

**Gemeinde Blaustein  
Alb-Donau-Kreis  
Beschlussvorlage**

**Beratungsgremium:** Gemeinderat

**Sitzung am** 27.11.2012

**Vorlagen Nr.** 78/2012

öffentlich  
 nicht-öffentlich

**Beratungsgegenstand:**

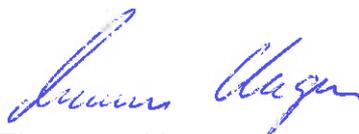
Haushaltseckdaten 2013

**Beschlussantrag:**

Kenntnisnahme

**Vorberatungen** keine

**Empfehlung der Vorberatung:**

  
Thomas Kayser  
Bürgermeister

## Wesentliche Kennzahlen des Haushaltsplanes 2013

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 2013 (Anlage 5)
- Haushaltserlass 2013 vom 24.09.2012, Kennzahlen Land (Anlage 6)

Die Verwaltung hat am 17.07.2012 über die aktuelle Finanzsituation berichtet.

Auf der Grundlage der festgelegten Orientierungsdaten/ Haushaltserlass 2013 haben wir die beiliegenden Haushaltseckdaten/ Kennzahlen berechnet.

Bei der Gewerbesteuer für das Jahr 2013 kann nach der Hochrechnung des Finanzamtes Ulm eine Einnahme in Höhe von 2,3 Mio. Euro zu veranschlagt werden.

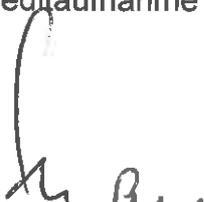
Bei den Einnahmen aus der Einkommensteuer und den Schlüsselzuweisungen 2013 ergibt sich nochmals eine Veränderung nach oben gegenüber 2012.

Einkommensteuer	von 6,7 auf 7,2 Mio Euro
Schlüsselzuweisung vom Land	von 5,2 auf 6,0 Mio Euro

Es wird davon ausgegangen, dass der Kreistag die Kreisumlage wieder auf 27,0 v.H. festsetzt. Auf Grund der höheren Steuerkraftsumme erhöht sich die Kreisumlage von 3,2 auf 4,2 Mio Euro.

Die Finanzausgleichsumlage liegt bei 22,1%, auch hier ergibt sich eine Steigerung auf Grund der höheren Steuerkraftsumme von 3,1 auf 3,4 Mio Euro.

Die Verwaltung ist bestrebt einen ausgeglichenen Kämmereihaushalt ohne Kreditaufnahme vorzulegen.

  
Engel

**Gesamtsteueraufkommen, Umlagen und Hebesätze**

**Anlage 1**

jeweils zum 31.12.	2007 €	2008 €	2009 €	2010 €	2011 € RE	2012 € Plan	2013 €
Grundsteuer A	74.948	68.668	50.731	81.257	69.426	69.000	70.000
Grundsteuer B	1.320.487	1.343.838	1.353.624	1.367.166	1.388.784	1.487.000	1.500.000
Gewerbesteuer	3.520.427	3.644.164	1.532.627	2.933.970	3.168.943	2.600.000	2.300.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.883.374	6.947.923	6.292.048	6.385.941	6.627.829	6.870.825	7.204.060
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	224.462	232.476	229.221	225.433	244.457	249.912	88.014
Schlüsselzuweisungen vom Land	5.284.054	5.432.643	4.938.718	5.230.756	6.058.490	5.258.134	6.093.239
Hundesteuer	35.952	35.213	32.830	38.442	38.526	38.000	38.000
Vergnügungssteuer	13.680	13.344	13.728	14.832	14.832	14.000	14.000
Familienleistungsausgleich	495.377	505.885	527.084	666.549	632.173	649.608	671.856
Gesamteinnahmen	16.852.761	18.224.154	14.970.611	16.944.346	18.243.460	17.236.479	17.979.169
Kreisumlage	3.076.703	3.648.929	3.966.396	4.028.168	3.535.350	3.913.119	4.203.642
Gewerbesteuerumlage	1.088.264	609.567	322.300	544.880	761.810	400.000	657.000
Finanzausgleichsumlage	2.320.655	2.880.048	3.252.606	3.386.701	2.939.228	3.188.467	3.425.190
Gesamtausgaben	6.485.622	7.138.544	7.541.302	7.959.749	7.236.388	7.501.586	8.285.832

## Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 2013 (Entwurf)

## 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.

Dabei werden pauschalisierte Einkommensgrenzen bis maximal 30.000 Euro Jahreseinkommen bei Ledigen bzw. bei Verheirateten 60.000 Euro berücksichtigt.

