



## Haushalt 2024 der Stadt Göppingen

Einbringung am 14.09.2023

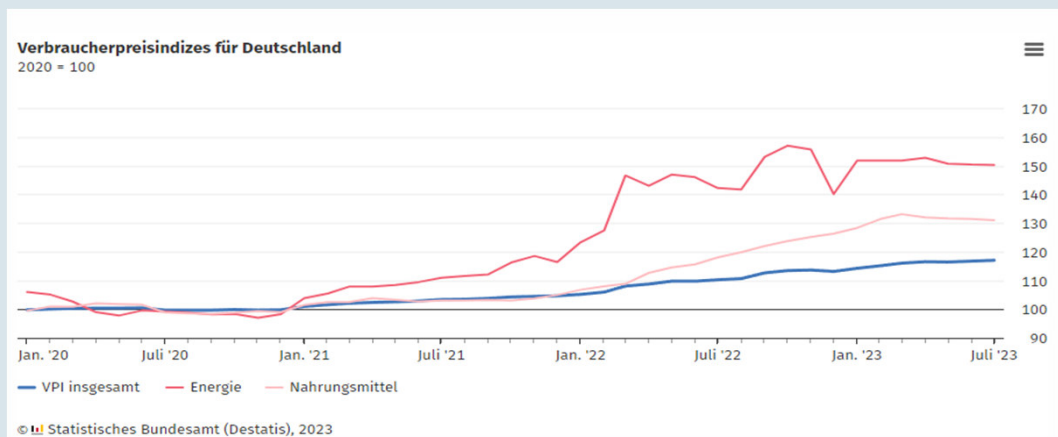
14.09.2023

[www.goepingen.de](http://www.goepingen.de)

## Wirtschaftsdaten – allgemeine Entwicklung

- Bruttoinlandsprodukt in Baden-Württemberg:  
2020: -4,8 %, 2021: +3,2 %, 2022: +1,4%, 2023 1. Quartal 2023: -1,8 %
- Inflationsrate:  
2020: + 0,5 %; 2021: +3,1 %, 2022: 7,9 %, 1. Halbjahr 2023: 7,2 % erwartet
- EZB Leitzinsentwicklung 2016 – Juli 2022: 0,0% , 9 Erhöhungen auf jetzt 4,25 % seit 02.08.2023
- Arbeitslosenquote Stand Juli 2023: 4,3 % im Kreis GP; 3,7 % In Baden-Württemberg, 5,7 % in Deutschland

## Ausgangslage



14.09.2023

Haushaltsplan 2024ff

FB 2 Finanzen und Controlling

## Ausgangslage



### KfW-Kommunalpanel 2023

#### Kommunale Ebene trotz den Krisen, muss sich aber auf neue Risiken einstellen

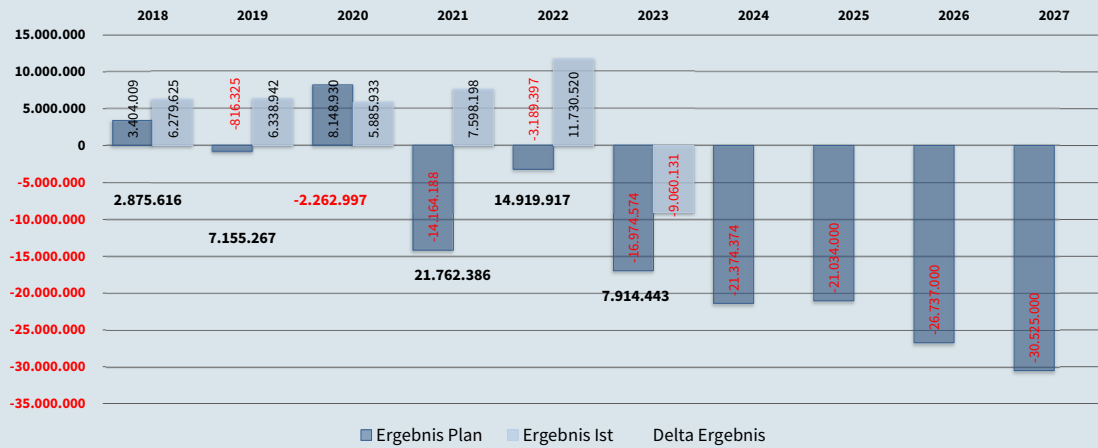
.... Zahlreiche Haushaltsrisiken wie hohe Preissteigerungen und steigende Zinsen trüben die Erwartungen der Kommunen hinsichtlich der künftigen Finanzlage und der Finanzierungskonditionen spürbar ein. Angesichts dieser Unsicherheiten drohen die transformativen Aufgaben der Kommunen ins Hintertreffen zu geraten. Einmal mehr wird deutlich, dass die fragilen Kommunalhaushalte eine plan- und kraftvolle öffentliche Investitions-offensive in Deutschland erschweren.

14.09.2023

Haushaltsplan 2024ff

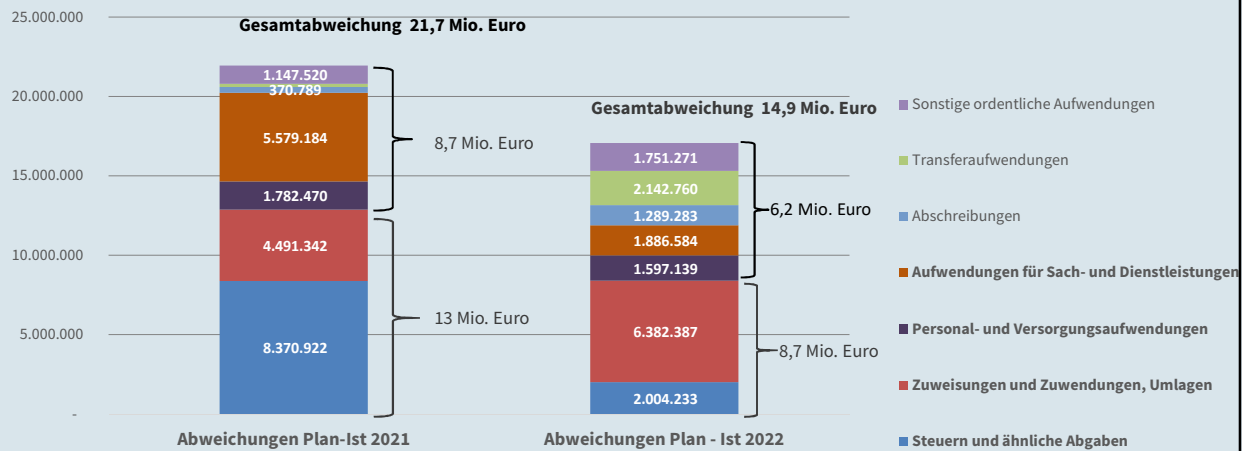
FB 2 Finanzen und Controlling

## Entwicklung des Ergebnishaushalts - Ergebnis



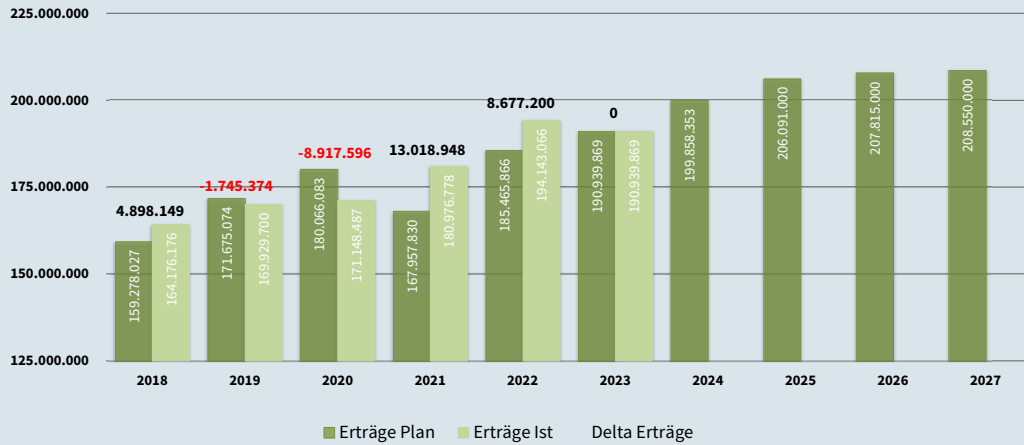
14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

