

# Ausschuss für Finanzen, Beteiligungen und Kreisentwicklung

16.01.2024

Anlage 7 zu 0200/2023

Kreishaushalt 2024

Wirtschaftsplan 2024 des Eigenbetriebs Immobilien,  
Krankenhäuser und Pflegeschule



## Ergebnishaushalt 2024 (1)

	Plan 2023 (Nachtrag)	Entwurf 2024
Ordentliche Erträge	497,25 Mio. €	577,39 Mio. €
Ordentliche Aufwendungen	495,46 Mio. €	558,76 Mio. €
<b>Ordentliche Ergebnis</b>	<b>1,79 Mio. €</b>	<b>18,63 Mio. €</b>
Außerordentlicher Aufwand	10,04 Mio. €	2,39 Mio. €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>- 8,25 Mio. €</b>	<b>16,24 Mio. €</b>
<b>Kreisumlagehebesatz</b>	<b>25,5 %</b>	<b>28,65 %</b>
Kreisumlageaufkommen	124,92 Mio. €	147,41 Mio. €

## Ergebnishaushalt 2025 – 2027 (2)

	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge	611,12 Mio. €	634,75 Mio. €	653,22 Mio. €
Ordentliche Aufwendungen	587,11 Mio. €	605,43 Mio. €	630,50 Mio. €
<b>Ordentliche Ergebnis</b>	<b>24,01 Mio. €</b>	<b>29,33 Mio. €</b>	<b>22,72 Mio. €</b>
Außerordentlicher Aufwand	6,74 Mio. €	22,76 Mio. €	14,52 Mio. €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>17,27 Mio. €</b>	<b>6,57 Mio. €</b>	<b>8,20 Mio. €</b>
<b>Kreisumlagehebesatz</b>	<b>30,1 %</b>	<b>30,1 %</b>	<b>30,0 %</b>
Kreisumlageaufkommen	162,29 Mio. €	168,50 Mio. €	175,03 Mio. €

## Entwicklung Liquidität (1)

	Plan 2023 (Nachtrag)	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen	493.152.947 €	571.851.243 €	605.580.477 €	630.519.485 €	648.979.462 €
Auszahlungen	479.752.136 €	543.574.311 €	571.694.313 €	589.914.130 €	615.242.903 €
<b>Zahlungsmittelüberschuss lfd. Betrieb</b>	<b>13.400.811 €</b>	<b>28.276.932 €</b>	<b>33.886.164 €</b>	<b>40.605.356 €</b>	<b>33.736.559 €</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>56.321.000 €</b>	<b>28.926.800 €</b>	<b>27.558.314 €</b>	<b>53.795.554 €</b>	<b>49.964.306 €</b>
Planung Investitions-Kredit	31.909.000 €	13.000.000 €	25.000.000 €	27.000.000 €	31.000.000 €
Ordentl. Tilgung Kredite für Investitionen	1.170.022 €	4.988.687 €	7.488.687 €	10.188.687 €	13.288.687 €
ESS ÖPP- kreditähnliches Rechtsgeschäft			5.000.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>30.738.978 €</b>	<b>8.011.313 €</b>	<b>12.511.313 €</b>	<b>11.811.313 €</b>	<b>12.711.313 €</b>
<b>Änderung Finanzierungsmittelbestand 1</b>	<b>-12.181.211 €</b>	<b>7.361.445 €</b>	<b>18.839.163 €</b>	<b>-1.378.886 €</b>	<b>-3.516.434 €</b>
Zahlungsströme z.B. aus der vorläufigen Unterbringung von Flüchtlingen (Einmaleffekte)	14.157.829 €				
Rückflüsse Bausparverträge				20.800.000 €	
<b>Änderung Finanzierungsmittelbestand 2</b>	<b>1.976.618 €</b>	<b>7.361.445 €</b>	<b>18.839.163 €</b>	<b>19.421.114 €</b>	<b>-3.516.434 €</b>

## Entwicklung Liquidität (2)

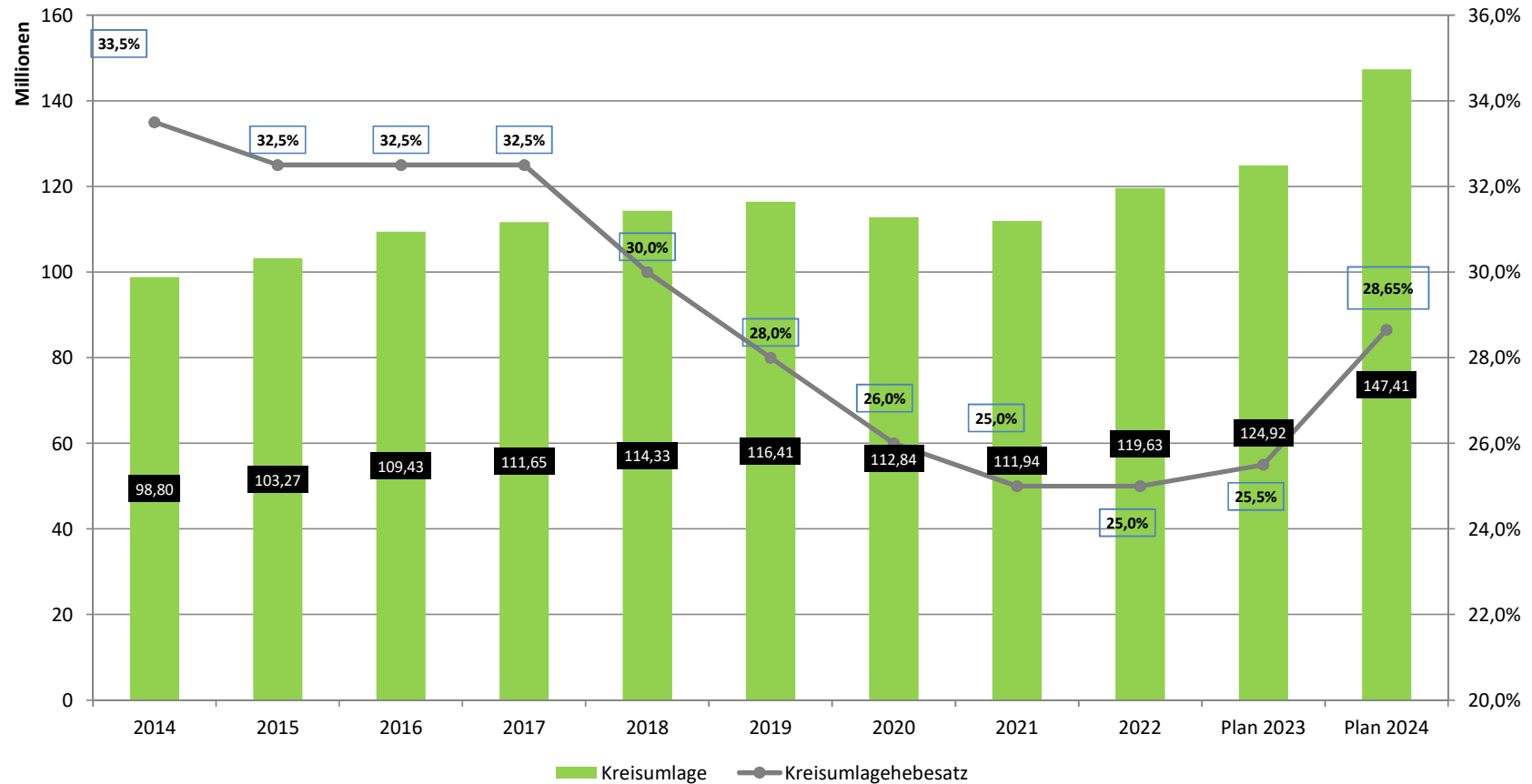
	Plan 2023 (Nachtrag)	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Bestand Liquidität zum 01.01.</b>	<b>7.234.753 €</b>	<b>-25.788.629 €</b>	<b>-40.443.184 €</b>	<b>-30.893.921 €</b>	<b>1.519.193 €</b>
Zugang Betriebsmittelkredit OSK	-35.000.000 €	-22.016.000 €	-14.023.000 €	-9.024.000 €	-7.022.000 €
Abgang Betriebsmittelkredit OSK	0 €	0 €	4.733.100 €	22.016.000 €	14.023.000 €
<b>Bestand Liquidität zum 31.12.</b>	<b>-25.788.629 €</b>	<b>-40.443.184 €</b>	<b>-30.893.921 €</b>	<b>1.519.193 €</b>	<b>5.003.759 €</b>
<b>Bestand Betriebsmittelkredit OSK 01.01.</b>	<b>16.000.000 €</b>	<b>51.000.000 €</b>	<b>73.016.000 €</b>	<b>82.305.900 €</b>	<b>69.313.900 €</b>
Zugang	35.000.000 €	22.016.000 €	14.023.000 €	9.024.000 €	7.022.000 €
Abgang	0 €	0 €	-4.733.100 €	-22.016.000 €	-14.023.000 €
<b>Bestand Betriebsmittelkredit OSK 31.12.</b>	<b>51.000.000 €</b>	<b>73.016.000 €</b>	<b>82.305.900 €</b>	<b>69.313.900 €</b>	<b>62.312.900 €</b>

