

1



Stadt
Landshut

Eckdaten

1. Steuern und Zuweisungen Haushalt 2022
2. Verwaltungshaushalt: Vergleich der Jahre 2022, 2021 und 2020
3. Vermögenshaushalt: Vergleich der Jahre 2022, 2021 und 2020

Zum Haushaltsausschuss am 23.02.2022

Steuern und Zuweisungen Haushalt 2022

Eckdaten 2022

	Ansatz 2022 in €	Ansatz 2021 in €	Rechnungs- ergebnis 2020 in €
a) Steuern			
Grundsteuer A 300%	73.500	75.000	74.411
Grundsteuer B 430 %	12.445.000	12.250.000	12.141.044
Gewerbesteuer 420 %	42.750.000	26.000.000	24.339.387
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	50.525.000	47.900.000	45.399.406
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.550.000	9.525.000	9.963.061
Zweitwohnungssteuer	137.500	140.000	128.957
Hundesteuer	171.500	170.000	163.700
insgesamt	114.652.500	96.060.000	92.209.966
b) Allgemeine Finanzzuweisungen			
Schlüsselzuweisungen	25.915.248	27.547.184	26.456.984
Bedarfszuweisungen	0	0	0
Leistung des Landes aus d. Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistung am Arbeitsmarkt (bis Ende 2020)	0	0	1.819.616
sonst. allg. Zuweisungen	13.053.000	11.504.000	10.864.876
GewSt-Kompensation ^{*)}	500.000	0	29.022.464
insgesamt	39.468.248	39.051.184	68.163.940
Steuerbruttoaufkommen	154.120.748	135.111.184	160.373.906
c) Umlagen			
Gewerbesteuerumlage	3.570.000	2.100.000	2.544.759
Bezirksumlage	24.060.000	22.210.000	21.187.396
insgesamt	27.630.000	24.310.000	23.732.155
Steuernettoaufkommen	126.490.748	110.801.184	136.641.751
Gewerbesteuer netto	39.180.000	23.900.000	21.794.628

^{*)} Zur GewSt-Kompensation:

Bei der Haushaltsaufstellung 2021 war eine erneute Kompensation der Gewerbesteuerausfälle noch nicht absehbar, daher wurde kein Ansatz gebildet. Mit Beschluss der Bayerischen Staatsregierung vom 23.11.2021 wurden zur Kompensation von Gewerbesteuermindereinnahmen der Gemeinden für das Jahr 2021 bis zu 330 Mio. € zur Verfügung gestellt. Im Haushaltsjahr 2021 wurde dadurch noch eine Abschlagszahlung in Höhe von 3.404.791 € außerplanmäßig vereinnahmt. Die endgültige Abrechnung wird im Haushaltsjahr 2022 stattfinden, weshalb hier weitere 500.000 € veranschlagt werden.

Verwaltungshaushalt:**Eckdaten Ansatz 2022 im Vergleich zu Ansatz 2021**

	Ansatz	Veränderung	Ansatz	RE
	2022	in	2021	2020
	€	%	€	€
Volumen Verwaltungshaushalt				
Einnahmen	281.084.626	13,09%	248.546.587	259.305.506
Ausgaben	281.084.626	13,09%	248.546.587	259.305.506
Abgleich	0		0	0
Einnahmen:				
Steuern und allgemeine Zuweisungen	154.120.748	14,07%	135.111.184	160.373.906
darunter:				
Grundsteuer A	73.500	-2,00%	75.000	74.411
Grundsteuer B	12.445.000	1,59%	12.250.000	12.141.044
Gewerbsteuer	42.750.000	64,42%	26.000.000	24.339.387
Einkommensteueranteil	50.525.000	5,48%	47.900.000	45.399.406
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.550.000	-10,24%	9.525.000	9.963.061
Zweitwohnungssteuer	137.500	-1,79%	140.000	128.957
Schlüsselzuweisungen	25.915.248	-5,92%	27.547.184	26.456.984
Pauschale Finanzausweisungen	2.691.000	-0,48%	2.704.000	2.667.400
Familienleistungsausgleich	3.912.000	10,20%	3.550.000	3.322.562
Grunderwerbsteuer	6.000.000	25,00%	4.800.000	4.519.610
Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	117.674.208		104.651.525	89.887.489
darunter:				
Benutzungsgebühren	17.456.513	7,85%	16.185.600	13.582.064
Kfz.-Steuer - Nachfolgeregelung	826.700	0,00%	826.700	826.700
Sonstige Finanzeinnahmen	9.289.670		8.783.878	9.044.111
darunter:				
Zinseinnahmen	83.623	10,66%	75.566	114.389
Konzessionsabgaben	3.075.000	0,00%	3.075.000	3.039.956
kalkulatorische Kosten	3.628.108	17,33%	3.092.177	2.996.001
Zuführung vom VmH Sonderrücklagen (Abfall etc.)	483.824	48,10%	326.695	348.579
Zuführung vom VmH (ohne Sonderrücklage)	0		0	0
Ausgaben:				
Personalausgaben - brutto	74.653.423	11,19%	67.137.897	63.552.356
Personalausgaben - netto	68.272.240	11,32%	61.327.150	57.661.455
Bauunterhalt	14.884.845	18,02%	12.611.660	12.083.652
darunter Sanierung alte Mülldeponie u. Umfeld	15.000	-43,65%	26.620	-10.705
Sozialhilfe, Jugendhilfe, Grundsicherung, Hartz IV <i>Erstattungen und Belastungsausgleich Hartz IV bis Ende 2020</i>	31.820.814	0,20%	31.758.519	28.014.794
	14.791.246	-4,23%	15.444.746	15.662.617
Sozialhilfe, Jugendhilfe, Grundsicherung, Hartz IV (Eigenanteil der Stadt nach Abzug der Erstattungen und des Belastungsausgleichs)	17.029.568	4,39%	16.313.773	12.352.176
Gewerbsteuerumlage	3.570.000	70,00%	2.100.000	2.544.759
Bezirksumlage	24.060.000	8,33%	22.210.000	21.187.396
Krankenhausumlage	1.762.802	-2,18%	1.802.018	1.664.429
Zinsausgaben insgesamt	1.889.480	-4,91%	1.986.943	2.093.243
darunter:				
Zinsausgaben Verwaltungsschulden	1.606.065	0,10%	1.604.534	1.780.404
Zinsausgaben Kassenkredite	2.120	0,00%	2.120	-33.404
Zinsausgaben Kostenrechner	219.134	-10,45%	244.695	210.616
Zinsausgaben Bayerngrund	62.161	-54,16%	135.594	135.627
Zuführung zum VmH (ohne Sonderrücklage)	11.018.120	157,85%	4.273.032	38.842.263

