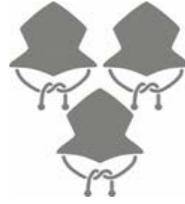


# 6



Stadt  
Landshut

## Finanzplan

1. Orientierungsdaten der Steuerschätzung November 2021
2. Einnahmen und Ausgaben nach Arten 2021 bis 2025
3. Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen nach Aufgabenbereichen
4. Einnahmen des Verwaltungshaushalts 2021 bis 2025
5. Ausgaben des Verwaltungshaushalts 2021 bis 2025
6. Einnahmen des Vermögenshaushalts 2021 bis 2025
7. Ausgaben des Vermögenshaushalts 2021 bis 2025

Zum Haushaltsausschuss am 23.02.2022

Nachstehende Orientierungsdaten aufgrund der Steuerschätzung vom November 2021 sind Grundlage der mittelfristigen Finanzplanung.

**161. Steuerschätzung November 2021**

<b>Geschätzte Entwicklung der Steuereinnahmen der Gemeinden Steuerschätzung November 2021</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Grundsteuer A	1,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Grundsteuer B	3,30%	1,60%	1,60%	1,50%	1,50%
Gewerbsteuer brutto	23,20%	2,50%	3,10%	6,50%	6,10%
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	7,70%	2,60%	5,50%	5,70%	5,20%
Gemeindeanteil am Aufkommen der Umsatzsteuer	0,20%	-14,00%	2,90%	2,00%	1,80%

Anmerkung:

Die Prognoseannahmen bei der Entwicklung der Gewerbsteuer brutto sind sehr stark von örtlichen Faktoren geprägt. Sie werden daher nach Abstimmung mit dem Sachgebiet Steueramt und Anliegerleistungen für das Haushaltsjahr der Beschlussfassung (hier 2022) individuell für die Stadt Landshut prognostiziert. Im restlichen Zeitraum der Finanzplanung (hier: 2023 bis 2025) werden auch bei der Gewerbsteuer die Prognosen der Steuerschätzung 1:1 übernommen.

lfd. Nr.	Gruppierungsnummer	Einnahme- bzw. Ausgabeart  - in 1.000 €-	Finanzplanungsjahr				
			2021 1	2022 2	2023 3	2024 4	2025 5
<b>Einnahmen des Verwaltungshaushalts</b>							
		<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b>					
01	000,001	Grundsteuer A	75	74	74	74	74
		Grundsteuer B	12.250	12.445	12.640	12.830	13.020
02	003,004	Gewerbesteuer	26.000	42.750	44.075	46.940	49.800
03	010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	47.900	50.525	53.300	56.340	59.270
	012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.525	8.550	8.790	8.970	9.130
04	02,03	Andere Steuern und ähnliche Einnahmen	310	309	312	315	318
<b>05</b>	<b>00-03</b>	<b>Steuern zusammen</b>	<b>96.060</b>	<b>114.653</b>	<b>119.190</b>	<b>125.468</b>	<b>131.612</b>
06	041	Schlüsselzuweisungen	27.547	25.915	25.500	26.900	26.000
	05	Bedarfszuweisung	0	0	0	0	0
	06, 08	Allg. Zuweisungen	11.504	13.553	13.166	13.181	13.196
07	07,0920	Allg. Umlagen, Leistungen des Landes Hartz IV	0	0	0	0	0
<b>08</b>	<b>0</b>	<b>Steuern, Allg. Zuweisungen und Umlagen zusammen</b>	<b>135.111</b>	<b>154.121</b>	<b>157.856</b>	<b>165.549</b>	<b>170.808</b>
		<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>					
09	10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	19.153	20.634	21.019	21.439	21.868
10	13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonst. Verwaltungs- u. Betriebs-einnahmen	20.273	20.239	19.650	19.918	20.310
	<b>16,17</b>	<b>Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>					
11	160,170,191	- vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	6.809	6.657	6.570	6.660	6.606
12	161,171	- vom Land	34.426	43.413	28.954	29.521	30.009
13	162,163,172, 173	- von Gemeinden und Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	5.588	5.819	5.935	6.054	6.175
14	164-168,169,174-178	- von sonstigen Bereichen	18.403	20.913	19.709	20.414	20.505
<b>15</b>	<b>1</b>	<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)</b>	<b>104.652</b>	<b>117.674</b>	<b>101.837</b>	<b>104.006</b>	<b>105.472</b>
		<b>Sonstige Finanzeinnahmen</b>					
16	20	Zinseinnahmen	76	84	54	55	55
17	23	Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0
18	21,22,24-28	Übrige Finanzeinnahmen	8.708	9.206	9.357	9.544	9.735
<b>19</b>	<b>2</b>	<b>Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)</b>	<b>8.784</b>	<b>9.290</b>	<b>9.411</b>	<b>9.599</b>	<b>9.790</b>
		<b>Einnahmen des Verwaltungshaushaltes zusammen (Hauptgruppe 0-2)</b>	<b>248.547</b>	<b>281.085</b>	<b>269.104</b>	<b>279.154</b>	<b>286.070</b>

