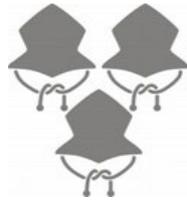


1



Stadt
Landshut

Eckdaten

1. Steuern und Zuweisungen Haushalt 2024
2. Verwaltungshaushalt: Vergleich der Jahre 2024, 2023 und 2022
3. Vermögenshaushalt: Vergleich der Jahre 2024, 2023 und 2022

zum Haushaltsausschuss am 20.02.2024

Steuern und Zuweisungen Haushalt 2024

Eckdaten 2024

	Ansatz 2024 in €	Ansatz 2023 in €	Rechnungs- ergebnis 2022 in €
a) Steuern			
Grundsteuer A 300%	73.500	73.500	73.391
Grundsteuer B 430 %	12.550.000	12.550.000	12.390.238
Gewerbsteuer 420 %	53.500.000	48.000.000	53.389.153
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	56.118.000	55.350.000	50.597.577
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.678.900	8.486.000	9.052.979
Zweitwohnungssteuer	150.000	150.000	149.899
Hundesteuer	186.000	182.000	180.579
insgesamt	131.256.400	124.791.500	125.833.815
b) Allgemeine Finanzaufweisungen			
Schlüsselzuweisungen	34.938.576	31.911.040	25.915.248
Bedarfszuweisungen	0	0	0
sonst. allg. Zuweisungen	12.206.800	12.090.000	12.105.096
<i>davon: Überlassung Grunderwerbsteuer</i>	<i>4.200.000</i>	<i>4.500.000</i>	<i>4.428.665</i>
<i>davon: Einkommenssteuerersatzleistungen</i>	<i>4.477.000</i>	<i>4.245.000</i>	<i>4.190.065</i>
Integrationspauschale ¹⁾	969.890	0	0
GewSt-Kompensation ^{**)}	0	0	670.108
insgesamt	48.115.266	44.001.040	38.690.452
Steuerbruttoaufkommen	179.371.666	168.792.540	164.524.267
c) Umlagen			
Gewerbsteuerumlage	4.458.300	4.000.000	5.277.875
Bezirksumlage	25.520.200	23.450.000	24.053.401
insgesamt	29.978.500	27.450.000	29.331.276
Steuernettoaufkommen	149.393.166	141.342.540	135.192.991
Gewerbsteuer netto	49.041.700	44.000.000	48.111.278

¹⁾ Zur Integrationspauschale:

Mit Beschluss des Ministerrates vom 19.12.2023 wurde in Aussicht gestellt, dass die Kommunen in den Bereichen Integration und Asyl entlastet werden. In Umsetzung dieser Vereinbarung soll die Verwendung der 120 Mio. € des bayerischen Anteils an der vom Bund an die Länder gezahlten 1 Milliarde € geregelt werden. Auf die Stadt Landshut entfällt dabei eine einmalige Integrationspauschale in Höhe von voraussichtlich 969.890 €.

^{**)} 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. Die endgültige Abrechnung fand im Haushaltsjahr 2022 statt, weshalb hier noch 670.108 € vereinnahmt wurden. Ab dem Haushalt 2023 gibt es keine entsprechenden Ersatzleistungen mehr.

