Blaustein

Gemeinde Blaustein
Alb-Donau-Kreis
Beschlussvorlage

Beratungsgremium:	**Gemeinderat**	
Sitzung am	**26.11.2013**	
Vorlagen Nr.	**70/2013**	☒ öffentlich ☐ nicht-öffentlich

Beratungsgegenstand:

Haushaltseckdaten 2014

Beschlussantrag:

Kenntnisnahme

Vorberatungen **keine**

Empfehlung der Vorberatung:

Thomas Kayser
Bürgermeister

Sachdarstellung

Wesentliche Kennzahlen des Haushaltsplanes 2014

Die wesentlichen Kennzahlen des Haushaltsentwurfes sind:

- Übersicht über das Gesamtsteueraufkommen und die Hebesätze (Anlage 1)
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Anlage 2)
- Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens (Anlage 3)
- Entwicklung des Schuldenstandes und der Nettoneuverschuldung (Anlage 4)
- Berechnung der Schlüsselzuweisungen 2014 (Anlage 5)

Auf der Grundlage der festgelegten Orientierungsdaten/ Haushaltserlass 2014 haben wir die beiliegenden Haushaltseckdaten/ Kennzahlen berechnet.

Bei der Gewerbesteuer für das Jahr 2014 kann nach der Hochrechnung des Finanzamtes Ulm eine Einnahme in Höhe von 2,7 Mio. Euro zu veranschlagt werden.

Bei den Einnahmen aus der Einkommensteuer und den Schlüsselzuweisungen 2014 ergibt sich nochmals eine Veränderung nach oben gegenüber 2013.

Einkommensteuer	von 7,2 auf 8,1 Mio Euro
Schlüsselzuweisung vom Land	von 6,0 auf 7,0 Mio Euro

Es wird davon ausgegangen, dass der Kreistag die Kreisumlage von 27,0 v.H. auf 27,5 v.H. .festsetzt. Diese Erhöhung haben wir bei der Berechnung berücksichtigt.

Bei der Finanzausgleichsumlage ergeben sich gegenüber dem Vorjahr keine Änderungen.

Die Verwaltung geht davon aus, dass für das Haushaltsjahr 2014 ein ausgeglichener Kämmereihaushalt ohne Kreditaufnahme vorgelegt werden kann.

Engel

Gesamtsteueraufkommen, Umlagen und Hebesätze Anlage 1

jeweils zum 31.12.	2008 €	2009 €	2010 €	2011 €	2012 € RE	2013 € Plan	2014 € Plan
Grundsteuer A	68.668	50.731	81.257	69.426	69.000	70.000	70.000
Grundsteuer B	1.343.838	1.353.624	1.367.166	1.388.784	1.487.000	1.500.000	1.550.000
Gewerbesteuer	3.644.164	1.532.627	2.933.970	3.168.943	2.600.000	2.400.000	2.700.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.947.923	6.292.048	6.385.941	6.627.829	6.870.825	7.204.060	8.179.080
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	232.476	229.221	225.433	244.457	249.912	260.936	261.944
Schlüsselzuweisungen vom Land	5.432.643	4.938.718	5.230.756	6.058.490	5.258.134	6.093.239	7.030.249
Hundesteuer	35.213	32.830	38.442	38.526	38.000	38.000	40.000
Vergnügungssteuer	13.344	13.728	14.832	14.832	14.000	14.000	14.000
Familienleistungsausgleich	505.885	527.084	666.549	632.173	649.608	671.856	682.638
Gesamteinnahmen	18.224.154	14.970.611	16.944.346	18.243.460	17.236.479	18.257.091	20.527.911
Kreisumlage	3.648.929	3.966.396	4.028.168	3.535.350	3.913.119	4.203.642	4.272.941
Gewerbesteuerumlage	609.567	322.300	544.880	761.810	400.000	453.000	532.285
Finanzausgleichsumlage	2.880.048	3.252.606	3.386.701	2.939.228	3.188.467	3.425.190	3.418.338
Gesamtausgaben	7.138.544	7.541.302	7.959.749	7.236.388	7.501.586	8.081.832	8.223.564

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 2014 Anlage 2

Die Gemeinden sind anteilig am in Baden-Württemberg erzielten Lohn- und Einkommenssteueraufkommen beteiligt. Die Verteilung erfolgt auf der Grundlage der Einkommenssteuerleistungen der Einwohner jeder Gemeinde.

Das Steueraufkommen der Lohn- und Einkommensteuer in Baden-Württemberg wird im Haushaltsjahr 2014 auf 5,2 Mrd. Euro geschätzt, eine weitere Steigerung um 200 Mio Euro gegenüber 2013. Auf Grund der derzeitigen Schlüsselzahl der Gemeinde Blaustein von 0,0015729 ergibt sich ein Steueraufkommen für die gemeinde Blaustein in Höhe von 8,1 Mio Euro.