lfd. Nr.	Gruppierungsnummer	Einnahme- bzw. Ausgabeart  - in 1.000 €-	Finanzplanungsjahr				
			2021	2022	2023	2024	2025
			1	2	3	4	5
<b>Einnahmen des Vermögenshaushalts</b>							
21	30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	4.279	11.021	8.087	12.653	14.873
22	31	Entnahme aus Rücklagen					
		Entnahme aus der allgemeinen Rücklagen	13.476	17.070	16.899	10.114	2.343
		Entnahme aus Sonderrücklagen	357	514	1.360	2.249	2.888
23	32,33,34	Rückflüsse von Darlehen und von Kapitaleinlagen. Einnahmen aus Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	11.790	5.929	9.829	6.294	3.768
24	35	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.445	700	345	345	345
	36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
25	360	- vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	2.810	379	2.826	2.916	2.800
26	361	- vom Land	16.720	21.501	30.450	21.608	11.936
27	362,363	- von Gemeinden und Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	94	0	550	400	200
28	364-368	- von sonstigen Bereichen	1.324	1.048	0	168	0
	37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen					
29	370	- vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
30	371	- vom Land	0	0	0	0	0
31	372,373	- von Gemeinden und Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	0	0	0	0	0
32	374,377,378	- von sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt					
		- für allgemeine Investitionen	11.800	12.600	12.869	12.906	13.087
		- für Kostenrechner	6.128	4.925	4.485	557	257
		- für Zweckverband berufliche Schulen (nur 2018), Schulen und Kindertagesstätten	3.400	7.000	16.100	15.400	6.500
		- für Umschuldung	0	0	0	0	0
33	379	Innere Darlehen					
<b>34</b>	<b>3</b>	<b>Einnahmen des Vermögenshaushalts (Hauptgruppe 3)</b>	<b>74.622</b>	<b>82.686</b>	<b>103.800</b>	<b>85.609</b>	<b>58.998</b>
<b>35</b>	<b>0 - 3</b>	<b>Summe der Einnahmen (Hauptgruppe 0-3)</b>	<b>323.168</b>	<b>363.770</b>	<b>372.904</b>	<b>364.763</b>	<b>345.068</b>

