

# Entwurf Haushalt 2024

Der Schwarzwald-Baar-Kreis  
im Jahr 2024

-

Große Herausforderungen bewältigen  
und Demokratie aktiv mitgestalten –  
gehen wir es an!

# 50 Jahre Schwarzwald- Baar-Kreis Festakt am 12.05.2023



# 50 Jahre Schwarzwald- Baar-Kreis Festakt am 12.05.2023



# 50 Jahre Schwarzwald- Baar-Kreis Tag der offenen Tür Villingen 14.05.2023



# 50 Jahre Schwarzwald- Baar-Kreis Tag der offenen Tür Villingen 14.05.2023



# 50 Jahre Schwarzwald-Baar-Kreis

## Tag der offenen Tür

### Donaueschingen 24.09.2023



# Flüchtlingsunterbringung

-  Aufgrund der aktuellen Zugangszahlen, den weiteren Prognosen und dem Auslaufen von Mietverträgen ist der Landkreis auf intensiver Suche nach Plätzen zur vorläufigen Unterbringung geflüchteter Menschen.
-  Dankeschön an die Oberbürgermeister, der Bürgermeisterin und den Bürgermeistern für deren Unterstützung.

# Fusion der beiden Jugendämter



# MOVE – Verkehrsverbund Schwarzwald-Baar- Heuberg



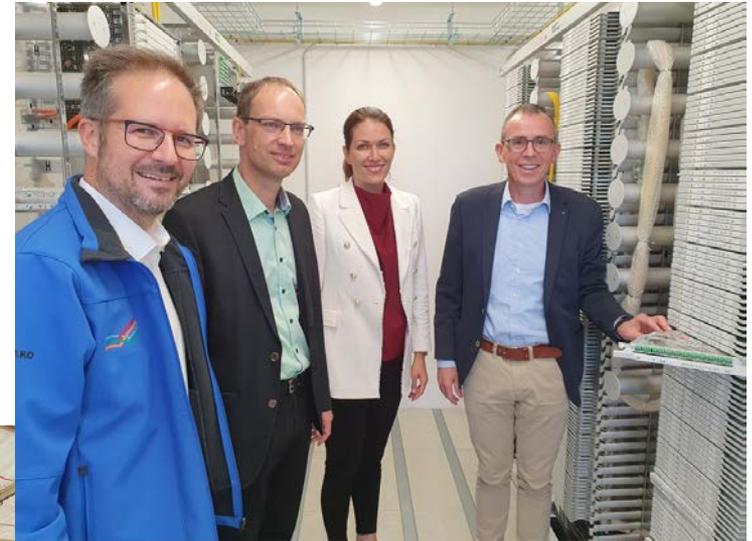
31.01.2023 Verbandsversammlung

# Ringzug 2.0



# Zweckverband Breitbandversorgung

22.09.2023 Einweihung Glasfasernetz / POP  
/ Dauchingen



# 16.06.2023 – Freundschaftstreffen mit dem Kanton Schaffhausen



# 01.07.2023 – 10 Jahre NGP-Baar / NGP-Tag



# 17.07.2023 – Sommergrillfest



# 21.07.2023 – 10 Jahre LEV



Landschaftserhaltungsverband  
Schwarzwald-Baar-Kreis e.V.



# 26.07.2023 – Einweihung Mittelpunkt des Schwarzwald- Baar-Kreises



# 21.09.2023 - Treffen der Altkreisrätinnen und Altkreisräte



# 16.10.2023 – Waldbegehung Bad Dürrhein mit dem AUT



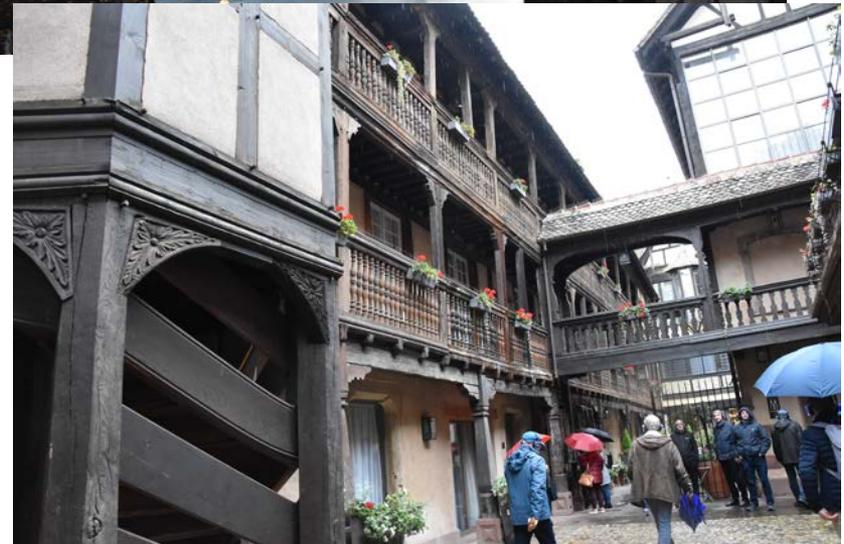
# 19.-22.10.2023 - Informationsreise ins Elsass



