

# Anlage 8

## **HSK - Ergebnisplanung zum Haushaltsplanentwurf vom 15.12.2023**

| Erträge und Aufwendungen                     | Korrigierter Basiswert | Haushaltsplan 2024 |                         |             |             |
|----------------------------------------------|------------------------|--------------------|-------------------------|-------------|-------------|
|                                              |                        | Ansatz 2024        | Folgejahre nach dem HSK |             |             |
|                                              |                        |                    | Plan 2025               | Plan 2026   | Plan 2027   |
| 401100 Grundsteuer A                         | -59.000,00             | -64.000            | -64.000                 | -64.000     | -64.000     |
| 401200 Grundsteuer B                         | -2.330.000,00          | -4.280.000         | -4.331.000              | -4.601.000  | -4.872.000  |
| 401300 Gewerbesteuer                         | -6.680.000,00          | -11.000.000        | -11.740.000             | -12.300.000 | -12.680.000 |
| 402100 Gemeindeanteil an der Einkommenst.    | -6.700.000             | -8.851.000         | -9.470.000              | -10.000.000 | -10.440.000 |
| 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer    | -834.000               | -1.436.000         | -1.478.000              | -1.506.000  | -1.535.000  |
| 403200 Sonstige Vergnügungssteuer            | -32.000                | -34.000            | -34.000                 | -34.000     | -34.000     |
| 403300 Hundesteuer                           | -94.000                | -155.000           | -155.000                | -155.000    | -155.000    |
| 403500 Zweitwohnungssteuer                   | -49.000                | -89.000            | -90.000                 | -91.000     | -92.000     |
| 405100 Kompensationszahlung                  | -678.000               | -925.000           | -980.000                | -1.007.000  | -1.030.000  |
| Steuern und ähnliche Abgaben                 | -17.456.000            | -26.834.000        | -28.342.000             | -29.758.000 | -30.902.000 |
| 411100 Schlüsselzuweisungen Land             | -1.814.000             | -1.905.800         | -2.667.400              | -3.429.200  | -3.399.500  |
| Zuweisungen Land für AsylbLG                 | -297.000               | -1.777.000         | -1.832.580              | -1.908.150  | -1.894.950  |
| 414201 Zuweisungen vom Land-Schulpau.        | -234.410               | -478.500           | -423.500                | -423.500    | -423.500    |
| 414202 Zuweisungen vom Land-Sportpau.        | 0                      | 0                  | 0                       | 0           | -56.900     |
| Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten    | -841.501               | -1.037.759         | -999.093                | -1.116.059  | -1.100.735  |
| übrige                                       | -489.827               | -1.311.505         | -1.333.805              | -1.387.295  | -1.340.625  |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen           | -3.676.738             | -6.510.564         | -7.256.378              | -8.264.204  | -8.216.210  |
| Sonstige Transfererträge                     | 0                      | 0                  | 0                       | 0           | 0           |
| Winterdienstgebühren                         | -196.246               | -166.672           | -170.606                | -174.121    | -235.857    |
| Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten    | -287.704               | -306.866           | -287.917                | -273.381    | -208.060    |
| übrige                                       | -724.247               | -834.837           | -854.693                | -894.315    | -935.912    |
| Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte      | -1.208.197             | -1.308.375         | -1.313.216              | -1.341.817  | -1.379.829  |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte           | -289.876               | -185.574           | -185.574                | -185.574    | -175.574    |
| Erträge aus Kostenerstattung/-umlage         | -3.043.794             | -1.335.461         | -1.335.410              | -1.358.396  | -1.382.116  |
| Erträge aus der Auflösung v. sonst. Sonderp. | -31.815                | -64.961            | -63.843                 | -63.824     | -63.762     |
| 458300 Auflösung oder Herabsetzung Rückst.   | -79.000                | 0                  | 0                       | 0           | 0           |
| 458501 Bestandskorrekturen Schulpauschale    | 0                      | -59.110            | -138.110                | -90.669     | -52.100     |
| 458502 Bestandskorrekturen Sportpauschale    | 0                      | 0                  | 0                       | 0           | -193.100    |
| übrige                                       | -993.800               | -843.330           | -843.330                | -843.330    | -650.230    |
| Sonstige ordentliche Erträge                 | -1.104.615             | -967.401           | -1.045.283              | -997.823    | -959.192    |
| Aktivierte Eigenleistungen                   | 0                      | -534.540           | -434.880                | -348.810    | -167.610    |
| Ordentliche Erträge                          | -26.779.220            | -37.675.915        | -39.912.741             | -42.254.624 | -43.182.531 |

