



# Haushaltsplan 2024 - Fragerunde

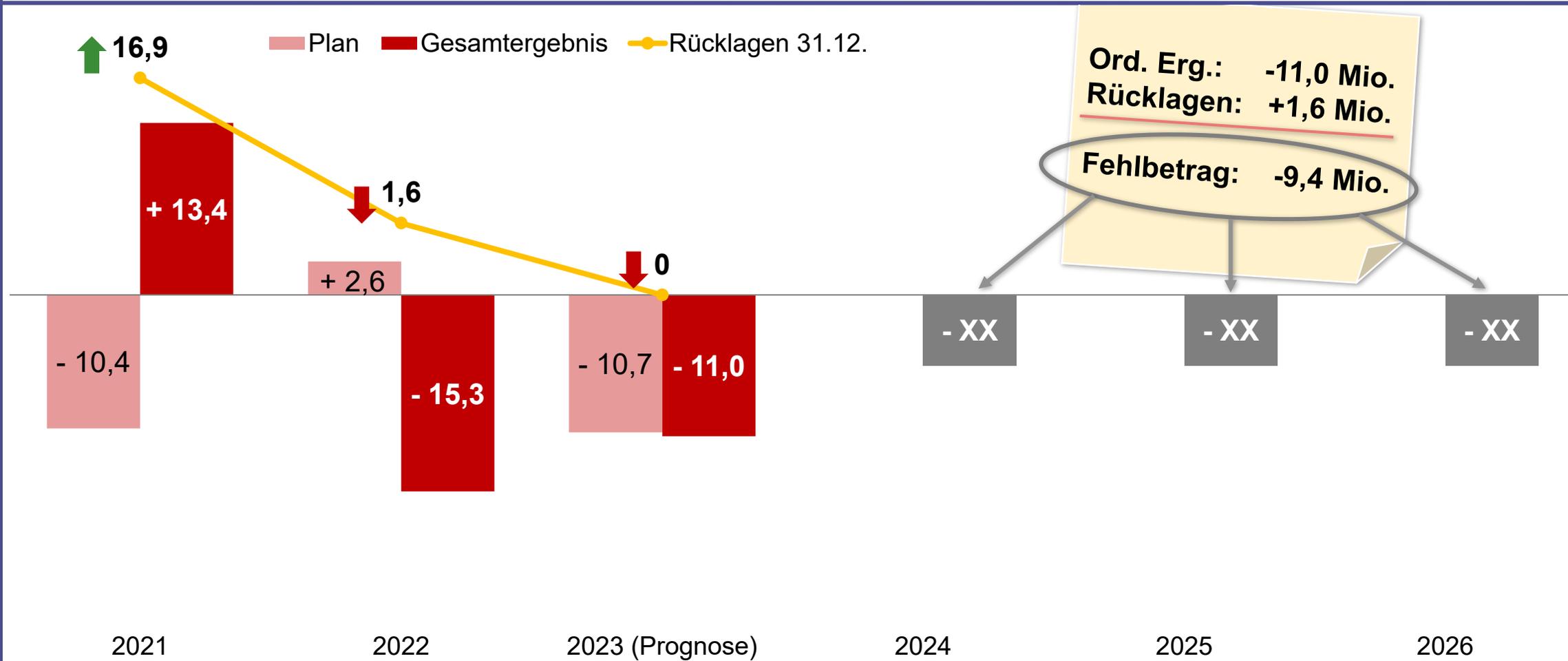
Sitzung des Verwaltungs- und Finanzausschusses am 24.10.2023

