

Aktueller Finanzbericht Vorläufiges Ergebnis 2022



Haushaltsplan 2022

1.	im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen	EUR
1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	39.352.800
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	38.759.800
1.3	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	593.000
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0
1.6	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
1.7	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	593.000

Haushaltsplan 2022

2.	im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen	EUR
2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	37.709.000
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	34.925.300
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	2.783.700
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	11.442.400
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Investitionstätigkeit von	22.818.700
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-11.376.300
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-8.592.600
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	3.000.000
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	544.900
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	2.455.100
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushaltes (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-6.137.500

Planabweichungen 2022

<u>Einnahmen:</u>			
Bezeichnung	Plan	Ergebnis	Abweichung
Grundsteuer B	2.073.600 €	2.012.835 €	-60.765 €
Gewerbesteuer	8.000.000 €	11.194.138 €	3.194.138 €
Gemeindeanteil an Einkommensteuer	7.821.700 €	7.998.258 €	176.558 €
Vergnügungssteuer	600.000 €	542.202 €	-57.798 €
Schlüsselzuweisungen	6.413.700 €	7.179.458 €	765.758 €
Zuweisungen für lfd. Zwecke	3.167.100 €	3.733.449 €	566.349 €
Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	785.100 €	984.766 €	199.666 €
Erträge aus Verkauf	4.140.400 €	4.066.831 €	-73.569 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	499.300 €	919.000 €	419.700 €
Konzessionsabgaben	472.000 €	374.100 €	-97.900 €
SUMME 2022	33.972.900 €	39.005.037 €	5.032.137 €

Planabweichungen 2022

Ausgaben:			
Bezeichnung	Plan	Ergebnis	Abweichung
Personalaufwendungen	11.318.000 €	10.676.639 €	-641.361 €
Erwerb geringwertiges Vermögen	311.200 €	244.237 €	-66.963 €
Aus- und Fortbildung	160.100 €	63.390 €	-96.710 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	242.100 €	172.922 €	-69.178 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	777.700 €	637.939 €	-139.761 €
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	172.100 €	305.474 €	133.374 €
Zuschüsse an übrige Bereiche	1.753.200 €	1.581.009 €	-172.191 €
Gewerbesteuerumlage	700.000 €	955.711 €	255.711 €
Kreisumlage	6.253.900 €	6.034.383 €	-219.517 €
Geschäftsaufwendungen	1.194.900 €	1.090.163 €	-104.737 €
SUMME 2022	22.883.200 €	21.761.867 €	-1.121.333 €

Planabweichungen 2022

<u>Sondereffekte Einnahmen</u>			
Bezeichnung	Plan	Ergebnis	Abweichung
außerordentliche Erträge (Veräußerung Grundstücke)	0 €	330.003 €	330.003 €
SUMME 2022	0 €	330.003 €	330.003 €

Planabweichungen 2022

Sondereffekte Ausgaben			
Bezeichnung	Plan	Ergebnis	Abweichung
außerordentliche Aufwendungen	0 €	2.785 €	2.785 €
ggf. Rückstellung Verlustausgleich LGS	0 €	5.200.000 €	5.200.000 €
SUMME 2022	0 €	5.202.785 €	5.202.785 €

Planabweichungen 2022

Zusammenfassung Ergebnisse	
Bezeichnung	Ergebnis
geplantes Ergebnis HH 2022	593.000 €
Abweichungen Einnahmen	5.032.137 €
Abweichungen Ausgaben	1.121.333 €
Sondereffekte Einnahmen	330.003 €
Sondereffekte Ausgaben	-5.202.785 €
SUMME 2022	1.873.688 €
<i>Hinweis: Vorläufig (Stand 11.05.2023)</i>	

Finanzrechnung 2022

2.	im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen	Plan in Euro	Rechnung in Euro
2.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	37.709.000	41.934.376
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	34.925.300	33.018.241
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	2.783.700	8.916.135
2.4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	11.442.400	4.180.303
2.5	Auszahlungen aus laufender Investitionstätigkeit von	22.818.700	14.277.775
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-11.376.300	-10.097.472
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-8.592.600	-1.181.337
2.8	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	3.000.000	11.877.709
2.9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	544.900	3.062.479
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	2.455.100	8.815.230
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushaltes (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-6.137.500	7.633.893