## Entwicklung des Ergebnishaushalts – Ergebnis Detailbetrachtung 2021 und 2022



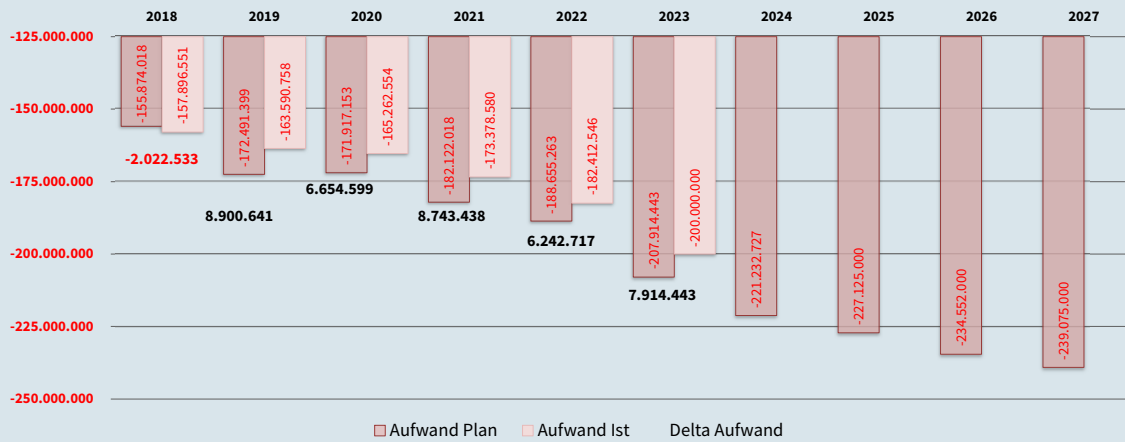
14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

## Entwicklung des Ergebnishaushalts - Erträge



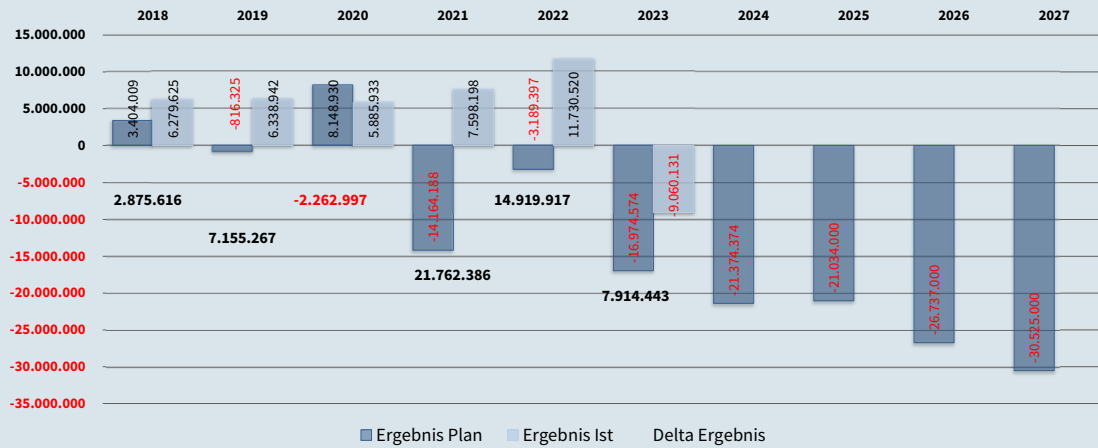
14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

## Entwicklung des Ergebnishaushalts - Aufwand



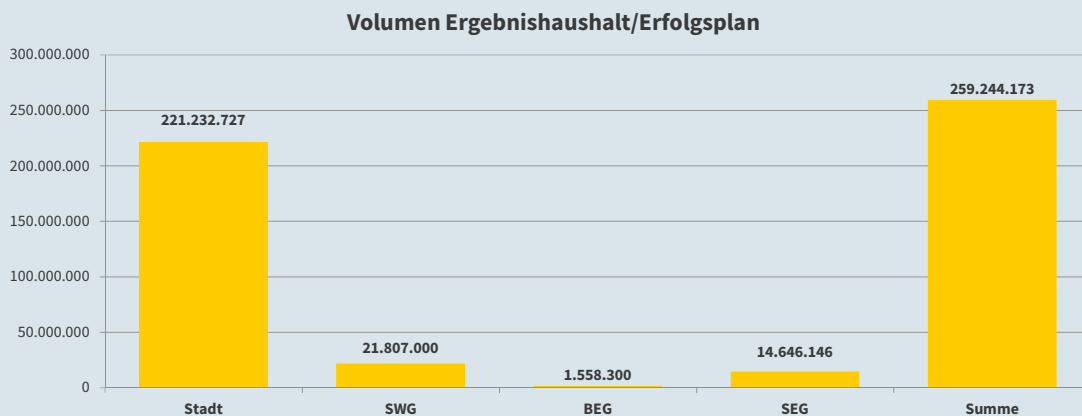
14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

