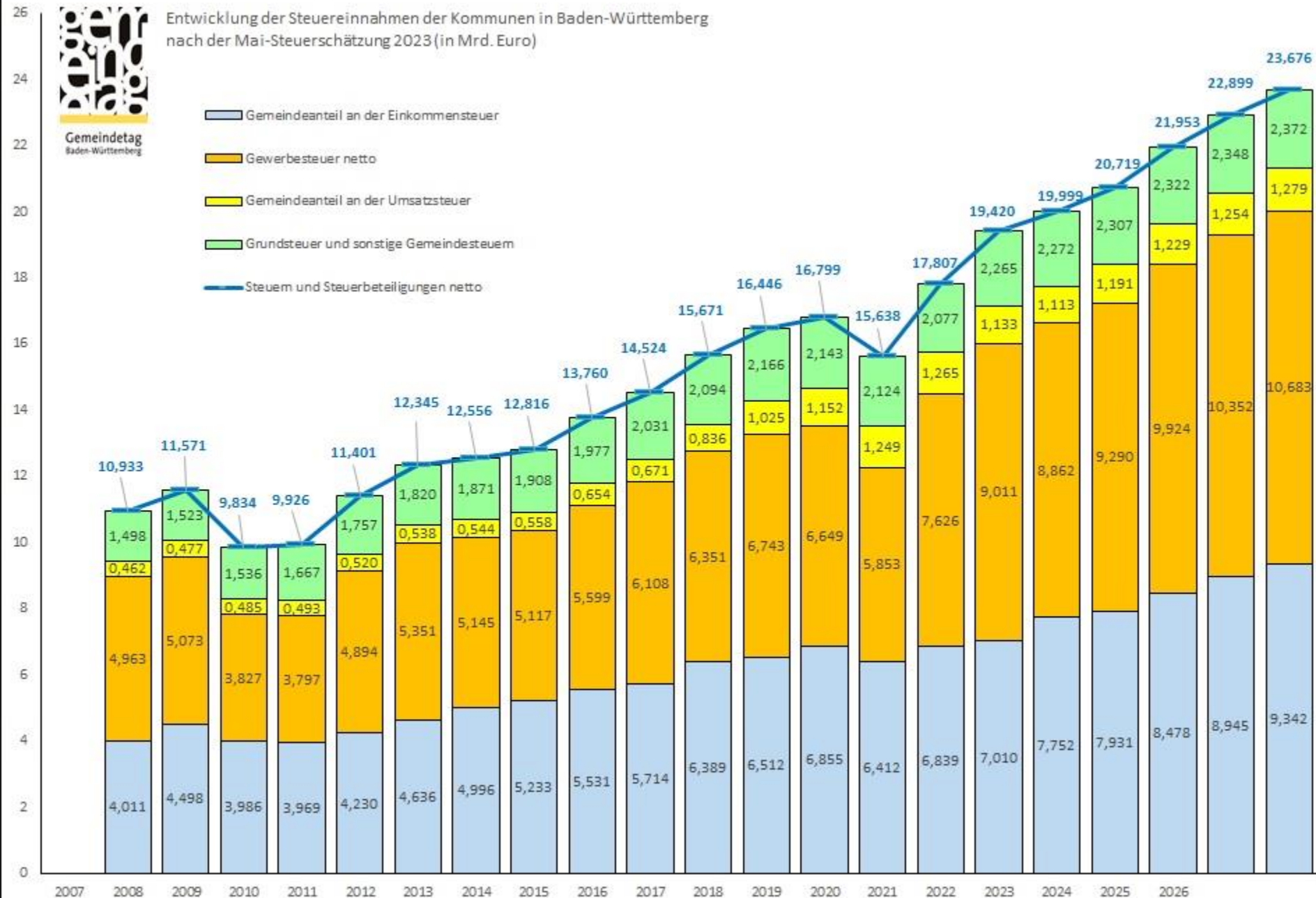


TOP III / 4: Informationen zum Verlauf des Haushaltsjahres 2023

Entwicklung der Steuereinnahmen der Kommunen in Baden-Württemberg
nach der Mai-Steuerschätzung 2023 (in Mrd. Euro)