### Hinweise:

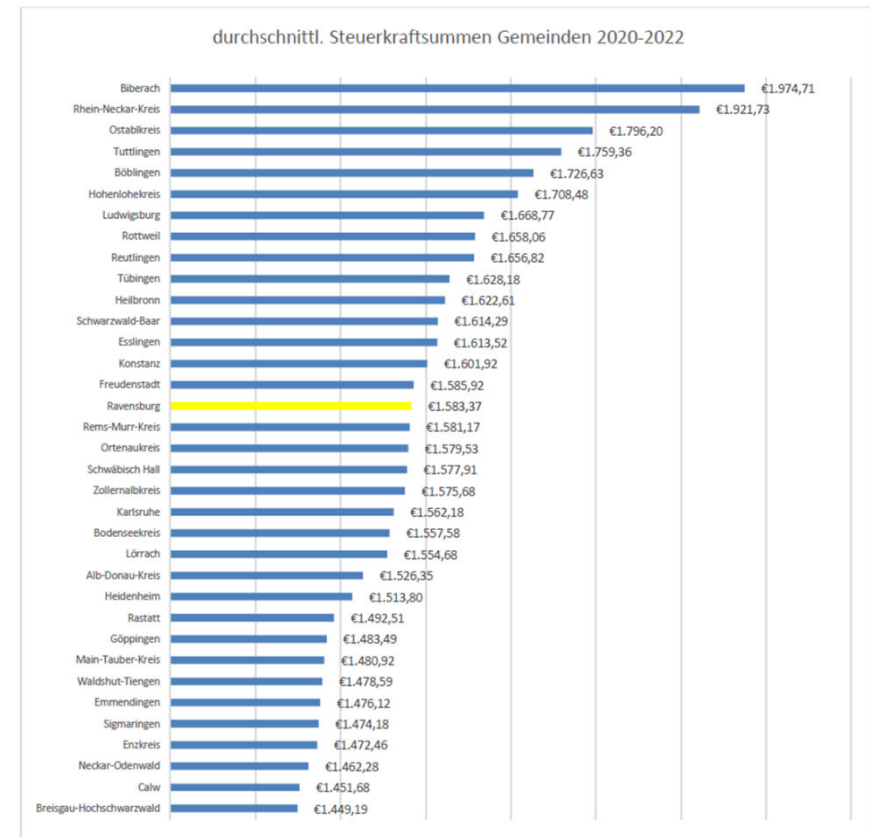
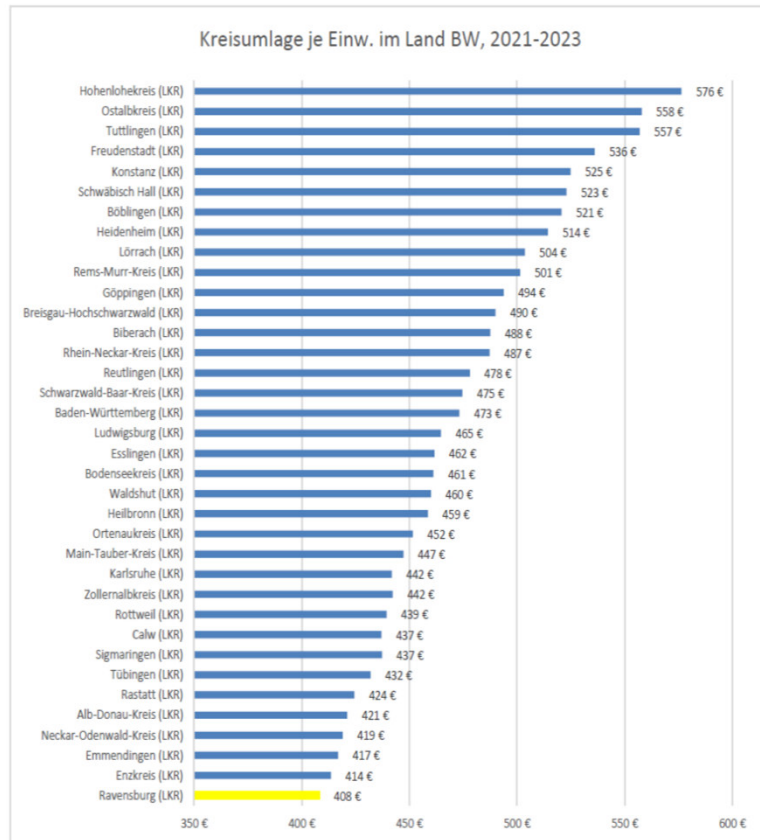
Liquidität: hierbei handelt es sich um den jeweiligen Kontostand des Landkreises.

Betriebsmittelkredit: hierbei handelt es sich um eine Forderung des Landkreises ggü. der OSK. Ab 2023 wird eine andere Systematik des Verlustausgleich eingeführt. Im Zweijahreszeitversatz werden die OSK-GmbH-Jahresverluste ausgeglichen. Durch Gegenüberstellung der bisherigen Kapitalzuführungen und OSK-Jahresverluste ist eine Restzahlung 2025 erforderlich. In 2026 wird der OSK-Jahresverlust 2024 ausgeglichen usw.

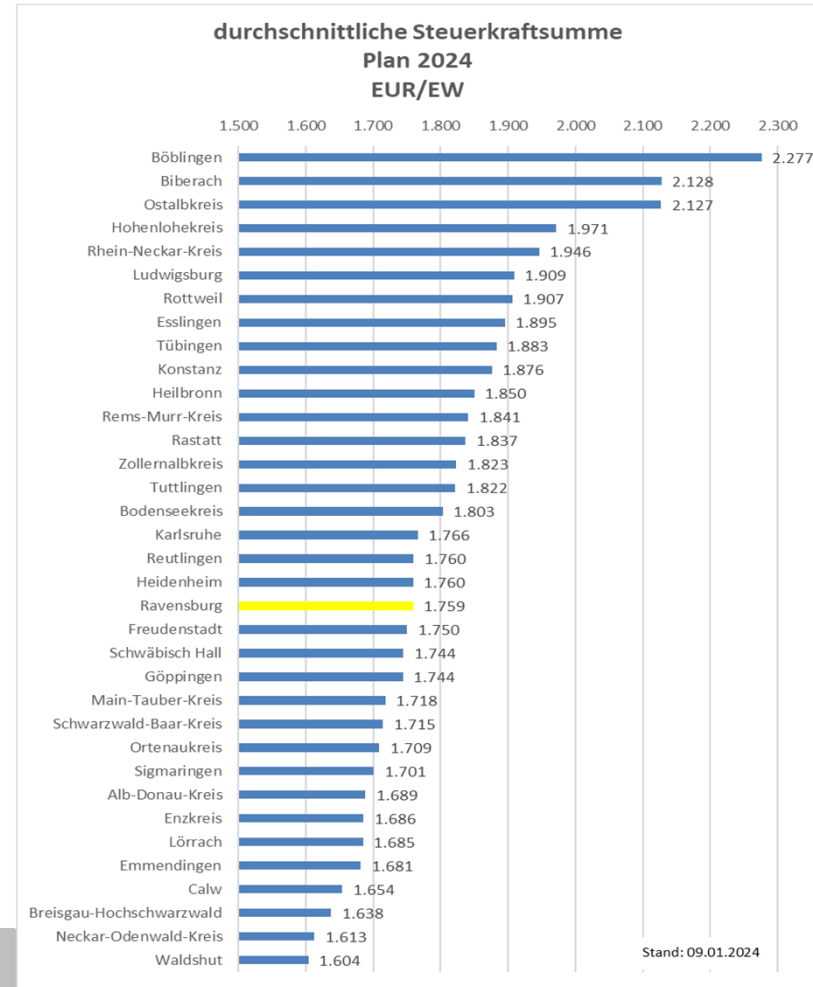
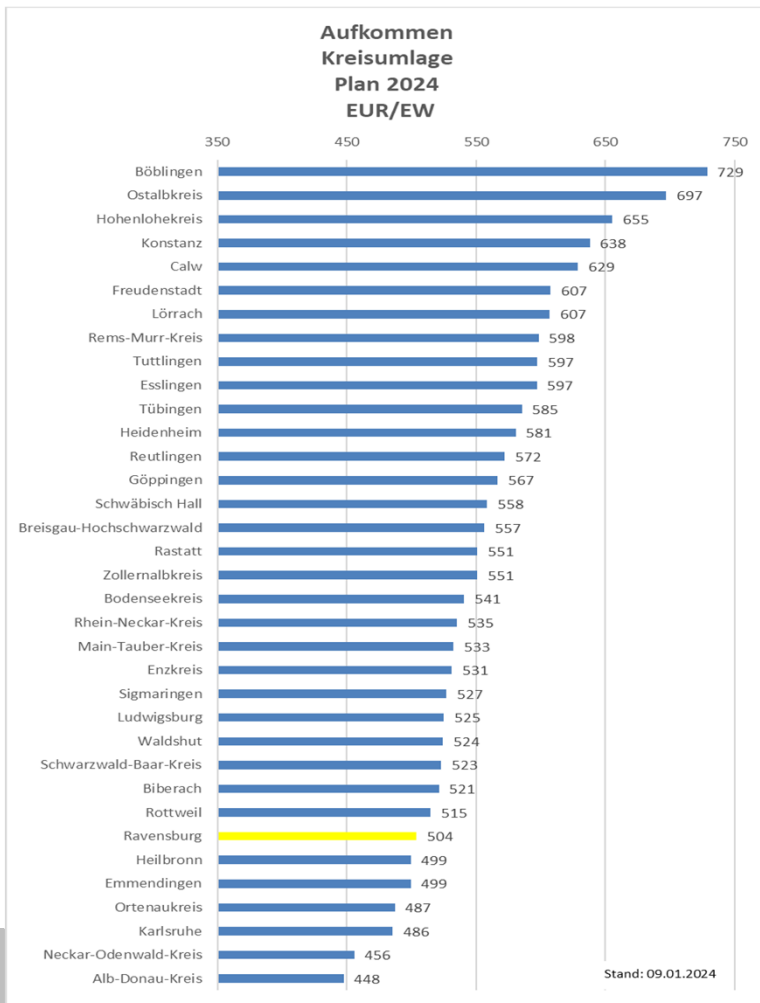
# Entwicklung der Kreisumlage von 2014 – 2024