# Agenda

---

1. Ausgangslage
2. Eckpunkte
3. Ergebnishaushalt 2024 & Mittelfristige Finanzplanung
4. Änderungsliste
5. Investitionen

# Ausgangslage

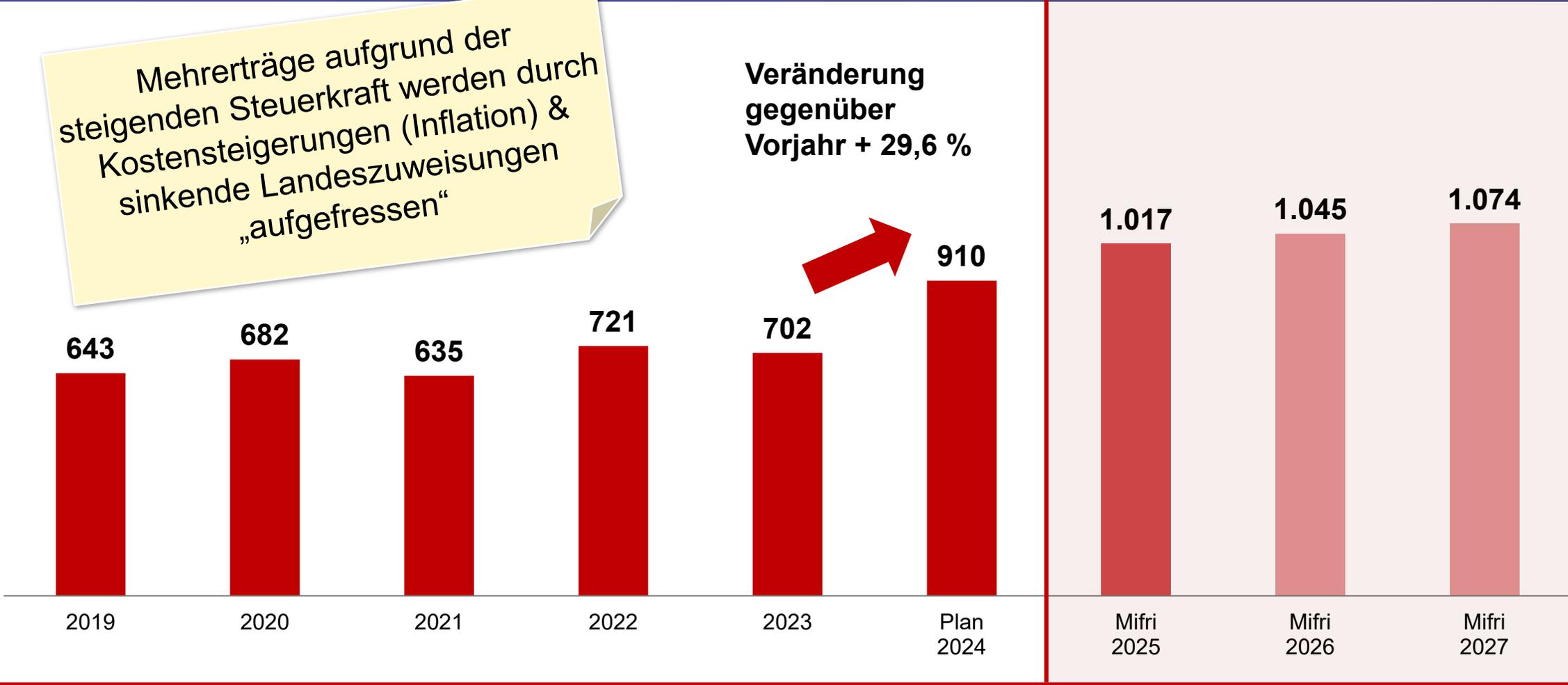