Verwaltungshaushalt:
Eckdaten Ansatz 2024 im Vergleich zu Ansatz 2023

	Ansatz	Veränderung	Ansatz	RE
	2024	in	2023	2022
	€	%	€	€
Volumen Verwaltungshaushalt				
Einnahmen	313.966.856	4,21%	301.272.670	293.112.637
Ausgaben	313.966.856	4,21%	301.272.670	293.112.637
Abgleich	0		0	0
<u>Einnahmen:</u>				
Steuern und allgemeine Zuweisungen	179.371.666	6,27%	168.792.540	164.524.267
darunter:				
Grundsteuer A	73.500	0,00%	73.500	73.391
Grundsteuer B	12.550.000	0,00%	12.550.000	12.390.238
Gewerbesteuer	53.500.000	11,46%	48.000.000	53.389.153
Einkommensteueranteil	56.118.000	1,39%	55.350.000	50.597.577
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.678.900	2,27%	8.486.000	9.052.979
Zweitwohnungssteuer	150.000	0,00%	150.000	149.899
Schlüsselzuweisungen	34.938.576	9,49%	31.911.040	25.915.248
Pauschale Finanzzuweisungen	2.779.800	3,15%	2.695.000	2.691.715
Familienleistungsausgleich	4.477.000	5,47%	4.245.000	4.190.065
Grunderwerbsteuer	4.200.000	-6,67%	4.500.000	4.428.665
Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	122.575.484		122.388.444	120.208.861
darunter:				
Benutzungsgebühren	18.786.360	0,14%	18.759.505	16.875.679
Anteil am Aufkommen der KFZ-Steuer	826.700	0,00%	826.700	826.700
Sonstige Finanzeinnahmen	12.019.706		10.091.686	8.379.509
darunter:				
Zinseinnahmen	1.088.821	325,62%	255.818	85.401
Konzessionsabgaben	3.075.000	0,00%	3.075.000	3.102.841
kalkulatorische Kosten (Abschreibung, Zinsen)	4.560.468	26,26%	3.611.925	3.628.108
Zuführung vom VmH Sonderrücklagen (Abfall etc.)	584.013	-27,14%	801.578	20.016
Zuführung vom VmH (ohne Sonderrücklage)	240.504		0	0
<u>Ausgaben:</u>				
Personalausgaben - brutto	88.612.104	5,31%	84.146.272	72.637.975
Personalausgaben - netto	81.139.331	6,47%	76.206.059	65.803.635
Bauunterhalt	13.513.610	2,67%	13.162.130	13.752.266
Sozialhilfe, Jugendhilfe, Grundsicherung, Bürgergeld	43.726.350	2,48%	42.666.620	32.657.027
- Erstattungen	22.691.646	2,38%	22.164.763	15.041.058
Sozialhilfe, Jugendhilfe, Grundsicherung, Bürgergeld (Eigenanteil der Stadt nach Abzug der Erstattungen)	21.034.704	2,60%	20.501.857	17.615.970
Gewerbesteuerumlage	4.458.300	11,46%	4.000.000	5.277.875
Bezirksumlage	25.520.200	8,83%	23.450.000	24.053.401
Krankenhausumlage	2.314.600	38,38%	1.672.655	1.762.802
Zinsausgaben insgesamt	2.502.614	16,74%	2.143.737	1.692.100
darunter:				
Zinsausgaben Verwaltungsschulden	2.092.484	16,63%	1.794.169	1.435.148
Zinsausgaben Kassenkredite	5.500	159,43%	2.120	3.924
Zinsausgaben Kostenrechner	321.790	18,37%	271.861	201.862
Zinsausgaben Bayerngrund	82.840	9,60%	75.587	51.166
Zuführung zum VmH (ohne Sonderrücklage)	0	-100,00%	12.267.855	24.349.878

Vermögenshaushalt:
Eckdaten Ansatz 2024 im Vergleich zu Ansatz 2023

	Ansatz 2024 €	Veränderung in %	Ansatz 2023 €	RE 2022 €
Volumen Vermögenshaushalt				
Einnahmen	102.581.253	-18,73%	126.221.572	63.379.476
Ausgaben	102.581.253	-18,73%	126.221.572	63.379.476
Abgleich	0		0	0
Einnahmen				
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0	-100,00%	12.267.855	24.349.878
Zuführung vom Verw.HH für Sonderrücklagen	153.200	5146,58%	2.920	932.443
Entnahmen aus der allg. Rücklage	22.181.781	-34,29%	33.757.276	249.360
Entnahmen aus Sonderrücklagen	2.923.713	66,92%	1.751.578	171.724
Rückflüsse von Darlehen	147.119	-53,23%	314.543	1.046.033
Rückflüsse von Kapitaleinlagen	0		0	0
Einn. aus Veräußerung v. Grundstücken	16.750.000	142,75%	6.900.000	2.377.066
Einn. aus Verkauf von bewegl. Vermögen	62.000	-36,08%	97.000	84.258
Beiträge/Entgelte	1.045.000	-46,27%	1.945.000	607.344
Zuweisungen/Zuschüsse	28.815.940	-20,86%	36.410.300	13.622.697
Kreditaufnahmen für:				
Maßnahmen des Verwaltungsvermögens	12.550.000	-2,71%	12.900.000	12.452.500
Neubaumaßnahmen Schulen	13.800.000	6,98%	12.900.000	4.500.000
Maßnahmen der Kostenrechner	4.152.500	-40,47%	6.975.100	687.000
nachrichtlich: Umschuldung laufender Kredite	0		0	2.299.171
gesamt	102.581.253	-18,73%	126.221.572	63.379.476
Ausgaben				
Zuführung zum Verwaltungshauhalt	240.504		0	0
Zuführung zum Verw.HH aus Sonderrücklagen	584.013	-27,14%	801.578	20.016
Zuführung an allg. Rücklage	0		0	1.958.594
Zuführung an Sonderrücklagen	378.200	-42,95%	662.920	1.279.295
Gewährung von Darlehen	50.000	0,00%	50.000	32.667
Erwerb von unbeweglichem Vermögen	10.748.800	-40,56%	18.082.200	2.069.013
Erwerb von bewegl. Vermögen	5.679.500	-37,97%	9.156.200	6.550.335
Erwerb von Anteilsrechten/Finanzbeteiligungen (u.a. Kapitaleinlage Wohnungsbaugesellschaft & Klinikum)	0	-100,00%	3.500.000	4.000.000
Hochbaumaßnahmen	47.453.500	-25,75%	63.910.000	21.558.958
Tiefbaumaßnahmen	16.388.000	72,22%	9.516.000	5.663.389
Betriebsanlagen	2.070.950	-30,52%	2.980.750	2.038.591
Tilgungen (einschl. Kostenrechner)	14.253.566	-1,93%	14.534.624	16.226.350
Investitionszuschüsse	4.734.220	56,38%	3.027.300	1.982.267
Summe der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen:	87.124.970	-20,96%	110.222.450	43.895.220
gesamt	102.581.253	-18,73%	126.221.572	63.379.476