# Kreisumlage Abwägung (1) – Kreisumlage pro EW/Steuerkraftsummen



# Kreisumlage Abwägung (2) – Kreisumlage pro EW/Steuerkraftsummen





## Kreisumlage Abwägung (3) – Steuerkraftquote

Gemeinde	Einwohnerzahl 1)	Steuerkraft-Mz	Bmz-insgesamt	Stkr-Quote	Platz
Landkreis Tuttlingen	144.489	230.724.314	256.591.621	89,92%	1
Rhein-Neckar-Kreis	555.224	880.018.133	1.013.714.941	86,81%	2
Landkreis Biberach	205.398	312.916.338	362.157.782	86,40%	3
Ostalbkreis	318.890	510.018.699	597.081.559	85,42%	4
Landkreis Rottweil	141.843	202.295.617	250.969.134	80,61%	5
Hohenlohekreis	114.862	164.237.204	203.886.838	80,55%	6
Landkreis Böblingen	397.897	578.093.182	761.463.686	75,92%	7
Alb-Donau-Kreis	201.428	267.820.262	353.387.193	75,79%	8
Landkreis Heilbronn	352.376	467.022.924	624.612.995	74,77%	9
Landkreis Ludwigsburg	549.003	777.475.292	1.039.900.746	74,76%	10
Bodenseekreis	222.369	301.459.647	412.796.073	73,03%	11
Landkreis Freudenstadt	120.496	157.627.570	217.289.809	72,54%	12
<b>Landkreis Ravensburg</b>	<b>290.183</b>	<b>382.578.732</b>	<b>533.998.641</b>	<b>71,64%</b>	<b>13</b>
Zollernalbkreis	193.197	252.664.452	357.004.546	70,77%	14
Landkreis Esslingen	539.307	719.862.017	1.028.643.950	69,98%	15
Rems-Murr-Kreis	431.174	562.888.689	807.812.650	69,68%	16
Landkreis Schwäbisch Hall	202.140	251.786.455	362.573.432	69,44%	17
Ortenaukreis	440.186	557.336.218	809.289.314	68,87%	18

Gemeinde	Einwohnerzahl 1)	Steuerkraft-Mz	Bmz-insgesamt	Stkr-Quote	Platz
Landkreis Lörrach	232.419	296.099.448	430.889.751	68,72%	19
Enzkreis	202.064	241.032.113	353.270.511	68,23%	20
Landkreis Waldshut	173.298	203.098.509	302.680.888	67,10%	21
Landkreis Rastatt	235.149	287.261.501	432.134.141	66,48%	22
Landkreis Sigmaringen	133.339	153.339.617	233.985.964	65,53%	23
Main-Tauber-Kreis	134.479	156.355.251	240.847.121	64,92%	24
Landkreis Karlsruhe	453.772	538.583.275	841.352.343	64,01%	25
Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald	269.497	299.808.881	469.487.837	63,86%	26
Landkreis Emmendingen	170.379	193.329.094	303.301.601	63,74%	27
Landkreis Konstanz	291.561	355.620.005	562.462.343	63,23%	28
Schwarzwald-Baar-Kreis	216.344	260.970.690	415.242.517	62,85%	29
Landkreis Heidenheim	134.161	157.196.055	250.501.043	62,75%	30
Landkreis Göppingen	260.957	296.008.664	475.901.661	62,20%	31
Landkreis Reutlingen	290.825	349.665.926	568.803.022	61,47%	32
Landkreis Calw	162.635	173.195.555	287.791.628	60,18%	33
Landkreis Tübingen	232.199	257.480.021	462.449.630	55,68%	34
Neckar-Odenwald-Kreis	145.234	140.526.293	253.899.454	55,35%	35

Die Steuerkraftquote zeigt die Steuerkraft der Gemeinde (Steuerkraftmesszahl/Bedarfsmesszahl in Prozent) im Verhältnis zum Finanzbedarf, die eine Gemeinde aufzubringen hat um den Grundbedarf der Gemeindeverwaltung abzudecken. Die Bedarfsmesszahl der Gemeinde (§ 7 FAG) wird nicht aus der konkreten Aufgabenbelastung der Gemeinde ermittelt, weil es kein einigermaßen verlässliches Verfahren der objektiven Bedarfsmessung gibt. Datenstand: 09.08.23.

# Kreisumlage Abwägung (4) – Ergebnisrechnung 2022

Stadt / Gemeinde	Rückmeldung auf Mail Landrat Sievers Stand 9.11.2023	Gesamtergebnis in TEUR	Bemerkungen
1 Achberg	x		Bislang nur interne vorläufige Daten; daher keine Mitteilung von Gemeinde
2 Aichstetten	x	1.396 (festgestellt)	
3 Aitrach	x	1.520 (festgestellt)	
4 Altshausen	keine Rückmeldung		
5 Amtzell	x	1.312	Es stehen noch einige, auch größere, Aufwandsbuchungen sowie alle Abschlussbuchungen aus keine Aussage zum Sonderergebnis / Gesamtergebnis - wohl identisch mit ordentlichem Ergebnis
6 Argenbühl	x	2.173 (vorläufig)	
7 Aulendorf	x	8.150 (vorläufig)	Versandt wurde die vorläufige Ergebnisrechnung 2021 mit vorläufigen Daten auch für 2022
8 Bad Waldsee	keine Rückmeldung		
9 Bad Wurzach	x	9.475 (vorläufig)	
10 Baienfurt	keine Rückmeldung		
11 Baintdt	x	1.578 (festgestellt)	
12 Berg	x	1.027 (vorläufig)	Abschreibungen u. Auflösungen sind noch nicht verbucht
13 Bergatreute	x	996 (vorläufig)	
14 Bodnegg	x	997 (vorläufig)	
15 Boms	keine Rückmeldung		
16 Ebenweiler	keine Rückmeldung		
17 Ebersbach-Musbach	keine Rückmeldung		
18 Eichstegen	keine Rückmeldung		
19 Fleischwangen	keine Rückmeldung		
20 Fronreute	x	1.335 (vorläufig)	Stand 31.10.2023 - Einige Abschlussbuchungen stehen noch aus

Stadt / Gemeinde	Rückmeldung auf Mail Landrat Sievers Stand 9.11.2023	Gesamtergebnis in TEUR	Bemerkungen
21 Grünkraut	x	liegt nicht vor	Ergebniszahlen liegen nicht vor, deshalb nur Planzahlen von Grünkraut erhalten
22 Guggenhausen	keine Rückmeldung		
23 Horgenzell	keine Rückmeldung		
24 Hoßkirch	keine Rückmeldung		
25 Isny i.A.	x	-4.802 (vorläufig)	
26 Kißlegg	keine Rückmeldung		
27 Königseggwald	keine Rückmeldung		
28 Leutkirch i.A.	keine Rückmeldung		
29 Ravensburg	keine Rückmeldung		
30 Riedhausen	keine Rückmeldung		
31 Schlier	x	33 (festgestellt)	
32 Unterwaldhausen	keine Rückmeldung		
33 Vogt	keine Rückmeldung		
34 Waldburg	keine Rückmeldung		
35 Wangen i.A.	keine Rückmeldung		
Weingarten	x	18.419 (vorläufig)	Ordentliches Ergebnis wird sich noch um 4.764 T EUR verringern (aufgrund noch zu bildender FAG-Rückstellungen - FAG-Umlage 2024 u. Kreisumlage 2024)
36			
37 Wilhelmsdorf	keine Rückmeldung		
Wolfegg	x	2.623 (vorläufig)	Einige Abschlussbuchungen bei den Transferaufwendungen stehen noch aus, u. a. müssen noch die Aufwendungen für die Zuführung von Rückstellungen bei den Kreis-/FAG-Umlagen eingebucht werden (prognostizierter Aufwand von rd. 1.015 T EUR) sowie Abrechnungen von den Kindergarten trägern berücksichtigt werden (prognostizierter Aufwand von rd. 150 T EUR)
38			
39 Wolpertswende	keine Rückmeldung		

