung Schlauchdamm	0		100.000	0	0
12600000	25052	Beschaffung WLF (Wechselader)	0		87.000	0	0
12600000	26009	Ersatzbeschaffung Drehleiter DLK 23/12 und DLK 18/12	0		0	0	530.000
12600020	26007	Feuerwache West: Erweiterung Halle	0		0	0	180.000
21100120	14002	GS Breit-Eich: Erweiterung	0		0	0	150.000
21100120	14003	GS Hessental: Schulerweiterung	0		0	1.210.000	1.210.000
21100120	26005	GS Bibersfeld: Energetische Sanierung	0		0	0	180.000
21100120	26006	GS Kreuzäcker: Erweiterung und Mensa	0		0	0	312.500
21100620	14004	SZW: Generalsanierung weiterer Bauabschnitt	0		1.390.500	1.390.500	0
21100620	18010	SZO Gymnas. bei St. Michael: Generalsanierung	6.563.000		2.188.000	0	0
36500220	20018	Kita Bibersfeld: Erweiterung Kita Bibersfeld/GS Bibersfeld: Neubau Mensa	550.000		550.000	0	0
42410120	14005	Hagenbachhallen 2 und 3: Sanierung	1.815.000		1.815.000	1.815.000	0
42410120	25015	Kaltlufthalle Ost	0		270.000	0	0
54100100	18016	Bahnhofsareal: Äußere Erschließung: Bahnsteigtunnel einschl. Bahnsteig	0		0	3.661.100	3.661.100
Investitionszuschüsse (erhaltene)			8.964.000	0	6.636.000	8.100.600	6.703.600

Produkt	Maßn.	Bezeichnung Maßnahme	2025 €	VE 2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
11220000	20013	Sanierungsgebiet Bahnhofsareal-südlicher Teil: Sanierung private Gebäude Ringstraße 2,4,11	0		262.500	0	0
21500000	22029	Schulen:Glasfaseranschluss	41.100		0	0	0
36500200	12037	Nichtstädtische Tageseinrichtungen: Investitionszuschüsse	50.000		50.000	50.000	50.000
36500200	25053	Zuschuss: Neubau Diakoneo weiterer Standort	500.000		0	0	0
51100000	22043	Bahnhof Hessental: Modul 1 Modernisierung der Verkehrsstation	125.000		0	125.000	0
Investitionszuschüsse (gewährte)			716.100	0	312.500	175.000	50.000

Produkt	Maßn.	Bezeichnung Maßnahme	2025 €	VE 2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
11100020	23027	Gymnasiumstraße 2: Barrierefreiheit	500.000		0	0	0
11240100	20038	Planungsbudget für (künftige) investive Maßnahmen	200.000		200.000	200.000	200.000
11240220	20011	Sanierungsgebiet Bahnhofsareal - nördlicher Teil: Gebäude Bahnhof 1	0		0	810.000	0
11240220	20012	Sanierungsgebiet Bahnhofsareal - nördlicher Teil: Gebäude Bahnhof 9	0		0	0	300.000
11240220	25001	Sanierung Turmstumpf Lange Straße	0		250.000	250.000	250.000
11240220	25019	Am Schuppach 1: Umbau Serverraum	300.000		0	0	0
12600020	25020	Feuerwache Ost: Erstellung eines Carports	80.000		0	0	0
12600020	25021	Feuerwache Ost: Erweiterung Halle	10.000		600.000	0	0
12600020	26007	Feuerwache West: Erweiterung Halle	0		10.000	600.000	0
12600020	27004	Sittenhardt: Neubau Feuerwehrhaus	0		0	10.000	600.000
12600020	27005	Sulzdorf: Neubau Feuerwehrhaus	0		0	10.000	600.000
21100120	14002	GS Breit-Eich: Erweiterung				300.000	2.500.000
21100120	14003	GS Hessental: Schulerweiterung	200.000	4.000.000	7.000.000	15.000.000	15.000.000
21100120	25017	GS Hessental: Interimscontainer	1.100.000		0	0	0
21100120	26005	GS Bibersfeld: Energetische Sanierung	0		0	0	600.000
21100120	26006	GS Kreuzäcker: Erweiterung und Mensa	0		0	0	250.000
21100620	14004	SZW: Generalsanierung weiterer Bauabschnitt	2.500.000	37.500.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
21100620	23030	Gymnasium bei St. Michael: Sanierung Gang zwischen Aula und Gymnasium	0		700.000	0	0
21101020	27001	SZW: Umnutzung Hausmeisterwohnung zu Oberstufenräumen	0		0	350.000	0
36500220	20019	Langer Graben 1 u. 3: Rückbau und Neubau für Kita St. Joseph	0	4.000.000	4.000.000	0	0
36500220	23001	Kita Tüngental	0	150.000	150.000	2.500.000	0
36500220	25016	Kita St. Katharina: Brandschutzertüchtigung - Neubau Fluchtwegtreppenhaus mit Abst.	90.000		30.000	0	0

