

Entwicklung Finanzen 2023

Finanzbericht zum 3. Quartal





Haushaltsstand nach dem 3. 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
- **Schlechtere Steuerschätzung als vorangegangene Prognose!**
- Folgen aus den Unwetterereignissen der Vorjahre
- Flüchtlingsunterbringung
- Inflation Juni 2023 bei 6,1 % (Prognose Inflationsrate 2023: 6,1 %) (2024: 2,8 %)
- Wachstumsprognose 2023: -0,4 % (2024: 1,1 %)
- Nachtragshaushalt zum Kreishaushalt
- Steuerrechtsänderungen belaufen sich bis 2027 auf minus 170,2 Mrd. €
 - Für 2023 minus 23,3 Mrd. €



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Erträge

Grundsteuer A und B	2023	2022
Plan	2.080.000	2.080.000
Veranlagungsstand	2.176.014	2.199.880
+/-	+96.014 +4,6 %	+119.880 +5,8 %

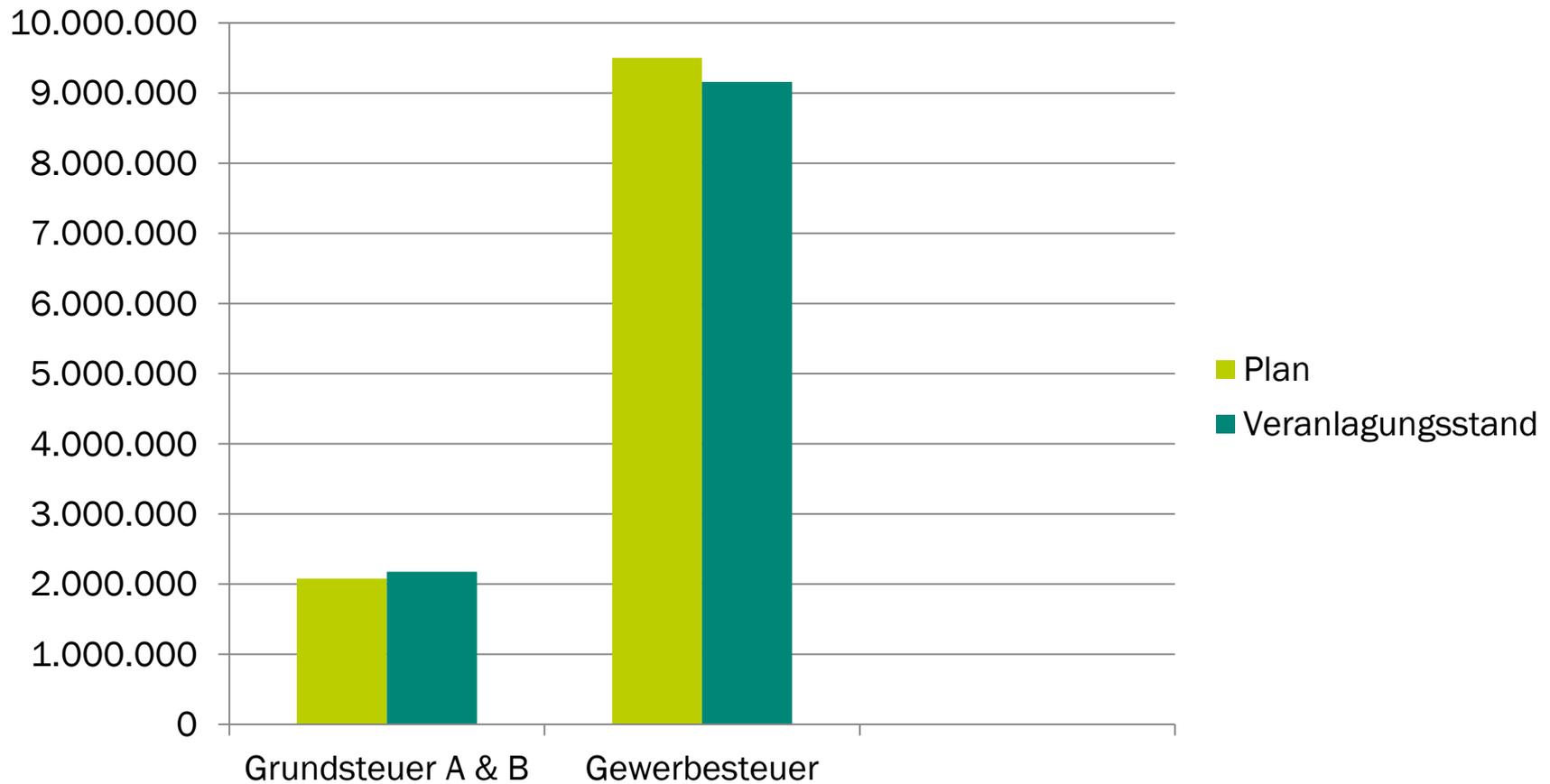


Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Erträge

Gewerbesteuer	2023	2022
Plan	9.500.000	8.400.000
Veranlagungsstand	9.157.861	12.540.920
+/-	-342.139 -3,4 %	+4.140.920 +49,3 %