## Kreisumlage Abwägung (5) - Fazit

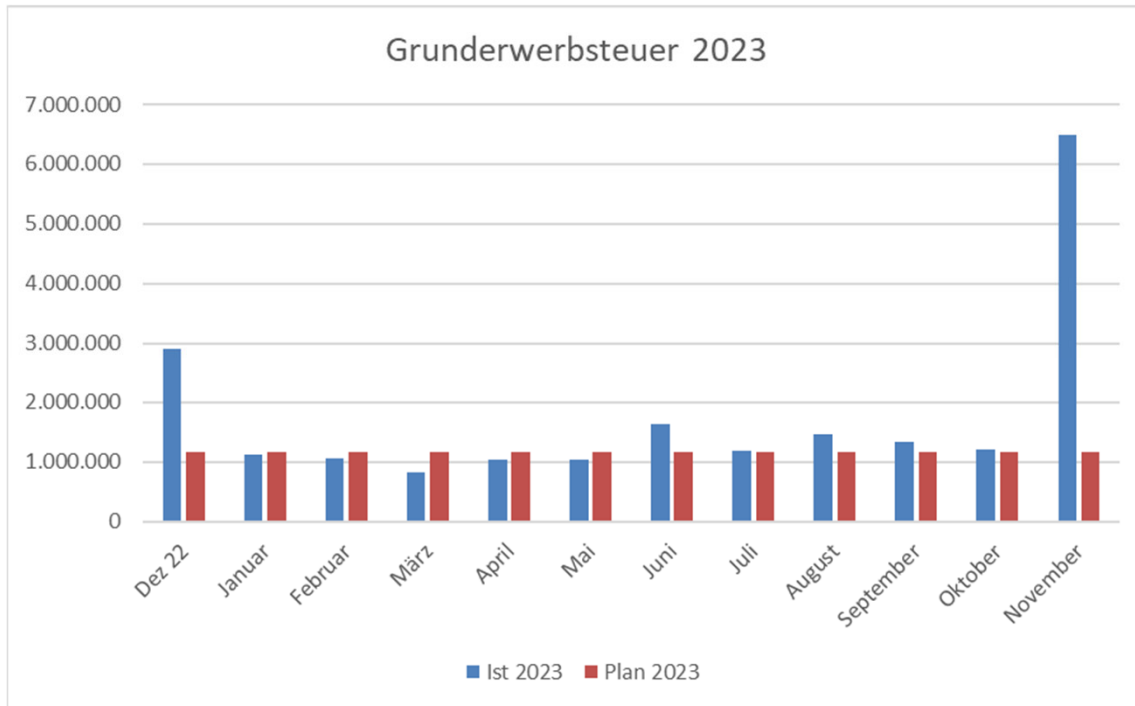
Entsprechend der Rechtsprechung zur Abwägung der Kreisumlage (BVerwG 8 C 29.90 – Urteil vom 27.09.2021) haben wir eine sorgfältige Abwägung vorgenommen und gelangen zu dem Schluss, dass die

**Anhebung der Kreisumlage**

auf 28,65%

belegbar und **angemessen** ist.

# Gründerwerbsteuer 2023 + Liquidität 2023



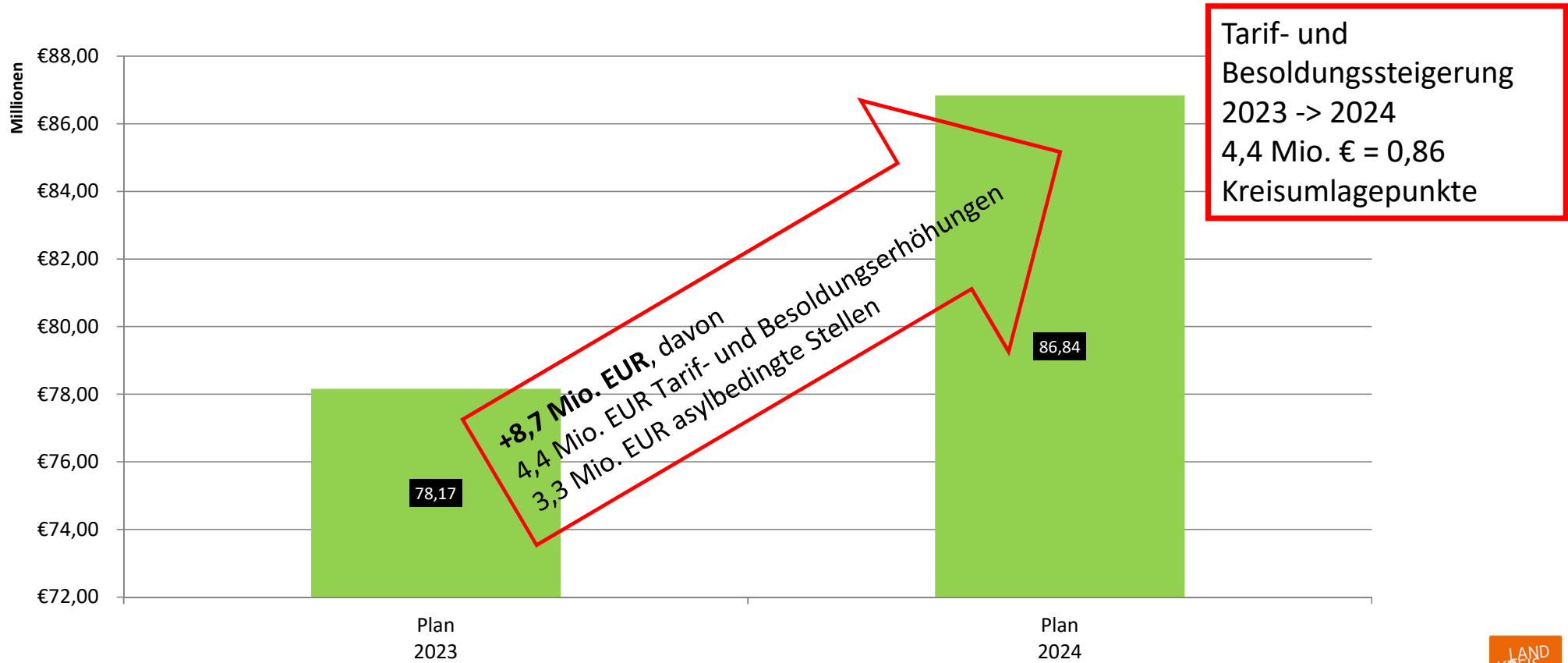
**Planansatz:** 14.000.000 €  
**Hochrechnung:** 21.303.241 €  
**Abweichung:** 7.303.241 €



**Liquiditätsbestand 31.12.23:**  
 höhere Gründerwerbsteuer  
 kompensiert ausstehende  
 Erstattung AU Flüchtlinge 2021!

	Plan 2023 (Nachtrag)	Ist 2023
Bestand Liquidität zum 31.12.	-25.788.629	-48.642.545
zzgl. Kredite 2023 (offen)	-	25.000.000
<b>Bestand Liquidität zum 31.12. (bereinigt)</b>	<b>-25.788.629</b>	<b>-23.642.545</b>

# (Brutto-)Personalaufwendungen



# Personaletat 2024

## • Stellenzugänge 2024

- refinanziert
- weitere Aufgaben

+ 2,0 Programm „Förderung  
Teilhabe am Arbeitsmarkt“

+ 27,60

+ 11,90

+ 5,0 Rechts- u. Ordnungsamt:  
Staatsangehörigkeitsrecht

+ 15,70

+ 4,0 Bürgerbüro: Stärkung  
Abfallwirtschaft / Führerscheinwesen

+ 3,0 Sozial u. Inklusionsamt: SGB XIV  
Soziale Entschädigung (öffentl.-rechtl. Vereinbarung)

+ 1,3 Stabsstelle Nachhaltige Mobilität:  
Elektrifizierung ÖPNV / Schülerbeförderung