# Eckpunkte

# Eckpunkte 2024: Entwicklung der Steuerkraftsumme [Mio. €]

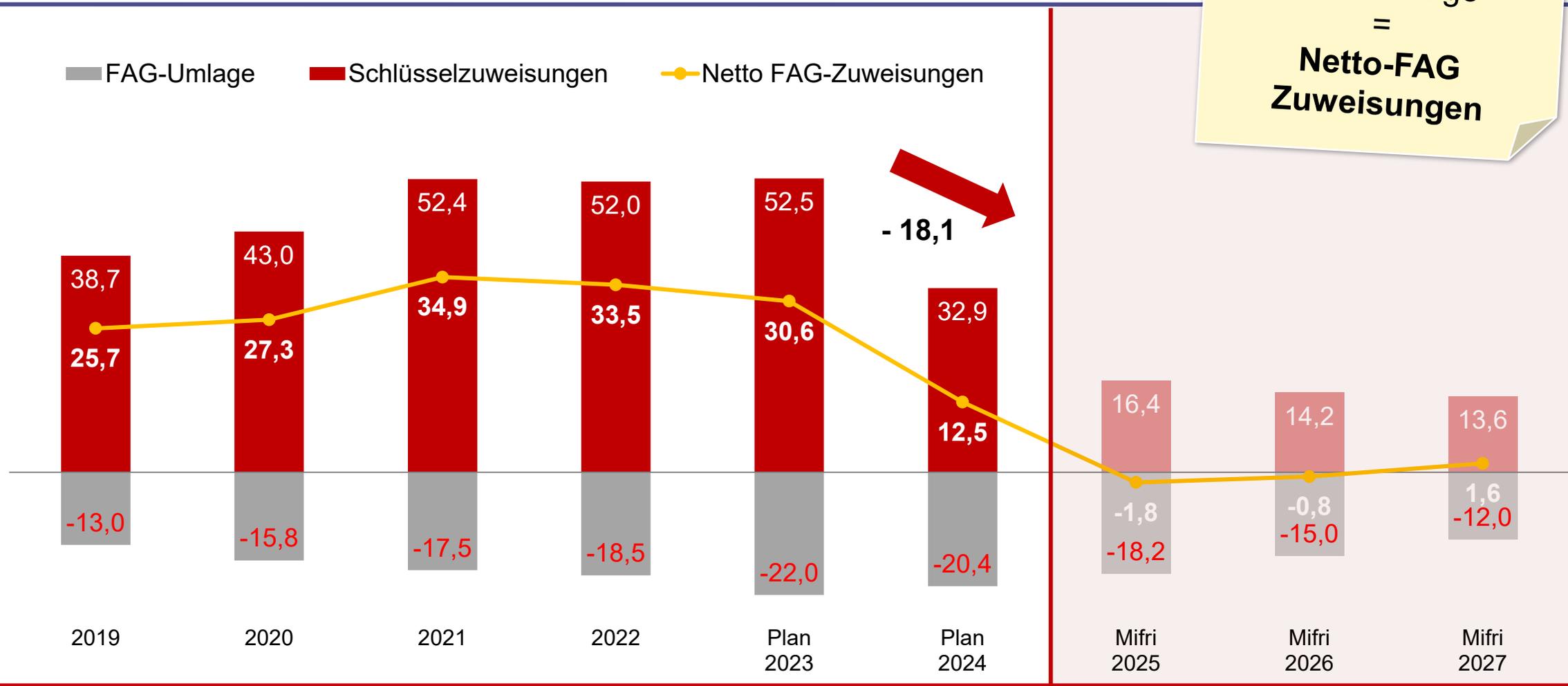
Mehrerträge aufgrund der steigenden Steuerkraft werden durch Kostensteigerungen (Inflation) & sinkende Landeszuweisungen „aufgefressen“