# 19.-22.10.2023 - Informationsreise ins Elsass



# 19.-22.10.2023 - Informationsreise ins Elsass



HAUSHALTSSATZUNG UND  
HAUSHALTSPLAN  
SCHWARZWALD-BAAR-KREIS  
**2024** ENTWURF



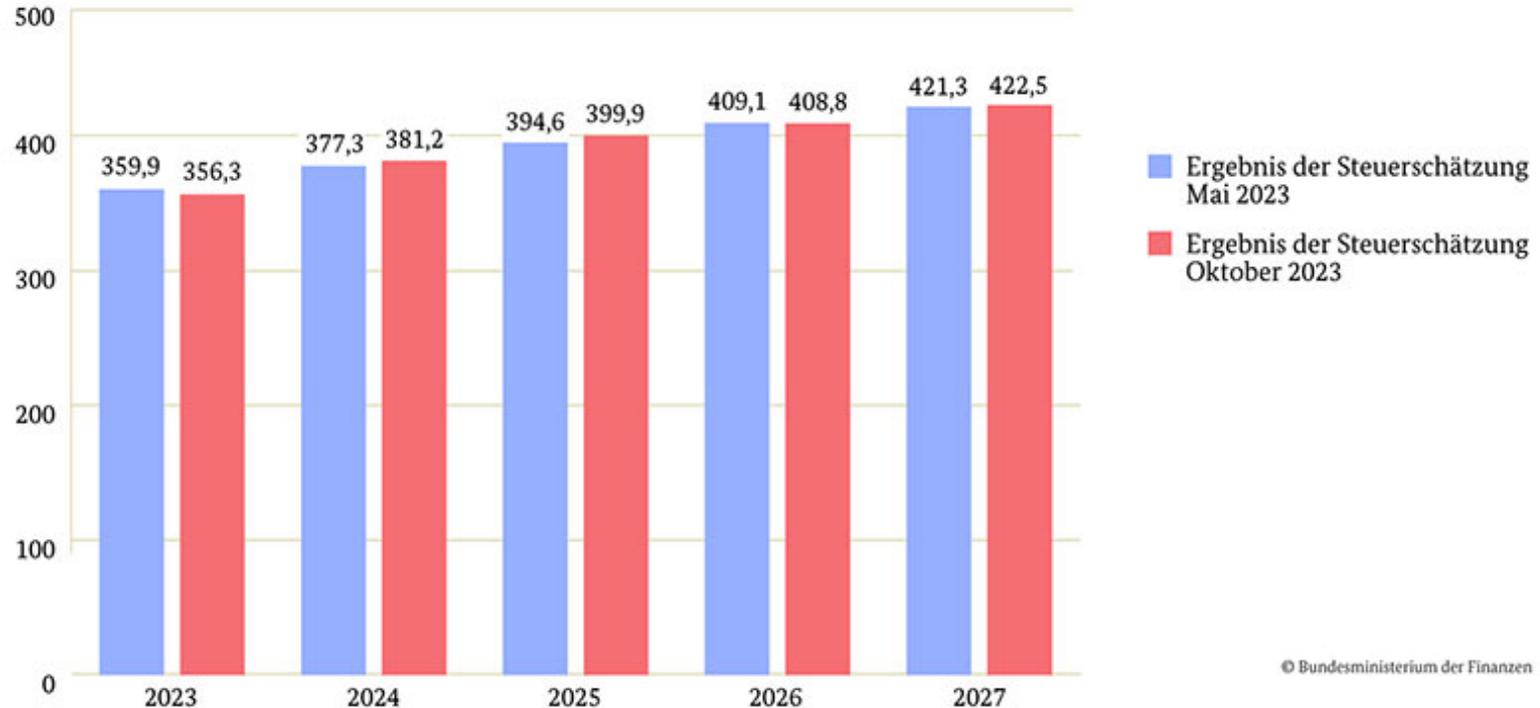
# Haushalt 2024

# Gesamtwirtschaftliche Lage

-  Anstieg der Verbraucherinflation.
-  Die Wirtschaft leidet unter Lieferengpässen und Fachkräftemangel.
-  Das Bruttoinlandsprodukt wird im Jahr 2023 um 0,4 Prozent sinken.
-  Für das Jahr 2024 liegt die Prognose bei + 1,3 Prozent.

## Steuerschätzung Oktober 2023: Steuereinnahmen Bund

in Milliarden Euro

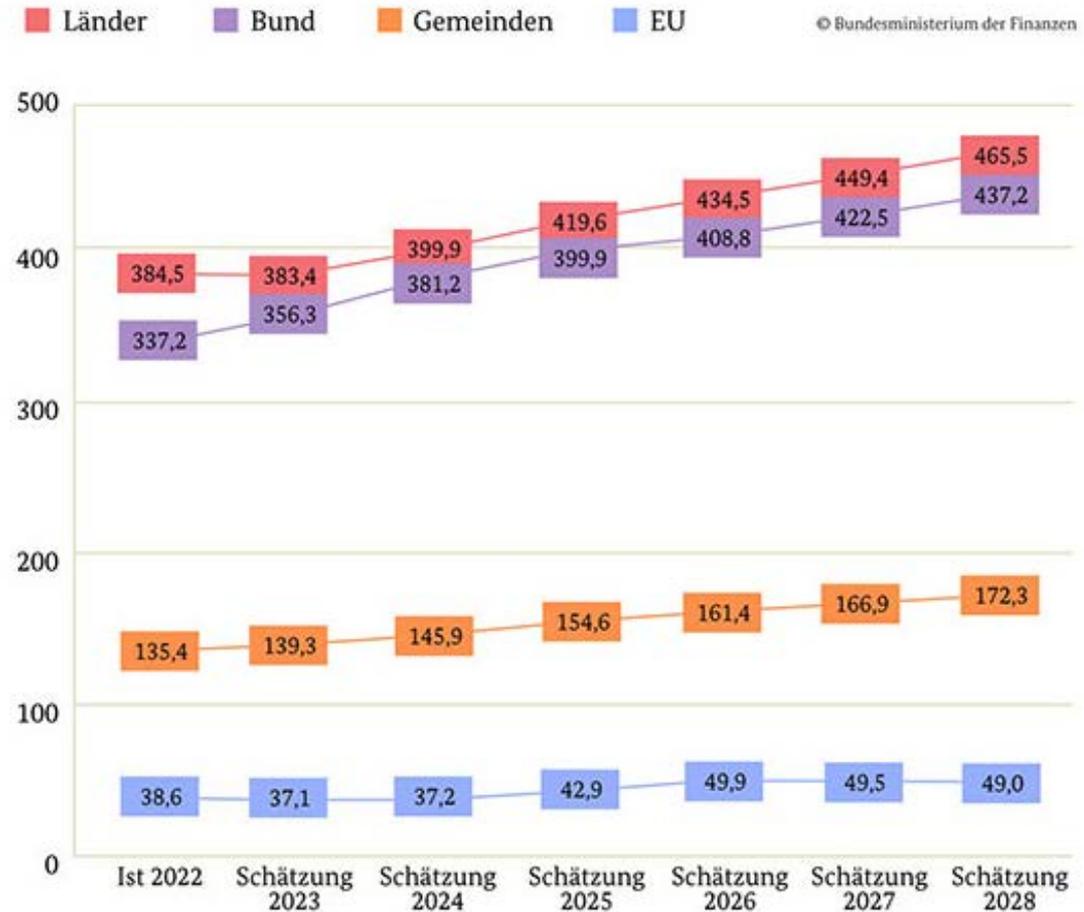


© Bundesministerium der Finanzen

# Gesamtwirtschaftliche Lage

## Ergebnisse der Steuer- schätzung Oktober 2023

in Milliarden Euro



# Gesamtwirtschaftliche Lage

## Arbeitslosenquote Schwarzwald-Baar-Kreis

	Oktober 2022	Oktober 2023
Arbeitslosenquote	3,8 %	4,0 %
Anzahl Arbeitslose	4.590	4.896

# Rahmenbedingungen für den Haushalt 2024

- Die kommunale Haushaltslage wird sich spätestens ab dem Jahr 2024 deutlich verschlechtern.
- Ein Haushalt ist in dieser Situation kaum planbar, daher ist der Entwurf von vielen Unsicherheiten geprägt.
- „Rekordhaushalt“ mit einem Volumen von rund 370 Mio. Euro; Steigerung gegenüber dem Vorjahr um rund 24,11 Mio. Euro oder 7 Prozent.
- Vorschlag Fehlbetrag im Ergebnishaushalt i. H. v. rund 5,67 Mio. Euro.
- Anhebung der Kreisumlage um 1 Prozentpunkt auf 31,5 Prozent.