lfd. Nr.	Gruppierungsnummer	Einnahme- bzw. Ausgabeart  - in 1.000 €-	Finanzplanungsjahr				
			2021 1	2022 2	2023 3	2024 4	2025 5
<b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>							
36	40-47	<b>Personalausgaben</b>	<b>67.138</b>	<b>74.653</b>	<b>77.982</b>	<b>79.542</b>	<b>81.133</b>
37	50-66, 69	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand					
		Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67 und 68)	61.713	70.438	57.320	58.349	59.299
38	670-678	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	8.264	8.552	8.723	8.898	9.076
39	679	Innere Verrechnungen	14.813	15.642	15.955	16.274	16.599
40	68	Kalkulatorische Kosten	3.092	3.628	3.701	3.775	3.850
41	5 - 6	<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5 und 6)</b>	<b>87.882</b>	<b>98.260</b>	<b>85.699</b>	<b>87.296</b>	<b>88.825</b>
		<b>Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)</b>					
42	70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	26.224	26.347	26.852	27.389	27.936
	71,72	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen					
43	710,720	- an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
44	711,721	- an Land	1.903	1.864	1.903	1.855	1.867
45	712,713,722, 723	-an Gemeinden und Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	3.913	3.956	3.971	4.042	4.115
46	715,725	- an öffentliche wirtschaftliche Unternehmen	5.487	10.161	9.600	11.779	11.128
47	714,716-719,724,726, 727	- an sonstige Bereiche	891	1.053	728	546	557
48	73-79	Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	24.216	23.934	24.412	24.901	25.399
49	7	<b>Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)</b>	<b>62.634</b>	<b>67.314</b>	<b>67.465</b>	<b>70.512</b>	<b>71.003</b>
		<b>Sonstige Finanzausgaben</b>					
50	80	Zinsausgaben	1.987	1.889	1.888	1.842	1.991
51	81	Gewerbesteuerumlage	2.100	3.570	3.680	3.920	4.150
52	82,83	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	22.210	24.060	23.980	23.060	23.760
53	84,85	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	316	316	322	329	335
54	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	4.279	11.021	8.087	12.653	14.873
55	8	<b>Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)</b>	<b>30.892</b>	<b>40.857</b>	<b>37.958</b>	<b>41.804</b>	<b>45.110</b>
56	4 - 8	<b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 4 - 8)</b>	<b>248.547</b>	<b>281.085</b>	<b>269.104</b>	<b>279.154</b>	<b>286.070</b>