Veränderung gegenüber Vorjahr + 29,6 %

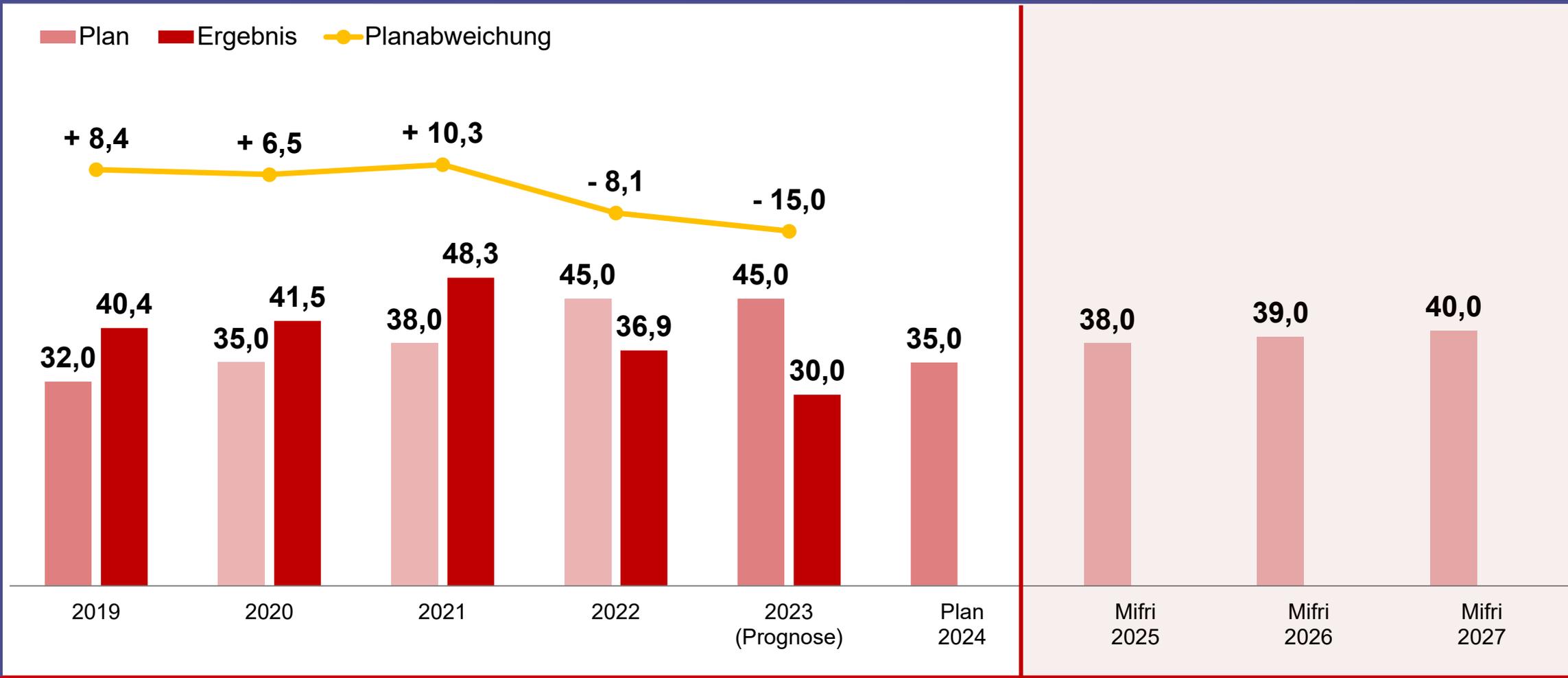


# Eckpunkte 2024: Netto-FAG Zuweisungen [Mio. €]

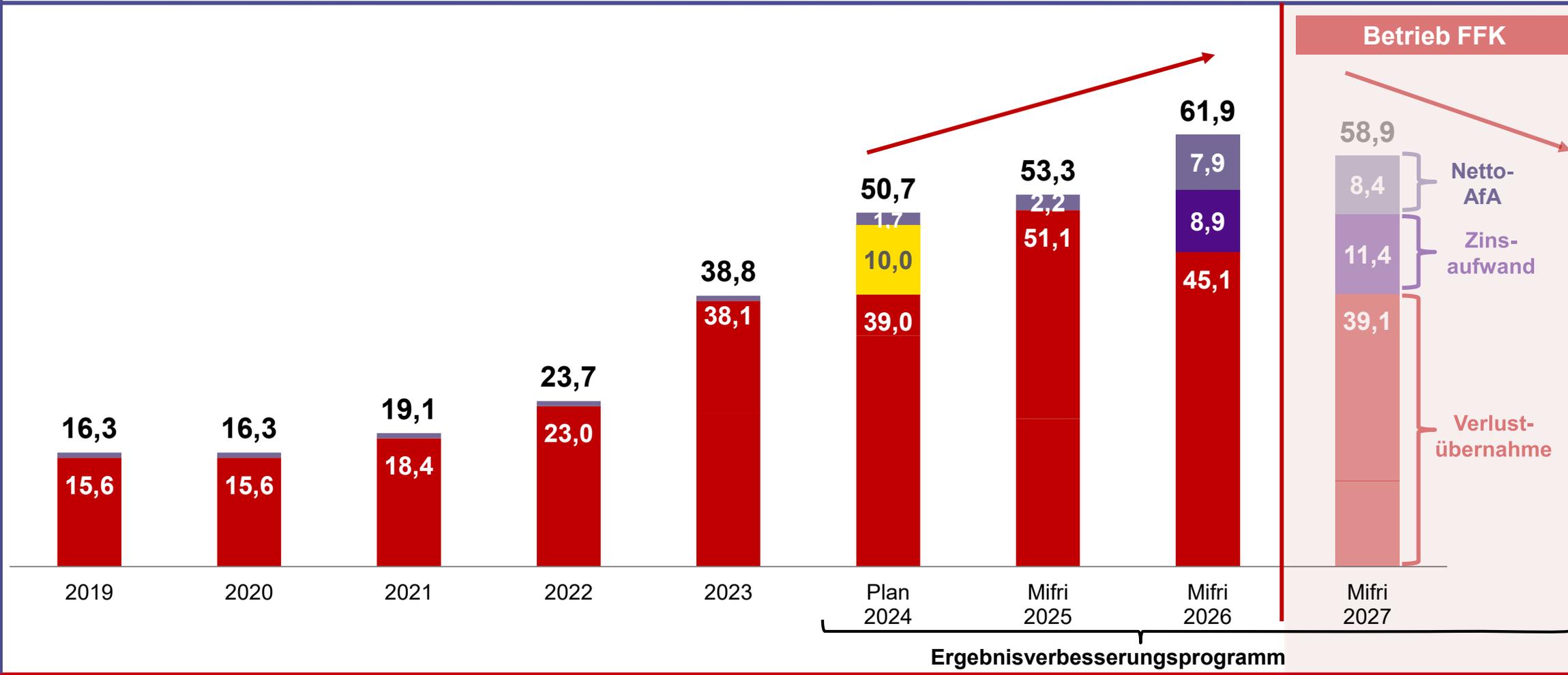
Schlüsselzuweisungen  
-  
FAG-Umlage  
=  
**Netto-FAG Zuweisungen**



