

Modellrechnung 10-Jahres-HSK

05.03.2012

Berechnungsbasis

- Hochrechnung im Zeitraum der Finanzplanung lt. OTD; Verbesserungen aus Korrektur der Steuerschätzung sind eingearbeitet
- ab 2016 Fortschreibung mit errechneten Wachstumsraten lt. Erlass IM unter Anpassung an örtliche Gegebenheiten
- > Wachstumsrate der Schlüsselzuweisungen reduziert auf 2% jährl. Erhöhung des Grundbetrags (OTD) und Kalkulation nach Systematik Finanzausgleich; Auswirkung bereits in Finanzplanung ab 2012
- Kreisumlage lt. Eckdaten Kreis

	Wachstumsrate ab 2016	Haushaltsplan 2012				Fort-schreibung 2016	Fort-schreibung 2017	Fort-schreibung 2018	Fort-schreibung 2019	Fort-schreibung 2020	Fort-schreibung 2021	Fort-schreibung 2022
		Ansatz 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015							
Gewerbsteuer	4,73%	27.500.000	29.150.000	30.460.000	31.680.000	33.180.000	34.750.000	36.390.000	38.110.000	39.910.000	41.800.000	43.780.000
Grundsteuer A	0,62%	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Grundsteuer B	0,54%	6.540.000	6.670.000	6.800.000	6.940.000	6.980.000	7.020.000	7.060.000	7.100.000	7.140.000	7.180.000	7.220.000
Gemeindeanteil ESt	1,09%	17.110.000	18.100.000	19.200.000	20.300.000	20.520.000	20.740.000	20.970.000	21.200.000	21.430.000	21.660.000	21.900.000
Kompensationsleistung	1,09%	1.870.000	1.910.000	1.970.000	2.010.000	2.030.000	2.050.000	2.070.000	2.090.000	2.110.000	2.130.000	2.150.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1,08%	3.080.000	3.170.000	3.270.000	3.370.000	3.410.000	3.450.000	3.490.000	3.530.000	3.570.000	3.610.000	3.650.000
Vergnügungssteuer	7,07%	350.000	350.000	350.000	350.000	375.000	402.000	430.000	460.000	493.000	528.000	565.000
Hundesteuer	0,32%	200.000	200.000	200.000	200.000	201.000	202.000	203.000	204.000	205.000	206.000	207.000
Zweitwohnungssteuer	2,02%	30.000	30.000	30.000	30.000	31.000	32.000	33.000	34.000	35.000	36.000	37.000
Steuern u. ähnl. Abgaben		56.721.000	59.621.000	62.321.000	64.921.000	66.768.000	68.687.000	70.687.000	72.769.000	74.934.000	77.191.000	79.550.000
Schlüsselzuweisungen	2,00%	14.930.000	12.300.000	13.740.000	12.700.000	11.940.000	11.530.000	11.440.000	11.330.000	11.180.000	11.000.000	10.790.000
Auflösung von Sonderposten		4.797.414	4.797.414	4.797.414	4.797.414	4.797.414	4.797.414	4.797.414	4.797.414	4.797.414	4.797.414	4.797.414
Sonstige Zuwendungen	3,07%	4.217.047	4.288.425	4.338.351	4.338.351	4.472.000	4.609.000	4.750.000	4.896.000	5.046.000	5.201.000	5.361.000
Zuwendungen		23.944.461	21.385.839	22.875.765	21.835.765	21.209.414	20.936.414	20.987.414	21.023.414	21.023.414	20.998.414	20.948.414
Sonstige Erträge (Entgelte, Umlagen, etc.)		16.227.083	16.109.521	15.920.778	15.844.973	15.844.589	15.844.589	15.844.589	15.844.589	15.844.589	15.814.589	15.814.589
GESAMTERTRÄGE		96.892.544	97.116.360	101.117.543	102.601.738	103.822.003	105.468.003	107.519.003	109.637.003	111.802.003	114.004.003	116.313.003
Personalaufwendungen	1,00%	22.140.770	22.293.789	22.477.498	22.649.522	22.876.000	23.105.000	23.336.000	23.569.000	23.805.000	24.043.000	24.283.000
Versorgungsaufwendungen	1,00%	1.815.000	1.833.150	1.851.482	1.869.996	1.889.000	1.908.000	1.927.000	1.946.000	1.965.000	1.985.000	2.005.000
Aufwendungen Sach-/Dienstleistungen	1,00%	14.291.938	14.448.602	14.448.602	14.437.602	14.582.000	14.728.000	14.875.000	15.024.000	15.174.000	15.326.000	15.479.000
Gewerbsteuerumlage		4.310.000	4.570.000	4.780.000	4.970.000	5.200.000	5.450.000	5.710.000	5.980.000	6.260.000	6.560.000	6.870.000
Sozialtransferleistungen	1,34%	15.898.684	16.222.924	16.506.164	16.495.464	16.717.000	16.941.000	17.168.000	17.398.000	17.631.000	17.867.000	18.106.000
Kreisumlage	1,14%	27.960.000	28.020.000	28.260.000	28.510.000	28.830.000	29.150.000	29.480.000	29.810.000	30.140.000	30.480.000	30.820.000
Transferaufwendungen		48.168.684	48.812.924	49.546.164	49.975.464	50.747.000	51.541.000	52.358.000	53.188.000	54.031.000	54.907.000	55.796.000
Sonstige Aufwendungen (Zinsen, Afa, etc)		21.695.212	21.656.661	21.482.661	21.524.301	21.570.962	21.617.962	21.664.962	21.712.962	21.760.962	21.809.962	21.858.963
AUFWENDUNGEN		108.111.604	109.045.126	109.806.407	110.456.885	111.664.962	112.899.962	114.160.962	115.439.962	116.735.962	118.070.962	119.421.963
Jahresergebnis		-11.219.060	-11.928.766	-8.688.864	-7.855.147	-7.842.959	-7.431.959	-6.641.959	-5.802.959	-4.933.959	-4.066.959	-3.108.960
Verbesserungen HSK lt. Entwurf		261.400	391.400	391.400	391.400	546.400	546.400	546.400	546.400	546.400	546.400	546.400
verbleibender Fehlbetrag		-10.957.660	-11.537.366	-8.297.464	-7.463.747	-7.296.559	-6.885.559	-6.095.559	-5.256.559	-4.387.559	-3.520.559	-2.562.560

