

Entwicklung Finanzen 2023

Finanzbericht zum 1. Quartal





Haushaltsstand nach dem 1. Quartal

- Bestätigung der Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2023 durch das Kommunal- und Prüfungsamt mit dem Haushaltserlass vom 02.02.2023
 - Öffentliche Bekanntmachung auf der städtischen Internetseite am 06.02.2023
 - Rechtskraft zum 15.02.2023
- Folgen aus den Unwetterereignissen der Vorjahre
- Flüchtlingsunterbringung
- Inflation März 2023 bei 7,4 % (Prognose Inflationsrate 2023: 6,6 %)
- Wachstumsprognose 2023: 0,2 % (2024: 1,8 %)
- Haushaltssperre beim Kreishaushalt
 - Nachtragshaushalt: Entwicklung Kreisumlage?!



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Erträge

Grundsteuer A und B	2023	2022
Plan	2.080.000	2.080.000
Veranlagungsstand	2.168.267	2.199.880
+/-	+88.267 +4,2 %	+119.880 +5,8 %

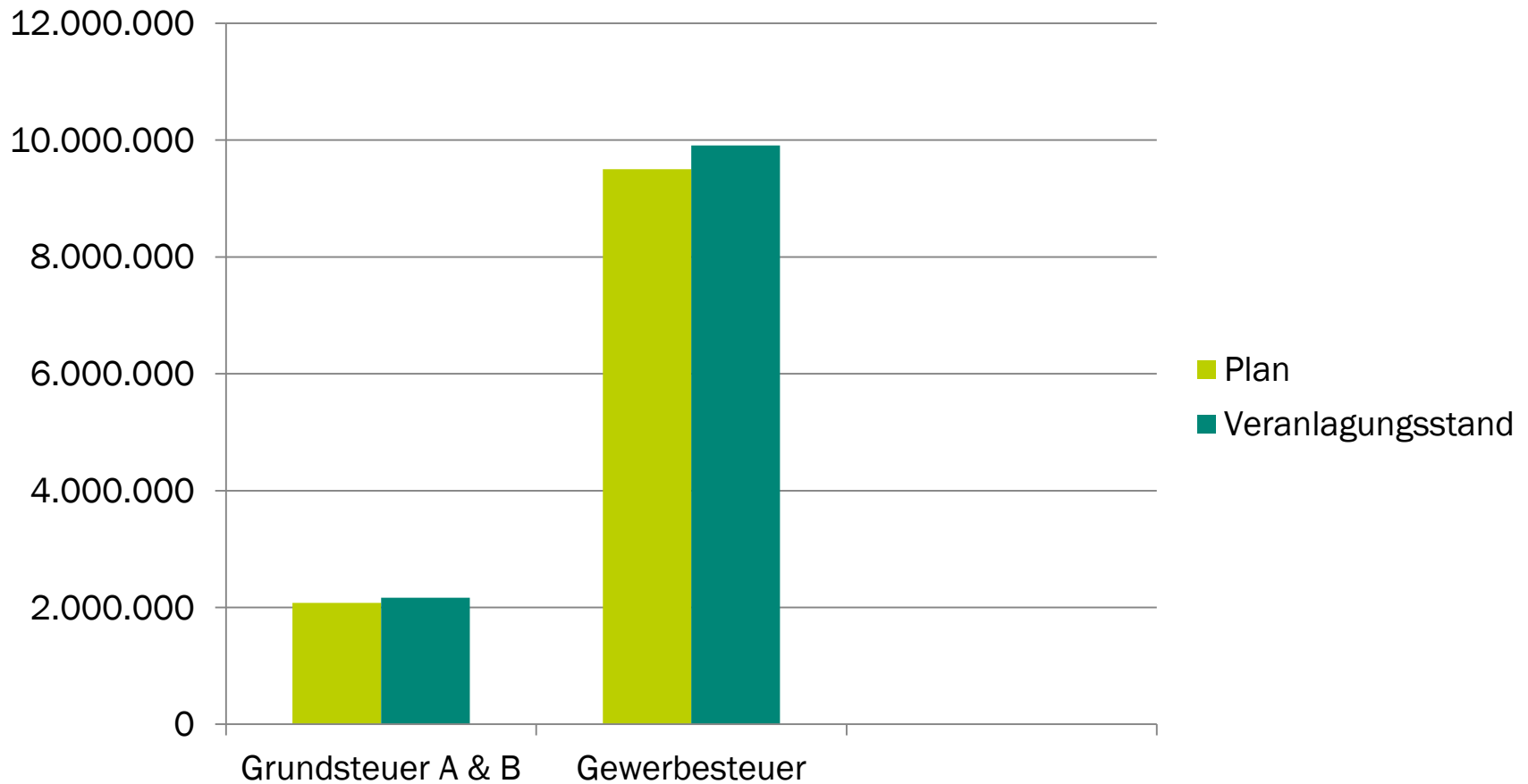


Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Erträge

Gewerbesteuer	2023	2022
Plan	9.500.000	8.400.000
Veranlagungsstand	9.905.599	12.540.920
+/-	+405.599 +4,3 %	+4.140.920 +49,3 %