# Eckpunkte 2024: Entwicklung der Grunderwerbsteuer [Mio. €]

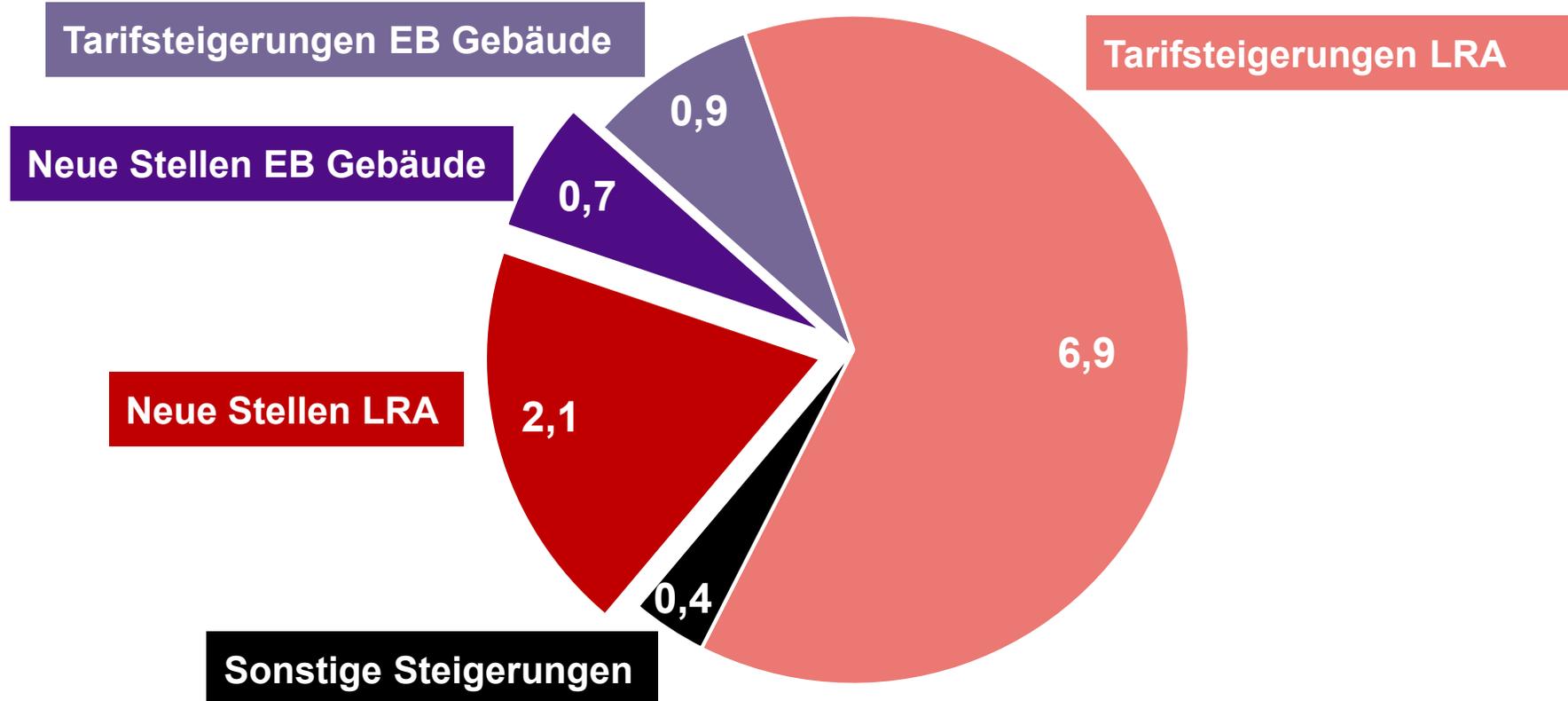


# Mittelfristige Finanzplanung: Klinikaufwendungen [Mio. €]



# Zusammensetzung der Personalmehrkosten [Mio. €]

Personalmehrkosten:  
9,4 Mio. LRA + 1,6 Mio. € Eigenbetrieb Gebäude

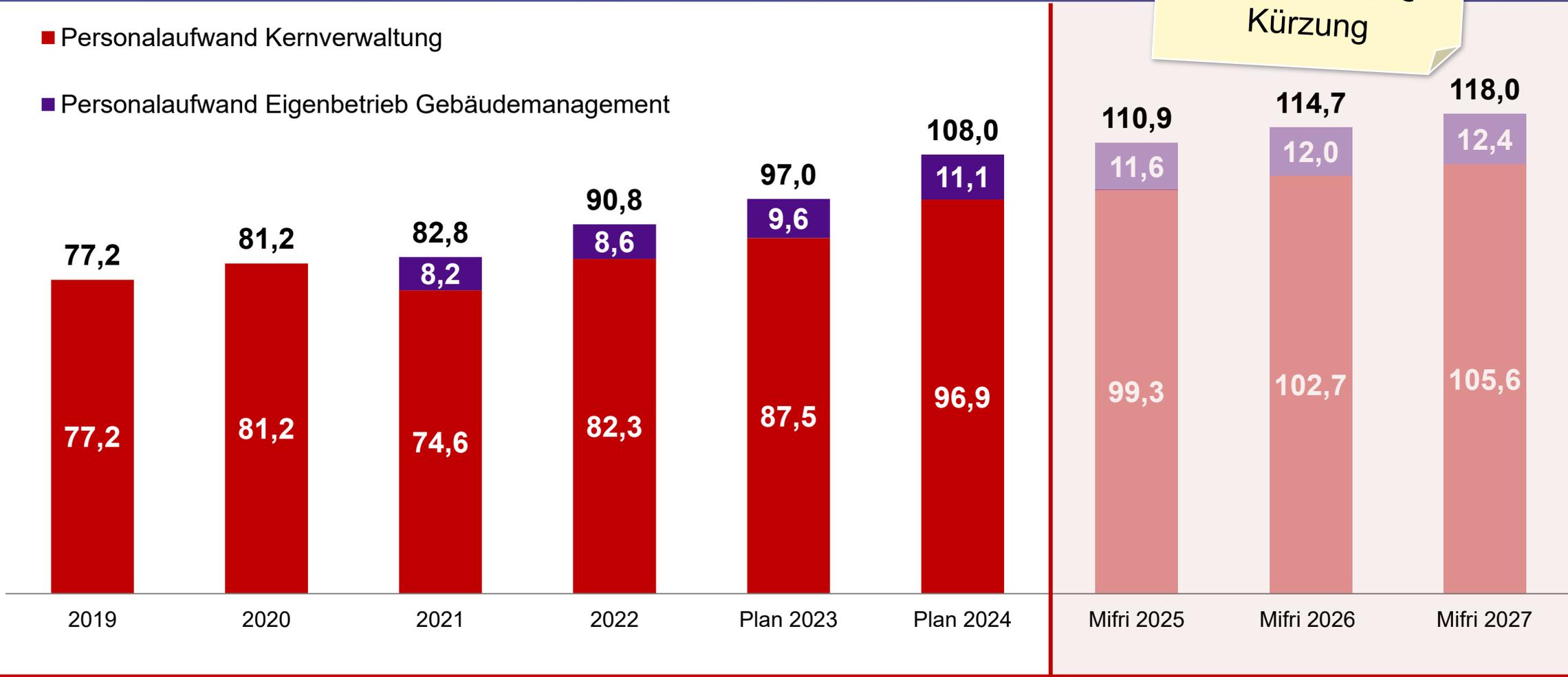


Personalkosten-  
steigerungen  
hauptsächlich  
durch externe  
Faktoren.

# Entwicklung der Personalaufwendungen [Mio. €]

Mifri beinhaltet 3% Kostensteigerung sowie 2 Mio. € Kürzung

- Personalaufwand Kernverwaltung
- Personalaufwand Eigenbetrieb Gebäudemanagement



# Ergebnishaushalt 2024 & Mittelfristige Finanzplanung

# Weitere Planverbesserungsmaßnahmen

Kreisumlage 32%  
Notwendige  
Kreisumlage:

## Ordentliches Ergebnis nach ersten Maßnahmen

**- 34,4 Mio. €**

**35,8 %**

### Ansatzreduzierung **Finanzbudget**

darunter **Klinikdefizit** (auf 39,0 Mio. € durch Verlustvortrag)  
darunter **Zuschuss EB Gebäudemanagement**