+ 5,4 Stärkung Amt für Kinder,  
Jugendliche und Familien

- 2,00

- 2,0 Kommunal- u. Prüfungsamt: Zensus

## Planstellen im Kernhaushalt 2024

+ 25,60

## Asylbedingte Stellenzugänge

+ 52,90

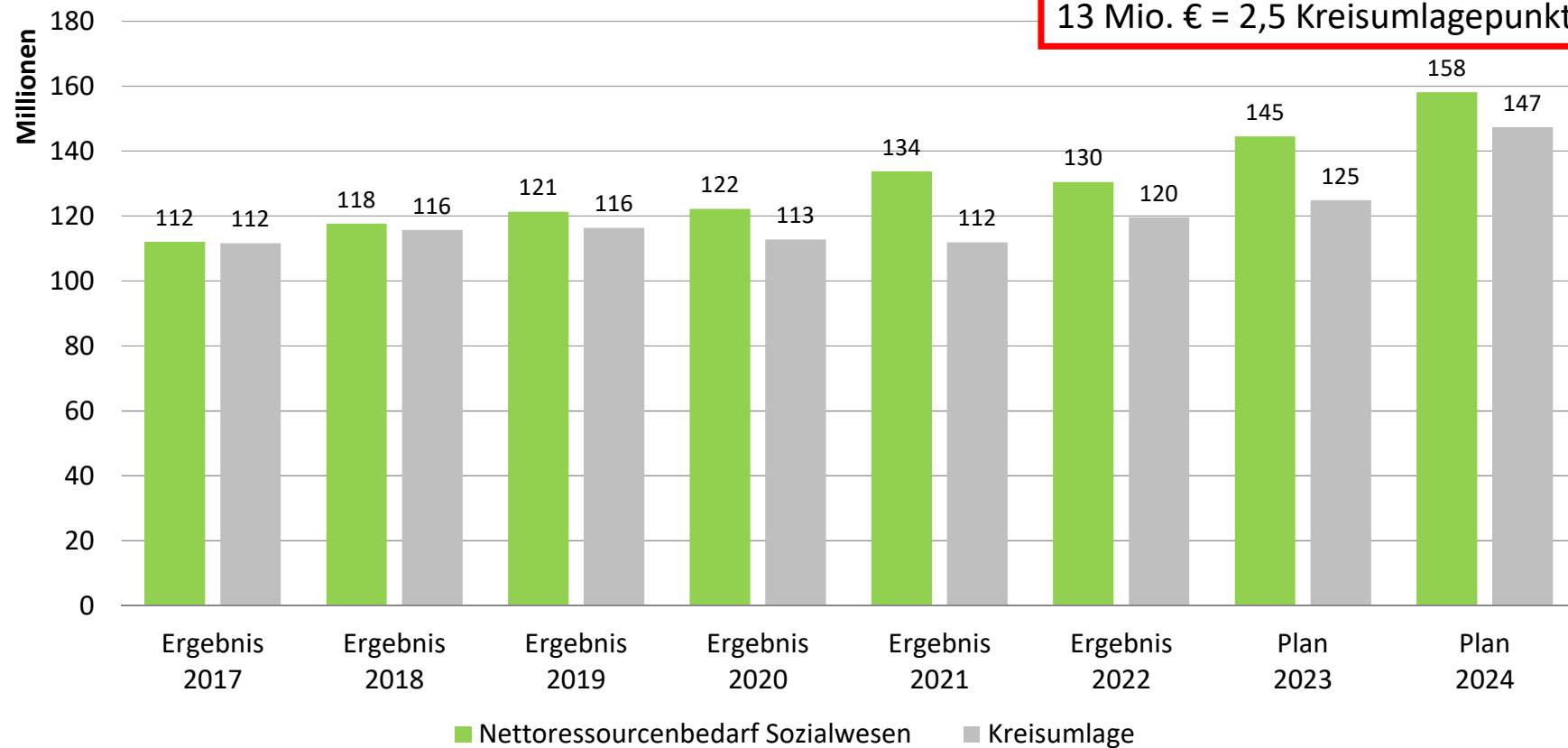
KT-Beschluss: 12.01.2023

## Veränderungen gesamt

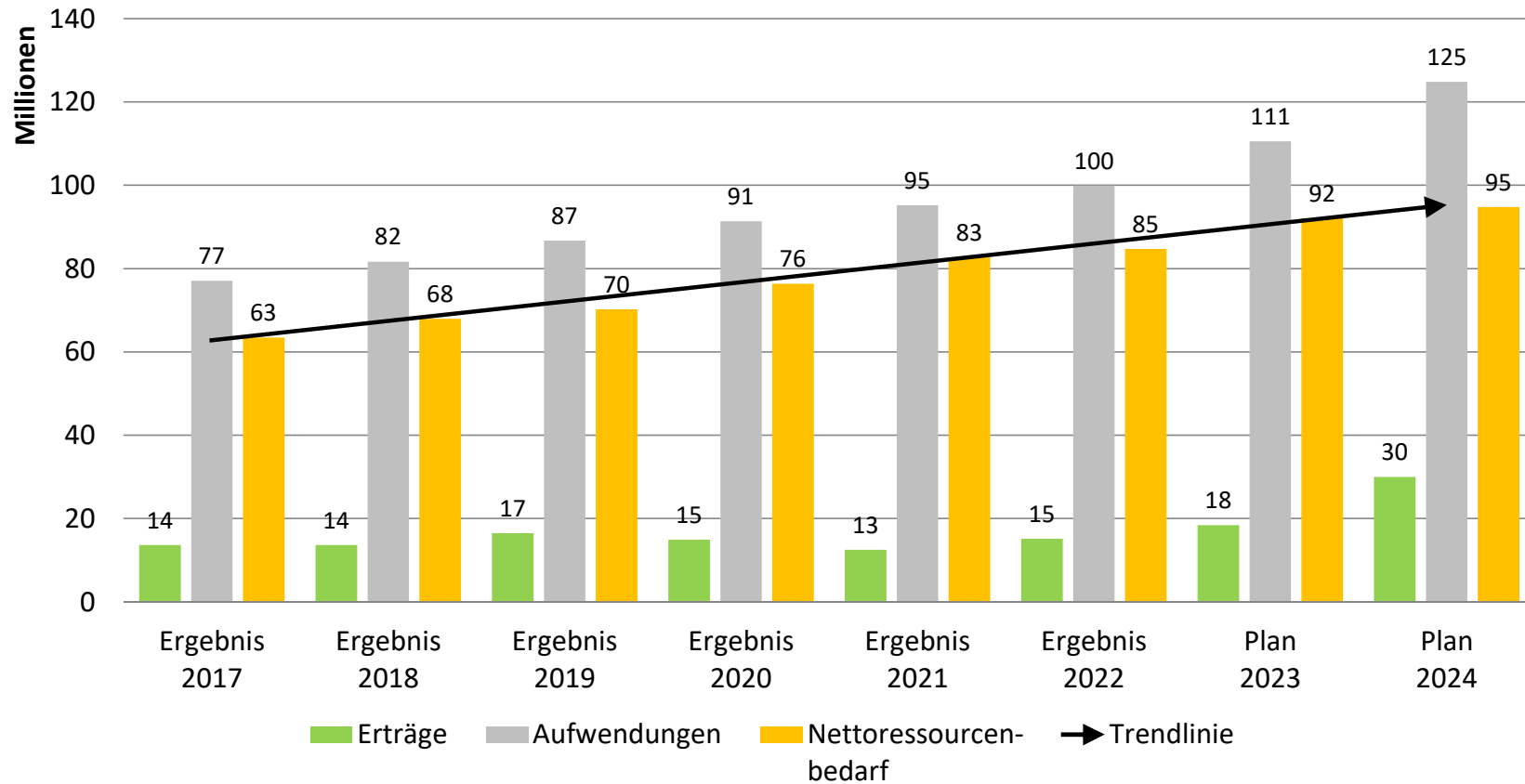
+ 78,50