# Kreisumlage

## Prognose Kreisumlage-Hebesätze 2024

Erhöhung
gleich
Senkung



Landkreis	Hebesatz Kreisumlage 2023 %	Hebesatz Kreisumlage 2024 % Prognose	Ver- änderung %
Böblingen	32,00	32,00	0,00
Esslingen	27,80	35,90	8,10
Göppingen	32,50	32,50	0,00
Heidenheim	32,00	33,00	1,00
Heilbronn	27,00	27,00	0,00
Hohenlohekreis	31,50	34,00	2,50
Ludwigsburg	27,50	27,50	0,00
Main-Tauber-Kreis	29,50	steht noch nicht fest	
Ostalbkreis	30,90	33,25	2,35
Rems-Murr-Kreis	33,50	32,50	-1,00
Schwäbisch Hall	31,00	33,00	2,00
Calw	32,40	37,90	5,50
Enzkreis	29,90	31,50	1,60
Freudenstadt	32,70	34,70	2,00
Karlsruhe	27,50	27,50	0,00
Neckar-Odenwald-Kreis	27,25	29,25	2,00
Rastatt	28,50	30,00	1,50
Rhein-Neckar-Kreis	24,50	30,25	5,75
Breisgau-Hochschwarzwald	32,98	34,48	1,50
Emmendingen	27,20	31,70	4,50
Konstanz	34,00	35,00	1,00
Lörrach	32,60	36,10	3,50
Ortenaukreis	28,50	28,50	0,00
Rottweil	24,50	29,00	4,50
Schwarzwald-Baar-Kreis	30,50	31,50	1,00
Tuttlingen	31,80	32,80	1,00
Waldshut	31,45	32,40	0,95
Alb-Donau-Kreis	26,50	26,50	0,00
Biberach	24,00	25,00	1,00
Bodenseekreis	29,00	30,00	1,00
Ravensburg	25,50	28,65	3,15
Reutlingen	29,50	32,50	3,00
Sigmaringen	29,50	32,00	2,50
Tübingen	26,77	29,72	2,95
Zollernalbkreis	27,50	32,50	5,00
<b>Landkreise BW</b>	<b>29,10</b>		

# Rahmenbedingungen für den Haushalt 2024

- Steigerung der Personalkosten um 8 Mio. Euro auf insgesamt 72,68 Mio. Euro.
- Der Sozialaufwand beträgt über 218 Mio. Euro und somit knapp 55 Prozent des Gesamtaufwands im Ergebnishaushalt.
- Finanzierung des Investitionsprogramms mit 1,5 Mio. Euro aus dem Ergebnishaushalt.
- Es sind keine neuen Kreditaufnahmen vorgesehen.
- Für Ende 2024 planen wir mit einer Verschuldung von 25,5 Mio. Euro.
- Die gesetzlich vorgeschriebene Mindestliquidität in Höhe von 6,08 Mio. Euro wird gut erreicht.

# Risiken im Haushaltsjahr 2024

-  Geringere Wirtschaftsleistung bei gleichzeitig hoher Inflationsrate hat unmittelbare Auswirkungen auf die Steuereinnahmen.
-  Steigende Preise für Dienstleistungen und Investitionen aufgrund der hohen Inflation.
-  Belastung durch die jüngst abgeschlossenen TVÖD-Tarifabschlüsse. Eine Besoldungserhöhung im Beamtenbereich ist ab 2025 zu erwarten.
-  Die Nettoaufwendungen für den Sozialbereich wachsen ständig.

# Risiken im Haushaltsjahr 2024

- Die Regelsätze erhöhen sich um rund 12 Prozent (HzL, AsylbLG, KdU, Grundsicherung für Arbeitssuchende SGB II).
- BTHG bedingte Mehraufwendungen (Kostenerstattung in Höhe von 4,73 Mio. Euro ist angesetzt).
- Stark ansteigende Flüchtlingszahlen.
- Die Erstattungsleistungen für die Ukraineflüchtlinge müssen noch mit dem Land vereinbart werden.

# Risiken im Haushaltsjahr 2024

- Die Grunderwerbsteuer stellt ein potentiell Risiko dar (evtl. Rückgang beim Grundstücks- und Immobilienmarkt).
- Der Ansatz wurde 2024 dennoch bei 9,7 Mio. Euro belassen.
- Der landesweite Rückgang zum Vorjahr liegt bei 32 Prozent.
- In 2024 werden die 9,7 Mio. Euro vermutlich nicht erreicht, gerechnet wird mit eher rund 6,5 Mio. Euro.

# Schwarzwald-Baar Klinikum



In 2024 Defizitausgleich durch die Gesellschafter (Landkreis und Stadt VS) notwendig. Höhe des Ausgleichs fraglich, ggf. größer als 6 Mio. Euro.