Produkt	Maßn.	Bezeichnung Maßnahme	2025 €	VE 2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
42410120	14005	Hagenbachhallen 2 und 3: Sanierung	3.300.000	6.700.000	3.300.000	3.400.000	0
42410120	25015	Kaltlufthalle Ost	1.500.000		0	0	0
42410200	25014	Sportplatz Tüngental - Sanitärcontainer	20.000		0	0	0
51100000	22045	Bahnhof Hessental: Modul 3 Kommunales Stationsgebäude	360.000	1.500.000	0	750.000	750.000
54100100	20043	Radabstellanlage mit Schließfächer	50.000		50.000	50.000	50.000
54700000	15030	Buswartehäuschen im Stadtgebiet und in Teilorten	60.000		60.000	60.000	60.000
57300020	25023	Neubausaal: Sanierung	3.000.000	1.000.000	1.000.000	10.000.000	10.000.000
Hochbaumaßnahmen			13.270.000	54.850.000	22.350.000	39.290.000	36.160.000

noch verfügbare Mittel Stand 13.11.2024
offene Aufträge Stand 13.11.2024

14.215.451
6.198.920

Produkt	Maßn.	Bezeichnung Maßnahme	2025 €	VE 2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
11240220	20012	Sanierungsgebiet Bahnhofsareal - nördlicher Teil: Gebäude Bahnhof 9	0		0	40.000	0
11240220	23010	Abbruch Gebäude 2 und 3 Bahnhofsareal	60.000		0	0	60.000
12600000	25030	Löschwasserbehälter Wielandsweiler	30.000		0	200.000	0
21100120	14003	GS Hessental: Schulerweiterung	1.000.000		0	0	0
21100120	25010	GS Kreuzäcker: Multisportfeld und Kletterkombination	100.000		0	0	0
21101020	20043	Fahrradabstellanlagen an Schulen	150.000		0	150.000	0
36500220	23001	Kita Tüngental	0		0	150.000	0
42410200	25022	TSV Hessental: Parkplatzsanierung	0		0	20.000	100.000
42410200	25024	SC Steinbach: Modernisierung Flutlichtanlage	200.000		0	0	0
42410200	25025	SC Steinbach Sportplatzbewässerung Bau eines Entnahmebauwerks	10.000		40.000	0	0
42410200	25027	Gailenkirchen: Sportplätze Bewässerung	25.000		0	0	0
51100000	22044	Bahnhof Hessental: Modul 2 Verbesserung der Infrastruktur	400.000	300.000	300.000	2.700.000	2.700.000
54100100	16027	Brücke Heidweg über B 19	25.000	100.000	100.000	0	0
54100100	18016	Bahnhofsareal: Äußere Erschließung: Bahnsteigtunnel einschl. Bahnsteig	2.150.000	11.202.000	4.425.000	4.425.000	2.352.000
54100100	18017	Bahnhofsareal: Umbau/Knoten ÖPNV Steinbacher Straße	0		0	0	687.500
54100100	18024	L 1055 Steinbacher Straße: Stützmauer-Grundhafte Sanierung	0		0	100.000	1.000.000
54100100	20019	Langer Graben 1 u. 3: Rückbau und Neubau für Kita St. Joseph	301.400		0	0	0
54100100	20023	Parkplatz Einkorn	300.000		0	0	0
54100100	20026	Rinnener Sträßle: Grundhafte Sanierung	100.000		0	0	0
54100100	20038	Planungsbudget für (künftige) investive Maßnahmen	100.000		110.000	120.000	130.000