2008	2009	2010	2011	2012 RE	2013 Plan	2014
6.947.923	6.292.04	6.269.439	6.627.829	7.382.796	7.204.060	8.179.080

Gewerbesteueraufkommen 2014 (netto)

Anlage 3

Entwurf

Der Gewerbesteuerhebesatz bleibt bei 350 vom Hundert stabil. Vom Aufkommen an der Gewerbesteuer hat die Gemeinde Blaustein die Gewerbesteuerumlage an Bund und Land abzuführen. Über die Gewerbesteuerumlage beteiligen sich die Städte und Gemeinden u.a. an der Finanzierung der Deutschen Einheit.

	2007	2008	2009	2010	2011	RE 2012	Plan 2013	Plan 2014
Gewerbesteuereinnahmen	3.520.427	3.644.164	1.532.627	2.849.341	3.168.943	2.548.809	2.300.000	2.700.000
./. Gewerbesteuerumlage	1.088.264	609.567	322.300	406.051	761.810	514.246	657.000	532.285
Gewerbesteueraufkommen (netto)	2.432.163	3.034.597	1.210.327	2.443.290	2.407.133	2.034.563	1.643.000	2.167.715

Anlage 4

für GR-Sitzung 26.11.2013

Gemeinde Blaustein

Schuldenstand
auf 31.12.2014
(Berechnungsgrundlage vorl. HHPl. 2014)

1.	Kommune	Bankschulden Stand 31.12.2013	6.137.079,09 €
		+ Neuaufnahme 2014	0,00 €
		./. Tilgung 2014	610.047,00 €
		Endstand RJ 2014 (31.12.2014)	**5.527.032,00 €**
2.	Eigenbetrieb WVS Blaustein	Bankschulden 31.12.2013	1.457.343,05 €
		./. Tilgung 2014	221.000,00 €
		Endstand RJ 2014 (31.12.2014)	**1.236.343,05 €**
3.	Eigenbetrieb Bad Blau	Bankschulden Stand 31.12.2013	2.926.647,15 €
		+ Neuaufnahme 2014	350.000,00 €
		./. Tilgung 2014	250.000,00 €
		Endstand RJ 2014 (31.12.2014)	**3.026.647,15 €**
	Gesamtschulden RJ 2014 (Endstand)		9.790.022,20 €

Pro-Kopf-Verschuldung bei 15.295 Einwohnern (30.06.2013 / Zensus 2013)	**640,07 €**
Vorjahr (bei 15294 EW)	**688,04 €**

Aufgestellt:
Blaustein, den 19.11.2013

Weinschenk

AZ.: 902.41

Anlage 5

Berechnung der Schlüsselzuweisungen und der Steuerkraftsumme 2014

		€ 2014	€ 2013
1. Einwohnerzahl am 30.06.2013 (Bevölkerungsfortschreibung auf der Basis des Zensus 2011 (50%)		15.295	15.485
2. Berechnung der Steuerkraftmesszahl			
Grundsteuer A (72.289 x 195 : 320)		44.051	42.299
Grundsteuer B (1510.372 x 185 : 300)		931.396	856.434
Gewerbesteuer (2.544.735 x 290 : 350)		2.108.494	2.646.646
Gewerbesteuerumlage (2.544.735 x 69 : 350)		-501.676	-638.845
Gemeindeanteil ESt. (4.636.354.948 x 0,0015729)		7.292.522	6.652.765
Zuw.n. § 29 a FAG (414.311.766x 0,0015729)		651.670	627.626
Gemeindeanteil USt. (248.989 x 80%)		199.191	195.700
Steuerkraftmesszahl		10.725.648	10.382.625
Steuerkraftsumme			
Steuerkraftmesszahl		10.725.648	10.382.625
Schlüsselzuw. § 5 (2) FAG 2011 (mang.Steuerkraft)	6.784.553 x 70,15	4.759.364	4.977.120
Schlüsselzuw. § 5 (3) FAG 2011 (mang.Steuerkraft)	177.413 x 29,85	52.958	209.303
Steuerkraftsumme		15.537.970	15.569.048
3. Berechnung der Bedarfsmesszahl			
Einwohnerzahl am 30.06.2013		15.295	15.485
Bedarfsmesszahl			
15.295 x 1.273,60)		19.479.712	17.981.182
4. Schlüsselzahl			
Bedarfsmesszahl		19.479.712	17.981.182
Steuerkraftmesszahl		10.725.648	10.382.625
Schlüsselzahl		8.754.064	7.598.557
Sockel-Garantie			
60 % der Bedarfsmesszahl		11.687.827	10.788.709
Steuerkraftmesszahl		10.725.648	10.382.625
Unterschied		962.179	406.084
5. Voraussichtliche Schlüsselzuweisungen			
Investitionspauschale 59,00 € x 15.295 EW		902.405	774.250
70 % der Schlüsselzahl		6.127.844	5.318.989
Mehrzuweisung n. Sockelgarantie (146.699/ 30%)			
		7.030.249	6.093.239
Steuerkraftsumme je Einwohner			
Kreisumlage 27,5 % v. 15.537.970 €		4.272.941	4.203.642
Finanzausgleichsumlage 22 % v. 15.537.970 €		3.418.338	3.425.191