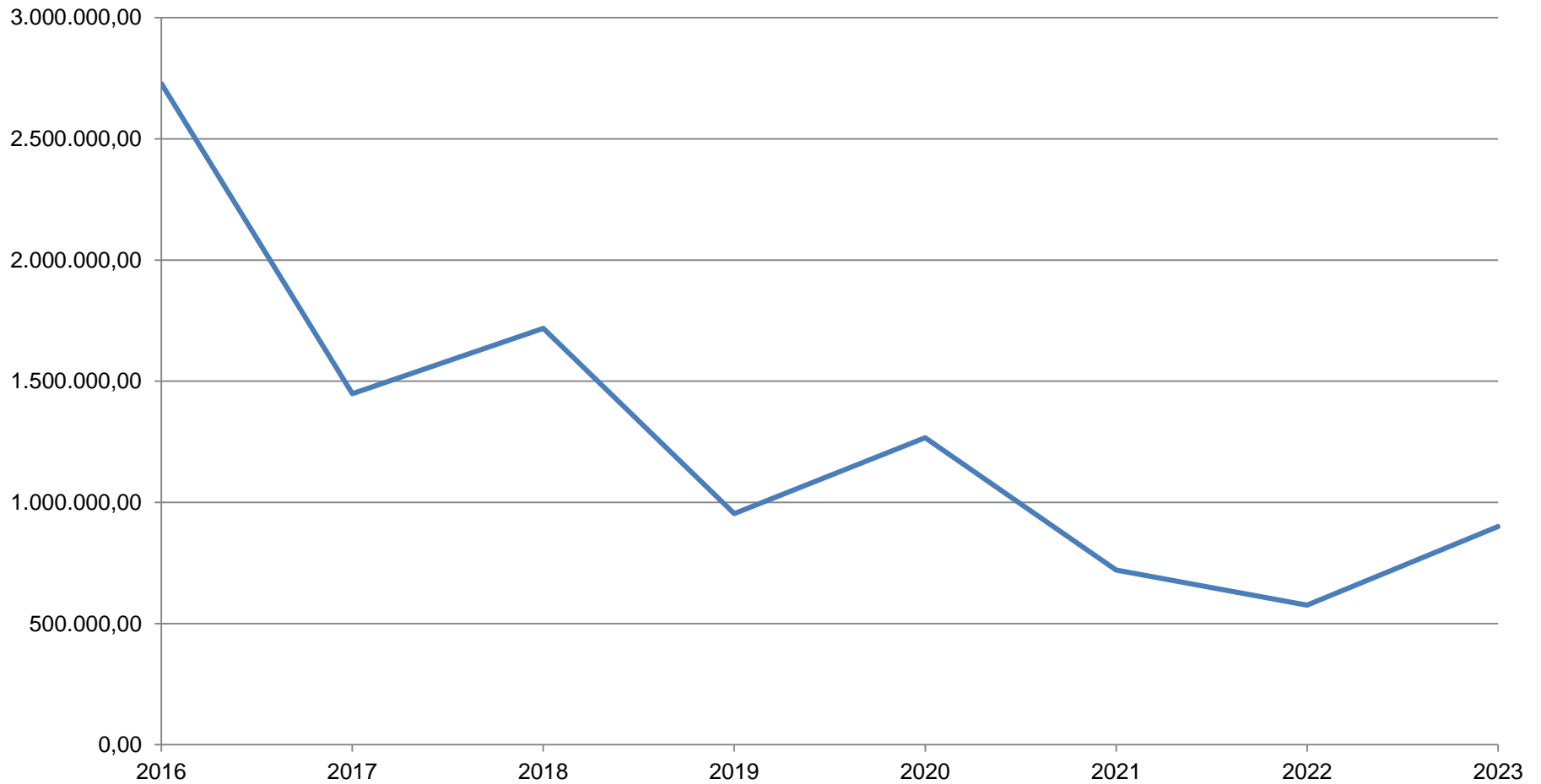
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
- Gewerbesteuer netto
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
- Grundsteuer und sonstige Gemeindesteuern
- Steuern und Steuerbeteiligungen netto