# Kreisumlage und Nettoressourcenbedarf Sozialwesen

Steigerung im Sozialwesen 2023 -> 2024  
13 Mio. € = 2,5 Kreisumlagepunkte

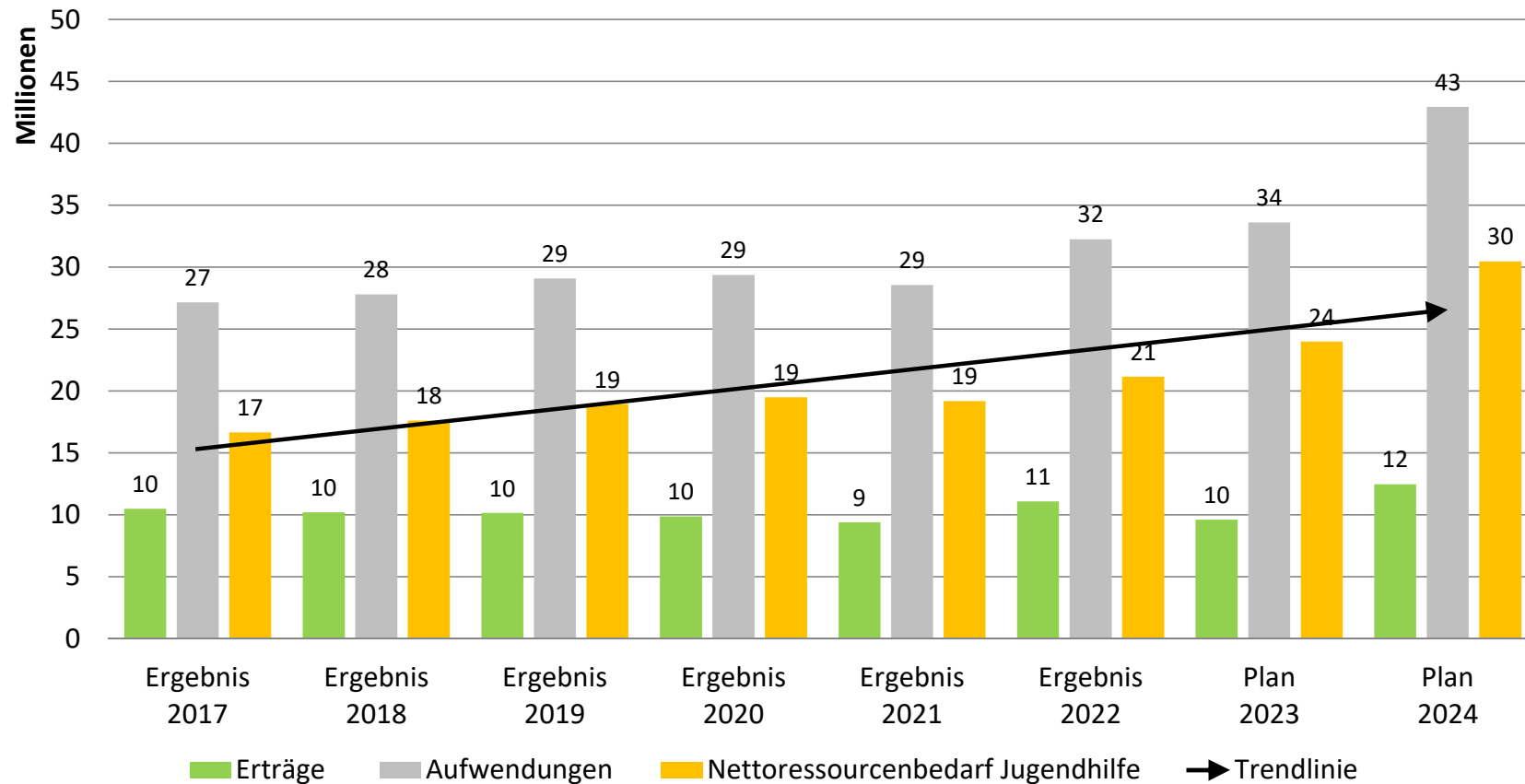


# Entwicklung Eingliederungshilfe

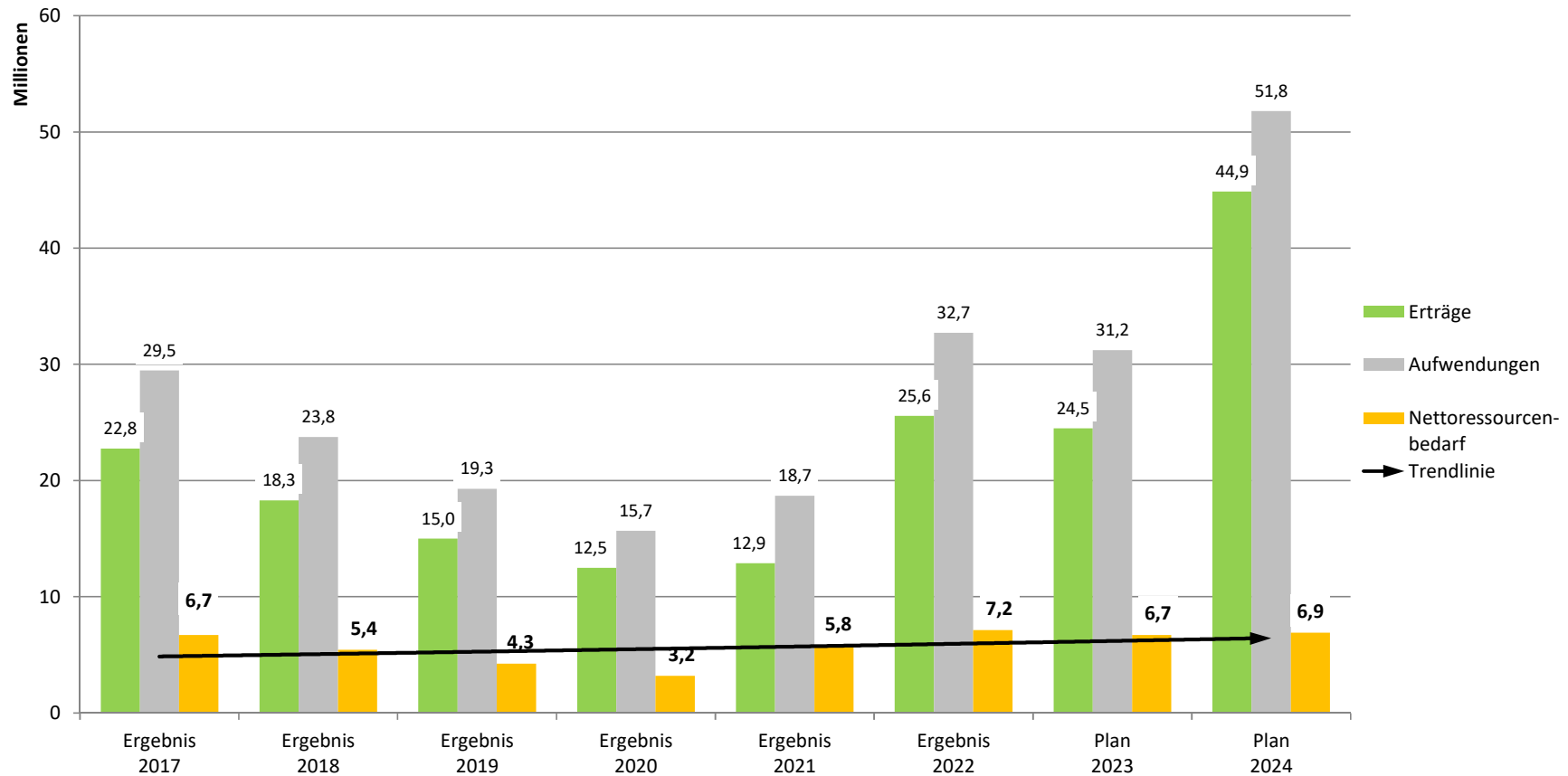




# Entwicklung Jugendhilfe



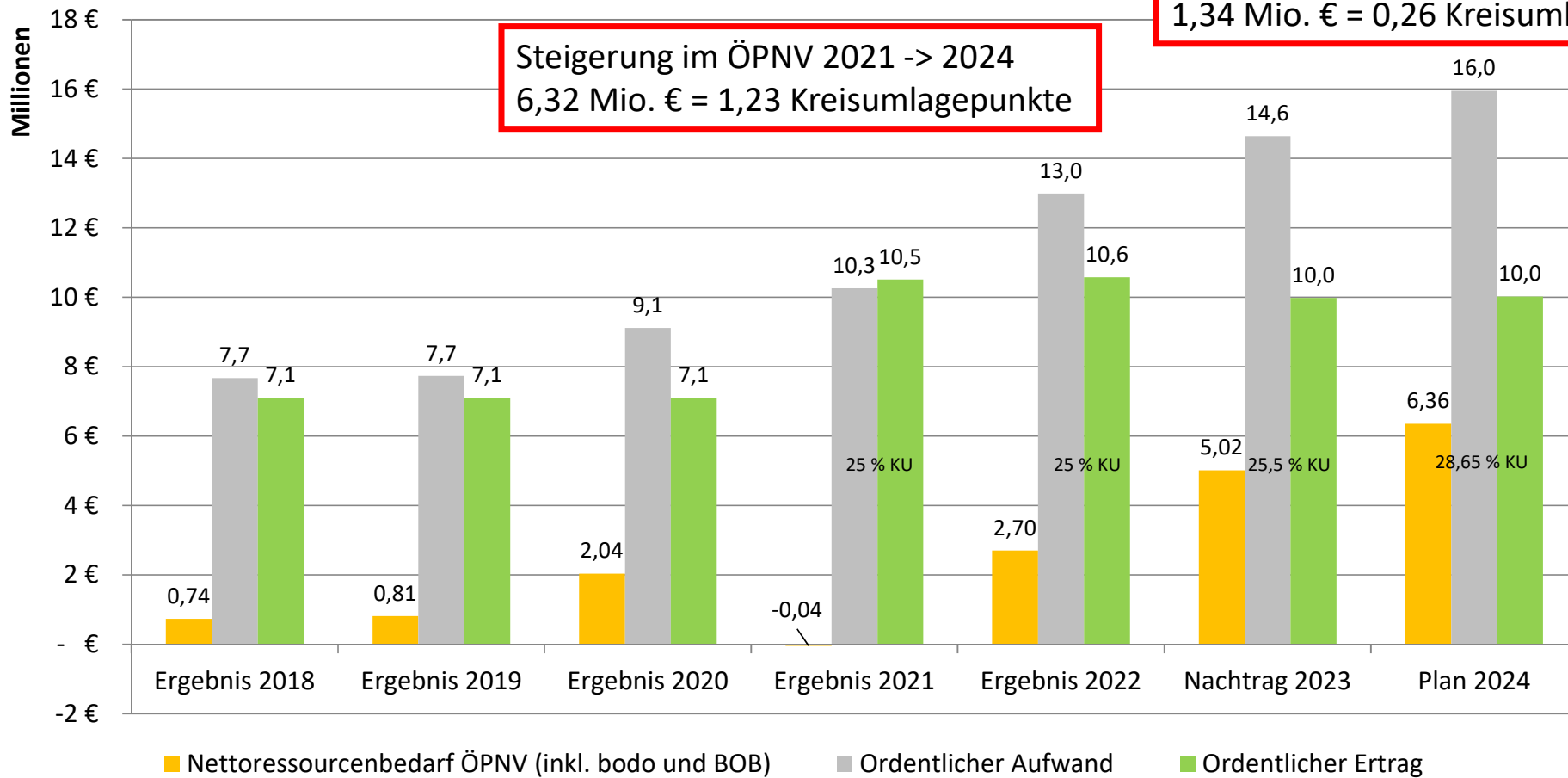
# Nettoressourcenbedarf Hilfen und Unterbringung Flüchtlinge