<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
			RE	Plan	Plan
6.947.923	6.292.04	6.269.439	6.627.829	6.870.825	7.204.060

**Gewerbesteueraufkommen 2013 (netto)**  
Entwurf

Anlage 3

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.

	2006	2007	2008	2009	2010	RE 2011	Plan 2012	Plan 2013
Gewerbesteuereinnahmen	3.939.304	3.520.427	3.644.164	1.532.627	2.849.341	3.168.943	2.600.000	2.300.000
Gewerbesteuerumlage	543.701	1.088.264	609.567	322.300	406.051	761.810	400.000	657.000
Gewerbesteueraufkommen (netto)	3.395,60	2.432.163	3.034.597	1.210.327	2.443.290	2.407.133	2.200.000	1.643.000

**Schuldenstand und Nettoneuverschuldung auf 31.12.2012**  
 (Berechnungsgrundlage RE 2011/ HHPI. 2012)

1.	Kommune	Bankschulden Stand 31.12.2011	7.351.443,01 €
		./. Tilgung 2012 (Plan)	606.245,00 €
		<b>Endstand RJ 2012 (31.12.2012)</b>	<b>6.745.198,01 €</b>
=====			
2.	Eigenbetrieb WVS Blaustein	Bankschulden 31.12.2011	1.978.617,65 €
		./. Tilgung 2012	273.249,07 €
		<b>Endstand RJ 2012 (31.12.2012)</b>	<b>1.705.368,58 €</b>
=====			
3.	Eigenbetrieb Bad Blau	Bankschulden Stand 31.12.2011	3.090.050,64 €
		+ Neuaufnahme 2012	...100.000,00 €
		./. Tilgung 2012	190.242,85 €
		<b>Endstand RJ 2012 (31.12.2012)</b>	<b>2.999.807,79 €</b>
=====			
		<b>Gesamtschulden RJ 2012 (Endstand)</b>	<b>11.450.374,38 €</b>
=====			

**Pro-Kopf-Verschuldung bei 15.484 Einwohnern (30.06.2011) Gesamt 739,49 €**  
**Pro-Kopf-Verschuldung bei 15.484 Einwohnern (30.06.2011) Kommune 435,62 €**

Aufgestellt:  
 Blaustein, 20.11.2012



Weinschenk

nachrichtlich: Gesamtschulden RJ 2011 12.420.175,08 €

# Gemeinde Blaustein

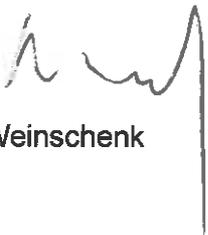
## Schuldenstand auf 31.12.2013

(Berechnungsgrundlage vorl. HHPl. 2013/ Finanzplanung 2012)

1.	Kommune	Bankschulden Stand 31.12.2012	6.745.198 €
		+ Neuaufnahme 2013	0 €
		./. Tilgung 2013	610.000 €
		<b>Endstand RJ 2013 (31.12.2013)</b>	<b>6.135.198 €</b>
2.	Eigenbetrieb WVS Blaustein	Bankschulden 31.12.2012	1.705.369 €
		./. Tilgung 2013	246.972 €
		<b>Endstand RJ 2013 (31.12.2013)</b>	<b>1.458.397 €</b>
3.	Eigenbetrieb Bad Blau	Bankschulden Stand 31.12.2012	2.999.808 €
		+ Neuaufnahme 2013	550.000 €
		./. Tilgung 2013	223.161 €
		<b>Endstand RJ 2013 (31.12.2013)</b>	<b>3.326.647 €</b>
		<b>Gesamtschulden RJ 2013 (Endstand)</b>	<b>10.920.242 €</b>

<b>Pro-Kopf-Verschuldung bei 15.484 Einwohnern (30.06.2011)</b>	<b>705,25 €</b>
<b>Vorjahr</b>	<b>739,49 €</b>