## Entwicklung des Ergebnishaushalts - Ergebnis



14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

## Übersicht Stadt und Eigenbetriebe 2024

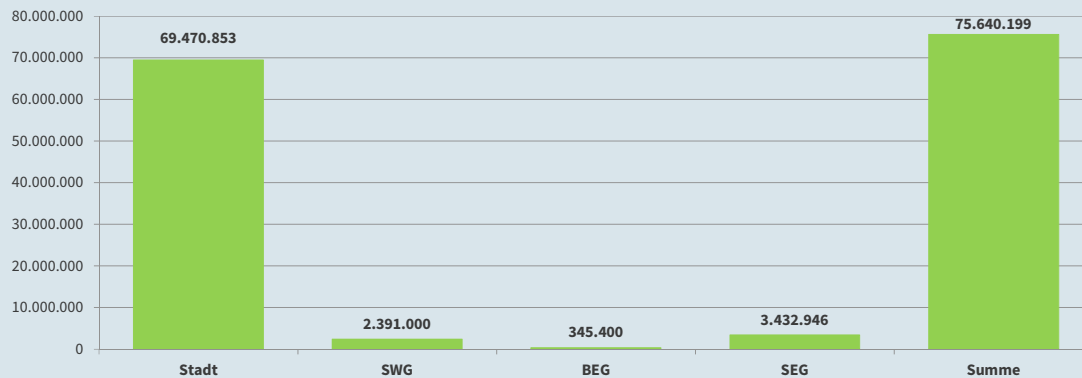


14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

## Übersicht Stadt und Eigenbetriebe 2024



## Personalkosten



14.09.2023

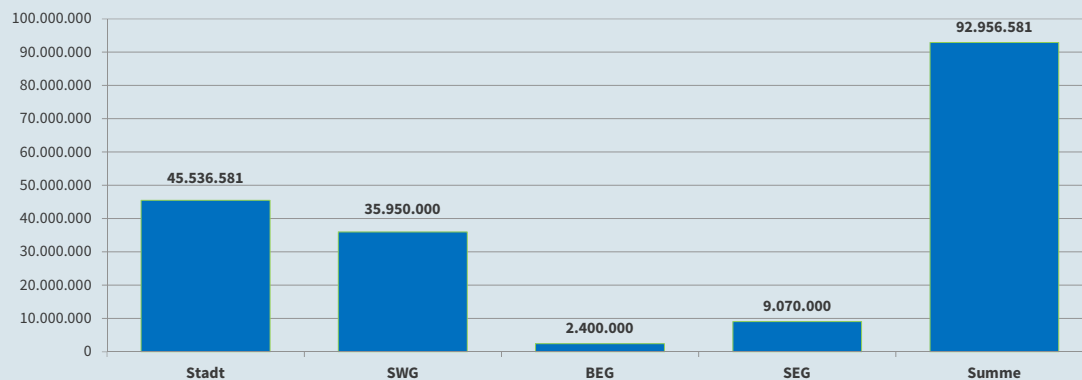
Haushaltsplan 2024ff

FB 2 Finanzen und Controlling

## Übersicht Stadt und Eigenbetriebe 2024



## Investitionen

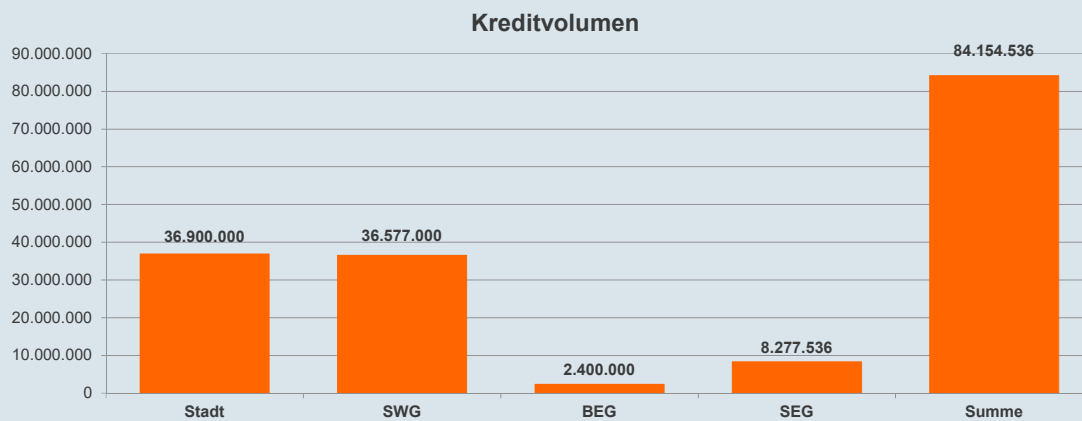


14.09.2023

Haushaltsplan 2024ff

FB 2 Finanzen und Controlling

## Übersicht Stadt und Eigenbetriebe 2024



14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

## Grundlagen des Haushaltsentwurfs 2024 ff



- Ergebnisse der Maiteuerschätzung und der Orientierungsdaten
- Info des Landkreises für das Jahr 2024 – Hebesatz konstant bei 32,5 %, Folgejahre gem. Finanzplanung 2023 des Landkreises
- Haushaltsabstimmungen im Juni/Juli 2023

14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

## Eckdaten des verwaltungsinternen Entwurfs des Haushaltsplans 2024; **Stand 10.07.2023**



in Mio. Euro	2024	2025	2026	2027
Ordentliches Ergebnis	- 32,0	-30,1	-35,9	-39,8
Investitionen	46,7	68,2	53,0	33,5
Davon Bauinvestitionen	26,5	63,7	50,0	30,6
Kreditaufnahmen	37,1	47,2	27,7	15,4
Verschuldung 31.12.	60,9	104,1	127,2	135,4
Liquidität	36,2	12,7	-18,7	-55,0

14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

## Im Entwurf eingearbeitete Konsolidierungsmaßnahmen



- 10% Kürzung der Sachmittel über alle Teilhaushalte
- Ausschöpfung der Ertragspotentiale bei Grund –und Gewerbesteuer in Relation zu den vergleichbaren Städten der Region
  - Erhöhung Gewerbesteuer in zwei Stufen um insgesamt 30 %-Punkte
  - Erhöhung der Grundsteuer A+B um 30 %-Punkte
  - Erhöhung der Kitagebühren in drei Schritten auf Höhe der Landesempfehlung

Das strukturelle Defizit muss über Aufgaben-Priorisierungen egalisiert werden.

14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling



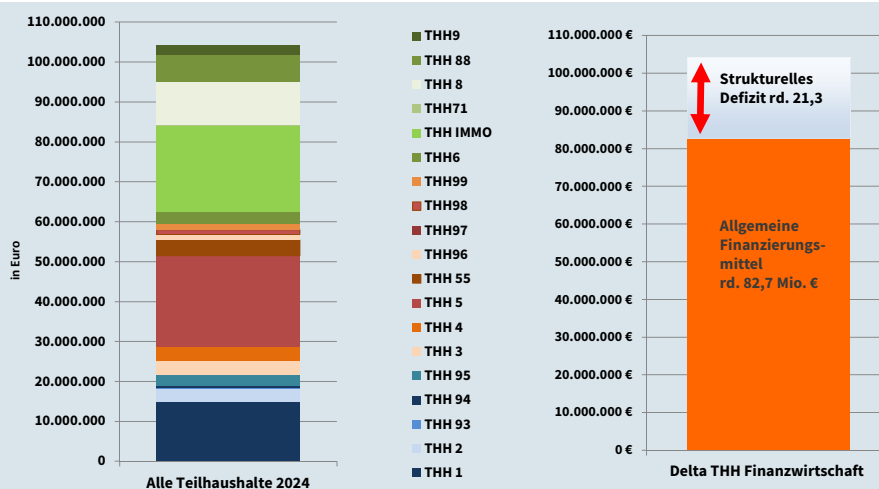
## Eckdaten des Entwurfs des Haushaltsplans 2024; Stand Einbringung



in Mio. Euro	2024	2025	2026	2027
Ordentliches Ergebnis	- 21,4	-21,0	-26,7	-30,5
Investitionen	45,5	68,1	53,2	33,4
Davon Bauinvestitionen	26,5	63,7	50,4	30,6
Kreditaufnahmen	36,9	49,5	29,4	15,3
Verschuldung 31.12.	60,7	104,1	127,1	135,2
Liquidität	44,1	28,7	5,6	-22,4