Vermögenshaushalt:
Eckdaten Ansatz 2022 im Vergleich zu Ansatz 2021

	Ansatz 2022 €	Veränderung in %	Ansatz 2021 €	RE 2020 €
Volumen Vermögenshaushalt				
Einnahmen	82.685.644	10,81%	74.621.870	76.804.771
Ausgaben	82.685.644	10,81%	74.621.870	76.804.771
Abgleich	0		0	0
Einnahmen				
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	11.018.120	157,85%	4.273.032	38.842.263
Zuführung vom Verw.HH für Sonderrücklagen	2.920	-52,83%	6.190	4.611
Entnahmen aus der allg. Rücklage	17.069.674	26,66%	13.476.424	0
Entnahmen aus Sonderrücklagen	513.824	44,05%	356.695	470.026
Rückflüsse von Darlehen	1.181.539	699,86%	147.718	259.803
Rückflüsse von Kapitaleinlagen	0		0	0
Einn. aus Veräußerung v. Grundstücken	4.680.000	-59,48%	11.550.000	10.662.667
Einn. aus Verkauf von bewegl. Vermögen	67.000	-27,17%	92.000	153.966
Beiträge/Entgelte	700.000	-71,37%	2.445.000	994.311
Zuweisungen/Zuschüsse	22.927.667	9,45%	20.947.311	11.845.899
Kreditaufnahmen für:				
Maßnahmen des Verwaltungsvermögens	12.600.000	6,78%	11.800.000	10.067.924
Neubaumaßnahmen Schulen	7.000.000	105,88%	3.400.000	0
Maßnahmen der Kostenrechner	4.924.900	-19,63%	6.127.500	1.247.300
nachrichtlich: Umschuldung laufender Kredite	0		0	2.256.000
gesamt	82.685.644	10,81%	74.621.870	76.804.771
Ausgaben				
Zuführung zum Verwaltungshauhalt	0		0	0
Zuführung zum Verw.HH aus Sonderrücklagen	483.824	48,10%	326.695	348.579
Zuführung an allg. Rücklage	0		0	17.112.672
Zuführung an Sonderrücklagen	232.920	170,24%	86.190	789.070
Gewährung von Darlehen	311.667	-8,74%	341.500	51.600
Erwerb von unbeweglichem Vermögen	3.221.727	-35,34%	4.982.540	3.862.351
Erwerb von bewegl. Vermögen	7.990.263	99,99%	3.995.345	5.198.852
Erwerb von Anteilsrechten/Finanzbeteiligungen (u.a. Kapitaleinlage Wohnungsbaugesellschaft & Klinikum)	4.000.000	0,00%	4.000.000	4.800.000
Hochbaumaßnahmen	36.760.500	-3,60%	38.135.000	22.862.844
Tiefbaumaßnahmen	9.498.190	78,22%	5.329.613	3.726.767
Betriebsanlagen	2.573.500	140,51%	1.070.000	485.322
Tilgungen (einschl. Kostenrechner)	14.330.640	2,69%	13.955.258	14.883.986
Investitionszuschüsse	3.282.413	36,78%	2.399.729	2.682.729
Summe der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen:	67.638.260	12,26%	60.253.727	43.670.464
gesamt	82.685.644	10,81%	74.621.870	76.804.771