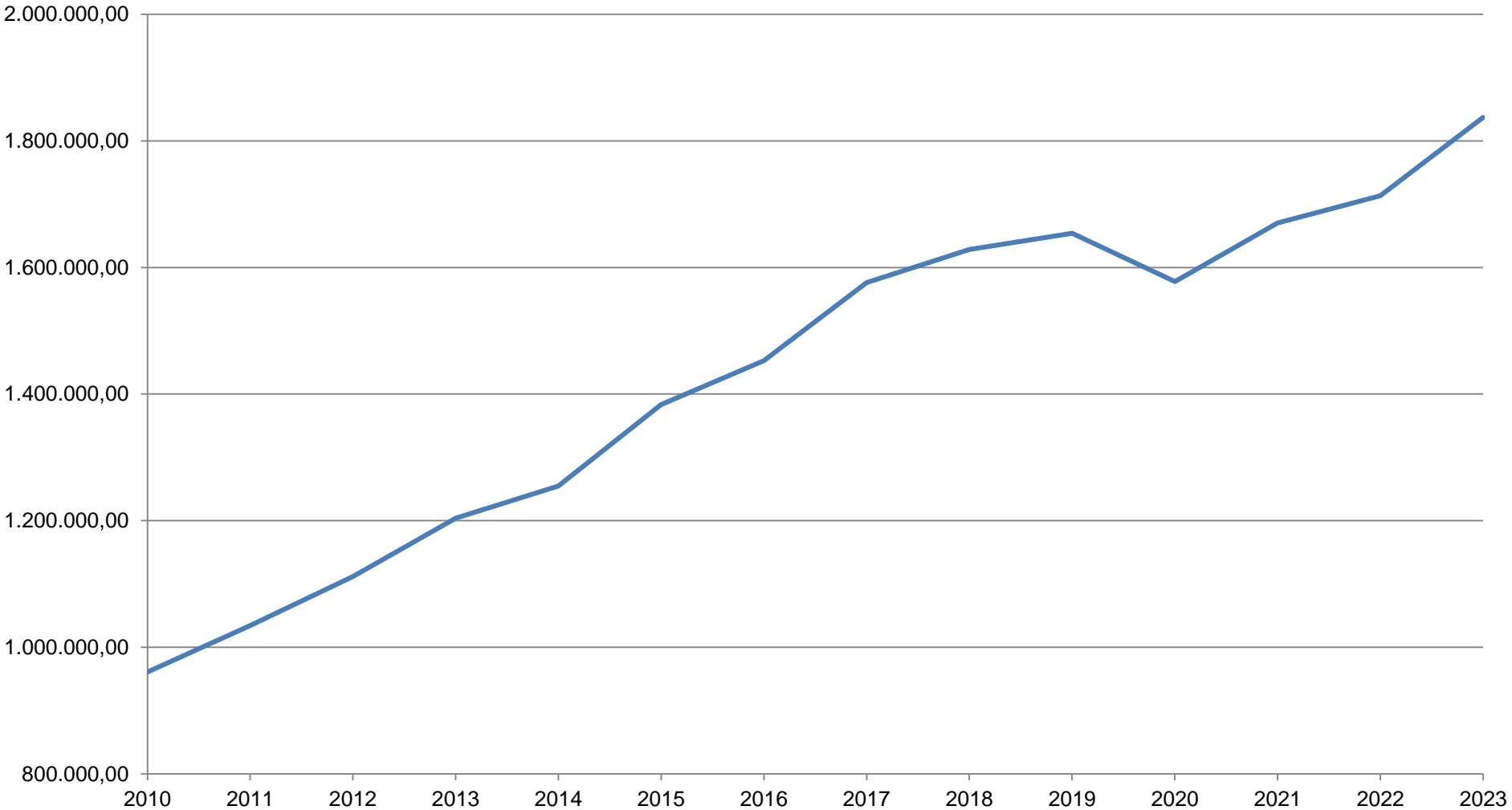
- Verlauf Haushaltsjahr 2023

	Plan 2023	Mai- Steuerschätzung 2023	Differenz
Kostenstelle 61100000 - Erträge			
30110000 Grundsteuer A	38.000,00 €	38.000,00 €	- €
30120000 Grundsteuer B	383.000,00 €	383.000,00 €	- €
30130000 Gewerbesteuer	800.000,00 €	900.000,00 €	100.000,00 €
30210000 Gemeindeanteil ESt.	1.895.300,00 €	1.837.100,00 €	- 58.200,00 €
30220000 Gemeindeanteil USt.	301.600,00 €	301.100,00 €	- 500,00 €