Entwicklung Finanzen 2023 – Übersicht der Realsteuern





Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Erträge

Einkommenssteuer	2023	2022
Plan	2.208.255	7.686.870
Veranlagungsstand	2.055.748	7.645.104
+/-	-152.507 -6,9 %	-41.766 -0,5 %
- Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer um 6 % geringer als im 1. Quartal 2022. - Insgesamt geringeres Aufkommen an Lohn-, Einkommens- und Abgeltungssteuer		



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Erträge

Umsatzsteuer	2023	2022
Plan	215.480	798.970
Veranlagungsstand	209.860	849.351
+/-	-5.620 -2,6 %	+50.381 +6,3 %



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Erträge

Sonstige Steuern (Vergnügungs- und Hundesteuer)	2023	2022
Plan	390.000	385.000
Veranlagungsstand	184.785	471.226
+/-	-205.215 -52,6 %	+86.226 +22,4 %
- Rückgang Ansatz Vergnügungssteuer auf 330.000 € (Auswirkungen Änderungen Glücksspielgesetz)		

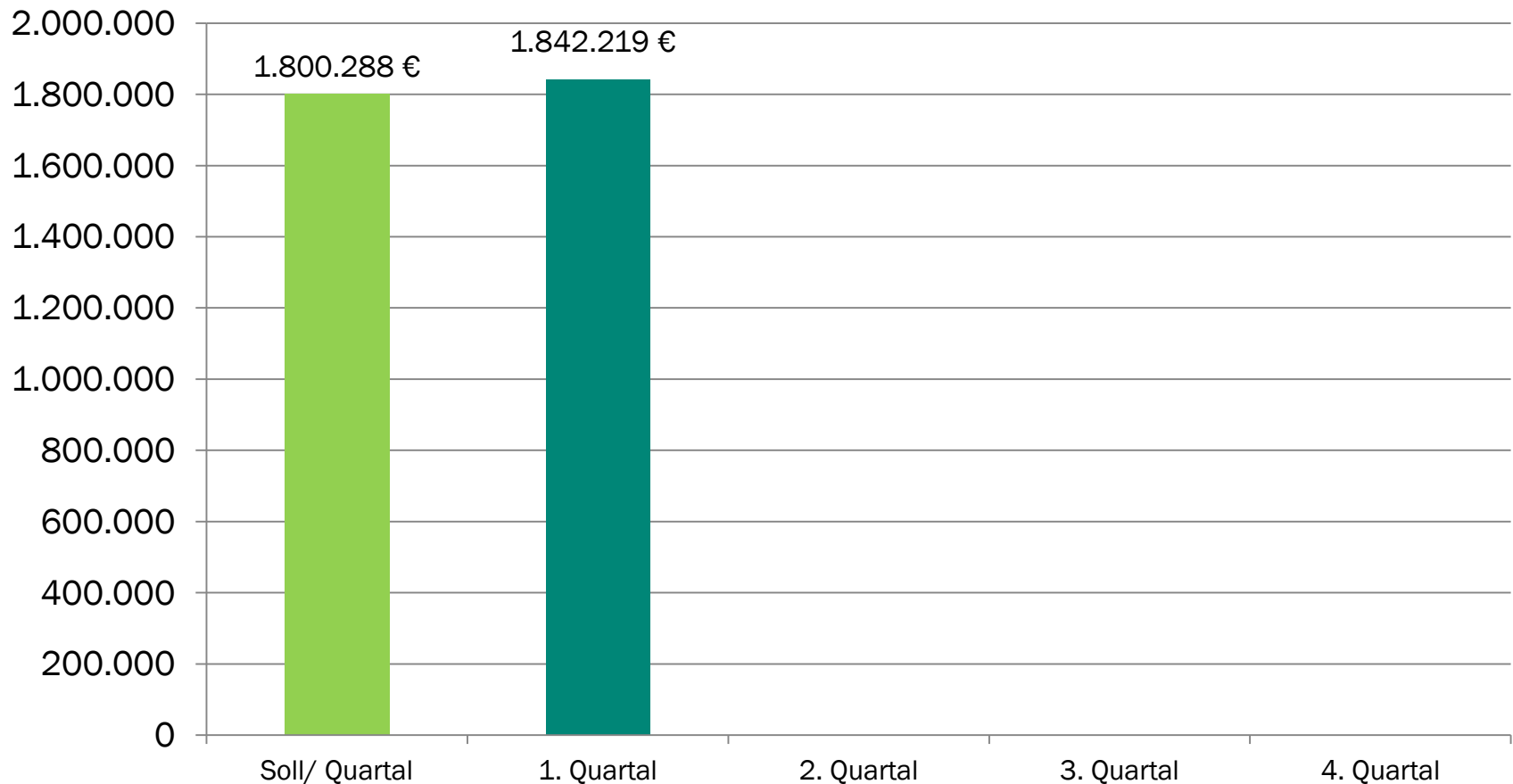


Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Erträge

Schlüsselzuweisungen	2023	2022
Plan	1.800.288	6.915.780
Veranlagungsstand	1.842.219	8.578.287
+/-	+41.931 +2,3 %	+1.662.507 +24,0 %
- Bedarfsmesszahl 2022 von 25.557.813 (Mai) auf 26.334.415 angepasst (Einwohner/Kopfbeträge). - Kommunale Investitionspauschale 2022 auf 97 € angehoben.		



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Erträge





Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Erträge

Öffentliche und private Leistungsentgelte	2023	2022
Plan	2.349.470	2.216.090
Veranlagungsstand	825.015	2.958.041
+/-	-1.524.455 -64,9 %	741.951 +33,5 %



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Personalkosten	2023	2022
Plan	11.050.411	10.086.970
Veranlagungsstand	2.340.564	9.332.919