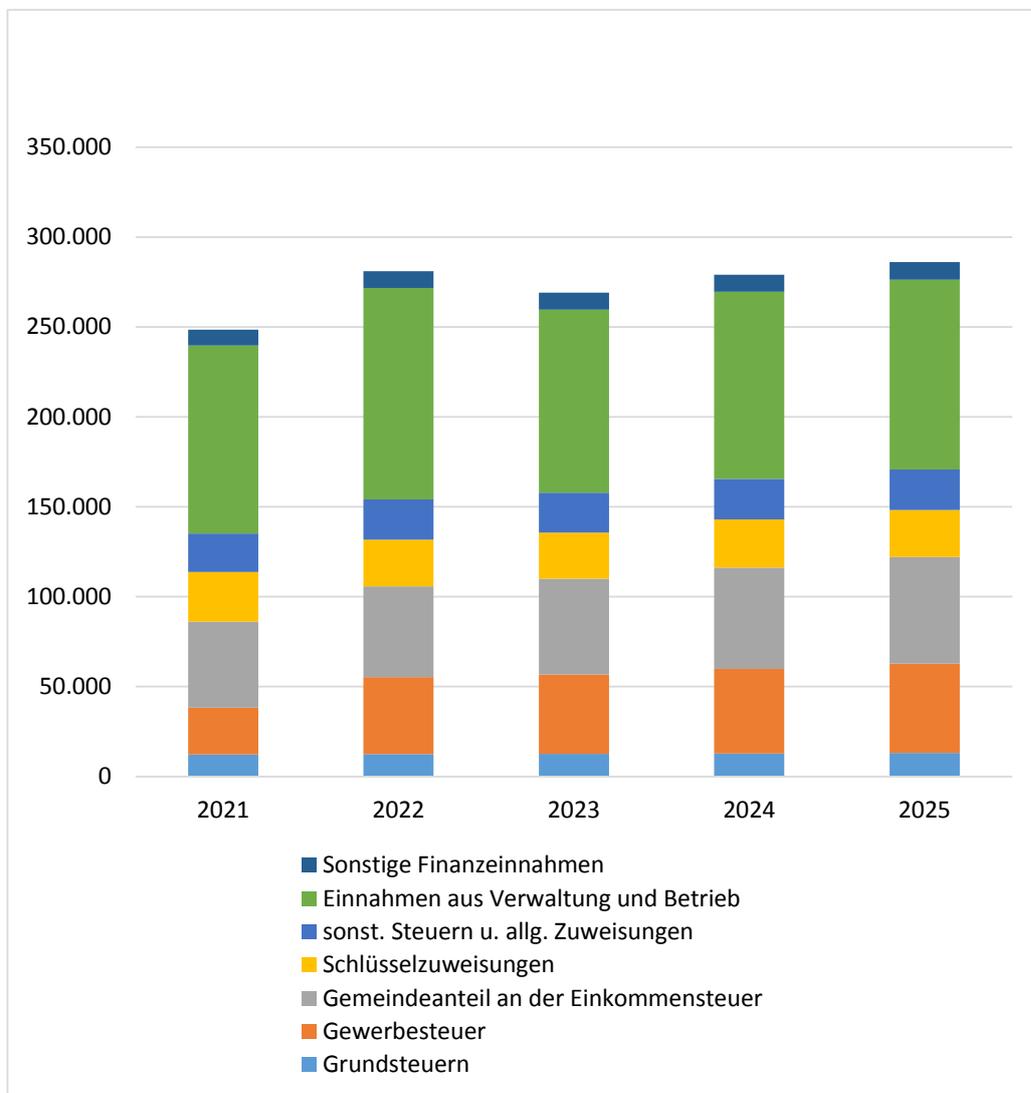
lfd. Nr.	Gruppierungsnummer	Einnahme- bzw. Ausgabeart  - in 1.000 €-	Finanzplanungsjahr				
			2021	2022	2023	2024	2025
			1	2	3	4	5
<b>Ausgaben des Vermögenshaushalts</b>							
	92,98	Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
57	920,980	- an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
58	921,981	- an Land	0	0	0	0	0
59	922,982,923,983	-an Gemeinden und Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	318	350	215	215	215
60	924-927,984-987	- an sonstige Bereiche	2.423	3.244	4.400	6.183	4.010
	93	Vermögenserwerb					
61	936,937,938,939	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	4.000	4.000	3.500	0	0
62	932,933	Erwerb von Grundstücken	4.983	3.222	5.553	3.310	2.311
63	934,935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	3.995	7.990	4.810	3.705	3.173
64	94,95,96	Baumaßnahmen	44.535	48.832	70.086	55.405	33.955
<b>65</b>	<b>92,93,94,95,96,98</b>	<b>Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen</b>	<b>60.254</b>	<b>67.638</b>	<b>88.563</b>	<b>68.819</b>	<b>43.664</b>
66	90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	0	0	0	0
		Zuführung zum Verwaltungshaushalt aus Sonderrücklagen	327	484	460	469	478
67	91	Zuführung an Rücklagen	86	233	163	163	163
		Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen					
68	970	- an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
69	971	- an Land	2	2	2	1	0
		- an Gemeinden und Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	0	0	0	0	0
70	972,973	- an sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	2.155	1.731	1.744	3.253	1.607
71	974,977,978 9776	Ordentliche Tilgung Verwaltungsschulden	11.798	12.598	12.867	12.905	13.087
72	979	Rückzahlung von inneren Darlehen	0	0	0	0	0
73	992	Deckung von Fehlbeträgen	0	0	0	0	0
74	990,991	Übrige Ausgaben des Vermögenshaushalts	0	0	0	0	0
<b>75</b>	<b>90,91,97,99</b>	<b>Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen</b>	<b>14.368</b>	<b>15.047</b>	<b>15.237</b>	<b>16.790</b>	<b>15.335</b>
<b>76</b>	<b>9</b>	<b>Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)</b>	<b>74.622</b>	<b>82.686</b>	<b>103.800</b>	<b>85.609</b>	<b>58.998</b>
<b>77</b>	<b>4 - 9</b>	<b>Summe der Ausgaben (Hauptgruppe 4-9)</b>	<b>323.168</b>	<b>363.770</b>	<b>372.904</b>	<b>364.763</b>	<b>345.068</b>

## Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen

Einzelplan	Ausgaben - in 1.000 € -	Finanzplanungsjahr				
		2021	2022	2023	2024	2025
		1	2	3	4	5
0	Allgemeine Verwaltung	576	1.312	2.100	3.900	4.000
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	1.279	6.054	4.880	2.570	3.620
2	Schulen	18.121	27.126	41.978	38.193	20.620
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	1.248	1.188	1.152	702	587
4	Soziale Sicherung	2.674	3.820	6.202	7.042	3.629
5	Gesundheit, Sport, Erholung	16.678	5.414	6.545	155	155
6	Bau und Wohnungswesen, Verkehr	5.917	8.988	10.029	6.208	2.503
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	2.019	7.371	6.978	6.853	6.353
8	Wirtschaftliche Unternehmen, Allg. Grund- und Sondervermögen	11.743	6.365	8.701	3.197	2.197
<b>Gesamt</b>		<b>60.254</b>	<b>67.638</b>	<b>88.563</b>	<b>68.819</b>	<b>43.664</b>

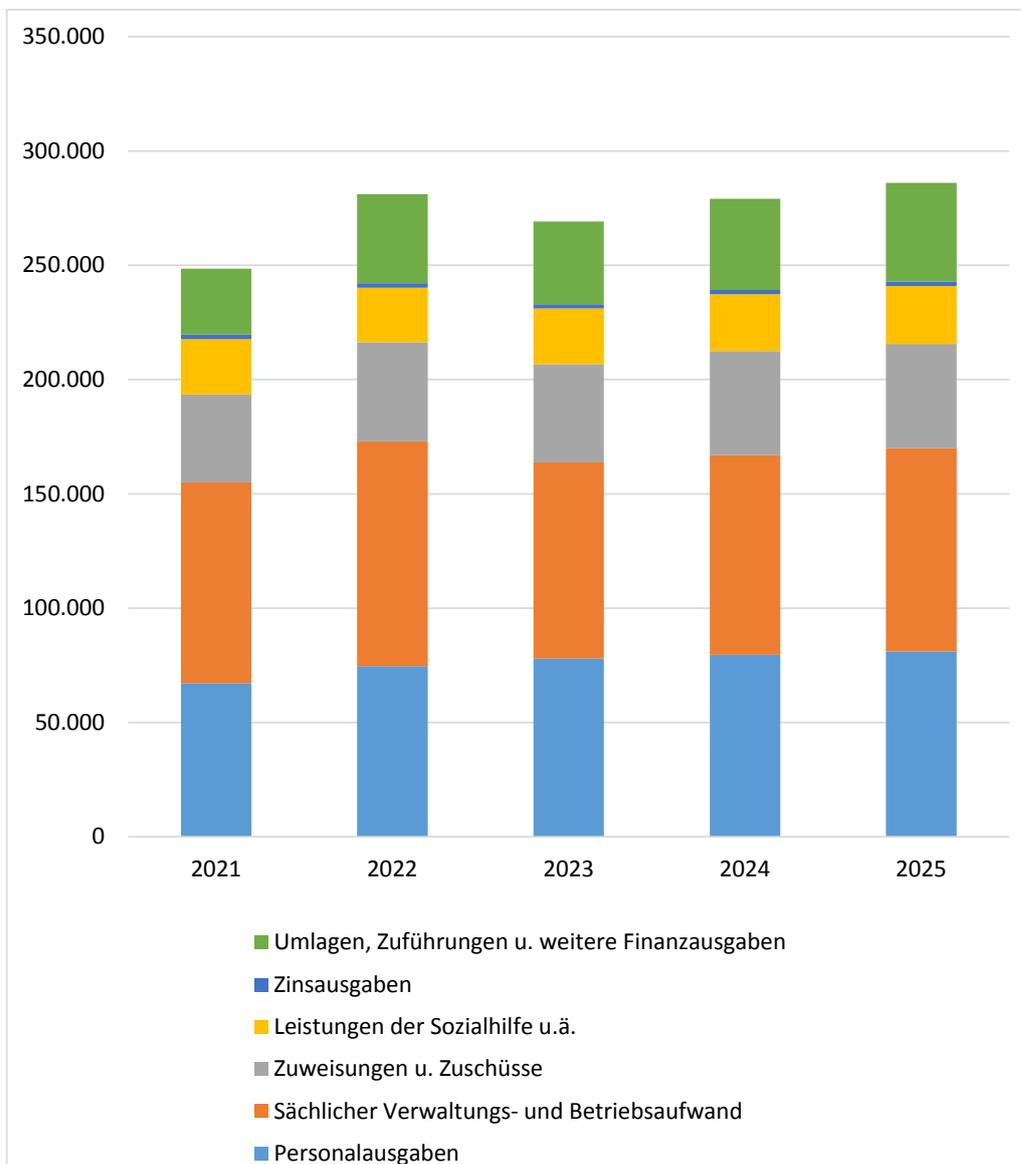
## Einnahmen des Verwaltungshaushalts in Tsd. €