14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

## Defizite der THH und allgemeine Finanzierungsmittel 2024



14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

# Haushaltswurf 2024



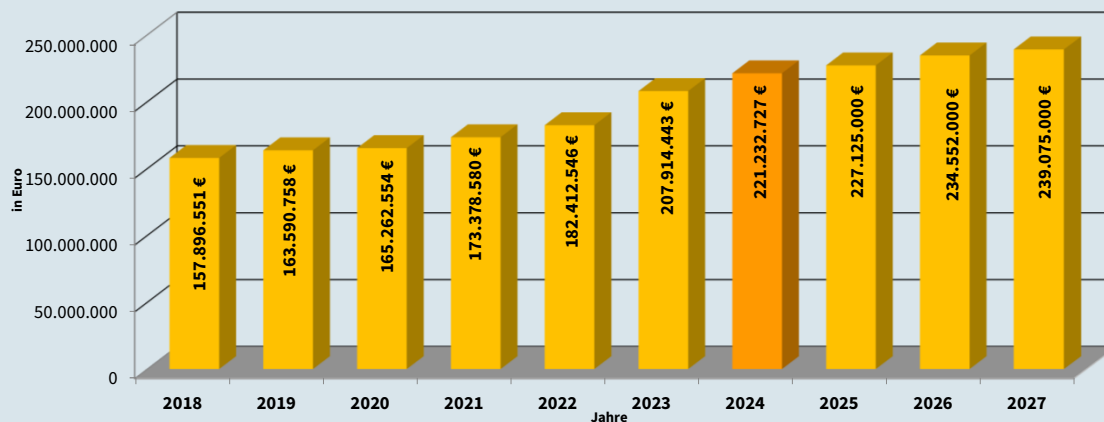
## Ergebnishaushalt

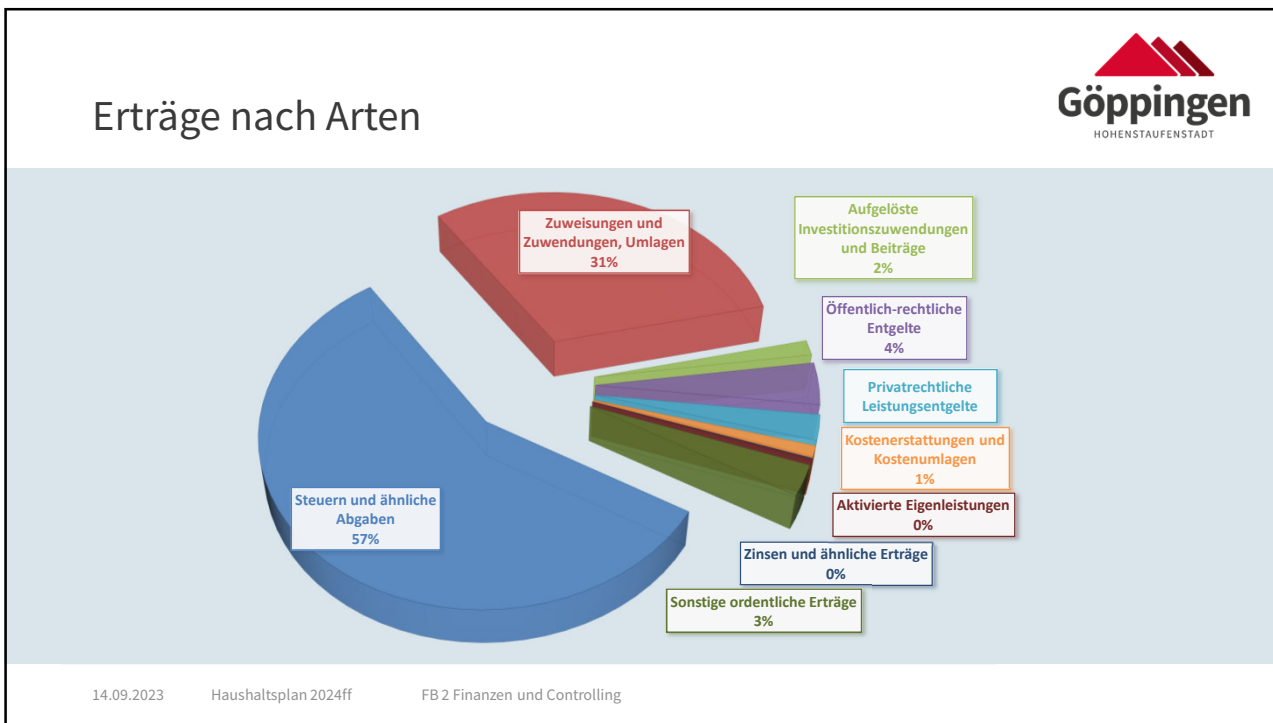
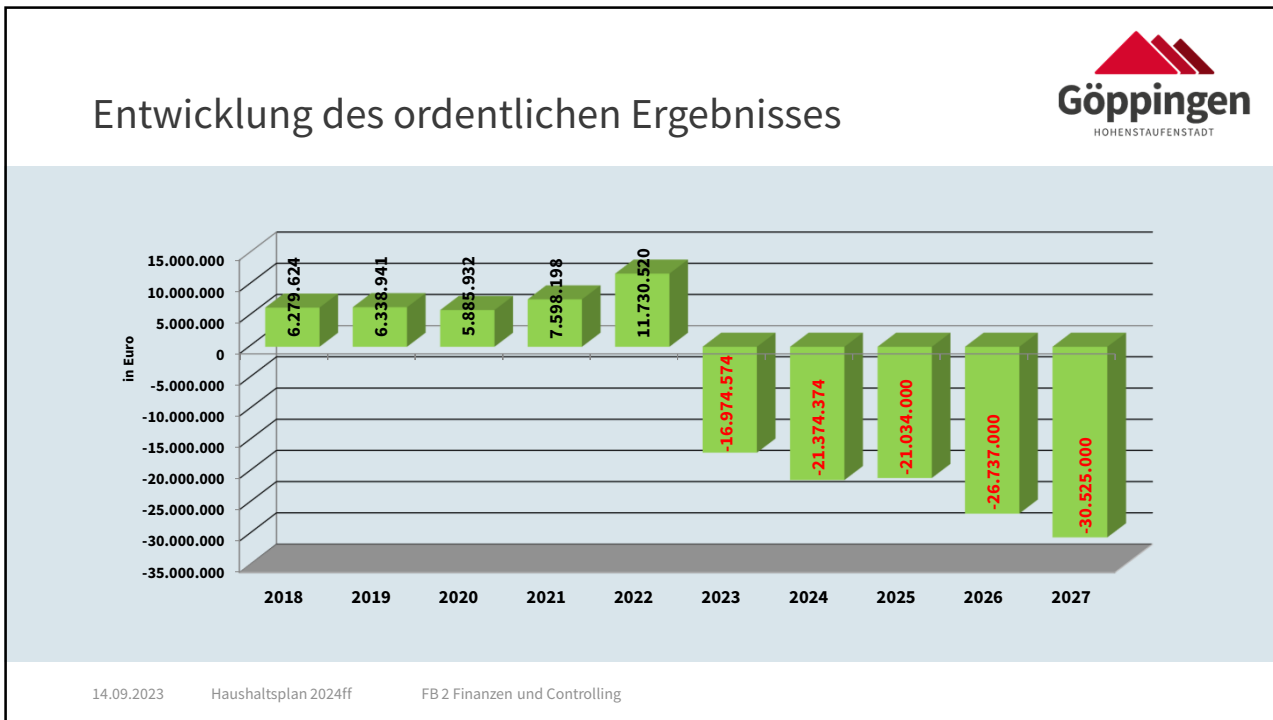
auf Basis des angemeldeten Bedarfe der Fachbereiche, Stabstellen und Einrichtungen

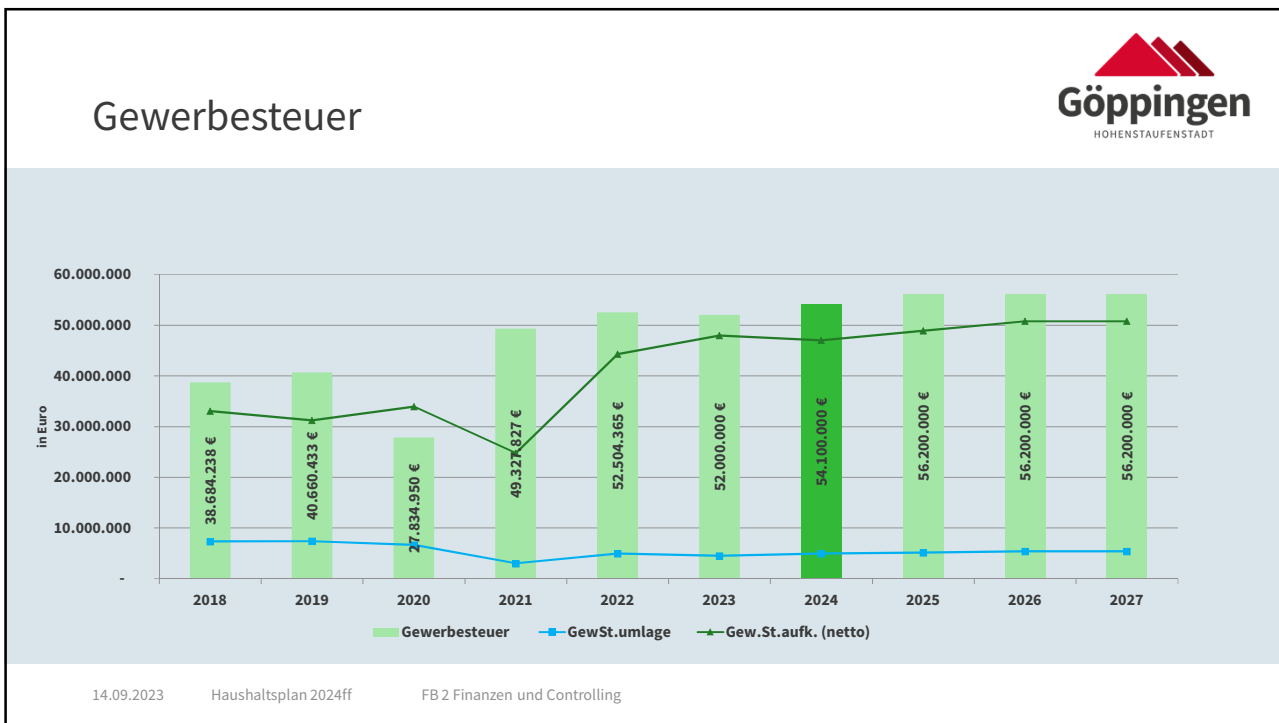
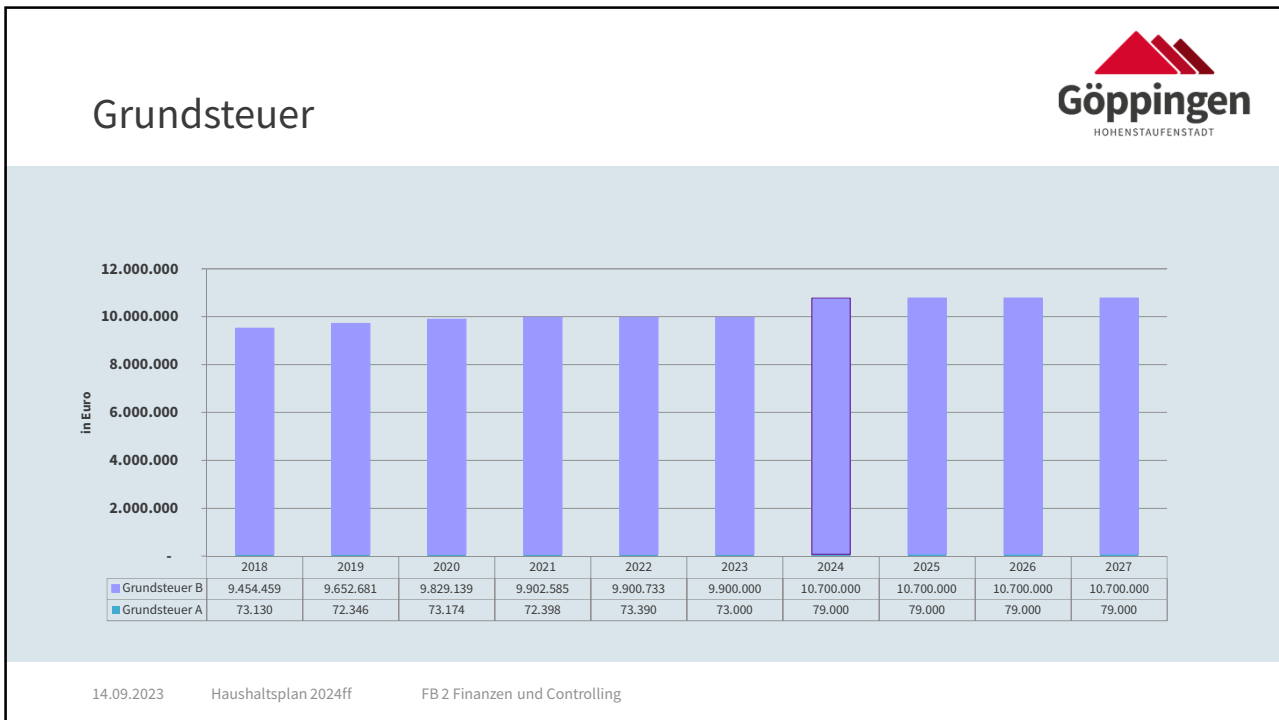
Incl. 10% Sachkostenkürzungen, Erhöhungen der Grund- und Gewerbesteuer und der Kita-Gebühren