+ 20,0 Mio. €

- 2,2 %

+ 3,5 Mio. €

+ 16,5 Mio. €

### Ansatzreduzierung **Sozialbudget**

+ 4,5 Mio. €

- 0,5 %

### Ansatzreduzierung & Verbesserungen **Teilhaushalte**

+ 8,2 Mio. €

- 0,9 %

 **ordentliches Ergebnis zur Haushaltseinbringung**

**- 1,7 Mio. €**

**32,2 %**

# Entwicklung Eckpunkte in der mittelfristigen Finanzplanung

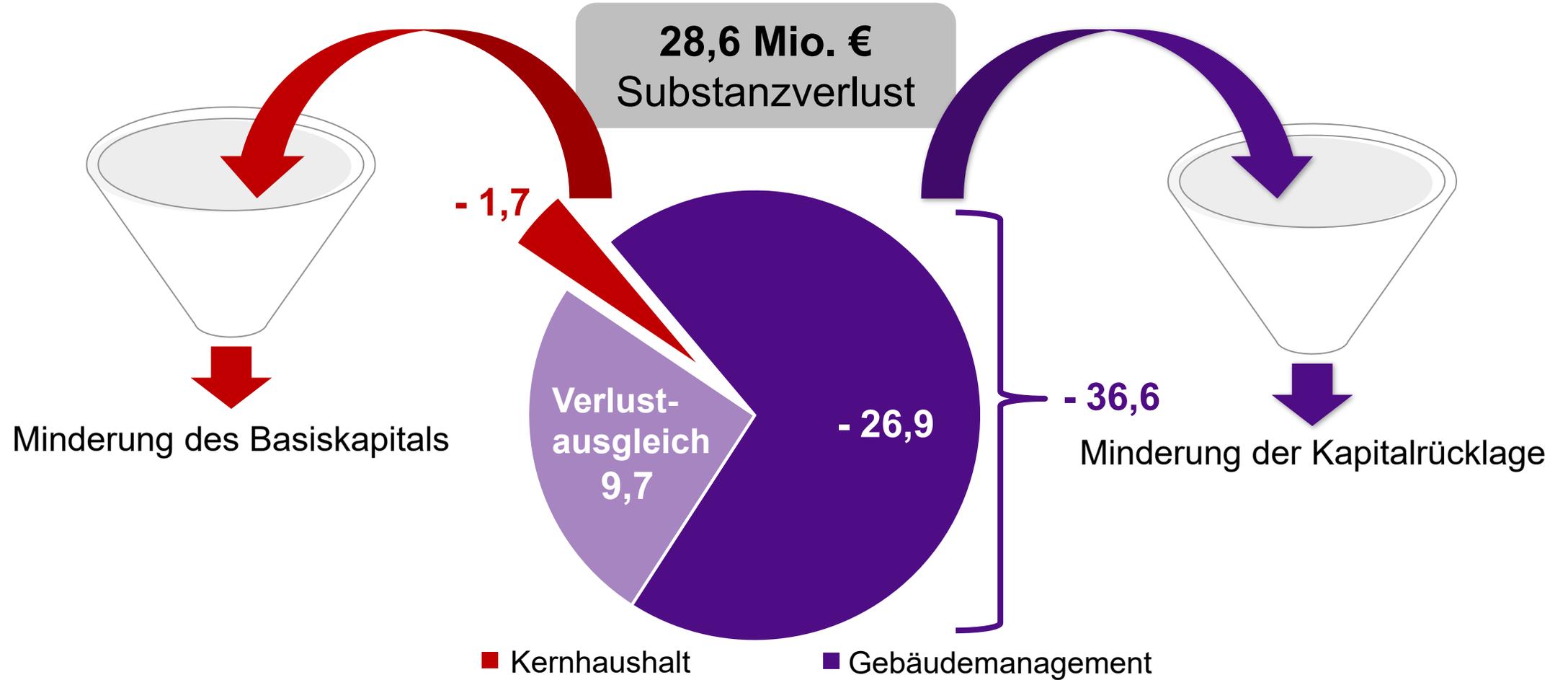
Wichtigste Positionen	Plan 2024	Mifri 2025	Mifri 2026	Mifri 2027
Finanzbudget (ord. Ergebnis)	314,1	329,6	336,6	345,0
darunter Kreisumlage	291,2	357,9	366,8	368,5
darunter Netto-FAG	12,5	- 1,8	- 0,8	1,6
darunter Grunderwerbsteuer	35,0	38,0	39,0	40,0
darunter Klinikdefizit	- 39,0	- 51,1	- 45,1	- 39,1
darunter Zuschuss Eigenbetrieb	- 9,7	- 25,8	- 36,3	- 39,5
Sozialbudget (ord. Ergebnis)	- 162,4	- 166,4	- 170,6	- 174,9
Personalaufwendungen Kernhaushalt	- 96,9	- 99,3	- 102,7	- 105,6
Mittelanmeldungen (ord. Ergebnis)	- 56,5	- 65,6	- 65,6	- 67,1
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 1,7</b>	<b>- 1,7</b>	<b>- 2,3</b>	<b>- 2,6</b>
<b>Kreisumlagehebesatz</b>	<b>32,0 %</b>	<b>35,2 %</b>	<b>35,1 %</b>	<b>34,3 %</b>



zusätzlich zu decken:

Prognose 2023: -11,0 Mio.  
 Rücklagen: +1,6 Mio.  
**Fehlbetrag 2023: -9,4 Mio.**