	2021	2022	2023	2024	2025
Grundsteuern	12.325	12.519	12.714	12.904	13.094
Gewerbesteuer	26.000	42.750	44.075	46.940	49.800
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	47.900	50.525	53.300	56.340	59.270
Schlüsselzuweisungen	27.547	25.915	25.500	26.900	26.000
sonst. Steuern u. allg. Zuweisungen	21.339	22.412	22.268	22.466	22.644
Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	104.652	117.674	101.837	104.006	105.472
Sonstige Finanzeinnahmen	8.784	9.290	9.411	9.599	9.790
	<b>248.547</b>	<b>281.085</b>	<b>269.104</b>	<b>279.154</b>	<b>286.070</b>



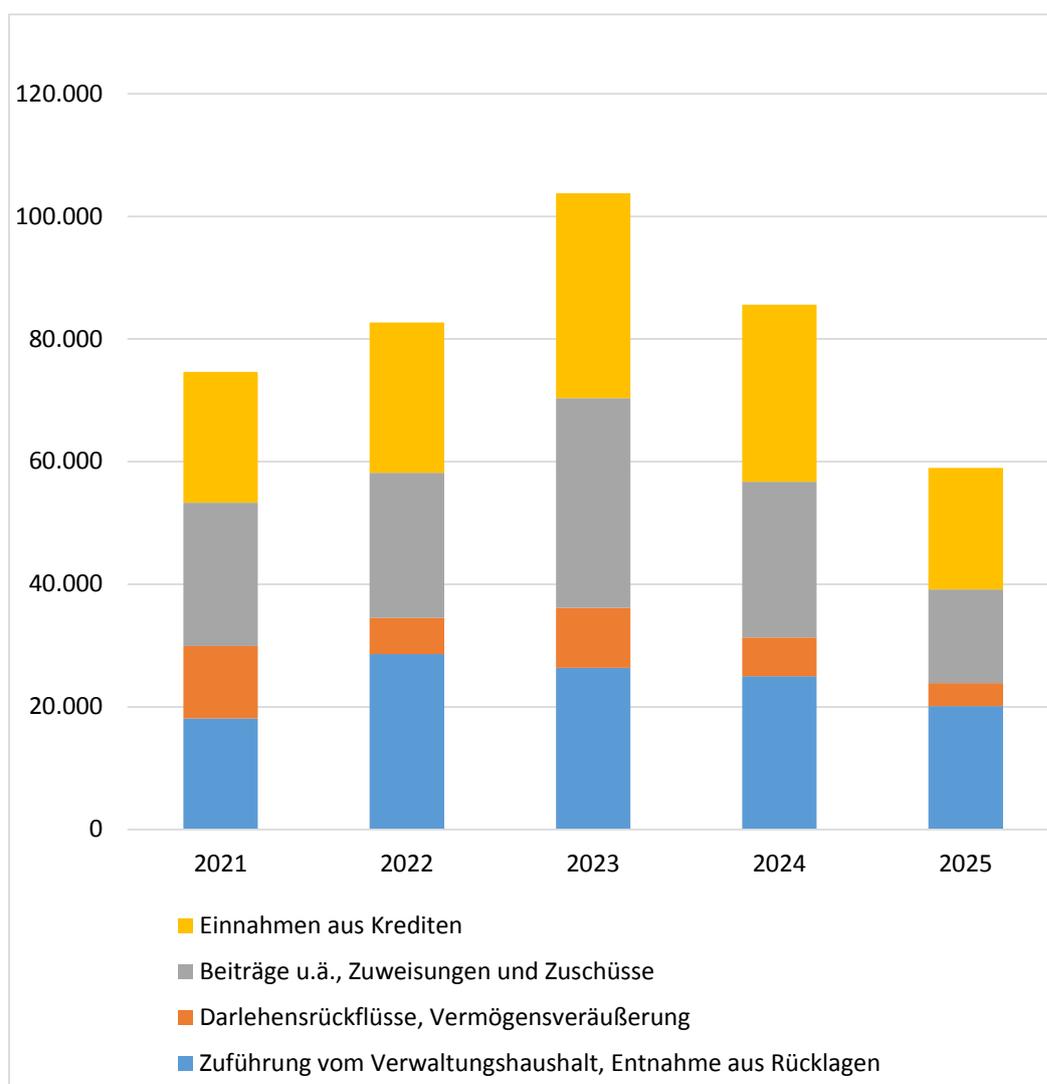
## Ausgaben des Verwaltungshaushalts in Tsd. €

	2021	2022	2023	2024	2025
Personalausgaben	67.138	74.653	77.982	79.542	81.133
Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	87.882	98.260	85.699	87.296	88.825
Zuweisungen u. Zuschüsse	38.418	43.381	43.053	45.612	45.604
Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	24.216	23.934	24.412	24.901	25.399
Zinsausgaben	1.987	1.889	1.888	1.842	1.991
Umlagen, Zuführungen u. weitere Finanzausgaben	28.905	38.967	36.070	39.962	43.119
