

1



Stadt
Landshut

Eckdaten

1. Steuern und Zuweisungen Haushalt 2023
2. Verwaltungshaushalt: Vergleich der Jahre 2023, 2022 und 2021
3. Vermögenshaushalt: Vergleich der Jahre 2023, 2022 und 2021

Zum Haushaltsausschuss am 15.02.2023

Steuern und Zuweisungen Haushalt 2023

Eckdaten 2023

	Ansatz 2023 in €	Ansatz 2022 in €	Rechnungs- ergebnis 2021 in €
a) Steuern			
Grundsteuer A 300%	73.500	73.500	73.283
Grundsteuer B 430 %	12.550.000	12.445.000	12.240.750
Gewerbesteuer 420 %	48.000.000	42.750.000	42.952.095
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	55.350.000	50.525.000	49.449.686
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.486.000	8.550.000	9.992.295
Zweitwohnungssteuer	150.000	137.500	142.545
Hundesteuer	182.000	171.500	174.472
insgesamt	124.791.500	114.652.500	115.025.125
b) Allgemeine Finanzaufweisungen			
Schlüsselzuweisungen	31.911.040	25.915.248	27.547.184
Bedarfszuweisungen	0	0	0
sonst. allg. Zuweisungen	12.090.000	13.053.000	13.462.613
davon: Überlassung Grunderwerbsteuer	4.500.000	6.000.000	6.930.866
davon: Einkommenssteuerersatzleistungen	4.245.000	3.912.000	3.373.178
GewSt-Kompensation ^{*)}	0	500.000	3.404.791
insgesamt	44.001.040	39.468.248	44.414.588
Steuerbruttoaufkommen	168.792.540	154.120.748	159.439.713
c) Umlagen			
Gewerbesteuerumlage	4.000.000	3.570.000	3.165.977
Bezirksumlage	23.450.000	24.060.000	22.201.390
insgesamt	27.450.000	27.630.000	25.367.367
Steuernettoaufkommen	141.342.540	126.490.748	134.072.346
Gewerbesteuer netto	44.000.000	39.180.000	39.786.118

^{*)} Zur GewSt-Kompensation:

Mit Beschluss der Bayerischen Staatsregierung vom 23.11.2021 wurden zur Kompensation von Gewerbesteuermindereinnahmen der Gemeinden aufgrund der Corona-Pandemie 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 fand im Haushaltsjahr 2022 statt, weshalb hier weitere 500.000 € veranschlagt wurden. Der exakte Betrag war zum Zeitpunkt der damaligen Haushaltsaufstellung noch nicht bekannt. Ab dem Haushalt 2023 gibt es keine entsprechenden Ersatzleistungen mehr.

Verwaltungshaushalt:
Eckdaten Ansatz 2023 im Vergleich zu Ansatz 2022

	Ansatz 2023 €	Veränderung in %	Ansatz 2022 €	RE 2021 €
<u>Volumen Verwaltungshaushalt</u>				
Einnahmen	301.272.670	7,18%	281.084.626	273.336.779
Ausgaben	301.272.670	7,18%	281.084.626	273.336.779
Abgleich	0		0	0
<u>Einnahmen:</u>				
Steuern und allgemeine Zuweisungen	168.792.540	9,52%	154.120.748	159.439.713
darunter:				
Grundsteuer A	73.500	0,00%	73.500	73.283
Grundsteuer B	12.550.000	0,84%	12.445.000	12.240.750
Gewerbesteuer	48.000.000	12,28%	42.750.000	42.952.095
Einkommensteueranteil	55.350.000	9,55%	50.525.000	49.449.686
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.486.000	-0,75%	8.550.000	9.992.295
Zweitwohnungssteuer	150.000	9,09%	137.500	142.545
Schlüsselzuweisungen	31.911.040	23,14%	25.915.248	27.547.184
Pauschale Finanzzuweisungen	2.695.000	0,15%	2.691.000	2.704.461
Familienleistungsausgleich	4.245.000	8,51%	3.912.000	3.373.178
Grunderwerbsteuer	4.500.000	-25,00%	6.000.000	6.930.866
Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	122.388.444		117.674.208	105.602.697
darunter:				
Benutzungsgebühren	18.759.505	7,46%	17.456.513	14.561.685
Anteil am Aufkommen der KFZ-Steuer	826.700	0,00%	826.700	826.700
Sonstige Finanzeinnahmen	10.091.686		9.289.670	8.294.368
darunter:				
Zinseinnahmen	255.818	205,92%	83.623	72.647
Konzessionsabgaben	3.075.000	0,00%	3.075.000	3.244.076
kalkulatorische Kosten	3.611.925	-0,45%	3.628.108	3.092.177
Zuführung vom VmH Sonderrücklagen (Abfall etc.)	801.578	65,68%	483.824	24.000
Zuführung vom VmH (ohne Sonderrücklage)	0		0	156.638
<u>Ausgaben:</u>				
Personalausgaben - brutto	84.146.272	12,72%	74.653.423	67.044.035
Personalausgaben - netto	76.793.201	13,30%	67.781.251	60.569.849
Bauunterhalt	13.162.130	-11,57%	14.884.845	12.074.501
Sozialhilfe, Jugendhilfe, Grundsicherung, Bürgergeld	42.666.620	34,08%	31.820.814	30.994.847
- Erstattungen	22.164.763	49,85%	14.791.246	14.546.795
Sozialhilfe, Jugendhilfe, Grundsicherung, Bürgergeld (Eigenanteil der Stadt nach Abzug der Erstattungen)	20.501.857	20,39%	17.029.568	16.448.052
Gewerbesteuerumlage	4.000.000	12,04%	3.570.000	3.165.977
Bezirksumlage	23.450.000	-2,54%	24.060.000	22.201.390
Krankenhausumlage	1.672.655	-5,11%	1.762.802	1.802.018
Zinsausgaben insgesamt	2.143.737	13,46%	1.889.480	1.866.236
darunter:				
Zinsausgaben Verwaltungsschulden	1.794.169	11,71%	1.606.065	1.543.896
Zinsausgaben Kassenkredite	2.120	0,00%	2.120	0
Zinsausgaben Kostenrechner	271.861	24,06%	219.134	188.392
Zinsausgaben Bayerngrund	75.587	21,60%	62.161	133.948
Zuführung zum VmH (ohne Sonderrücklage)	12.267.855	11,34%	11.018.120	28.560.462