Die verbleibenden Fehlbeträge müssen durch weitere HSK-Maßnahmen und/ oder Einnahmeverbesserungen (i.W. Erhöhung der Steuersätze z.B. der Gewerbesteuer oder Grundsteuer B) reduziert werden. Im Hinblick auf den gesetzlich vorgeschriebenen Haushaltsausgleich im Jahr 2022 ist insgesamt ein Volumen von rd. 2,5 Mio € erforderlich.

nachrichtlich:

Entwicklung Eigenkapital	60370145,00	49.412.485	37.875.119	29.577.655	22.113.908	14.817.349	7.931.790	1.836.231	-3.420.328	-7.807.887	-11.328.446	-13.891.006
--------------------------	-------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----------	-----------	------------	------------	-------------	-------------

Hinweis:

Modellrechnung nach derzeit erkennbaren Vorgaben und sehr günstigen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen!
Eine Genehmigungsfähigkeit des Rechenwerks kann derzeit nicht garantiert werden!

Modellrechnung Stärkungspakt

05.03.2012

Berechnungsbasis

- Hochrechnung im Zeitraum der Finanzplanung lt. OTD; Verbesserungen aus Korrektur der Steuerschätzung sind eingearbeitet
- ab 2016 Fortschreibung mit errechneten Wachstumsraten lt. Erläss IM unter Anpassung an örtliche Gegebenheiten
 - > Wachstumsrate der Schlüsselzuweisungen reduziert auf 2% jährl. Erhöhung des Grundbetrags (OTD) und Kalkulation nach Systematik Finanzausgleich; Auswirkung bereits in Finanzplanung ab 2012
- Kreisumlage lt. Eckdaten Kreis