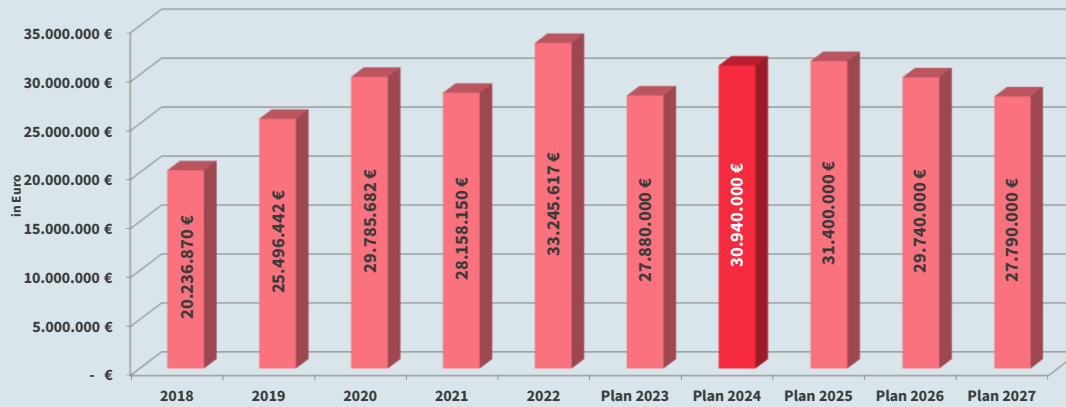
# Volumen des Ergebnishaushalts - Entwicklung





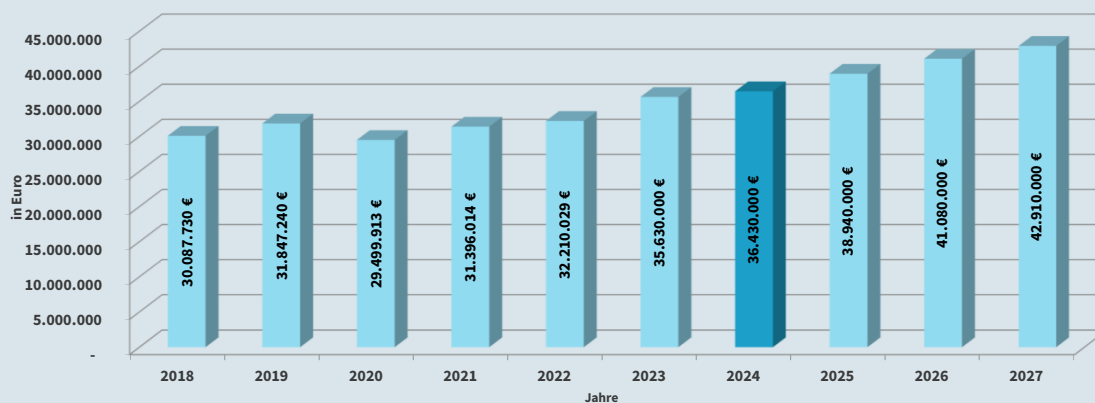


## Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft



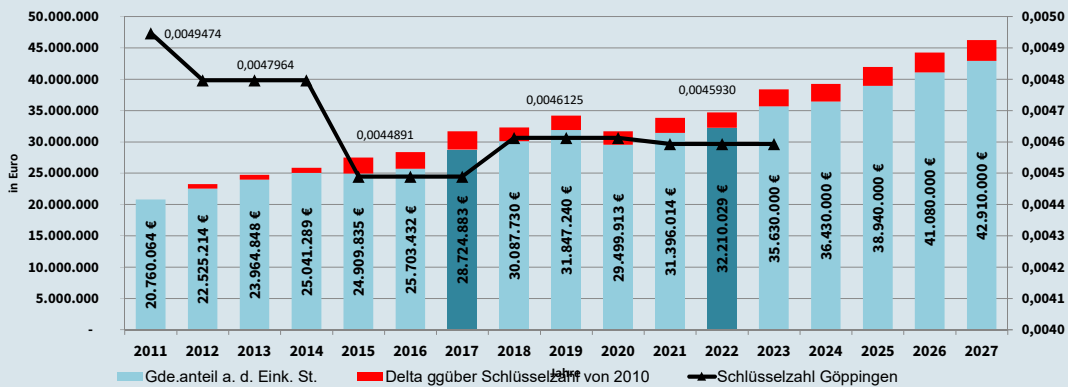
14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

## Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer



14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

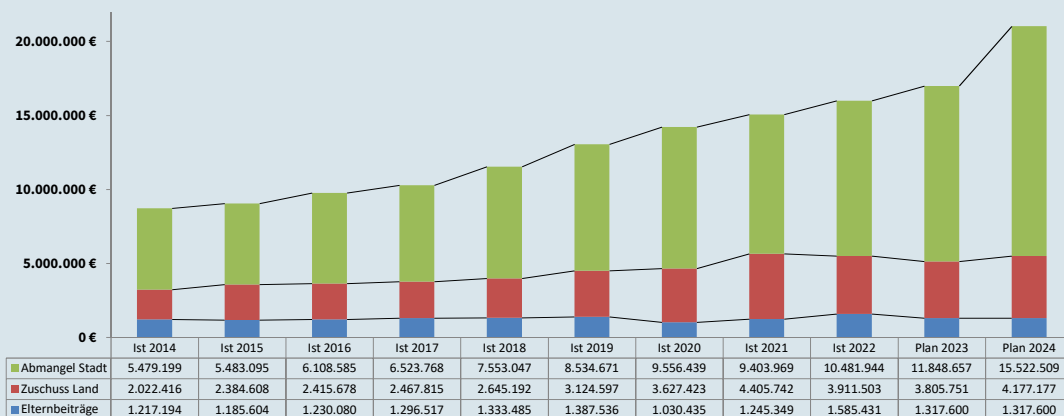
## Auswirkungen der rückläufigen Schlüsselzahl auf den Gemeindeanteil Einkommenssteuer