Entwicklung Finanzen 2023 – Übersicht der Realsteuern





Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Erträge

Einkommenssteuer	2023	2022
Plan (2. Quartal)	4.416.510	7.686.870
Veranlagungsstand	4.154.898	7.645.104
+/-	-261.612 -5,9 %	-41.766 -0,5 %
Prognose	-520.000	

- Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer um 6 % geringer als im 1. Quartal 2022 und 1 % geringer als im 2. Quartal 2022.
- Insgesamt geringeres Aufkommen an Lohn-, Einkommens- und Abgeltungssteuer



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Erträge

Umsatzsteuer	2023	2022
Plan	646.440	798.970
Veranlagungsstand	629.580	849.351
+/-	-16.860 -2,6 %	+50.381 +6,3 %



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Erträge

Sonstige Steuern (Vergnügungs- und Hundesteuer)	2023	2022
Plan	390.000	385.000
Veranlagungsstand	416.144	471.226
+/-	+26.144 +6,7 %	+86.226 +22,4 %

- Rückgang Ansatz Vergnügungssteuer auf 330.000 € (Auswirkungen Änderungen Glückspielgesetz).

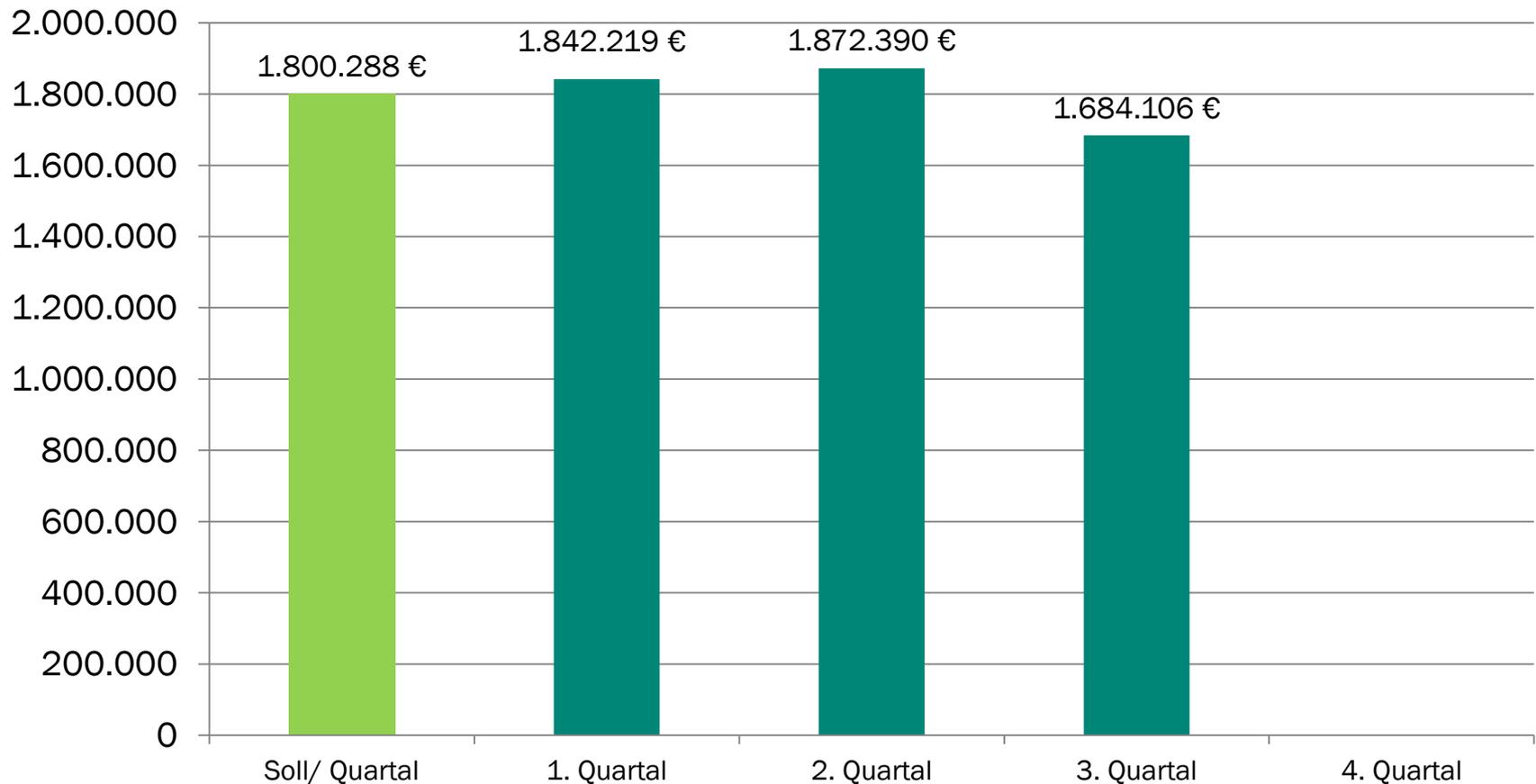


Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Erträge

Schlüsselzuweisungen	2023	2022
Plan	5.400.863	6.915.780
Veranlagungsstand	5.398.714	8.578.287
+/-	-2.149 - 0,04 %	+1.662.507 +24,0 %
- Bedarfsmesszahl 2023 von 27.467.416 (Mai) auf 27.513.980 angepasst (Einwohner/Kopfbeträge).		



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Erträge





Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Erträge

Öffentliche und private Leistungsentgelte	2023	2022
Plan	2.349.470	2.216.090
Veranlagungsstand	2.135.099	2.958.041
+/-	-214.371 -9,1 %	741.951 +33,5 %



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Personalkosten	2023	2022
Plan	11.050.411	10.086.970
Veranlagungsstand	7.138.932	9.332.919
+/-	-3.911.479 -35,4 %	-754.051 -7,5 %
- Tarifabschluss öffentlicher Dienst!		