Vermögenshaushalt:
Eckdaten Ansatz 2023 im Vergleich zu Ansatz 2022

	Ansatz 2023 €	Veränderung in %	Ansatz 2022 €	RE 2021 €
Volumen Vermögenshaushalt				
Einnahmen	126.221.572	52,65%	82.685.644	72.567.116
Ausgaben	126.221.572	52,65%	82.685.644	72.567.116
Abgleich	0		0	0
Einnahmen				
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	12.267.855	11,34%	11.018.120	28.560.462
Zuführung vom Verw.HH für Sonderrücklagen	2.920	0,00%	2.920	891.132
Entnahmen aus der allg. Rücklage	33.757.276	97,76%	17.069.674	1.071.787
Entnahmen aus Sonderrücklagen	1.751.578	240,89%	513.824	61.066
Rückflüsse von Darlehen	314.543	-73,38%	1.181.539	147.628
Rückflüsse von Kapitaleinlagen	0		0	0
Einn. aus Veräußerung v. Grundstücken	6.900.000	47,44%	4.680.000	8.146.508
Einn. aus Verkauf von bewegl. Vermögen	97.000	44,78%	67.000	156.095
Beiträge/Entgelte	1.945.000	177,86%	700.000	1.405.229
Zuweisungen/Zuschüsse	36.410.300	58,81%	22.927.667	15.747.301
Kreditaufnahmen für:				
Maßnahmen des Verwaltungsvermögens	12.900.000	2,38%	12.600.000	11.588.700
Neubaumaßnahmen Schulen	12.900.000	84,29%	7.000.000	0
Maßnahmen der Kostenrechner	6.975.100	41,63%	4.924.900	4.500.000
nachrichtlich: Umschuldung laufender Kredite	0		0	291.209
gesamt	126.221.572	52,65%	82.685.644	72.567.116
Ausgaben				
Zuführung zum Verwaltungshauhalt	0		0	156.638
Zuführung zum Verw.HH aus Sonderrücklagen	801.578	65,68%	483.824	24.000
Zuführung an allg. Rücklage	0		0	13.758.685
Zuführung an Sonderrücklagen	662.920	184,61%	232.920	1.058.399
Gewährung von Darlehen	50.000	-83,96%	311.667	311.782
Erwerb von unbeweglichem Vermögen	18.082.200	461,26%	3.221.727	3.443.217
Erwerb von bewegl. Vermögen	9.156.200	14,59%	7.990.263	3.409.126
Erwerb von Anteilsrechten/Finanzbeteiligungen (u.a. Kapitaleinlage Wohnungsbaugesellschaft & Klinikum)	3.500.000	-12,50%	4.000.000	3.999.997
Hochbaumaßnahmen	63.910.000	73,86%	36.760.500	29.471.685
Tiefbaumaßnahmen	9.516.000	0,19%	9.498.190	2.025.203
Betriebsanlagen	2.980.750	15,82%	2.573.500	328.550
Tilgungen (einschl. Kostenrechner)	14.534.624	1,42%	14.330.640	13.389.176
Investitionszuschüsse	3.027.300	-7,77%	3.282.413	899.449
Summe der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen:	110.222.450	62,96%	67.638.260	43.889.009
gesamt	126.221.572	52,65%	82.685.644	72.275.907