	Wachstumsrate ab 2016	Haushaltsplan 2012				Fort-schreibung 2016	Fort-schreibung 2017	Fort-schreibung 2018	Fort-schreibung 2019	Fort-schreibung 2020	Fort-schreibung 2021	Fort-schreibung 2022
		Ansatz 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015							
Gewerbesteuer	4,73%	27.500.000	29.150.000	30.460.000	31.680.000	33.180.000	34.750.000	36.390.000	38.110.000	39.910.000	41.800.000	43.780.000
Grundsteuer A	0,62%	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Grundsteuer B	0,54%	6.540.000	6.670.000	6.800.000	6.940.000	6.980.000	7.020.000	7.060.000	7.100.000	7.140.000	7.180.000	7.220.000
Gemeindeanteil ESt	1,09%	17.110.000	18.100.000	19.200.000	20.300.000	20.520.000	20.740.000	20.970.000	21.200.000	21.430.000	21.660.000	21.900.000
Kompensationsleistung	1,09%	1.870.000	1.910.000	1.970.000	2.010.000	2.030.000	2.050.000	2.070.000	2.090.000	2.110.000	2.130.000	2.150.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1,08%	3.080.000	3.170.000	3.270.000	3.370.000	3.410.000	3.450.000	3.490.000	3.530.000	3.570.000	3.610.000	3.650.000
Vergnügungssteuer	7,07%	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Hundesteuer	0,32%	200.000	200.000	200.000	200.000	201.000	202.000	203.000	204.000	205.000	206.000	207.000
Zweitwohnungssteuer	2,02%	30.000	30.000	30.000	30.000	31.000	32.000	33.000	34.000	35.000	36.000	37.000
Steuern u. ähnl. Abgaben		56.721.000	59.621.000	62.321.000	64.921.000	66.768.000	68.687.000	70.687.000	72.769.000	74.934.000	77.191.000	79.550.000
Schlüsselzuweisungen	2,00%	14.930.000	12.300.000	13.740.000	12.700.000	11.940.000	11.530.000	11.440.000	11.330.000	11.180.000	11.000.000	10.790.000
Auflösung von Sonderposten		4.797.414	4.797.414	4.797.414	4.797.414	4.797.414	4.797.414	4.797.414	4.797.414	4.797.414	4.797.414	4.797.414
Sonstige Zuwendungen	3,07%	4.217.047	4.288.425	4.338.351	4.338.351	4.472.000	4.609.000	4.750.000	4.896.000	5.046.000	5.201.000	5.361.000
Zuwendungen		23.944.461	21.385.839	22.875.765	21.835.765	21.209.414	20.936.414	20.987.414	21.023.414	21.023.414	20.998.414	20.948.414
Sonstige Erträge (Entgelte, Umlagen, etc.)		16.227.083	16.109.521	15.920.778	15.844.973	15.844.589	15.844.589	15.844.589	15.844.589	15.844.589	15.814.589	15.814.589
GESAMTERTRÄGE		96.892.544	97.116.360	101.117.543	102.601.738	103.822.003	105.468.003	107.519.003	109.637.003	111.802.003	114.004.003	116.313.003
Personalaufwendungen	1,00%	22.140.770	22.293.789	22.477.498	22.649.522	22.876.000	23.105.000	23.336.000	23.569.000	23.805.000	24.043.000	24.283.000
Versorgungsaufwendungen	1,00%	1.815.000	1.833.150	1.851.482	1.869.996	1.889.000	1.908.000	1.927.000	1.946.000	1.965.000	1.985.000	2.005.000
Aufwendungen Sach-/Dienstleistungen	1,00%	14.291.938	14.448.602	14.448.602	14.437.602	14.582.000	14.728.000	14.875.000	15.024.000	15.174.000	15.326.000	15.479.000
Gewerbesteuerumlage		4.310.000	4.570.000	4.780.000	4.970.000	5.200.000	5.450.000	5.710.000	5.980.000	6.260.000	6.560.000	6.870.000
Sozialtransferleistungen	1,34%	15.898.684	16.222.924	16.506.164	16.495.464	16.717.000	16.941.000	17.168.000	17.398.000	17.631.000	17.867.000	18.106.000
Kreisumlage	1,14%	27.960.000	28.020.000	28.260.000	28.510.000	28.830.000	29.150.000	29.480.000	29.810.000	30.140.000	30.480.000	30.820.000
Transferaufwendungen		48.168.684	48.812.924	49.546.164	49.975.464	50.747.000	51.541.000	52.358.000	53.188.000	54.031.000	54.907.000	55.796.000
Sonstige Aufwendungen (Zinsen, Afa, etc.)		21.695.212	21.656.661	21.482.661	21.524.301	21.570.962	21.617.962	21.664.962	21.712.962	21.760.962	21.809.962	21.858.963
AUFWENDUNGEN		108.111.604	109.045.126	109.806.407	110.456.885	111.664.962	112.899.962	114.160.962	115.439.962	116.735.962	118.070.962	119.421.963
Jahresergebnis		-11.219.060	-11.928.766	-8.688.864	-7.855.147	-7.842.959	-7.431.959	-6.641.959	-5.802.959	-4.933.959	-4.066.959	-3.108.960
Konsolidierungshilfe Stärkungspakt		766.084	1.355.352	3.653.239	3.653.239	3.653.239	3.653.239	3.653.239	2.192.000	1.096.000	0	0
Verbesserungen HSK		261.400	391.400	391.400	391.400	546.400	546.400	546.400	546.400	546.400	546.400	546.400
Jahresergebnis		-10.191.576	-10.182.014	-4.644.225	-3.810.508	-3.643.320	-3.232.320	-2.442.320	-3.064.559	-3.291.559	-3.520.559	-2.562.560

Die verbleibenden Fehlbeträge müssen durch weitere HSK-Maßnahmen und/ oder Einnahmeverbesserungen (i.W. Erhöhung der Steuersätze z.B. der Gewerbesteuer oder Grundsteuer B) reduziert werden. Aufgrund der gesetzlichen Forderung des Haushaltsausgleichs unter Berücksichtigung der Konsolidierungshilfe aus dem Stärkungspakt im Jahr 2018 und dem vollständigen Ausgleich ohne Konsolidierungshilfe in 2021 ist ein Volumen bis zu 3,5 Mio € erforderlich.

nachrichtlich:

Entwicklung Eigenkapital	60370145,00	50.178.569	39.996.555	35.352.330	31.541.823	27.898.503	24.666.183	22.223.864	19.159.305	15.867.746	12.347.187	9.784.627
--------------------------	-------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	-----------

Hinweis: Modellrechnung nach derzeit erkennbaren Vorgaben und sehr günstigen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen!
Eine Genehmigungsfähigkeit des Rechenwerks kann derzeit nicht garantiert werden!