# Ordentliches Ergebnis 2024 [Mio. €]



# Größte eingeplante Risiken



Finanzbudget

Zuschussreduzierung **EB Gebäudemanagement** auf ein Mindestmaß

16,5 Mio. €

Ansatzreduzierung **Klinikdefizit** durch Landeshilfen und Verlustvortrag

10,0 Mio. €

**Grunderwerbsteuerplanansatz** liegt über der Prognose für 2023

5,0 Mio. €

Sozialbudget

Absenkung der **Aufwendungen** im Sozialbudget

4,5 Mio. €

Personalbudget

Einsparungen im **Personalbudget**

5,0 Mio. €

Fachbudgets

Einsparungen der **Sachaufwendungen** in jedem Teilhaushalt (3 %)

1,6 Mio. €

Erhöhung der **Bußgelderträge**

0,8 Mio. €

**Nachtragshaushalt  
möglich**



## Haushaltsplanung 2024:

- „Erwirtschaftung eines positiven Zahlungsmittelüberschusses aus lfd. Verwaltungstätigkeit, der so hoch ist, dass dieser die Tilgungen deckt! Wird dies nicht erreicht, ist die Genehmigungsfähigkeit des Haushalts gefährdet!“
- „Bei Unterschreitung der Mindestliquidität muss diese innerhalb eines Jahres wieder erreicht werden!“
- „Die Haushaltssituation des Landkreises Böblingen steht seitens des Regierungspräsidiums unter Beobachtung!“

## Bürgschaften:

- „Landratsamt wird gebeten, die übernommenen Ausfallbürgschaften [...] von insgesamt 36 Mio. € mittelfristig zurückzuführen [...] und gegenüber Rechtsaufsichtsbehörde über die Entwicklung [...] Stellung zu nehmen“

# Änderungsliste

# Änderungen seit Einbringung Haushaltsentwurf - Kernhaushalt

<b>Änderungen Ergebnishaushalt</b>	<b>Betrag</b>
<b>Geplantes Gesamtergebnis bei Haushaltseinbringung am 09.10.2023</b>	<b>- 1,7 Mio. €</b>
Personalbudget: siehe Änderungsliste	- 0,1 Mio. €
<b>Veränderung Ergebnishaushalt</b>	<b>- 0,1 Mio. €</b>
<b>Rechnerisches ordentliches Ergebnis nach Veränderungen</b>	<b>- 1,8 Mio. €</b>

<b>Änderungen Finanzhaushalt</b>	<b>Betrag</b>
<b>Geplanter Finanzierungsmittelüberschuss bei Haushaltseinbringung</b>	<b>+ 0,4 Mio. €</b>
Vermögensumlage VRS	+ 0,6 Mio. €
<b>Veränderung Finanzierungsmittelüberschuss</b>	<b>+ 0,6 Mio. €</b>
<b>Rechnerischer Finanzierungsmittelüberschuss</b>	<b>+ 1,0 Mio. €</b>

# Änderungen seit Einbringung – Eigenbetrieb Gebäudemanagement

Änderungen	Betrag
<b>Geplanter Jahresfehlbetrag bei Haushaltseinbringung am 09.10.2023</b>	<b>- 36,6 Mio. €</b>
Personalbudget: siehe Änderungsliste	- 0,05 Mio. €
Krankenhäuser Leonberg und Herrenberg – Risikozuschlag	- 0,15 Mio. €
<b>Veränderung Erfolgsplan</b>	<b>- 0,2 Mio. €</b>
<b>Rechnerischer Jahresfehlbetrag nach Veränderungen</b>	<b>- 36,8 Mio. €</b>

# Investitionen

# Investitionen

<b>Investitionen - Nettobetrachtung [Mio. €]</b>	<b>Plan 2023</b>	<b>Plan 2024</b>
Investitionen Kernhaushalt	27,7	21,6
davon Straßenbau	10,8	6,4
davon ÖPNV	2,8	5,2
davon Erwerb bewegliches Vermögen	5,0	5,9
davon Investitionszuschüsse und -fördermaßnahmen	0,3	4,1
davon KH Trägerzuweisungen Investitionen (Leo, Hbg)	6,0	-
davon Tilgungserstattungen EB Gebäudemanagement	2,8	-
Investitionen Eigenbetrieb Gebäudemanagement	72,1	214,4
davon TB 10 Liegenschaften	11,5	10,4
davon TB 20 Kliniken	55,8	190,8
davon TB 30 Schulen	7,6	13,2
davon TB FB Finanzbudget	- 2,8	-
<b>Summe</b>	<b>99,8</b>	<b>236,0</b>

**Investitionen in der Planungsphase sind nur mit der Planungsrate veranschlagt**

**-  
Maßnahmenplan stellt Priorisierung der Verwaltung dar**

**(s. Finanzantrag Nr. 16 aus 2023)**