# Entwicklung ÖPNV

Steigerung im ÖPNV 2023 -> 2024  
1,34 Mio. € = 0,26 Kreisumlagepunkte

Steigerung im ÖPNV 2021 -> 2024  
6,32 Mio. € = 1,23 Kreisumlagepunkte



# Investitionsvolumen (Saldo) 2024: 28,9 Mio. €

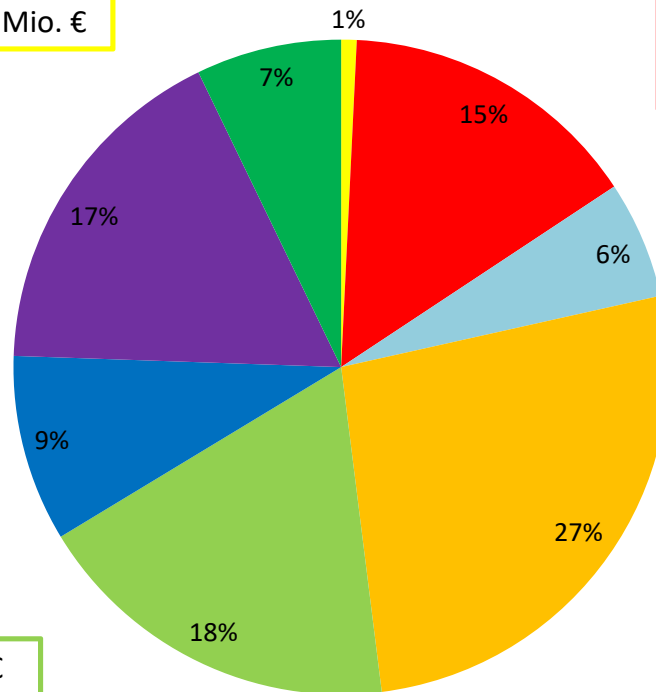
Beschaffungen/ Investitionen im Kulturbereich 0,2 Mio. €

IT Projekte und Beschaffungen 1,0 Mio. €  
 Beschaffungen Fuhrpark 0,1 Mio. €  
 ÖPNV Investitionskostenzusch. 0,1 Mio. €  
 Beschaffungen Brandschutz 0,2 Mio. €  
 Maßnahmen an den Deponien 0,4 Mio. €

Herstellung Flüchtlingsunterbringungen 5,0 Mio. €

Beschaffungen Gemeinschaftsaufwand 1,1 Mio. €  
 Maßnahmen SM/ BAW 0,5 Mio. €  
 Maßnahmen Straßen/ Radwege 0,9 Mio. €  
 (siehe S. 43/44 Entwurf Haushaltsplan 2024)

Kapitalzuführung an IKP 2,4 Mio. €  
 Ausleihung an OSK (inkl. Rückfluss) 2,9 Mio. €



Instandsetzungen Bauteil B + C, Kreishaus II 2,6 Mio. €  
 Brandschutz Bauteil E, Kreishaus II 1,1 Mio. €  
 Stromversorgung, Kreishaus II 0,6 Mio. €

Schulbudgets 0,3 Mio. €  
 Einmalige Projekte 1,1 Mio. €  
 Digitalpakt (inkl. Zuschüsse) 0,2 Mio. €

Neubau Sporthalle Wangen 3,6 Mio. €  
 Sporthalle Ravensburg Außengelände 1,2 Mio. €  
 GSR Ravensburg, Realisierungswettbewerb,  
 Brandschutz Hauptversorgungsschacht 1,6 Mio. €  
 GSS Leutkirch, Brandschutz, sowie Zuschüsse  
 Sanierung Werkstattbereich, Digitalisierung 0,8 Mio. €  
 BSW Wangen, konstruktiver Brandschutz 0,5 Mio. €

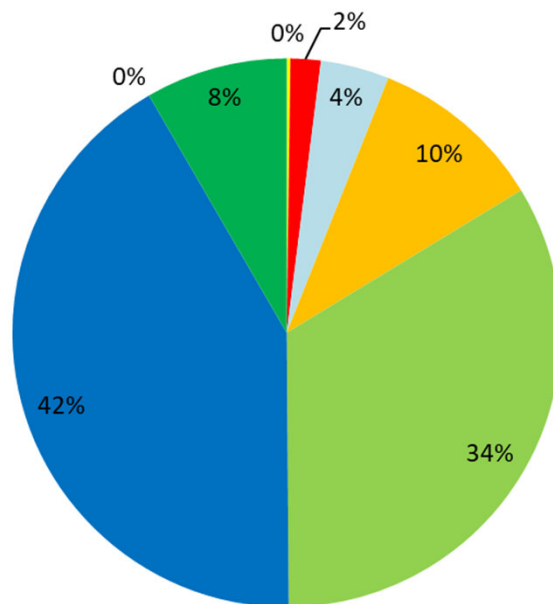
- Kultur
- Schulgebäude
- Flüchtlingsunterbringung
- Verwaltungs- und Betriebsgebäude
- Krankenhäuser
- Übrige Investitionen
- Schulen
- Kreisstraßen/ Gemeinschaftsaufwand

# Investitionsausgaben mittelfristig mit Verpflichtungsermächtigungen

	Investitionsausgaben	Verpflichtungsermächtigungen
2024	32.230.550 €	10.690.000 €
2025	32.132.214 €	<b>Verpflichtungsermächtigungen:</b> Gewerbliche Schule Ravensburg, Brandschutz Hauptversorgungschacht; Gewerbliche Schule Leutkirch, Beschaffung CNC Fräsmaschine; Bauernhausmuseum, Ausstattung Dauerausstellung; Beschaffungen Brandschutz; K 7969/ 7970 Esenhausen – Wilhelmsdorf, Tiefbau; Erwerb Nutzfahrzeuge Straßenmeistereien
davon VE aus 2024	6.990.000 €	
2026	60.376.454 €	
davon VE aus 2024	3.700.000 €	
2027	54.255.206 €	
davon VE aus 2024	0 €	

# Mittelfristige Finanzplanung 2025

**Investitionsvolumen 2025: 27,56 Mio. €, Kreisumlage 30,1 %**



IT Projekte und Beschaffungen	1,1 Mio. €
Beschaffungen Brandschutz	0,8 Mio. €
Beschaffungen Vermessungsamt	0,1 Mio. €
Maßnahmen an den Deponien	0,3 Mio. €

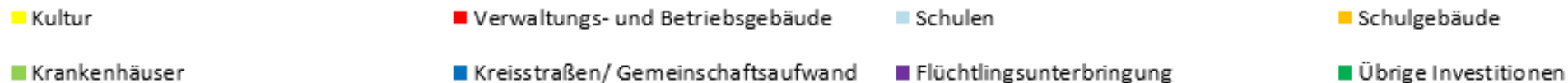
Beschaffungen Gemeinschaftsaufwand	2,3 Mio. €
Beschaffungen Geschwindigkeitsüberw.	0,3 Mio. €
Maßnahmen SM/ Erwerb BAW	1,6 Mio. €
Maßnahmen Straßen/ Radwege (u. a. K 7937 Wiggerreute/ L 265 Remp.; K 7969/K 7970 Esenhausen – Wilhelmsdorf)	7,3 Mio. €

Brandschutz Bauteil E, Kreishaus II	0,3 Mio. €
Stromversorgung, Kreishaus II	0,2 Mio. €

Schulbudgets	0,4 Mio. €
Einmalige Projekte	0,7 Mio. €

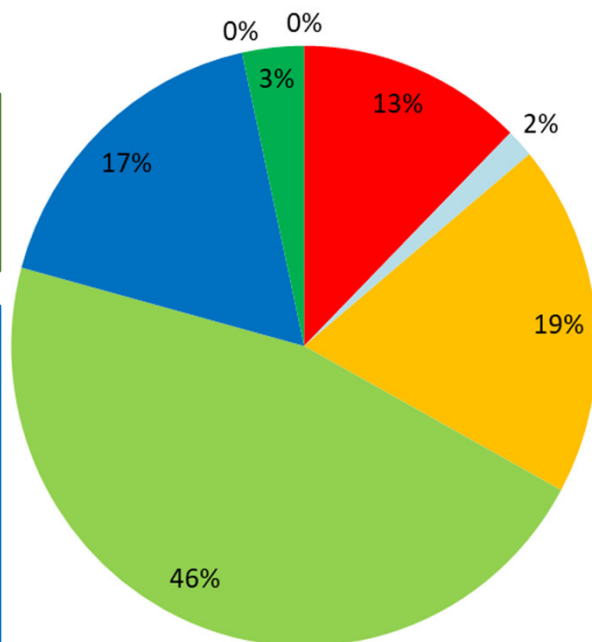
GSR Ravensburg, Maler Neubau, Kfz + Elektro Neubau, Brandschutz Hauptversorgungsschacht	3,3 Mio. €
Förderung Erweiterung Aulendorf	- 0,5 Mio. €

Kapitalzuführung an IKP	2,0 Mio. €
Kapitalzuführung an IKP für die OSK	4,7 Mio. €
Ausleihung an OSK (inkl. Rückfluss)	2,5 Mio. €



# Mittelfristige Finanzplanung 2026

**Investitionsvolumen 2026: 53,80 Mio. €, Kreisumlage 30,1 %**



IT Projekte und Beschaffungen	1,1 Mio. €
Beschaffungen Brandschutz	0,5 Mio. €
Beschaffungen Vermessungsamt	0,1 Mio. €
Maßnahmen an den Deponien	0,1 Mio. €

