

Erläuterungen zum Gemeindehaushalt 2024

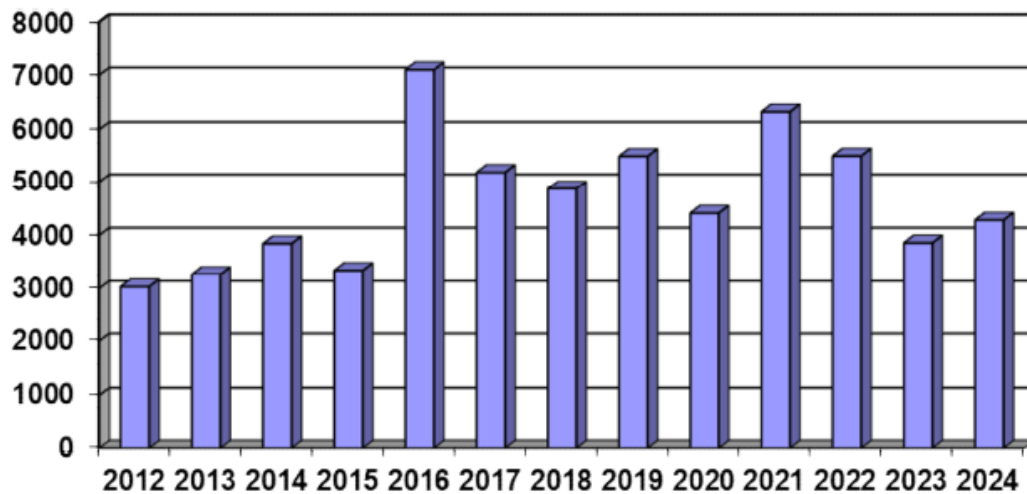
Die Lage des Haushaltsplans 2022 kann als angespannt betrachtet werden.

Die Gewerbesteuer stellt die wichtigste Einnahmeposition des Haushaltes 2024 dar. Der Hebesatz mit 330 v. H. liegt unterhalb des Landesdurchschnitts (340 v. H.). Der Haushaltsansatz wurde mit 4,278 Mio. € entsprechend den hochgerechneten Vorauszahlungen für das Jahr 2024 festgesetzt.

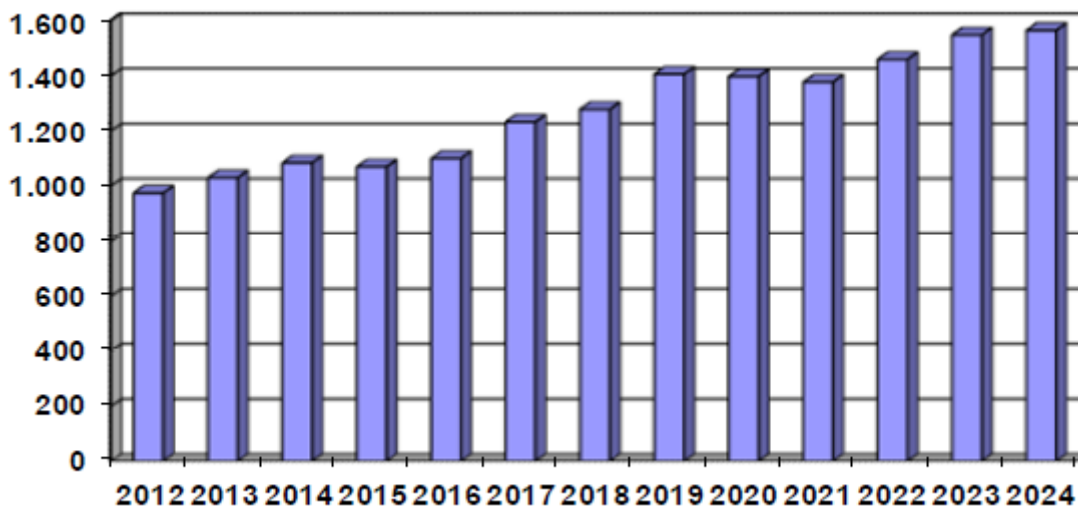
Zweitwichtigste Einnahmeposition des Verwaltungshaushaltes ist der Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer. Die Einnahmeerwartung fällt mit 1.564 T€ um 16.100 € höher aus als im Vorjahr. Der Berechnung wurde gemäß Oktober-Steuerschätzung 2023 eine auf das Land Baden-Württemberg entfallende Gesamtverteilungsmasse von 7,795 Mrd. € zu Grunde gelegt.