# Maßnahmen und Eckpunkte für den Haushalt 2024

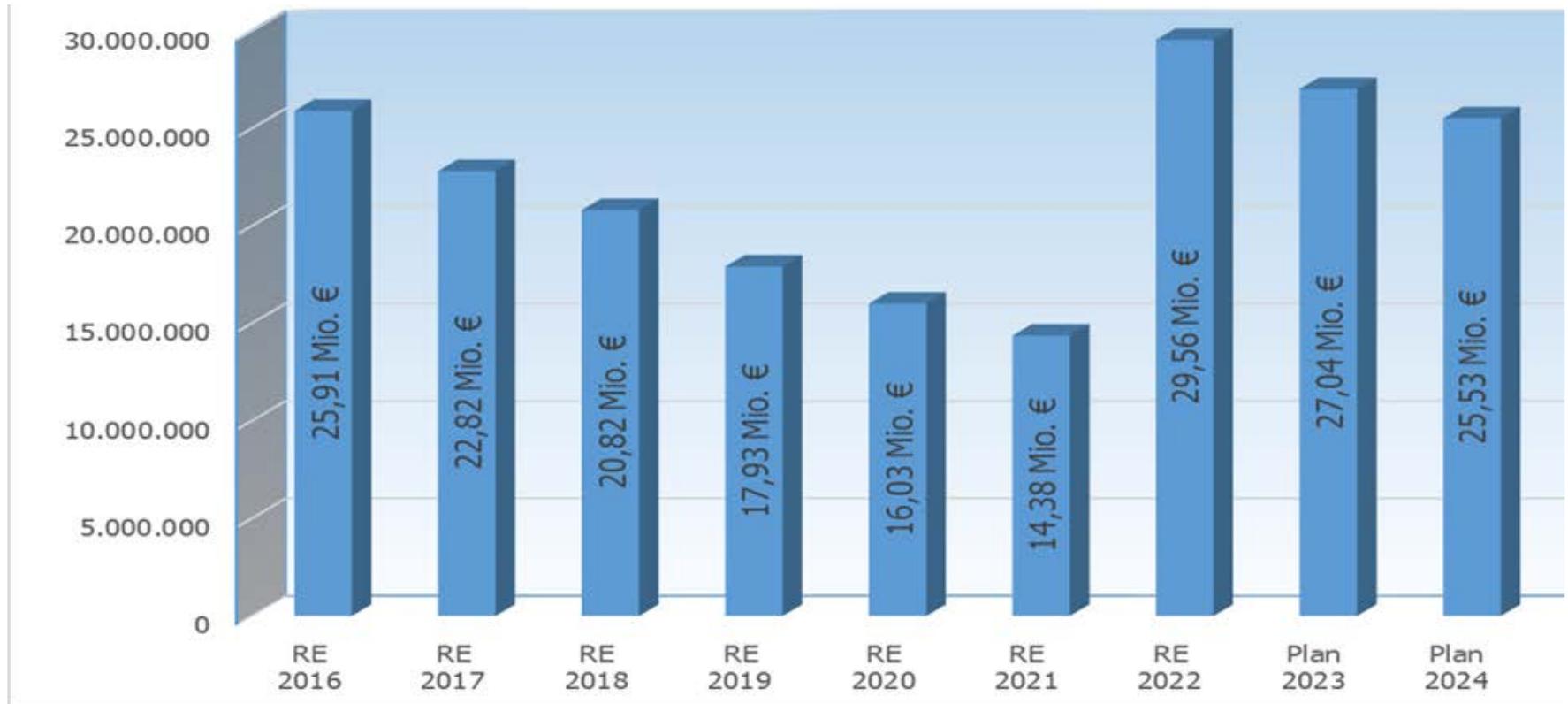
- Der Ergebnishaushalt weist ein Defizit in Höhe von 5,67 Mio. Euro auf.
- Gesamtaufwendungen in Höhe von 370,27 Mio. Euro sind im Ergebnishaushalt vorgesehen.
- Davon entfallen gut 176,6 Mio. Euro auf die Transferaufwendungen, hauptsächlich im Budget des Sozial- und Jugendamtes.
- Für den Kostenblock „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ werden 62,18 Mio. Euro benötigt.
- Für die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind 72,68 Mio. Euro eingestellt (12,36 % bzw. knapp 8 Mio. Euro brutto mehr als im laufenden Haushaltsjahr).

# Maßnahmen und Eckpunkte für den Haushalt 2024

- Die gesamten Aufwendungen werden zu einem Großteil aus Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen refinanziert (Ansatz: ca. 279,92 Mio. Euro).
- Gesamterträge in Höhe von 364,6 Mio. Euro werden erwartet.
- Für 2024 muss ein erheblicher Abbau von liquiden Mitteln (Rücklage) eingeplant werden.
- Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen in Höhe von rund 20,39 Mio. Euro sowie die Regeltilgung in Höhe von 1,5 Mio. Euro stehen an.

# Verschuldung

## Entwicklung des Schuldenstandes



# Verschuldung

-  Schuldenlast des Landkreises lag Ende 2022 bei 29,56 Mio. Euro.
-  Die Investitionen können komplett durch die Rückflüsse der Höllentalbahn finanziert werden.
-  Die Nettoneuverschuldung sinkt damit um 1,5 Mio. Euro.
-  Ende 2024 wird die Verschuldung 25,5 Mio. Euro betragen.

# Allgemeine Finanzwirtschaft

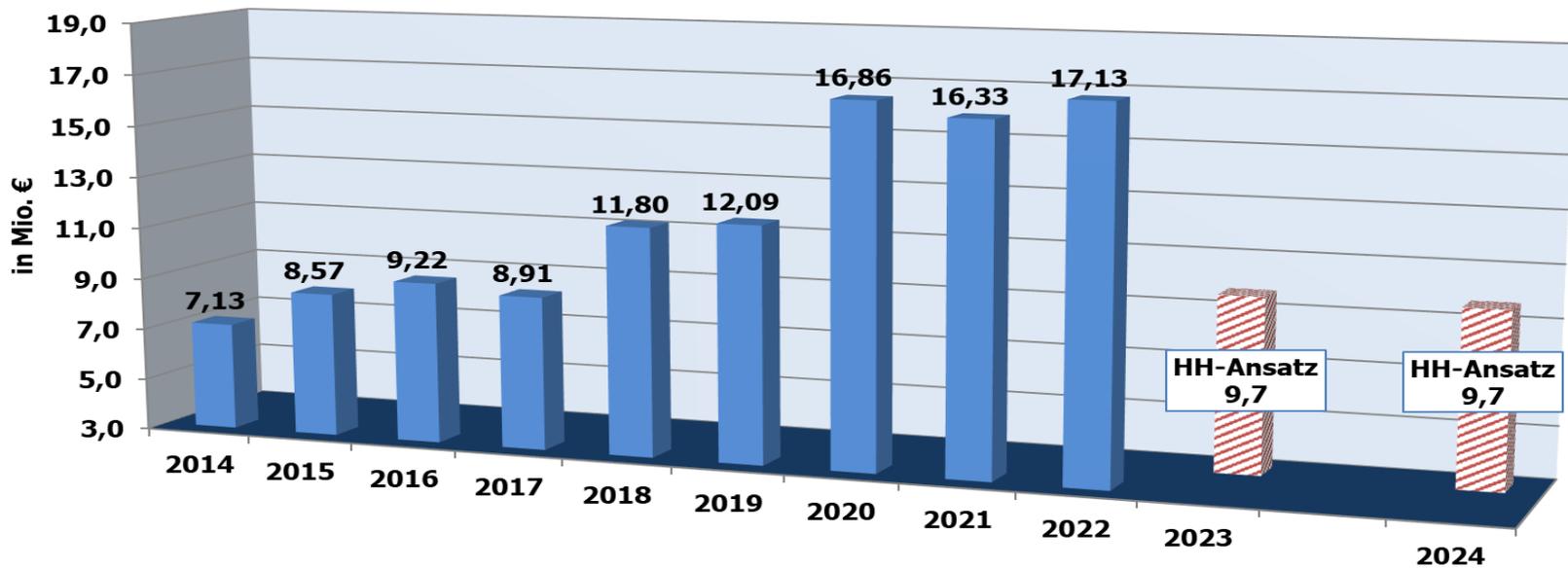
- Die Steuerkraftsumme der Gemeinden hat sich um 5,98 Prozent auf 375 Mio. Euro deutlich erhöht.
- Die Steuerkraftsumme des Schwarzwald-Baar-Kreises liegt mit 1.729 Euro je Einwohner um 108 Euro unter dem Landesdurchschnitt.

