

Erläuterungen zum Teilhaushalt 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Im Teilhaushalt 61 sind folgende Produktgruppen abgebildet:

- 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Der Teilhaushalt schließt mit einem Finanzierungsmittelüberschuss von 13.188.800 € ab.

Erläuterungen zu 61.10:

Sämtliche Steuern sind mit den aktuellen Hebesätzen hochgerechnet. Nachrichtlich die Hebesätze:

- Grundsteuer A 600 %
- Grundsteuer B 600 %
- Gewerbesteuer 370 %

Zur besseren Vergleichbarkeit mit dem Haushalt 2022 werden die zugrunde liegenden Ansätze gegenüber gestellt (alle Beträge in Euro):

	2023	2022
Grundsteuer A	135.000	139.000
Grundsteuer B	2.130.000	2.125.000
Gewerbesteuer	6.985.300	7.481.350
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.325.100	5.555.450
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	657.250	617.850
Vergnügungssteuer	120.000	90.000
Hundesteuer	52.000	52.000
Schlüsselzuweisungen vom Land	4.732.900	5.204.650
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich	488.750	450.450
SUMME	21.626.300	21.715.750
Gewerbesteuerumlage	637.800	707.700
Finanzausgleichsumlage	3.506.300	3.465.000
Kreisumlage	3.907.800	3.856.950
SUMME	8.051.900	8.029.650

Die Zuweisungen wurden anhand der der Kämmerei aktuell vorliegenden Orientierungsdaten des Landes berechnet.

Für genauere Ausführungen wird auf den Vorbericht verwiesen.

A

Erläuterungen zu 61.20:

Die Verwaltung geht davon aus, dass im Finanzplanungszeitraum keine Strafzinsen mehr anfallen werden.

Geplante wesentliche „Investitionen“ in diesem Teilhaushalt:

- 2024 und 2025 sind 200.000 Euro als Rückzahlung von der VGA eingeplant.
- Es ist die übliche vereinbarte Tilgung eingeplant.
- Für 2024 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 4.204.550 Euro erforderlich, für 2025 in Höhe von 1.006.650 Euro und für 2026 in Höhe von 4.321.550 Euro.

Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Aulendorf

Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	18.500.361	16.511.100	16.893.400	17.528.000	18.442.500	19.132.500
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.135.605	5.204.650	4.732.900	5.504.700	5.581.150	5.503.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge						
4	Sonstige Transfererträge						
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen						
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Erträge	1.336	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen						
10	Sonstige ordentliche Erträge	340					
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	21.637.642	21.717.750	21.628.800	23.035.200	24.026.150	24.638.000
12	Personalaufwendungen						
13	Versorgungsaufwendungen						
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
15	Abschreibungen	-7.807		-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-390.743	-602.350	-477.600	-529.900	-523.800	-630.750
17	Transferaufwendungen	-10.342.413	-8.079.650	-8.162.400	-9.089.050	-9.104.400	-9.908.800
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.695					
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-10.746.658	-8.682.000	-8.647.000	-9.625.950	-9.635.200	-10.546.550
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	10.890.984	13.035.750	12.981.800	13.409.250	14.390.950	14.091.450
21	Erträge aus internen Leistungen						
22	Aufwendungen für interne Leistungen						
23	kalkulatorische Kosten						
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)						
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	10.890.984	13.035.750	12.981.800	13.409.250	14.390.950	14.091.450

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Aulendorf

Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
1	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	21.422.949	21.717.750	21.628.800	23.035.200	24.026.150	24.638.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.738.739	-8.682.000	-8.640.000	-9.618.950	-9.628.200	-10.539.550
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	10.684.210	13.035.750	12.988.800	13.416.250	14.397.950	14.098.450
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit						
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	200.000	200.000	200.000	200.000		
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	200.000	200.000	200.000	200.000		
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-10.800.000					
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen						
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen						
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-10.800.000					
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-10.600.000	200.000	200.000	200.000		
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	84.210	13.235.750	13.188.800	13.616.250	14.397.950	14.098.450

Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Stadt Aulendorf

Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	18.500.361	16.511.100	16.893.400	17.528.000	18.442.500	19.132.500
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.135.605	5.204.650	4.732.900	5.504.700	5.581.150	5.503.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge						
4	Sonstige Transfererträge						
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen						
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Erträge						
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen						
10	Sonstige ordentliche Erträge						
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	21.635.966	21.715.750	21.626.300	23.032.700	24.023.650	24.635.500
12	Personalaufwendungen						
13	Versorgungsaufwendungen						
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
15	Abschreibungen	-7.807		-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
17	Transferaufwendungen	-10.342.413	-8.079.650	-8.162.400	-9.089.050	-9.104.400	-9.908.800
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.695					
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-10.355.915	-8.079.650	-8.169.400	-9.096.050	-9.111.400	-9.915.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	11.280.050	13.636.100	13.456.900	13.936.650	14.912.250	14.719.700
21	Erträge aus internen Leistungen						
22	Aufwendungen für interne Leistungen						
23	kalkulatorische Kosten						
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)						
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	11.280.050	13.636.100	13.456.900	13.936.650	14.912.250	14.719.700

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Stadt Aulendorf

Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
1	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	21.422.143	21.715.750	21.626.300	23.032.700	24.023.650	24.635.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.348.143	-8.079.650	-8.162.400	-9.089.050	-9.104.400	-9.908.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	11.074.001	13.636.100	13.463.900	13.943.650	14.919.250	14.726.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit						
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)						
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen						
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen						
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen						
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)						
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)						
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	11.074.001	13.636.100	13.463.900	13.943.650	14.919.250	14.726.700