Finanzrechnung 2022

Kassenvorgriff Kernhaushalt 31.12.2021	-7.084.206
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes 2022	7.633.893
Haushaltsunwirksame Einzahlungen (ohne Kassenkredit)	2.911.328
Haushaltsunwirksame Auszahlungen (ohne Kassenkredit)	-5.558.308
Kassenvorgriff Kernhaushalt 31.12.2022	-2.097.293

Finanzrechnung 2022

<u>Liquidität 31.12.2022:</u>	
Bezeichnung	Betrag
Inneres Darlehen BK 7000	521.500 €
Inneres Darlehen BK 8000	492.500 €
Zwischensumme I	1.014.000 €
Kassenvorgriffe Eigenbetriebe	2.474.653 €
Zwischensumme II	3.488.653 €
Ausleihungen LGS GmbH	5.200.000 €
Bausparvertrag	1.012.500 €
Summe zusätzliche Liquidität	9.701.153 €
Kreditermächtigung 2022	3.000.000 €
Gesamte zusätzliche Liquidität	12.701.153 €
<i>Kassenbestand Stadt</i>	<i>-2.097.293 €</i>
Liquidität 31.12.2022	10.603.860 €

Zusammensetzung Verschuldung Kernhaushalt

Darlehen	Restschuld 31.12.2022	Zinssatz	Laufzeit	Zinsbindung	Restschuld Ende Zinsbind.
Nr. 1 (2010)	731.387,55 €	3,78%	30.09.2027	17 Jahre Gesamtlaufz.	0 €
Nr. 2 (2011)	1.369.236,04 €	3,76%	30.09.2032	20 Jahre Gesamtlaufz.	0 €
Nr. 3 (2021)	4.614.166,69 €	0,77%	01.01.2051	30 Jahre Gesamtlaufz.	0 €
Nr. 4 (2022)	3.693.750,00 €	2,17%	30.04.2037	15 Jahre	2.625.000 €
Nr. 5 (2022)	3.693.750,00 €	2,32%	30.04.2042	20 Jahre	2.250.000 €
Nr. 6 (2022)	3.743.000,00 €	2,23%	30.04.2052	30 Jahre	1.520.000 €
SUMME	17.845.290,28 €				

Durchschnittliche Verzinsung = 2,0 %

Zusammenfassung und Einordnung

- Das Jahr 2022 hat insgesamt eine sehr positive Entwicklung erfahren
- Besonders belastet wird das Ergebnis durch die notwendigen Rückstellungen für den zusätzlich erforderlichen Verlustausgleich der Landesgartenschau
- Dennoch kann mit einem positiven Gesamtergebnis für das 2022 gerechnet werden
- Das Jahr 2024 wird ggf. sehr schwierig -> sehr hohe Steuerkraft aus 2022 bedeuten hohe Umlagen + niedrige Zuweisungen FAG
- Überschuss wurde bereits zum Verlustausgleich verwendet

Zusammenfassung und Einordnung

- Die Verfügbare Liquidität hängt besonders vom Verlust der Landesgartenschau ab
- Weitere Kreditaufnahmen im Kernhaushalt sollten vermieden

Kurzer Überblick Vollzug 2023

Bezeichnung	Ansatz	IST 03.05.2023	Abweichung
Grundsteuer A	55.000,00 €	55.541,91 €	541,91 €
Grundsteuer B	2.010.000,00 €	2.011.807,74 €	1.807,74 €
Gewerbesteuer	9.500.000,00 €	7.810.274,76 €	-1.689.725,24 €
Unterhaltungsaufwand	1.250.000,00 €	260.332,32 €	-989.667,68 €
Sonstiger Unterhaltungsaufwand	600.000,00 €	144.745,88 €	-455.254,12 €
Investive Ausgaben	10.475.900,00 €	3.904.475,85 €	-6.571.424,15 €
Investive Einnahmen	8.315.500,00 €	743.497,19 €	-7.572.002,81 €

- Auflösung des Bausparvertrages im April 2023
- Kreditaufnahme Parkhaus (Eigenbetrieb Versorgungs- und Verkehrsbetriebe) in Höhe von 5.082.000 Euro ist erfolgt
 - 1.456.000 Euro zu 2,25 %, Laufzeit 10 Jahre
 - 3.626.000 Euro zu 3,36 %, Laufzeit 25 Jahre