## Schlüsselzuweisungen

- Die Schlüsselzuweisungen steigen um 4,49 Mio. Euro auf 45,95 Mio. Euro.
- Der Kopfbetrag nach dem FAG erhöht sich deutlich um 70 Euro auf 875 Euro.

## Gründerwerbsteuer

### Entwicklung der Gründerwerbsteuer



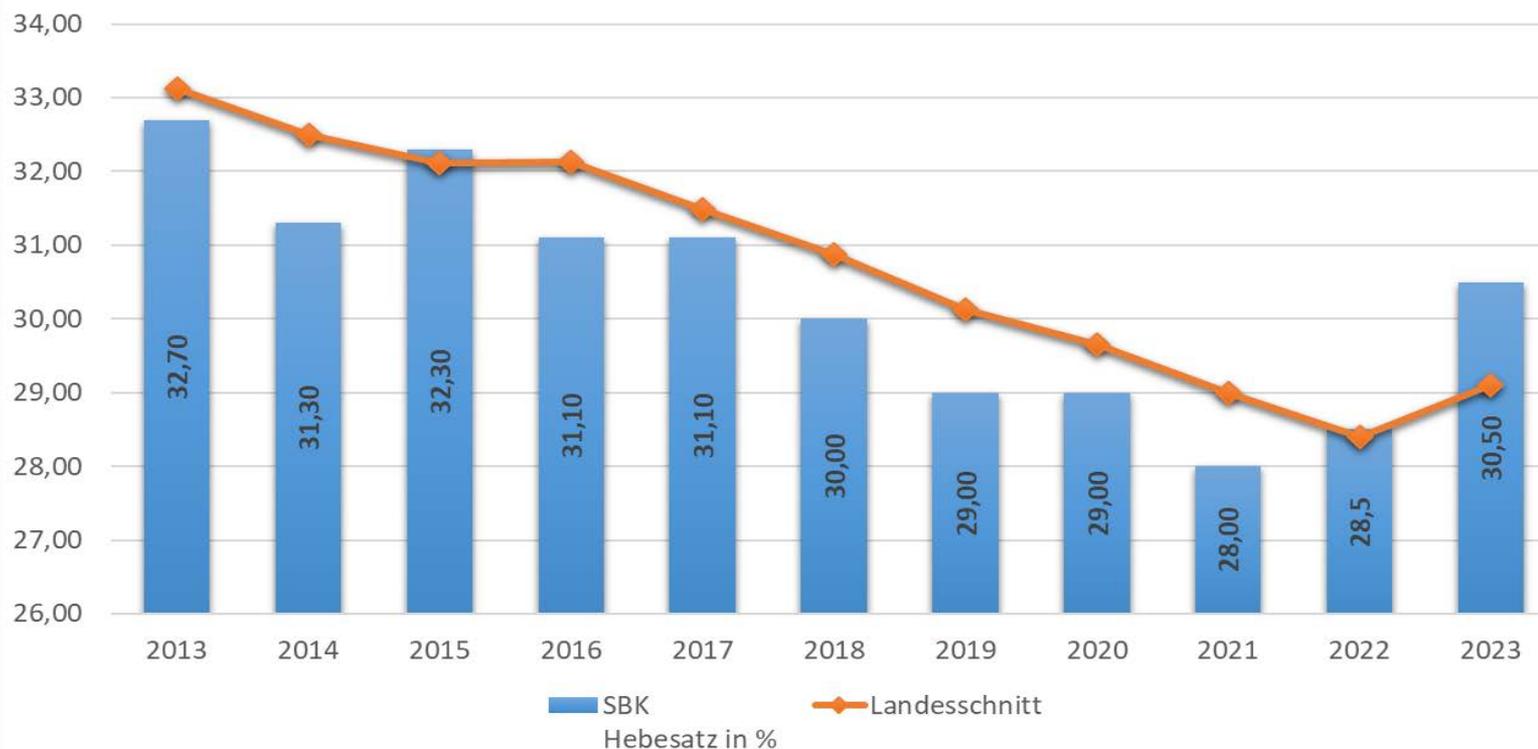
# Allgemeine Finanzwirtschaft

## FAG-Umlage

-  Für den Schwarzwald-Baar-Kreis ergibt sich eine Umlage in Höhe von 11,97 Mio. Euro.
-  Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 394.800 Euro ist auf die gestiegenen Schlüsselzuweisungen und die höhere Grunderwerbsteuer zurückzuführen.