Für Gebühren und Entgelte fallen 872.200 €, für privatrechtliche Einnahmen 285.700 € an. Die Grundsteuer schlägt mit 248.300 € und der Anteil an der Umsatzsteuer mit 386.700 € zu buche. Mit weiteren Zuweisungen und Erträgen hat der Ergebnishaushalt somit ordentliche Erträge in Höhe von 9.113.300 €.

Entwicklung der Gewerbesteuer 2012-2024



Entwicklung des Einkommensteueranteils 2012-2024



Bis 2018 Rechnungsergebnisse, danach Planzahlen (in T€).

Dagegen stehen hohe Aufwendungen. Die Steuerkraft, resultierend aus dem vorletzten Jahr, macht dieses Jahr Umlagen an Land und Landkreis in Höhe von 4.474.900 € notwendig. Davon entfallen 1.760.900 € auf die Finanzausgleichs-Umlage und 2.046.700 € auf die Kreisumlage. Es werden Personalaufwendungen in Höhe von 2.237.900€ sowie Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 2.176.150 € notwendig. Für die Abschreibungen des Anlagevermögens werden 1.076.200 € angesetzt. Die ordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt summieren sich auf 10.308.250 €.

Somit ergibt sich für den Ergebnishaushalt ein **negatives Ergebnis von 1.194.950 €**.

Das negative Ergebnis kann durch Rücklagen der Vorjahre (ca. 3,2 Mio. €) ausgeglichen werden. Allerdings ist in den nächsten zwei Jahren weiterhin mit einem negativen Ergebnis zu rechnen. Erst dann ist wieder eine Entspannung im Ergebnishaushalt zu erwarten.

Da der Ergebnishaushalt dieses Jahr keinen Überschuss für den Finanzhaushalt erwirtschaftet, müssen die Investitionen aus den vorhanden liquiden Mitteln finanziert werden. Im Jahr 2024 ist eine hohe Investitionstätigkeit geplant. Für Baumaßnahmen sind insgesamt 2.539.900 € und für Grunderwerb 1.065.000 € veranschlagt.

Der hochgerechnete Stand der liquiden Mittel beträgt zum 01.01.2024 voraussichtlich 5.871.801 €.. Durch den Bedarf an Finanzmitteln für 2024 in Höhe von 5.040.550 € vermindert sich der Bestand an liquiden Mitteln voraussichtlich zum Ende des Jahres 2024 auf 831.251 €.