31110000 Schlüsselzuweisungen	1.404.700,00 €	1.405.100,00 €	400,00 €
30510000 Familienleistungsausgleich	146.500,00 €	146.300,00 €	- 200,00 €
Kostenstelle 61100000 - Aufwendungen			
43410000 Gewerbesteuerumlage	73.700,00 €	82.900,00 €	9.200,00 €
43710000 FAG-Umlage	886.400,00 €	886.400,00 €	- €
43720000 Kreisumlage	1.301.600,00 €	1.301.600,00 €	- €
Netto-Ergebnis Steuern / FAG	2.707.400,00 €	2.739.700,00 €	32.300,00 €

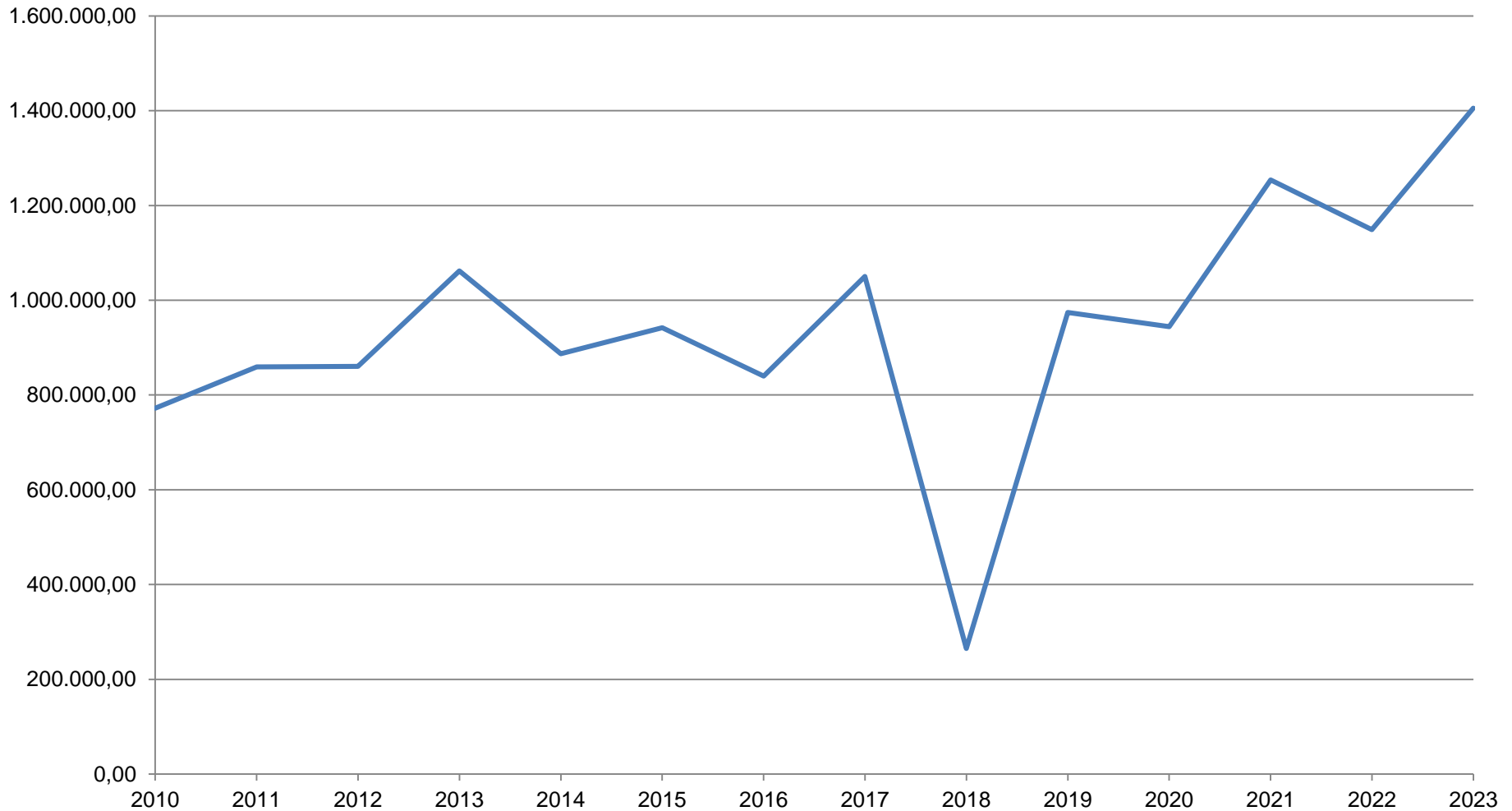
Entwicklung der Erträge aus Gewerbesteuer