# Kreisumlage

## Entwicklung Kreisumlage-Hebesatz und Landesdurchschnitt im Vergleich



# Kreisumlage

## Entwicklung der Kreisumlagehebesätze im Regierungsbezirk Freiburg

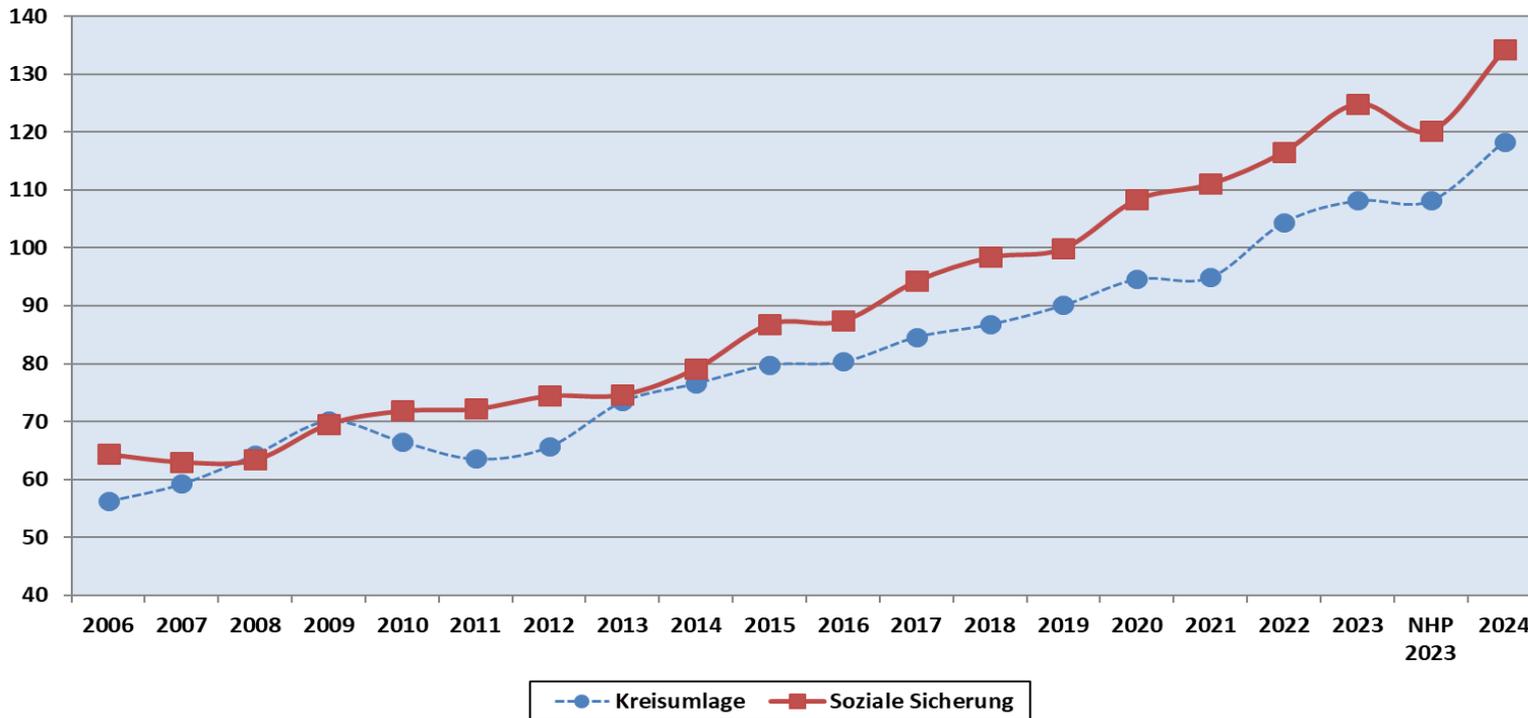
Landkreise im Regierungsbezirk	2019	2020	2021	2022	2023
Breisgau-Hochschwarzwald	36,10	33,80	34,97	32,10	32,98
Emmendingen	27,50	27,50	27,50	26,70	27,20
Konstanz	29,90	31,50	32,00	31,50	34,00
Lörrach	30,66	32,10	32,10	31,60	32,60
Ortenaukreis	27,50	27,50	28,50	28,50	28,50
Rottweil	29,50	29,50	26,50	24,50	24,50
Schwarzwald-Baar-Kreis	29,00	29,00	28,00	28,50	30,50
Tuttlingen	32,00	32,00	31,00	31,00	31,80
Waldshut	28,85	29,80	30,25	30,25	31,45
Durchschnittshebesatz					
...im Regierungsbezirk Freiburg	29,98	30,18	30,25	29,61	30,60
...in Baden-Württemberg	30,12	29,65	28,99	28,40	29,10

# Soziale Sicherung

-  Mit gut 218,57 Mio. Euro größter Ausgabenblock (54,48 %) des Ergebnishaushalts.
-  Der Zuschussbedarf wird im Haushaltsjahr 2024 um 13,84 Mio. Euro auf 134,08 Mio. Euro steigen.

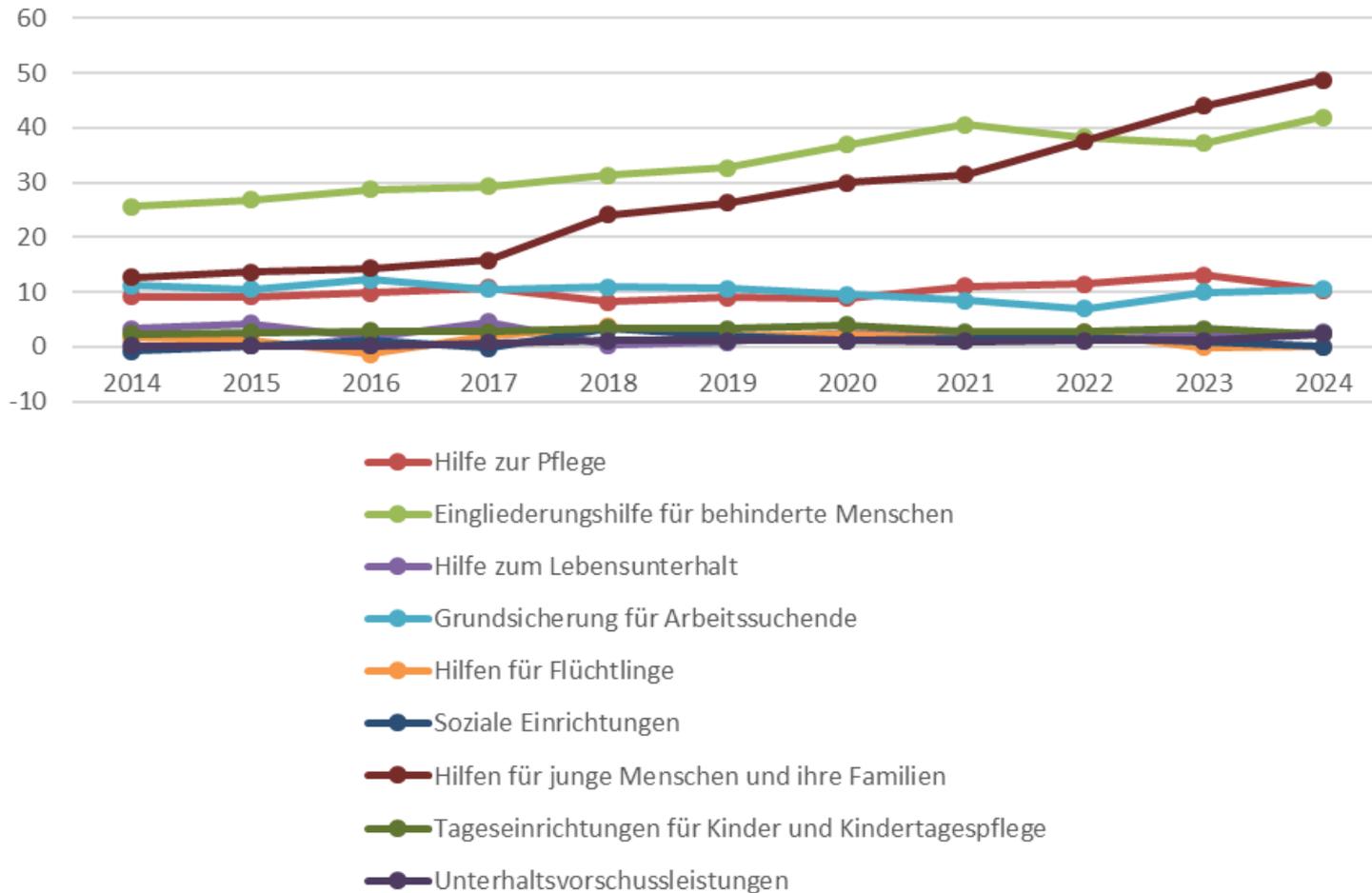
# Soziale Sicherung

Vergleich der Ausgabenentwicklung für die Soziale Sicherung (netto) mit der Einnahmenentwicklung aus der Kreisumlage in Mio. €



# Soziale Sicherung

## Sozialkurve der größten Hilfearten



## Hilfe zur Pflege

-  Der Ansatz der Transfernettoaufwendungen sinkt um 2,57 Mio. Euro auf 10,41 Mio. Euro.
-  Die Pflege wird insgesamt teurer, daher ist mit 5 Prozent Fallzahlen- und 5 Prozent Kostensteigerungen zu rechnen.

## Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

-  Die Kostensteigerungen aus dem BTHG treffen den Landkreis in 2024 in voller Höhe.
-  Ein Nettoaufwand in Höhe von 40,09 Mio. Euro ist ausgewiesen, was rund 5,93 Mio. Euro mehr sind als 2023.
-  4,73 Mio. Euro Mehrkosten durch das BTHG.
-  100 Prozent Kostenerstattung vom Land sind veranschlagt, das sind 822.000 Euro mehr als im Vorjahr.

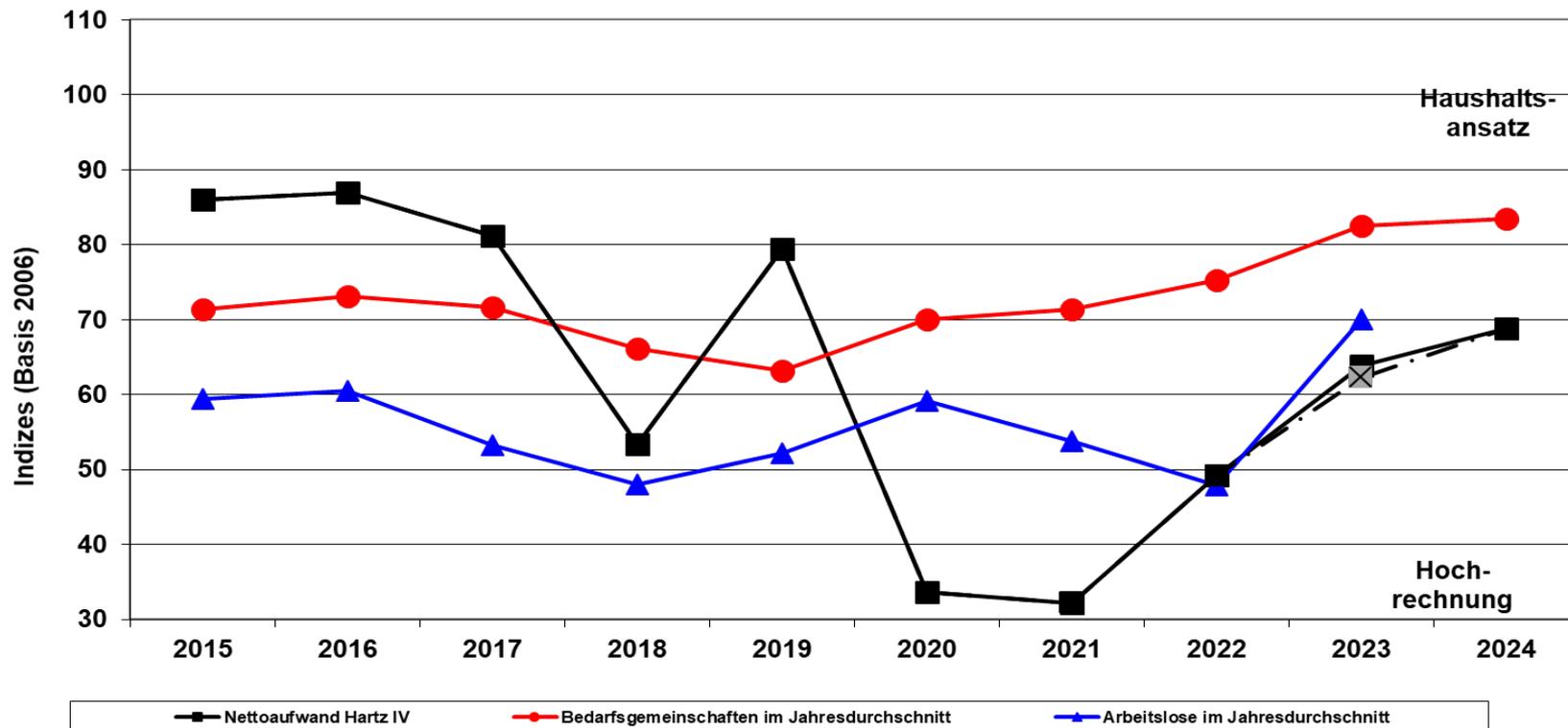
# Soziale Sicherung

## Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

- Ohne die ukrainischen Flüchtlinge haben sich die Fallzahlen innerhalb von 2 Jahren nahezu verdoppelt.
- Dies zieht einen Ausgabedarf von 11,58 Mio. Euro nach sich (Hilfebezug, Betreuung, Unterbringung, Integration).
- Aufwendungen, die nicht durch Pauschalmittel abgedeckt wurden, können gegenüber dem Land geltend gemacht werden.
- Für die Geduldeten sind Transferaufwendungen in Höhe von 4,26 Mio. Euro ausgewiesen.

## Grundsicherung für Arbeitssuchende (Hartz IV)

Vergleich der Nettoaufwendungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (Hartz IV) mit der Arbeitslosenzahl und der Entwicklung der Bedarfsgemeinschaften