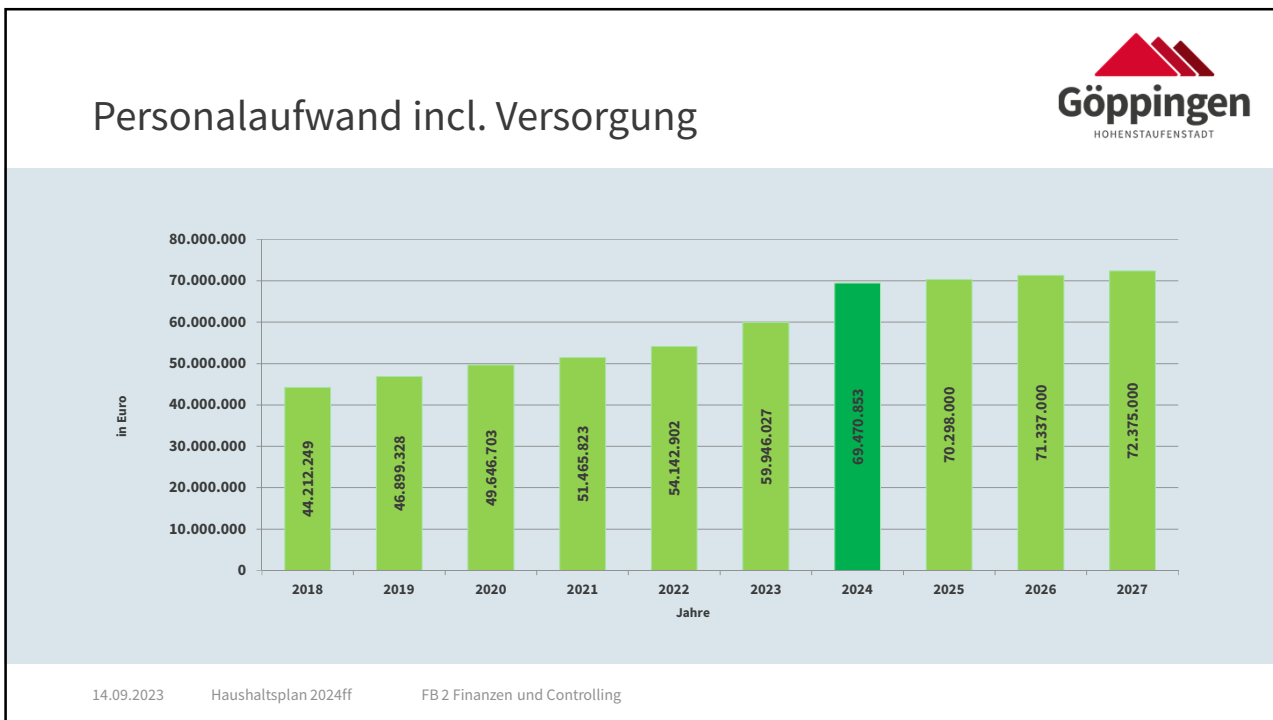
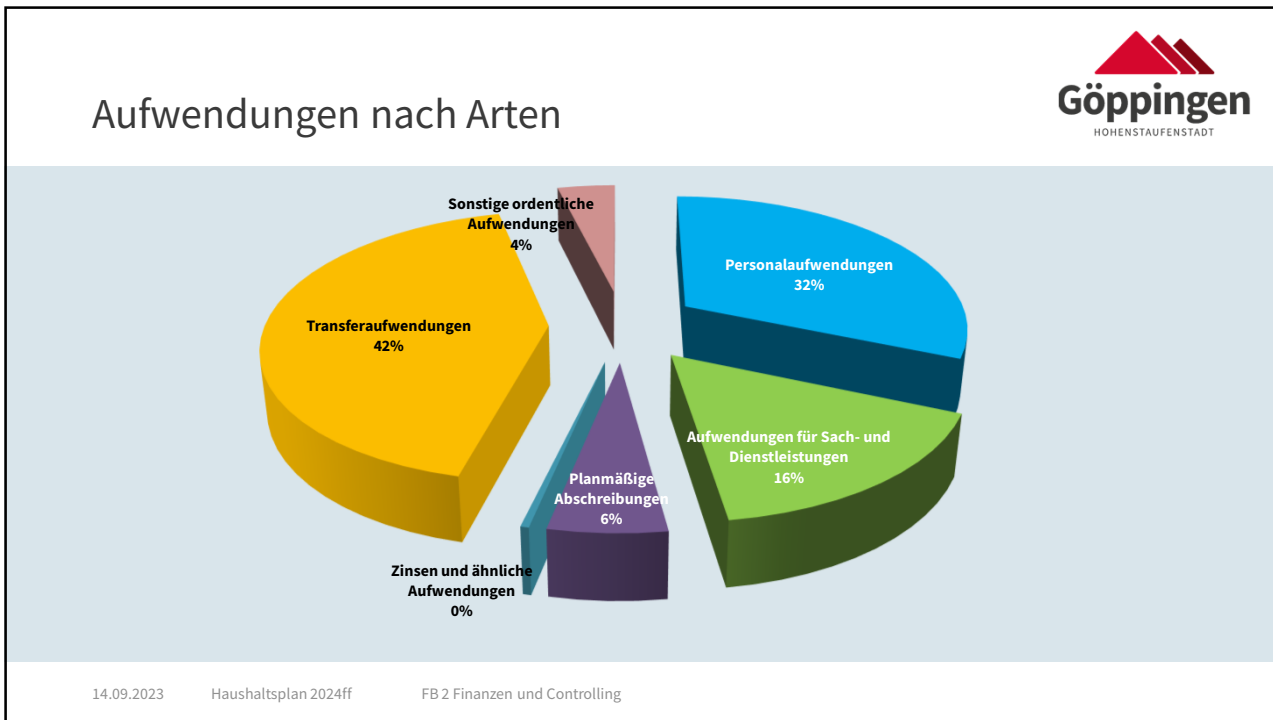
Delta von 700.000 € bis 3,3 Mio. Euro steigend