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2023	2022
Plan	9.494.590	7.146.060
Veranlagungsstand	4.279.579	4.685.817
+/-	-5.215.011 -54,9 %	-2.460.243 -34,4 %
- Hochrechnung Strom- und Gaspreisbremse 2023: rd. 820.000 €		



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	2023	2022
Plan	2.153.800	2.177.610
Veranlagungsstand	1.139.522	1.682.624
+/-	-1.014.278 -47,1 %	-494.986 -22,7 %



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Gewerbesteuerumlage	2023	2022
Plan	977.950	864.710
Veranlagungsstand	942.721	1.269.662
+/-	-35.229	+404.952
Nettominderertrag Gewerbesteuer	-306.910	+3.735.968



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Kreisumlage	2023	2022
Plan	4.815.330	5.930.050
Veranlagungsstand	4.815.330	5.930.053
+/-	+/- 0 +/- 0,0 %	+3 +/- 0,0 %

- Deutliche Erhöhung der Kreisumlage ab dem Haushaltsjahr 2024!



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt - Aufwendungen

Finanzausgleichsumlage	2023	2022
Plan	4.297.920	5.356.020
Veranlagungsstand	4.297.916	5.299.095
+/-	-4 +/-0,0 %	-56.925 -1,1 %



Entwicklung Finanzen 2023 – Ergebnishaushalt

Ordentliches Ergebnis	2023	2022
Plan	-3.444.916	-2.002.865
Veranlagungsstand		rd. 9,0 Mio.
+/-		+ rd. 11,0 Mio.
<i>Prognose 2023:</i>		
Realsteuern (netto)	-200' €	Stand 10/23
Einkommensteuer	-520' €	Stand 07/23
Schlüsselzuweisungen	+/-0' €	Stand 10/23
Leistungsentgelte	+650' €	Hochrechnung analog 2022
Aufwendungen (Sach-, Dienst- + Sonstige)	-2.500' €	Hochrechnung analog 2022
Abschreibung	+530' €	Stand 10/23
Ergebnisveränderung	rd. +2,2 Mio. €	
Ordentliches Ergebnis	rd. -1,2 Mio. €	



Entwicklung Finanzen 2023 – Finanzhaushalt - Einzahlungen

Gesamt	2023	2022
Plan	22.542.830	5.541.470
Veranlagungsstand	1.476.274	1.185.278
- Grundstückserlöse u.a. Gewerbepark-West, BG Ziegelbach		
- Tilgung Darlehen Eigenbetriebe		
- Rückzahlung Zuschuss Kindergrippe Arnach		