# Soziale Sicherung

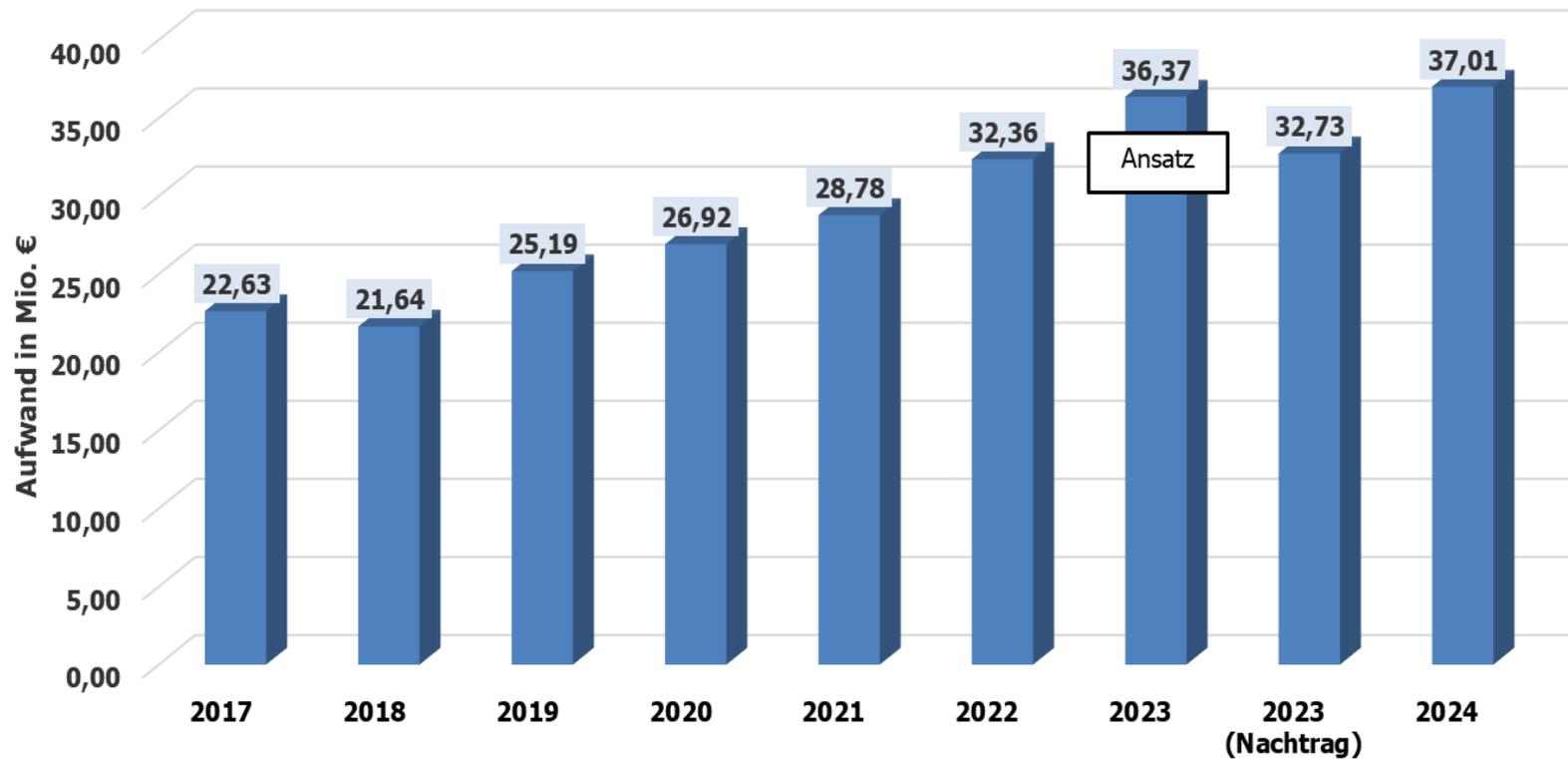
## Mehrbelastung Ukraine – Erstattung Bund/Land

-  Nach dem Rechtskreiswechsel sind die ukrainischen Flüchtlinge vom AsylbLG in die Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II oder SGB XII gewechselt.
-  Dies verursacht kommunale Mehrbelastungen.
-  Für 2024 gehen wir von einer Mehrbelastung in Höhe von 5,7 Mio. Euro aus.

# Soziale Sicherung

## Jugendhilfe

Entwicklung der Jugendhilfe-Nettoaufwendungen  
2017 - 2024



# Stellenplan und Personalkosten

- Seit Jahren wird eine sparsame und zurückhaltende Personalpolitik bescheinigt.
- Das Volumen der Personalaufwendungen wird 2024 voraussichtlich 19,63 Prozent der ordentlichen Aufwendungen ausmachen.
- Dennoch überträgt der Gesetzgeber regelmäßig zusätzliche Aufgaben, die zu weiterem Personalbedarf führen (2024 z. B. BTHG, Mobilitätskoordinator...).
- Im Stellenplan 2024 wurden 18,40 zusätzliche Stellen in den Haushaltsplan aufgenommen.

# Schule und Bildung

## Die wichtigsten Maßnahmen 2024 sind:

 Fassadensanierung Gebäude D und E Gewerbeschule Schwenningen	<b>3,17 Mio. Euro</b>
 Hochvolttechnik im Werkstattgebäude Gewerbeschule Villingen-Schwenningen	<b>250.000 Euro</b>
 Brandschutzmaßnahmen und energetische Sanierung Gewerbl. Schulen Donaueschingen	<b>1,5 Mio. Euro</b>
 Sanierung Sporthalle Gewerbliche Schulen Donaueschingen	<b>1,35 Mio. Euro</b>
 Klassenzimmersanierung KHS Donaueschingen	<b>680.000 Euro</b>
 Weitere Photovoltaikanlagen	<b>230.000 Euro</b>
 Digitalisierung Schulen	<b>500.000 Euro</b>

# Öffentlicher Personennahverkehr

- 🇪🇺 Kostensteigerung in Höhe von 775.000 Euro für die Bereiche ÖPNV, Schülerbeförderung und Verkehrsverbund Schwarzwald-Baar-Heuberg.
- 🇪🇺 Zuschüsse für Maßnahmen des ÖPNV und damit auch die freiwilligen Leistungen sinken um 170.000 Euro auf 7,85 Mio. Euro.
- 🇪🇺 Für die Geschäftsstellen- und Marketingkosten des Verkehrsverbund Schwarzwald-Baar-Heuberg sind 911.000 Euro eingeplant.
- 🇪🇺 Beim Verkehrsverbund Schwarzwald-Baar-Heuberg sind 1,28 Mio. Euro Investitionskostenzuschüsse für das Projekt Ringzug 2.0 eingeplant

# Kreisstraßen & Radwege



13.05.2023 Eröffnung Etappe NULL Donauradweg



03.07.2023 Einweihung Radweg Rietheim-Marbach

-  Die wirtschaftliche Situation im deutschen Gesundheitswesen ist dramatisch.
-  Laut einer Studie schreiben 75 Prozent der Krankenhäuser in Deutschland negative Zahlen.
-  In 2024 hat der Landkreis für das Klinikum einen Verlustausgleich in Höhe von 3,76 Mio. Euro in den Haushalt aufgenommen.

# Freiwillige Leistungen

- Die Freiwilligen Leistungen sinken um rund 121.000 Euro auf 13,79 Mio. Euro.
- Dies ist hauptsächlich auf die Reduzierung beim ÖPNV zurückzuführen.
- Weitere Reduzierungen sind in den Bereiche des Bildungsbüros, Tourismus und der freien Wohlfahrtspflege zu verzeichnen.

# Investitionen

- 🏰 Insgesamt sind 20,39 Mio. Euro für Investitionen veranschlagt. Gegenüber stehen Zuschüsse in Höhe von 2,63 Mio. Euro.
  
- 🏰 Schwerpunkte:
  - Baumaßnahmen an den Schulgebäuden und Kreisstraßen
  - Sanierung Verwaltungsgebäude und Parkdeck Am Hoptbühl
  - Größere Summen in die Abfallwirtschaft
  - Beteiligung an VIAS

# Immer konstruktive Beratungen im Kreistag



**Vielen Dank  
für Ihre  
Aufmerksamkeit!**