+/-	-8.709.847 -78,8 %	-754.051 -7,5 %

- Zahlen vorbehaltlich Tarifabschluss öffentlicher Dienst
- Schlichtungsvorschlag sieht vor:
 - ab 2023 Stufenweiser Inflationsausgleich von 3.000 €
 - ab 01.03.2024 Sockelbetrag von 200 € zzgl. Lohnerhöhung um 5,5 Prozent, Mindesterhöhung 340 €
 - Laufzeit 24 Monate rückwirkend ab Januar 2023.



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2023	2022
Plan	9.494.590	7.146.060
Veranlagungsstand	1.644.494	4.685.817
+/-	-7.850.096 -82,7 %	-2.460.243 -34,4 %



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	2023	2022
Plan	2.153.800	2.177.610
Veranlagungsstand	352.563	1.682.624
+/-	-1.801.237 -83,6 %	-494.986 -22,7 %



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Gewerbesteuerumlage	2023	2022
Plan	977.950	864.710
Veranlagungsstand	1.019.694	1.269.662
+/-	+41.744	+404.952
Nettomehrertrag Gewerbesteuer	+363.855	+3.735.968



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Kreisumlage	2023	2022
Plan	1.605.110	5.930.050
Veranlagungsstand	1.605.110	5.930.053
+/-	+/- 0 +/- 0 %	+3 +/- 0 %
- Vorbehaltlich Nachtragshaushalt Landkreis Ravensburg		



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Finanzausgleichsumlage	2023	2022
Plan	1.432.640	5.356.020
Veranlagungsstand	1.432.639	5.299.095
+/-	-1 +/- 0 %	-56.925 -1,1 %



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt

Ordentliches Ergebnis	2023	2022
Plan	-3.444.916	-2.002.865
Veranlagungsstand		rd. 8,0 Mio.
+/-		+ rd. 10,0 Mio.



Entwicklung Finanzen 2023 – Finanzhaushalt - Einzahlungen

Gesamt	2023	2022
Plan	22.542.830	5.541.470
Veranlagungsstand	1.253.159	1.185.278
- Grundstückserlöse u.a. Gewerbepark-West, BG Ziegelbach - Tilgung Darlehen Eigenbetriebe		