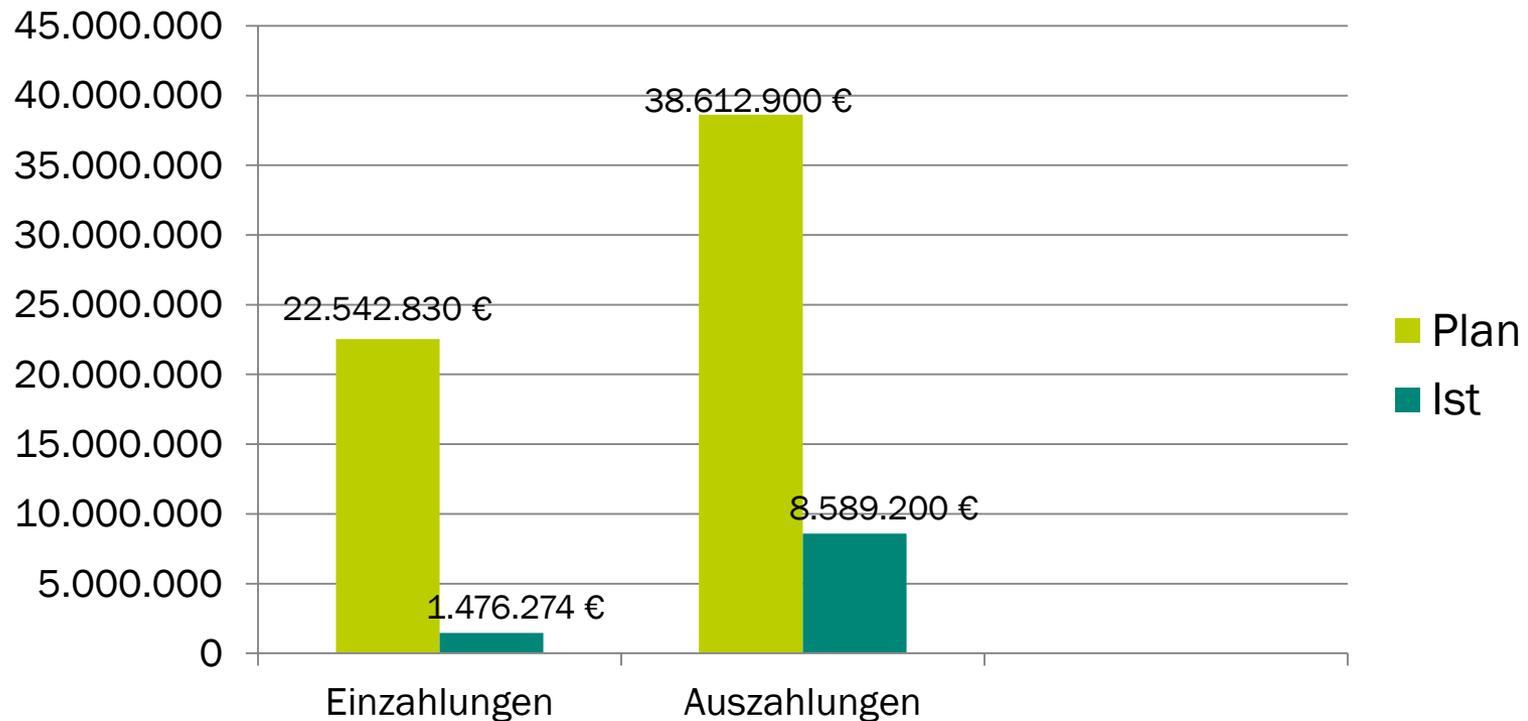


Entwicklung Finanzen 2023 – Finanzhaushalt - Auszahlungen

Gesamt	2023	2022
Plan	38.612.900	14.718.060
Veranlagungsstand	8.589.200	4.807.245
Umsetzungsstand	-34.355.119	-9.910.815
- Trägerdarlehen Stadt an Eigenbetrieb Abwasser in Höhe von 3,0 Mio. €		



Entwicklung Finanzen 2023 – Stand Ein- Auszahlungen





Entwicklung Finanzen 2023

- **Ergebnishaushalt**
 - Schlüsselzuweisungen im Finanzausgleich nach Plan
 - Rückgang der Einkommenssteuer
 - Rückgang der Gewerbesteuer
 - Anpassungen der Vorauszahlungen
 - Mehraufwendungen durch die Inflation
 - Mehraufwendungen Flüchtlingsunterbringung
 - Einigung im Flüchtlingsgipfel – 1 Mrd. € vom Bund
 - Land Ba-Wü gibt die Bundeshilfe i.H.v. 130 Mio. € an die Kommunen weiter
 - Grundsatzentscheidung vertagt
 - Personalmehraufwendungen gemäß Tarifabschluss
- 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**
- **Trägerdarlehen an den Eigenbetrieb Städtische Abwasserbeseitigung in Höhe von 3,0 Mio. Euro.**



Entwicklung Finanzen 2023 - Beschlussvorschlag

- Den Finanzbericht zum dritten Quartal nimmt der Gemeinderat zustimmend zur Kenntnis.





Stadt
Bad Wurzach

**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**

Stefan Kunz
Dezernat Finanzen