Beschaffungen Gemeinschaftsaufwand	2,3 Mio. €
Beschaffungen Geschwindigkeitsüberw.	0,1 Mio. €
Maßnahmen SM/ BAW	0,2 Mio. €
Maßnahmen Straßen/ Radwege	6,7 Mio. €
(u. a. K 7937 Wiggerreute/ L 265 Remp.; K 7969/K 7970 Esenhausen – Wilhelmsdorf; Radschnellweg Friedrichshafen – Baintd; K 7933 Ortsdurchfahrt Osterhofen – Hittelkofen; K 7906 Verb. zwischen Herlazhofen- Leutkirch)	

Brandschutz Bauteil E, Kreishaus II	0,8 Mio. €
Sanierung Bauteil E, Kreishaus II	5,8 Mio. €

Schulbudgets	0,4 Mio. €
Einmalige Projekte	0,4 Mio. €

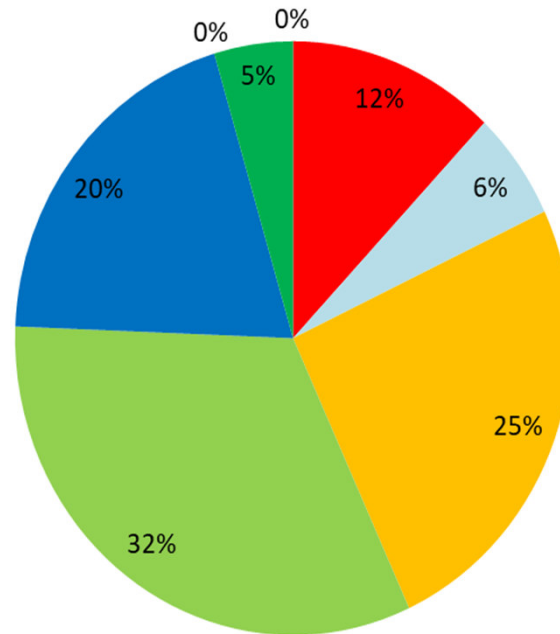
SBBZ Kißlegg und Ravensburg Digitalisierung	0,7 Mio. €
GSR Ravensburg, Maler Neubau, Kfz + Elektro	
Neubau, Brandschutz Hauptversorgungsschacht	9,5 Mio. €

Kapitalzuführung an IKP	0,7 Mio. €
Kapitalzuführung an IKP für die OSK	22,0 Mio. €
Ausleihung an OSK (inkl. Rückfluss)	2,1 Mio. €

- Kultur
- Verwaltungs- und Betriebsgebäude
- Schulen
- Schulgebäude
- Krankenhäuser
- Kreisstraßen/ Gemeinschaftsaufwand
- Flüchtlingsunterbringung
- Übrige Investitionen

# Mittelfristige Finanzplanung 2027

**Investitionsvolumen 2027: 49,96 Mio. €, Kreisumlage 30,0 %**



IT Projekte und Beschaffungen	1,1 Mio. €
Beschaffungen Brandschutz	0,6 Mio. €
Beschaffungen Vermessungsamt	0,1 Mio. €
Maßnahmen an den Deponien	0,5 Mio. €

Beschaffungen Gemeinschaftsaufwand	2,4 Mio. €
Maßnahmen SM/ BAW	1,0 Mio. €
Maßnahmen Straßen/ Radwege (u. a. Radschnellweg Friedrichshafen – Baindt; K 7933 Ortsdurchfahrt Osterhofen – Hittelkofen; K 7906 Verb. zwischen Herlazhofen- Leutkirch)	6,4 Mio. €

Sanierung Bauteil E, Kreishaus II 6,0 Mio. €

Schulbudgets 0,4 Mio. €  
Einmalige Projekte 2,5 Mio. €

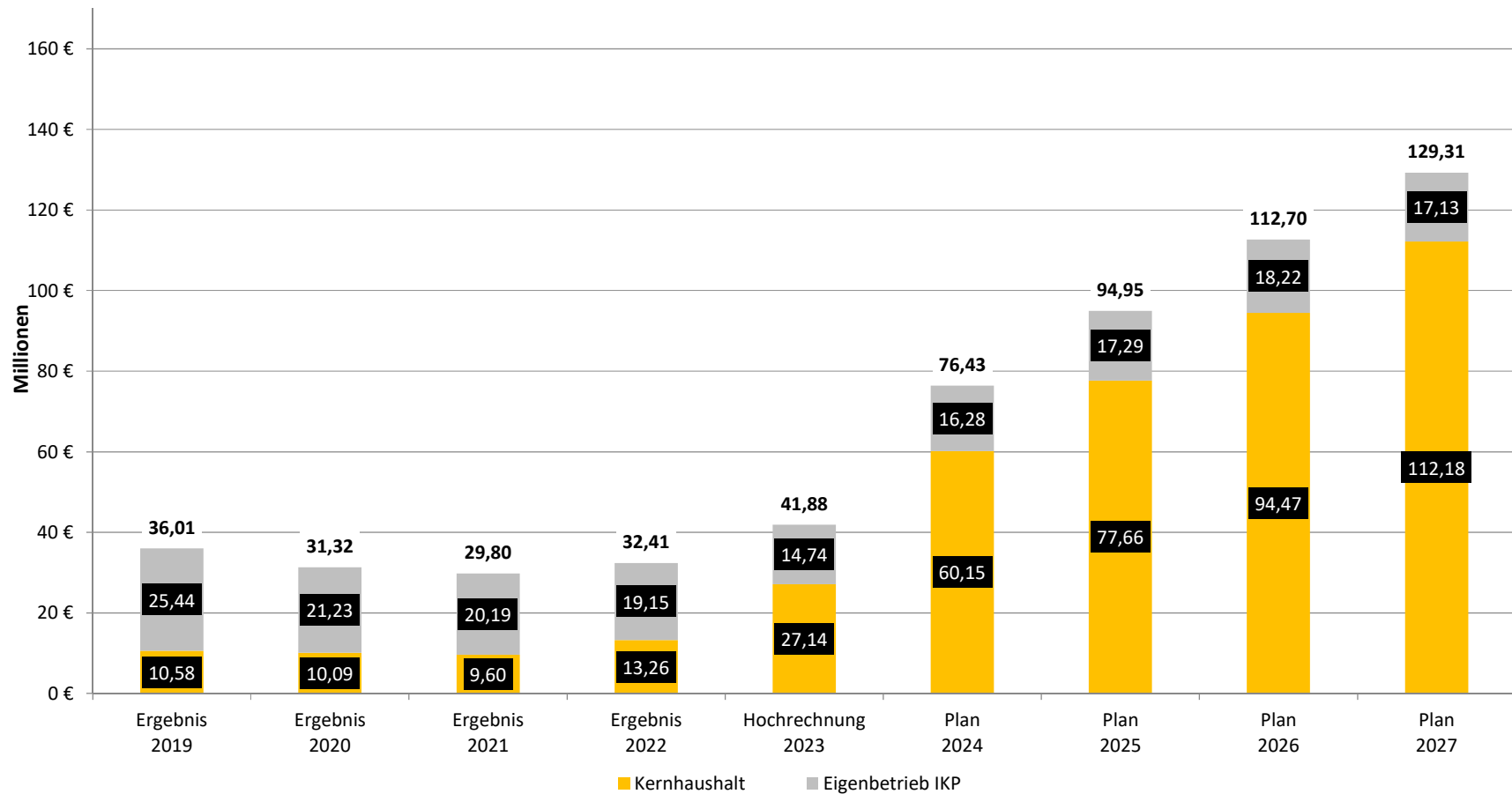
SBBZ Ravensburg PV-Anlage 0,2 Mio. €  
GSR Ravensburg, Maler Neubau, Kfz + Elektro  
Neubau, Mobility Hub 11,1 Mio. €  
Parkierungsanlage oberirdisch GSR 1,3 Mio. €

Kapitalzuführung an IKP 0,5 Mio. €  
Kapitalzuführung an IKP für die OSK 14,0 Mio. €  
Ausleihung an OSK (inkl. Rückfluss) 1,7 Mio. €

- Kultur
- Verwaltungs- und Betriebsgebäude
- Schulen
- Schulgebäude
- Krankenhäuser
- Kreisstraßen/ Gemeinschaftsaufwand
- Flüchtlingsunterbringung
- Übrige Investitionen



# Entwicklung Schuldenstand (ohne Kassenkredite)



# Kreisumlageanpassung 2024 - Plausibilität

	Veränderung ggü. dem VJ
Personalkosten	0,86
Sozialwesen	2,50
ÖPNV	0,26
Instandhaltungen	0,62
Zwischensumme	4,24
Hebesatz 2023	25,50
<b>fiktive Kreisumlage 2024 (ohne Entlastung)</b>	<b>29,74</b>
Schlüsselzuweisungen + Soziallastenausgleich + OEW	-2,09
<b>fiktive Kreisumlage 2024 (mit Entlastung)</b>	<b>27,65</b>
Haushaltsplanentwurf 2024	28,65
<b>Differenz</b>	<b>1,00</b>
1% Hebesatz entspricht	5.145.316
Haushaltsvolumen 2024 (Aufwendungen)	558.000.000
Personal	-87.000.000
Sozialhaushalt	-305.000.000
ÖPNV (netto)	-6.360.000
Instandhaltungen	-6.880.000
Rest Aufwand	152.760.000
<b>1 Hebesatz deckt folgende Kostensteigerung im übrigen Haushalt ab</b>	<b>3,37%</b>

Danke für Ihre Aufmerksamkeit!