	<b>248.547</b>	<b>281.085</b>	<b>269.104</b>	<b>279.154</b>	<b>286.070</b>



## Einnahmen des Vermögenshaushalts in Tsd. €

	2021	2022	2023	2024	2025
Zuführung vom Verwaltungshaushalt, Entnahme aus Rücklagen	18.112	28.605	26.347	25.016	20.105
Darlehensrückflüsse, Vermögensveräußerung	11.790	5.929	9.829	6.294	3.768
Beiträge u.ä., Zuweisungen und Zuschüsse	23.392	23.628	34.171	25.437	15.281
Einnahmen aus Krediten	21.328	24.525	33.454	28.863	19.844
	<b>74.622</b>	<b>82.686</b>	<b>103.800</b>	<b>85.609</b>	<b>58.998</b>



## Ausgaben des Vermögenshaushalts in Tsd. €

	2021	2022	2023	2024	2025
Vermögenserwerb	12.978	15.212	13.863	7.015	5.484
Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse	2.741	3.594	4.615	6.398	4.225
Baumaßnahmen	44.535	48.832	70.086	55.405	33.955
Tilgung von Krediten	13.955	14.331	14.613	16.158	14.694
Zuführung zum Verwaltungshaushalt, Zuführung an Rücklagen, Deckung von Fehlbeträgen und übrige Ausgaben	413	717	623	632	641
	<b>74.622</b>	<b>82.686</b>	<b>103.800</b>	<b>85.609</b>	<b>58.998</b>