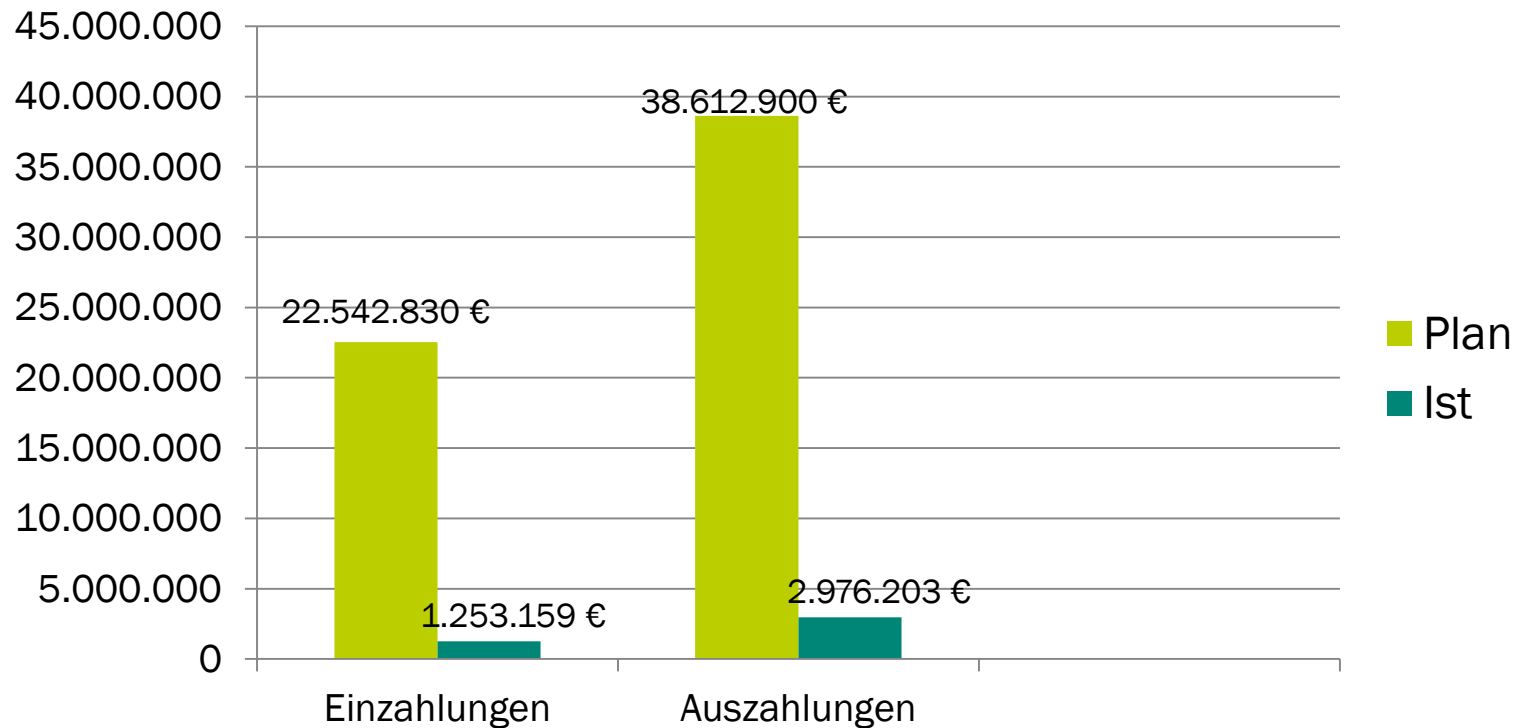


Entwicklung Finanzen 2023 – Finanzhaushalt - Auszahlungen

Gesamt	2023	2022
Plan	38.612.900	14.718.060
Veranlagungsstand	2.976.203	4.807.245
Umsetzungsstand	-35.636.697	-9.910.815



Entwicklung Finanzen 2023 – Stand Ein- Auszahlungen





Entwicklung Finanzen 2023

- **Ergebnishaushalt**
 - Schlüsselzuweisungen im Finanzausgleich
 - Rückgang Gemeindeanteil der Einkommenssteuer
 - Entwicklung der Gewerbesteuer
 - Erste Anpassungen der Vorauszahlungen
 - Mehraufwendungen durch Inflation
 - Mehraufwendungen Flüchtlingsunterbringung
 - Personalmehraufwendungen gemäß Tarifabschluss
 - Weitere Entwicklung der Transferaufwendungen
- Einsparungen bei den laufenden Aufwendungen als dauerhafter Prozess



Entwicklung Finanzen 2023

- **Finanzhaushalt**
 - Liquidität gegeben -> aber starke Entnahme!
- Im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung sind Kreditaufnahmen i.H.v. 6,0 Mio. € geplant.
- Investitionsvolumen von rd. 89 Mio. Euro!!! (nicht abschließend!)
- => ohne Glasfaserausbau rd. 30 Mio. €
- Schuldenstand zum 31.12.2023: **2.852.553 Euro**
- Nächster Finanzbericht nach vorliegen der Zahlen aus der Mai-Steuerschätzung
 - Gemeinderat 24.07.2023



Entwicklung Finanzen 2023 - Beschlussvorschlag

- Den Finanzbericht zum ersten Quartal nimmt der Gemeinderat zustimmend zur Kenntnis



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**

Stefan Kunz
Dezernat Finanzen