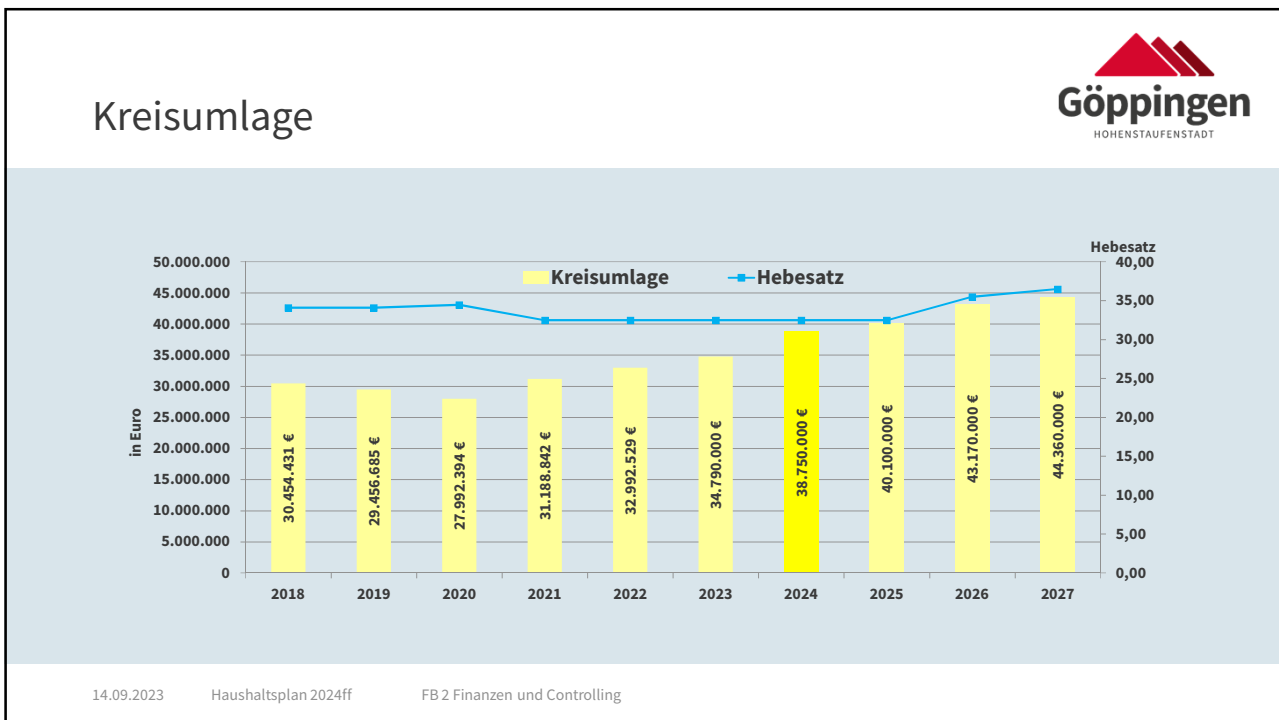
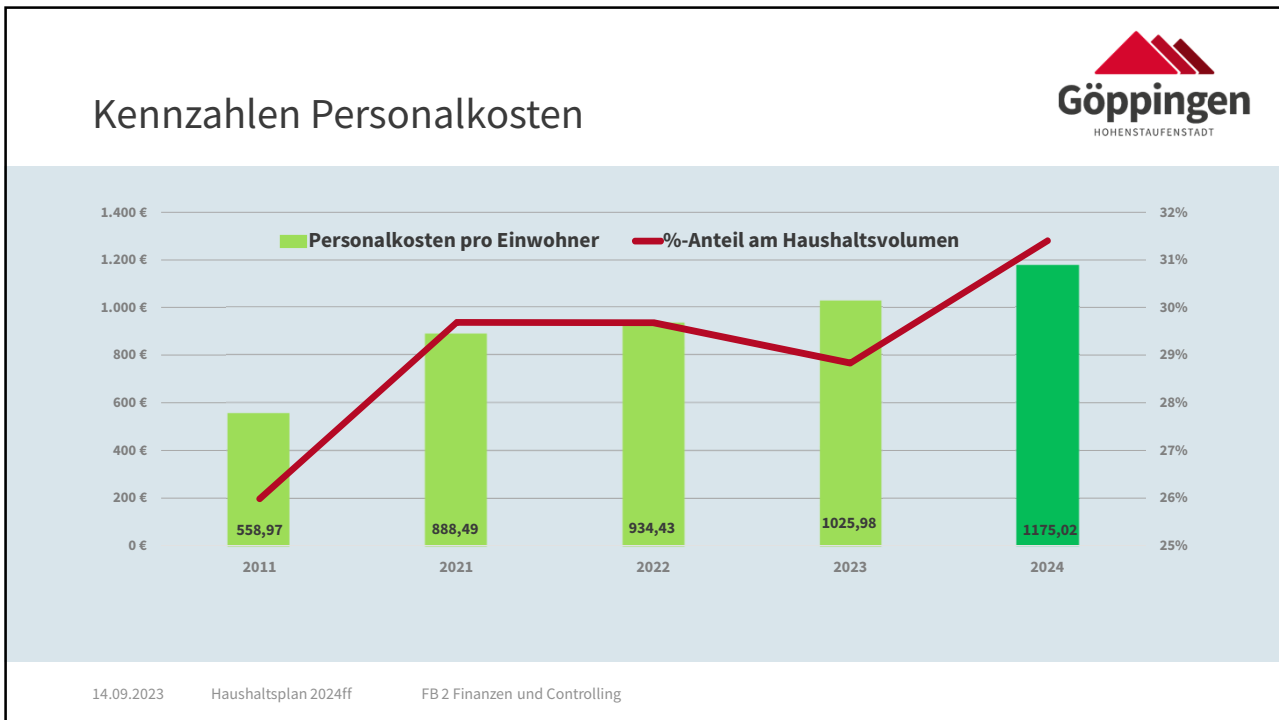
14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

## Entwicklung Kinderbetreuungskosten und -erträge der städtischen Kitas

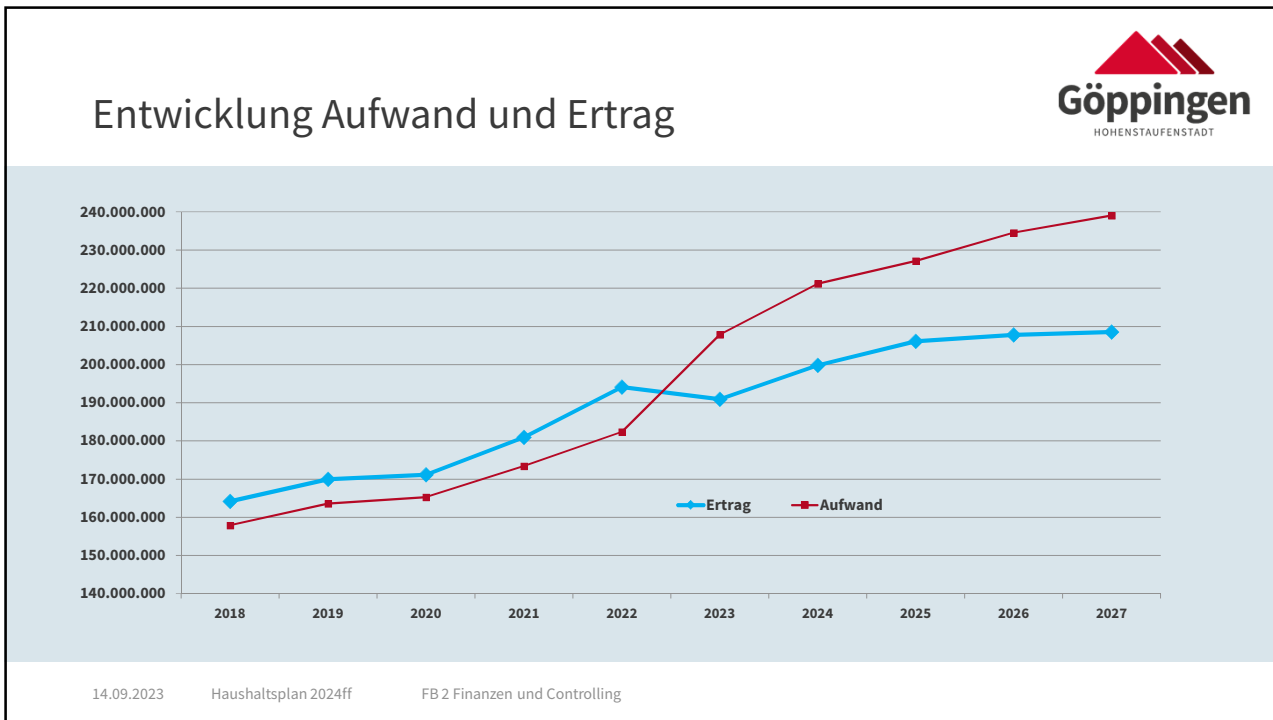


14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling









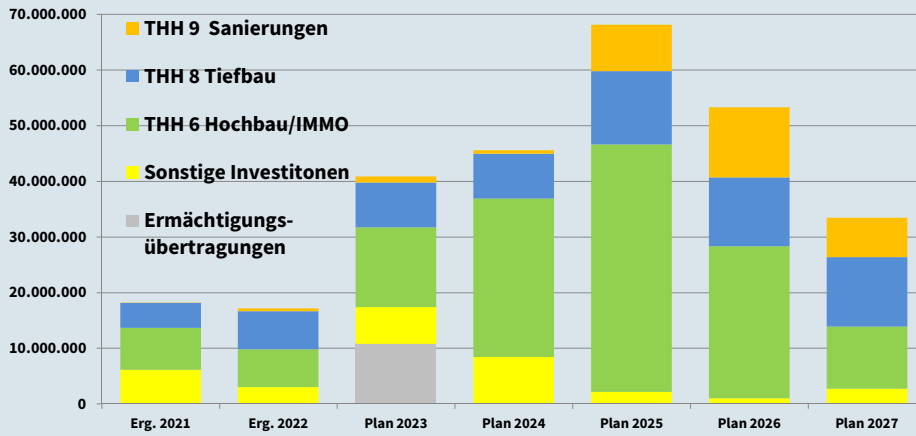
## Haushaltentwurf 2024

### Finanzhaushalt

auf Basis des fortgeschriebenen  
Investitionsbands und der angemeldeten  
Bedarfe der Fachbereiche, Stabstellen und  
Einrichtungen