Produkt	Maßn.	Bezeichnung Maßnahme	2025 €	VE 2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
54100100	22010	Geh-und Radweg Crailsheimer Straße/Gräterweg und Bushaltestellen	100.000	1.620.000	100.000	1.200.000	420.000
54100100	22013	Sanierung Stützmauer Unterlimpurger Straße und Haalsteige	0		700.000	1.200.000	1.200.000
54100100	23007	Einkornstraße: Instandsetzung BA II	0		0	0	100.000
54100100	23011	Sanierung Steinbacher Straße / Neue Reifensteige	0		0	0	254.250
54100100	23032	Hofpfad: Sanierung Stützmauer	0		0	0	500.000
54100100	23034	Maria-Goeppert-Mayer-Straße: Fertigstellung Stichstraße	0		35.000	0	0
54100100	24001	Geschwister-Scholl-Straße: Fertigstellung	140.000		0	0	0
54100100	24002	Jahnstraße: Grundhafte Sanierung	0		0	100.000	0
54100100	24003	OD Bibersfeld: Luckenbacher Straße - Ausbau und Modernisierung	0		0	150.000	500.000
54100100	24005	KVP Einkornstraße: Grundhafte Sanierung	0		0	50.000	0
54100100	24012	OD Wielansweiler: Deckensanierung und Neuanlage Radverkehrsquerungen und Radfahrerschutzstreifen	50.000		50.000	500.000	400.000
54100100	24013	LSA Gaildorfer Dreieck: Umbau: Verbreiterung Geh- und Radweg Stuttgarter Straße und Gaildorfer Straße bis Sudetenweg	0		0	100.000	0
54100100	25003	Verkehrsübungsplatz: Modernisierung	0		0	0	200.000
54100100	25004	Radhaupttroute Michelfeld-Schwäbisch Hall Gewerbegebiet West	0		0	0	80.000
54100100	25031	Max-Kade-Weg/Fehleisenweg	300.000	300.000	300.000	0	0
54100100	26008	Innenstadt: Verkehrslenkende Maßnahmen	100.000		100.000	100.000	0
54600000	22023	Fahrradparkhaus - im Zuge Neubebauung Bahnhofsareal mit Bahnsteigtunnel einschl. Bahnsteigl	500.000	1.691.280	700.000	896.140	95.140
54700000	22015	Bushaltestellen: Barrierefreier Zugang	100.000		100.000	100.000	100.000

Produkt	Maßn.	Bezeichnung Maßnahme	2025 €	VE 2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
54700000	25005	Mobilitätsstation Freilandmuseum/Haltepunkt Wackershofen mit Parkplatz	100.000		0	0	0
54700000	25006	Mobilitätsstation Schenkensee-Schulzentrum Ost	50.000		0	0	0
55100000	18033	Ackeranlagen: Sanierung	80.000		840.000	0	0
55100000	19013	Sanierungsgebiet Bahnhofsareal: Nördlicher Teil	0		0	0	625.000
55100000	22003	Sanierungsgebiet Bahnhofsareal-südlicher Teil: Aufwertung öffentlicher Grünflächen-Maßnahme	0		0	0	500.000
55100000	23040	Spielplatzkonzept: Umsetzung	0		0	90.000	150.000
55200000	19018	Gewässerumgestaltungsmaßnahmen Kocher: Durchgängigkeit Gelbingen	60.000		0	0	0
55200000	25032	Golfsteg: Erneuerung mit Stützmauern	20.000		100.000	0	0
55500000	12014	Ausgleichsmaßnahme Weilertunnel - Aufforstung Hag	20.000		0	0	0
57300000	18032	Festplatz Jakobimarkt: Erneuerung	100.000		0	0	0
57500000	20042	Minigolfplatz: Sanierung	0		0	85.000	85.000
Tiefbaumaßnahmen			6.671.400	15.213.280	8.000.000	12.476.140	12.238.890

gesperrt

noch verfügbare Mittel Stand 13.11.2024

8.279.963

offene Aufträge Stand 13.11.2024

3.860.602

Fazit

Ergebnis	Ansatz 2025 T€
ordentliche Erträge	150.170
ordentliche Aufwendungen	171.472
ordentliches Ergebnis	-21.302

Rücklage 31.12.2024: 119.334 T€ 98.032

Finanzhaushalt	Ansatz 2025 T€
Einzahlungen lfd. Verwaltung	147.057
Auszahlungen lfd. Verwaltung	173.592
Cash Flow lfd. Verwaltung	-26.535
Cash Flow Investitionen	-23.979

Liquidität 31.12.2024: 58.174 T€ 7.660

Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
163.529	168.599	173.233
173.843	176.163	189.507
-10.314	-7.564	-16.274

87.718 80.154 63.880

Keine neue Personalstellen

Kostensteigerungen 2,5 % p.a.

Steigende Steuereinnahmen (Orientierungsdaten, Gewerbesteuer 5 % p.a.)

Steigende Pro-Kopf-Zuweisungen (Orientierungsdaten u. eigene Annahmen)

Keine weitere Steigerung der Kreisumlage

Plan 2026 T€	Plan 2027 T€	Plan 2028 T€
160.214	165.182	169.615
162.418	164.442	177.121
-2.204	740	-7.506
-29.089	-44.952	-43.002

-23.633 -67.845 -118.353