Auszahlungen für Baumaßnahmen 2.539.900 €

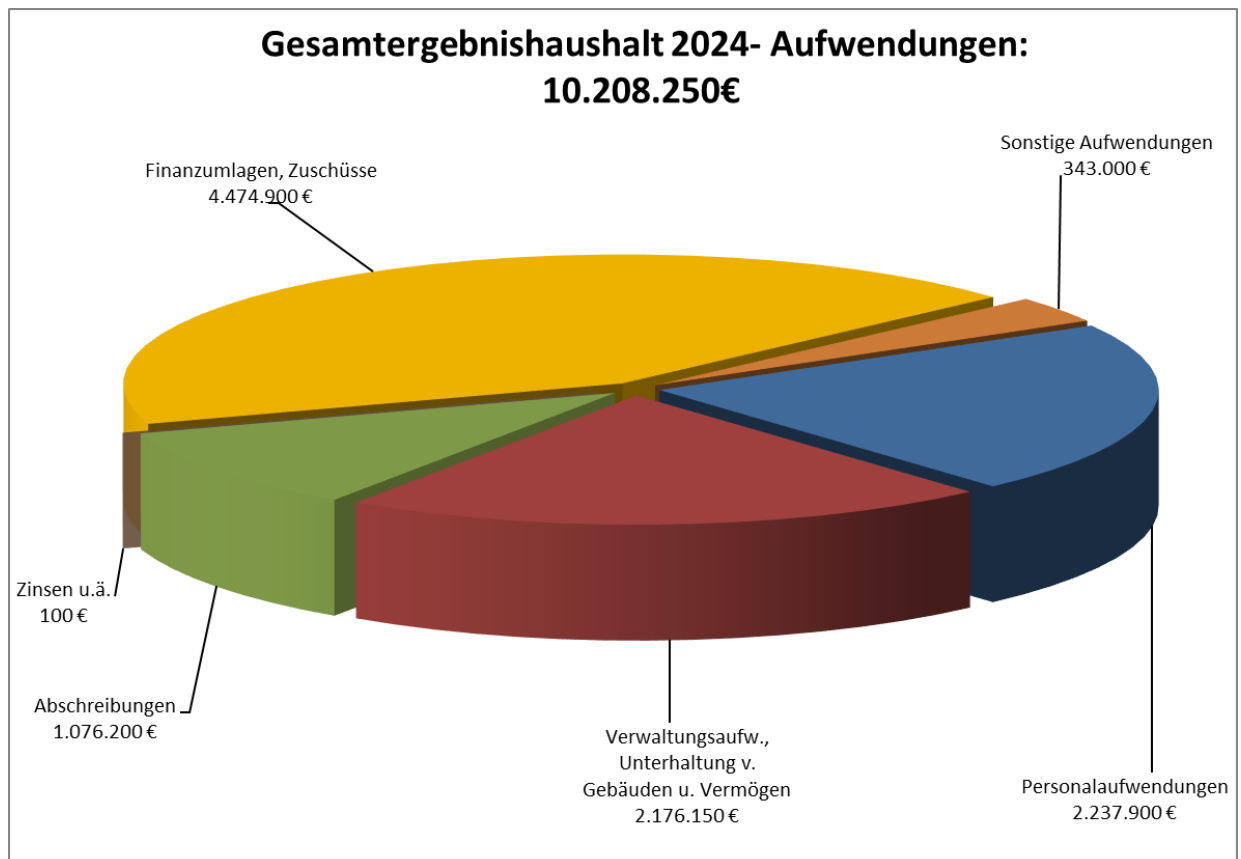
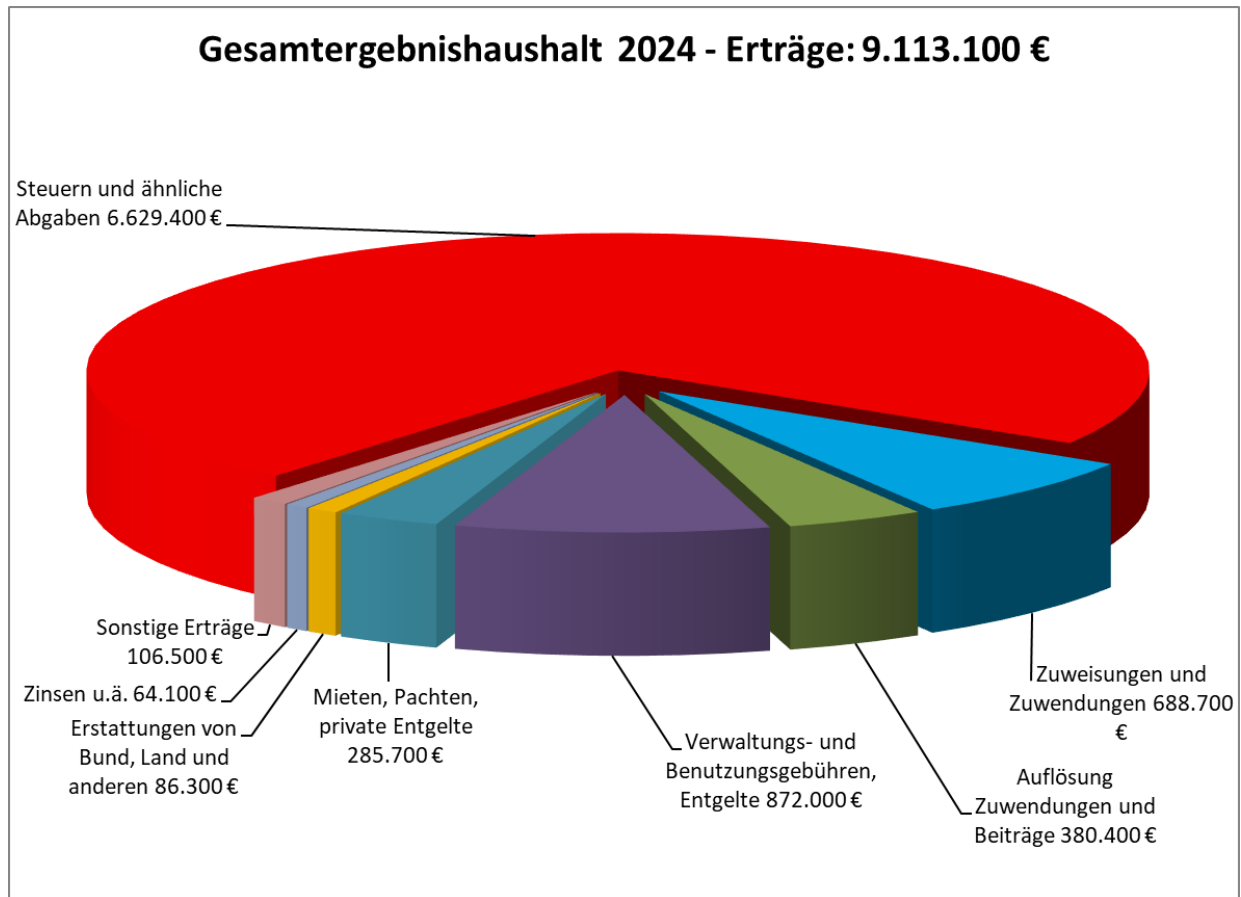
Objekt	Name	Plan 2024
711250090100	Anbau Bauhof	25.000,00
712600090100	Erweiterung Feuerwehr	25.000,00
736500100103	Waldkindergarten	150.000,00
742100000101	Förderung des Sports	1.900,00
753400000100	Ausbau erneuerbare Energien	180.000,00
753400100100	Fernwärmenetz	500.000,00
753600000105	Erschließung Kälberweide	20.000,00
753800020111	Kanal Kälberweide	95.000,00
753800020112	Kanalsanierung Sulzhalde	10.000,00
753800020114	3. BA Sanierung Kanal Hauptstraße - L433	400.000,00
754100100106	Erschließung BG Kälberweide 2. BA	212.500,00
754100100108	Erschließung Steinen	54.000,00
754100100110	Erschl. Steinenfurt	200.000,00
754100100113	Ausbau Wilflinger Straße	30.000,00
754100100115	Sanierung Ortsdurchfahrt	500.000,00
754100100116	Erschließung Schopfgebiet	34.000,00
754100200104	Erschließung BG Kälberweide	5.000,00
755200000100	Hochwasserschutzmaßnahme	20.000,00
755300000103	Erweiterung Umengrabfeld	67.500,00
755400000100	Umsetzung Grünordnung	10.000,00