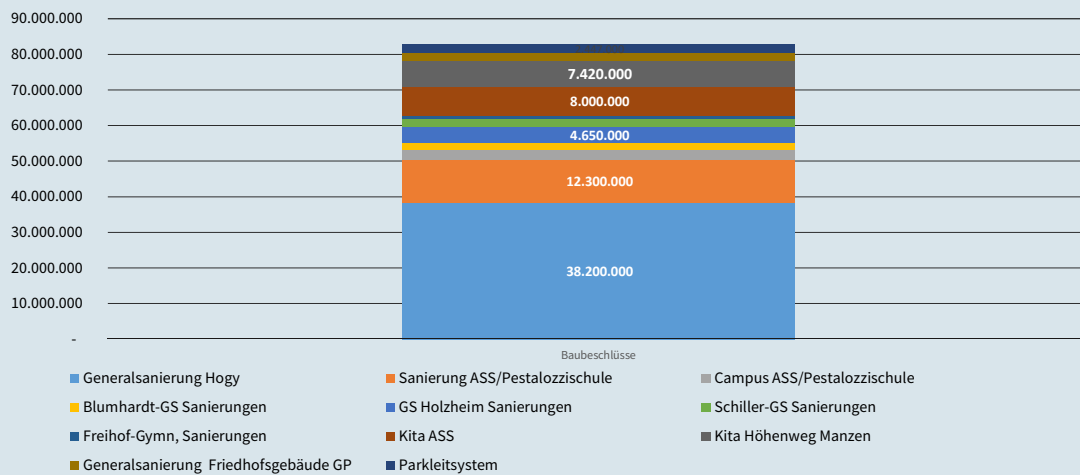
14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

## Entwicklung des Investitionsvolumens



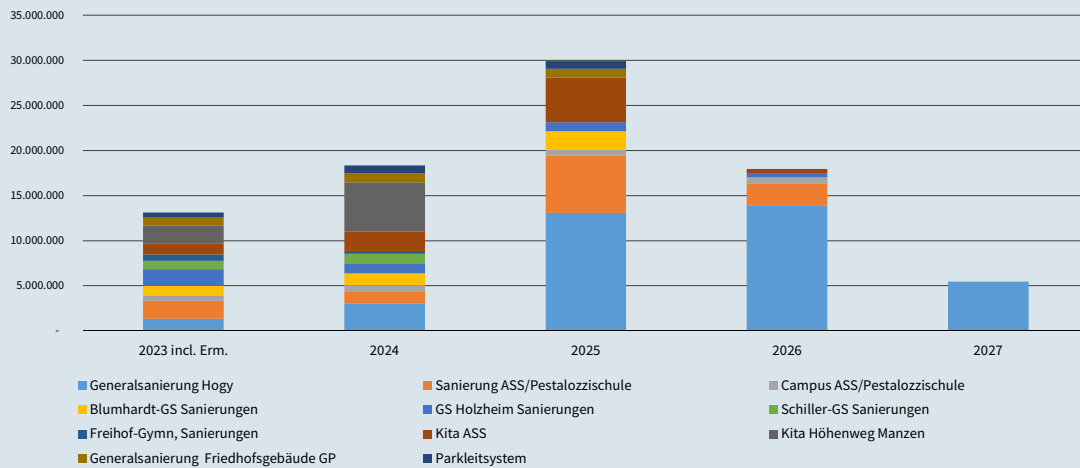
14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

## Baubeschlüsse über gesamt 82 Mio. Euro



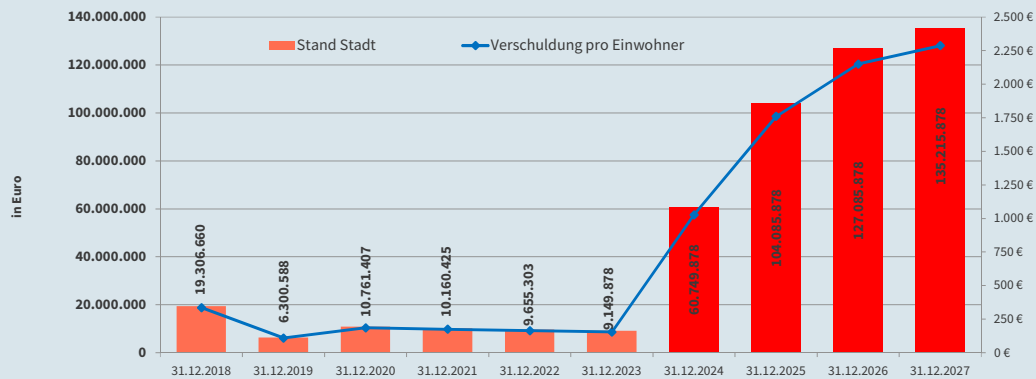
14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

## Mittelabflüsse gemäß Bauzeitenplänen



## Entwicklung der weiteren Eckpunkte der Finanzwirtschaft

## Entwicklung der Verschuldung



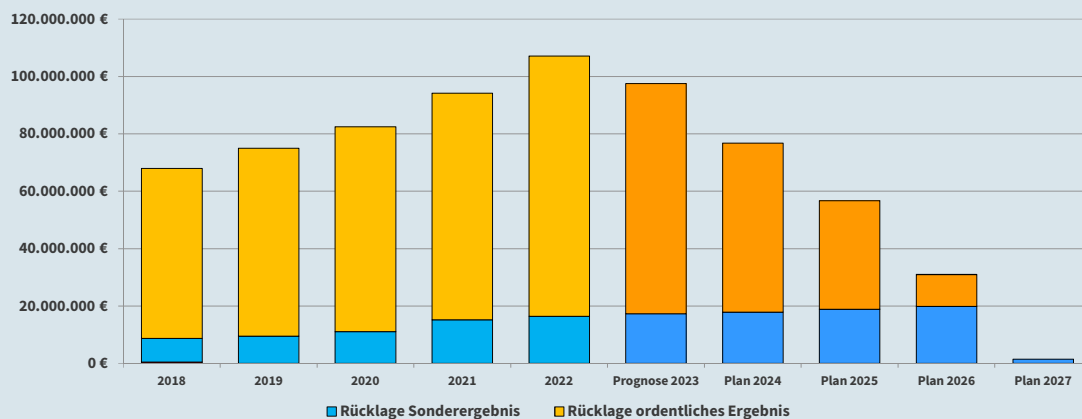
14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

## Zahlungsmittel zum Jahresende



14.09.2023    Haushaltsplan 2024ff    FB 2 Finanzen und Controlling

## Entwicklung der Rücklagen incl. der getroffenen Maßnahmen



14.09.2023

Haushaltsplan 2024ff

FB 2 Finanzen und Controlling

## Risiken / Chancen



- Entwicklung der Steuern und Zuweisungen bei nur langsam steigender Einwohnerzahl
- Entwicklung der Kreisumlage
- Zuweisungen mit positiven Annahmen eingeplant
- Personalkostensteigerung im Finanzplanungszeitraum mit nur +1,5% angenommen
- Sachkosten abhängig von Inflations- und Energiekostenentwicklung
- steigende Abschreibungskosten durch hohe Investitionen müssen erwirtschaftet werden
- planmäßig steigende Verschuldung
- Aufwendungen steigen stärker als Erträge

14.09.2023

Haushaltsplan 2024ff

FB 2 Finanzen und Controlling

## Fazit



- schwierige Ausgangssituation trotz vorhandener Rücklagen aus Vorjahren
- Genehmigungsfähiger Haushalt nur mit den vorgeschlagenen Ertragsanpassungen und der pauschalen Sachkostenkürzung darstellbar
- Strukturelles Defizit – die finanzielle Decke ist zu kurz für die vorhandenen Aufgaben
- Gegensteuerung durch
  - die Anpassung von Steuern und Gebühren
  - Priorisierung der Aufgaben über die Handlungsfelder und strategischen Ziele des Wegekompasses
- Wachstum der Stadt fördern mit:
  - Attraktiver Gewerbestandort
  - Attraktiver Wohnstandort
- Finanzielle Ressourcen sind begrenzt → daher die Nachhaltigkeit der Auswirkungen bei jeder zu treffenden Entscheidung berücksichtigen

14.09.2023

Haushaltsplan 2024ff

FB 2 Finanzen und Controlling



# Vielen Dank.

[www.goepingen.de](http://www.goepingen.de)