## Anlage 8

| Erträge und Aufwendungen                    | Korrigierter Basiswert | Haushaltsplan 2024 |                         |                   |                   |
|---------------------------------------------|------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
|                                             |                        | Ansatz 2024        | Folgejahre nach dem HSK |                   |                   |
|                                             |                        |                    | Plan 2025               | Plan 2026         | Plan 2027         |
| Personalaufwendungen                        | 5.643.572              | 8.220.592          | 8.073.882               | 8.043.320         | 8.116.857         |
| Versorgungsaufwendungen                     | 464.900                | 585.000            | 580.000                 | 582.000           | 584.000           |
| Unterhaltungsaufw. Grundstücke u. Gebäude   | 334.987                | 424.960            | 244.960                 | 246.960           | 206.960           |
| 524100 Schülerbeförderungskosten            | 524.100                | 876.040            | 847.840                 | 878.080           | 888.160           |
| übrige                                      | 6.787.863              | 8.911.269          | 9.201.705               | 9.182.217         | 9.305.558         |
| Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen     | 7.646.950              | 10.212.269         | 10.294.505              | 10.307.257        | 10.400.678        |
| Bilanzielle Abschreibungen                  | 2.399.297              | 2.861.761          | 2.852.564               | 3.311.297         | 3.474.647         |
| Summe Sozialtransferaufwendungen            | 899.110                | 1.456.200          | 1.594.692               | 1.763.960         | 1.765.440         |
| Gewerbesteuerumlage einschl. Fonds D. Einh. | 996.000                | 820.000            | 875.000                 | 916.000           | 945.000           |
| Summe Kreisumlage                           | 11.968.000             | 225.000            | 225.000                 | 225.000           | 225.000           |
| übrige                                      | 260.860                | 15.834.836         | 17.496.105              | 18.073.023        | 19.175.948        |
| Transferaufwendungen                        | 14.123.970             | 18.336.036         | 20.190.797              | 20.977.983        | 22.111.388        |
| Miete Realschule                            | %                      | 140.000            | 156.000                 | 160.680           | 165.500           |
| übrige                                      | %                      | 2.385.966          | 2.172.931               | 2.851.998         | 3.898.926         |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen           | 1.693.584              | 2.525.966          | 2.328.931               | 3.012.678         | 4.064.426         |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>31.972.273</b>      | <b>42.741.624</b>  | <b>44.320.680</b>       | <b>46.234.535</b> | <b>48.751.996</b> |
| Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit      | 5.193.053              | 5.065.709          | 4.407.939               | 3.979.911         | 5.569.465         |
| 469901 Eigenkapitalentnahmen aus Beteilig.  | -1.800.000             | -7.910.000         | -6.960.000              | -6.790.000        | -3.750.000        |
| übrige                                      | -1.250.160             | -126.260           | -50.040                 | -47.770           | -46.480           |
| Finanzerträge                               | -3.050.160             | -8.036.260         | -7.010.040              | -6.837.770        | -3.796.480        |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen            | 848.000                | 2.861.000          | 2.539.000               | 2.794.000         | 2.901.000         |
| <b>Finanzergebnis</b>                       | <b>-2.202.160</b>      | <b>-5.175.260</b>  | <b>-4.471.040</b>       | <b>-4.043.770</b> | <b>-895.480</b>   |
| Ordentliches Jahresergebnis                 | 2.990.893              | -109.551           | -63.101                 | -63.859           | 4.673.985         |
| 491200 Außerordentlicher Ertrag             | 0                      | 0                  | 0                       | 0                 | 0                 |
| Außerordentliches Ergebnis                  | 0                      | 0                  | 0                       | 0                 | 0                 |
| <b>Jahresergebnis</b>                       | <b>2.990.893</b>       | <b>-109.551</b>    | <b>-63.101</b>          | <b>-63.859</b>    | <b>4.673.985</b>  |
| Ausbuchung COVID-19 Bilanzierungshilfe      |                        |                    |                         | 8.389.594         |                   |
| <b>Entwicklung Eigenkapital</b>             | <b>34.943.707</b>      | <b>35.053.258</b>  | <b>35.116.359</b>       | <b>26.790.624</b> | <b>22.116.639</b> |