Schulden

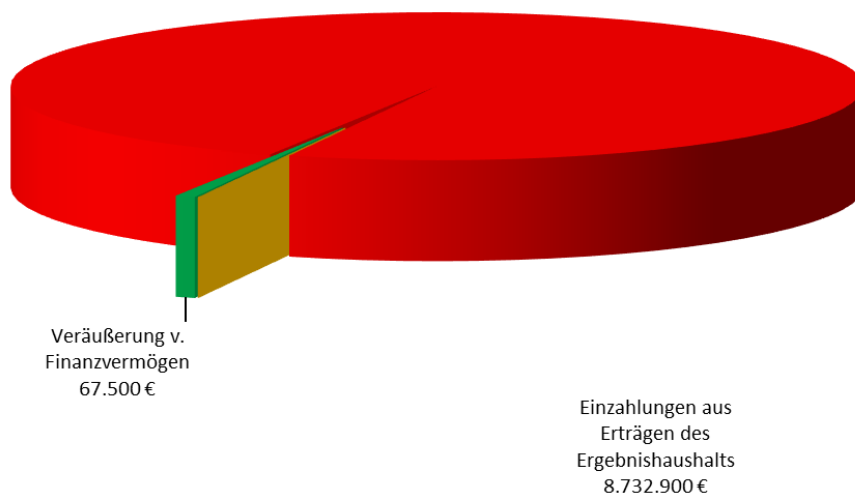
Die Gemeinde Frittlingen ist schuldenfrei. Kreditaufnahmen sind ab 2025 vorgesehen.

Hinweis: Den gesamten Haushaltsplan 2024 finden Sie unter www.frittlingen.de

Grafische Übersichten über Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzenhaushalt (Diagramme)



Gesamtfinanzhaushalt 2024 - Einzahlungen: 9.051.000 €



Gesamtfinanzhaushalt 2024 - Auszahlungen: 14.091.550 €