Aufgestellt:  
Blaustein, den 20.11.2012

  
Weinschenk

### nachrichtlich

Staatsverschuldung in Deutschland

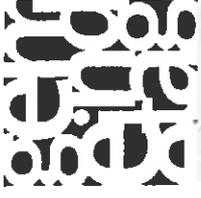
Stand 01.06.2012 2.038.604.288.000 €

Stand 01.05.2011 1.949.628.672.000 €

Bill. Mrd. Mio Tsd. Euro

## Berechnung der Schlüsselzuweisungen und der Steuerkraftsumme 2013

	€	
	<u>2012</u>	<u>2013</u>
1. Einwohnerzahl am 30.06.2012	15.484	15.485
<b>2. Berechnung der Steuerkraftmesszahl</b>		
Grundsteuer A (69.415 x 195 : 320)	49.680	42.299
Grundsteuer B (1.388.813 x 185 : 300)	842.899	856.434
Gewerbsteuer (3.194.228 x 290 : 350)	2.310.405	2.646.646
Gewerbsteuerumlage (3.194.228 x 70 : 350)	-565.650	-638.845
Gemeindeanteil ESt. (4.229.617.830 x 0,0015729)	6.243.271	6.652.765
Zuw.n. § 29 a FAG (399.024.827 x 0,0015729)	667.281	627.626
Gemeindeanteil USt. (244.625 x 80%)	185.411	195.700
<b>Steuerkraftmesszahl</b>	<u>9.733.297</u>	<u>10.382.625</u>
<b>Steuerkraftsumme</b>		
Steuerkraftmesszahl	9.733.297	10.382.625
Schlüsselzuw. § 5 (2) FAG 2011 (mang.Steuerkraft) 7.109.156 x 70,01	4.759.738	4.977.120
Schlüsselzuw. § 5 (3) FAG 2011 (mang.Steuerkraft) 697.909 x 29,99		209.303
<b>Steuerkraftsumme</b>	<u>14.493.035</u>	<u>15.569.048</u>
<b>3. Berechnung der Bedarfsmesszahl</b>		
Einwohnerzahl am 30.06.2012	15.484	15.485
Bedarfsmesszahl 15.485 x 1.161,20)	<u>16.271.638</u>	<u>17.981.182</u>
<b>4. Schlüsselzahl</b>		
Bedarfsmesszahl	16.271.638	17.981.182
Steuerkraftmesszahl	9.733.297	10.382.625
<b>Schlüsselzahl</b>	6.538.341	7.598.557
<b>Sockel-Garantie</b>		
60 % der Bedarfsmesszahl	9.762.982	10.788.709
Steuerkraftmesszahl	9.733.297	10.382.625
Unterschied	<u>29.685</u>	<u>406.084</u>
<b>5. Voraussichtliche Schlüsselzuweisungen</b>		
Investitionszuschuss 50,00 € x 15.485 EW	681.296	774.250
70 % der Schlüsselzahl	4.576.838	5.318.989
Mehrzuweisung n. Sockelgarantie (146.699/ 30%)		
	5.258.134	6.093.239
<b>Steuerkraftsumme je Einwohner</b>		
Kreisumlage 27% v. 15.569.048 €	3.913.119	4.203.642
Finanzausgleichsumlage 22 % v. 15.569.048 €	3.188.467	3.425.191



**Eckdaten des Haushaltserlasses 2013 vom 24.9.2012  
(Orientierungsdaten des Innenministeriums und des Finanzministeriums  
zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung im Jahr 2013)**

**1. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, an der Umsatzsteuer und Familienleistungsausgleich**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Mrd. Euro)	4,2296	Mai-StSch 2012: 4,4* (zuvor HHE 4,35)	4,6	4,784	5,06	5,29	5,52
Familienleistungsausgleich (Mio. Euro)	399	413 (HHE)	429	442	455	468	480
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Mio. Euro)	520	540 (HHE)	562	579	596	618	635

**2. Gewerbesteuerumlage**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Gewerbesteuerumlagesatz (v.H.)	70	69	69	69	69	69

**3. Grundkopfbetrag für die Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft an die Gemeinden (§ 5 FAG)**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Euro je Einwohner	913	923*	1020	1050	1100	1150

\* geringfügige Anpassung nach oben ist nach November-Steuerschätzung 2012 zu erwarten.

4. Die **Kommunale Investitionspauschale** (§ 4 FAG) beträgt 2013 voraussichtlich 50 Euro/Einwohner bei einer durchschnittlichen Steuerkraftsumme der Gemeinden von voraussichtlich 1.152 Euro je Einwohner.

5. Der **Finanzausgleichsumlagesatz** (§ 1a FAG) beträgt wie in den Vorjahren 22,1 v.H., höchstens jedoch 32 v.H.