

# 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 Plenum am 10.03.2023

# Steuern und Zuweisungen Haushalt 2023

## Eckdaten 2023

	Ansatz 2023 in €	Ansatz 2022 in €	Rechnungs- ergebnis 2021 in €
<b>a) Steuern</b>			
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>b) Allgemeine Finanzaufweisungen</b>			
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 <sup>*)</sup>	0	500.000	3.404.791
insgesamt	44.001.040	39.468.248	44.414.588
<b>Steuerbruttoaufkommen</b>	<b>168.792.540</b>	<b>154.120.748</b>	<b>159.439.713</b>
<b>c) Umlagen</b>			
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
<b>Steuernettoaufkommen</b>	<b>141.342.540</b>	<b>126.490.748</b>	<b>134.072.346</b>
<b>Gewerbesteuer netto</b>	<b>44.000.000</b>	<b>39.180.000</b>	<b>39.786.118</b>

<sup>\*)</sup> 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	Veränderung	Ansatz	RE
	2023	in	2022	2021
	€	%	€	€
<b>Volumen Verwaltungshaushalt</b>				
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
<b>Einnahmen:</b>				
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 Finanzausweisungen	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
<b>Ausgaben:</b>				
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 €
<b>Volumen Vermögenshaushalt</b>				
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
<b>Einnahmen</b>				
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
<b>Kreditaufnahmen für:</b>				
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
<b>Ausgaben</b>				
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