Haushaltsplan 2023

Aulendorf Kostenstelle 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen (KT 61100000)

Stadt Aulendorf

Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
E	ERTRÄGE						
3011000	Grundsteuer A	141.901	139.000	135.000	135.000	130.000	130.000
3012000	Grundsteuer B	2.288.230	2.125.000	2.130.000	2.150.000	2.200.000	2.250.000
3013000	Gewerbsteuer	9.126.944	7.481.350	6.985.300	7.100.000	7.350.000	7.600.000
3021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.698.513	5.555.450	6.325.100	6.758.900	7.246.350	7.608.000
3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	744.282	617.850	657.250	690.300	798.850	812.500
3031000	Vergnügungssteuer	19.808	90.000	120.000	120.000	120.000	120.000
3032000	Hundsteuer	51.495	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
3051000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	429.188	450.450	488.750	521.800	545.300	560.000
3111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	2.790.379	5.204.650	4.732.900	5.504.700	5.581.150	5.503.000
3131000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	337.413	0	0	0	0	0
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.814	0	0	0	0	0
SE	Summe Erträge	-21.635.966	-21.715.750	-21.626.300	-23.032.700	-24.023.650	-24.635.500
-							
A	AUFWENDUNGEN						
4341000	Gewerbsteuerumlage	-867.444	-707.700	-637.800	-652.000	-654.750	-661.450
4371000	Zuführung z. Rückstell. FAG-Ausgleich (FAG-Umlage)	-4.601.014	-3.465.000	-3.506.300	-3.813.250	-3.671.300	-3.995.650
4372000	Zuführung z. Rückstell. FAG-Ausgleich (Kreisumlage)	-4.873.956	-3.856.950	-3.907.800	-4.523.800	-4.678.350	-5.151.700
4373000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0	-50.000	0	0	0	0
4373200	Betriebskostenumlage ZV GIO	0	0	-110.500	-100.000	-100.000	-100.000
4482000	Säumniszuschläge u.ä.	-5.695	0	0	0	0	0
4722000	Abschreibungen auf Forderungen	-7.807	0	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
SA	Summe Aufwendungen	-10.355.916	-8.079.650	-8.169.400	-9.096.050	-9.111.400	-9.915.800
GS	Gesamtsumme	11.280.050	13.636.100	13.456.900	13.936.650	14.912.250	14.719.700

Haushaltsplan 2023

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Aulendorf

Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen						
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge						
4	Sonstige Transfererträge						
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen						
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte						
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
8	Zinsen und ähnliche Erträge	1.336	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
9	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen						
10	Sonstige ordentliche Erträge	340					
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.676	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
12	Personalaufwendungen						
13	Versorgungsaufwendungen						
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
15	Abschreibungen						
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-390.743	-602.350	-477.600	-529.900	-523.800	-630.750
17	Transferaufwendungen						
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-390.743	-602.350	-477.600	-529.900	-523.800	-630.750
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-389.067	-600.350	-475.100	-527.400	-521.300	-628.250
21	Erträge aus internen Leistungen						
22	Aufwendungen für interne Leistungen						
23	kalkulatorische Kosten						
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)						
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-389.067	-600.350	-475.100	-527.400	-521.300	-628.250

Haushaltsplan 2023

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Aulendorf

Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
1	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	806	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-390.596	-602.350	-477.600	-529.900	-523.800	-630.750
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-389.791	-600.350	-475.100	-527.400	-521.300	-628.250
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit						
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen						
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	200.000	200.000	200.000	200.000		
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	200.000	200.000	200.000	200.000		
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen						
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen						
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-10.800.000					
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen						
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen						
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-10.800.000					
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-10.600.000	200.000	200.000	200.000		
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-10.989.791	-400.350	-275.100	-327.400	-521.300	-628.250

Haushaltsplan 2023

Aulendorf Kostenstelle 612000 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (KT 61200000)							
Stadt Aulendorf							
Nr.	Bezeichnung	vorläufiges Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
E	ERTRÄGE						
3562000	Säumniszuschläge, Rücklastschriftgebühren	340	0	0	0	0	0
3613100	Zinserträge Darlehen GIO	833	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3651000	Ertr. a. Gewinnant. a. verbund. Untern. u. Beteil.	503	0	500	500	500	500
SE	Summe Erträge	-1.676	-2.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
-							
A	AUFWENDUNGEN						
4517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-314.218	-505.350	-467.600	-519.900	-513.800	-620.750
4517100	Verwahrgeld	0	-90.000	0	0	0	0
4518000	Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	-67.366	0	0	0	0	0
4593000	Aufwand des Geldverkehrs	-9.159	-7.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
SA	Summe Aufwendungen	-390.743	-602.350	-477.600	-529.900	-523.800	-630.750
GS	Gesamtsumme	-389.067	-600.350	-475.100	-527.400	-521.300	-628.250

Haushaltsplan 2023

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Stadt Aulendorf

Maßnahme:.....gemäß §4 Abs.4 Satz 4 GemHVO	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
21_00001 Rückzahlung Darlehen VGA	200.000	200.000				
2317 Tilgungen	-1.217.250					
2318 Sondertilgungen	-96.850	-711.800				
612000-001 Kreditaufnahme				4.204.550	1.006.650	4.321.550
612000-002 Tilgung Darlehen		-953.100	-935.200	-987.600	-942.900	-918.650
612000-004 Rückzahlung Darlehen VGA			200.000	200.000		
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.314.100	-1.664.900	-935.200	-987.600	-942.900	-918.650
Gesamtsumme Einzahlungen	200.000	200.000	200.000	4.404.550	1.006.650	4.321.550