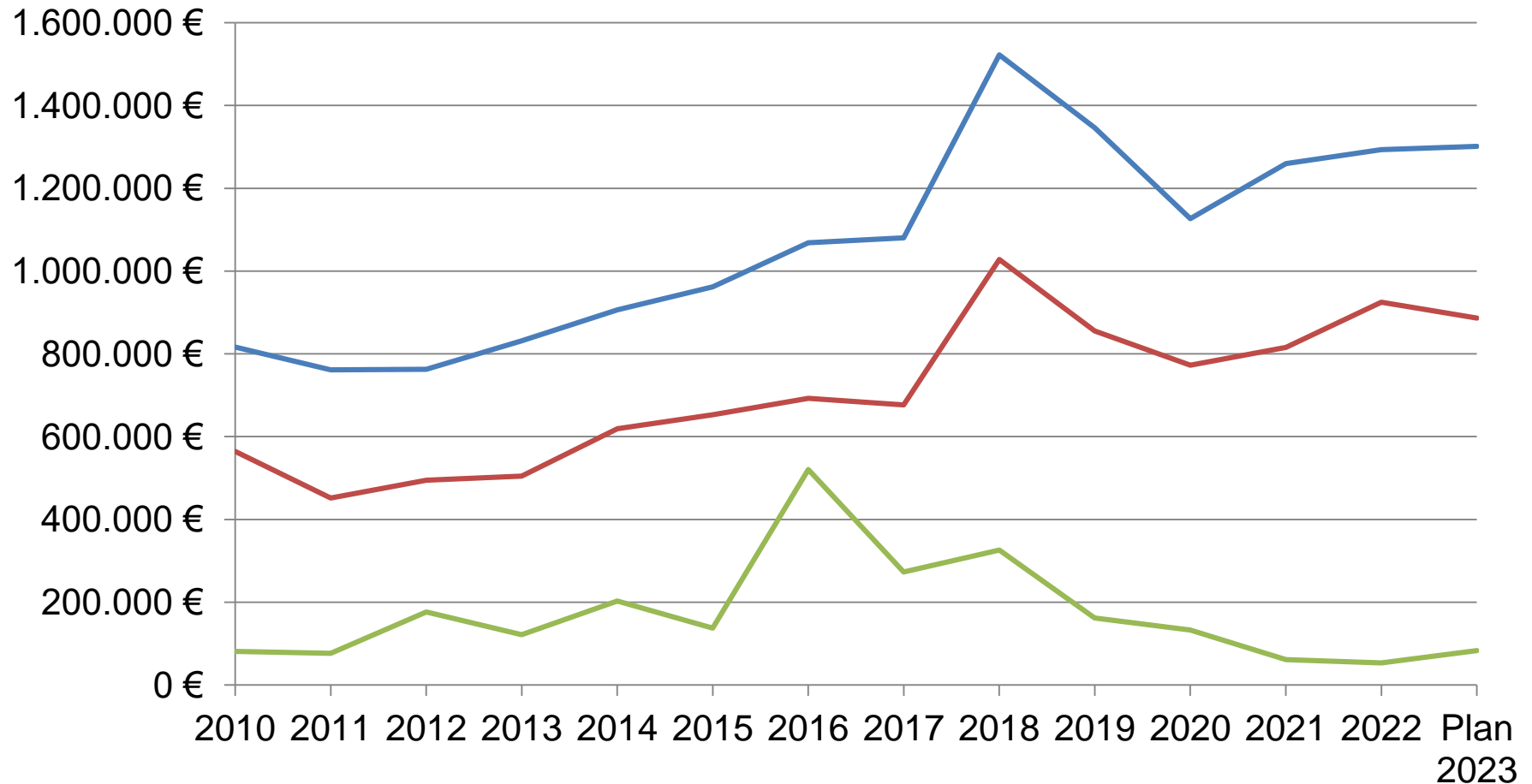
Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer



Entwicklung der Schlüsselzuweisungen



Entwicklung der Umlagen



— Kreisumlage — FAG Umlage — Gewerbesteuerumlage

Gesamtbetrachtung Ergebnisrechnung 2023 – Stand 14.09.2023

Finanzpositionen	Fortg.Ans. 2023	Ergebnis 2023	Prozentsatz
* Steuern und ähnliche Abgaben	3.592.200,00	1.840.582,44	51%
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.030.940,00	965.368,26	48%
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	781.100,00	615.600,89	79%
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	736.050,00	537.111,32	73%
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	226.020,00	91.087,91	40%
* Zinsen und ähnliche Einzahlungen	102.000,00	67.479,53	66%
* Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	78.900,00	36.959,93	47%
** Summe Einzahlungen a.lfd. Verw.tätigkeit	7.547.210,00	4.154.190,28	55%
* Personalauszahlungen	-2.012.300,00	-1.189.282,48	59%
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-2.012.400,00	-1.040.882,10	52%
* Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-38.100,00	-21.265,93	56%
* Transferauszahlungen	-3.125.800,00	-1.800.313,46	58%
* Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-468.250,00	-423.352,06	90%
** Summe Auszahlungen a.lfd. Verw.tätigkeit	-7.656.850,00	-4.475.096,03	58%
*** Zahl.mittelüberschuss/-bedarf d.ErgRechn.	-109.640,00	-320.905,75	

Finanzpositionen	Fortg.Ans. 2023	Ergebnis 2023	Prozentsatz
** Summe Einzahlungen a.lfd. Verw.tätigkeit	7.547.210,00	4.154.190,28	55%
** Summe Auszahlungen a.lfd. Verw.tätigkeit	-7.656.850,00	-4.475.096,03	58%
*** Zahl.mittelüberschuss/-bedarf d.ErgRechn.	-109.640,00	-320.905,75	
* Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	632.800,00	3.820,00	1%
* Einz.a.Investitionsbeiträgen u.ähnl.Entg		26.032,70	
* Einz. aus Veräußerung von Sachvermögen	2.750.000,00	58.747,83	2%
* Einz. aus Veräußerung v. Finanzvermögen			
** Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.382.800,00	88.600,53	
* Auszahlungen Erwerb Grundstücke+Gebäude	-1.240.000,00	-455.649,21	37%
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.080.000,00	-812.018,12	39%
* Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-59.700,00	-45.433,58	76%
* Erwerb von immateriellen Vermögensgegen.	-10.000,00	-8.770,30	88%
*** Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.359.700,00	-1.321.971,21	
**** Finanz.mittelüberschuss/-bedarf aus Invest.	-976.900,00	-1.233.370,68	
***** Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.086.540,00	-1.554.276,43	
* Einz.Aufnahme v.Krediten f.Investitionen	900.000,00		
* Ausz.Tilgung v.Krediten f.Investitionen	-67.300,00	-35.336,30	
** Finanz.mittelübersch./-bedarf Fin.tätig	832.700,00	-35.336,30	
***** Änderung Finanzierungsmittelbestand	-253.840,00	-1.589.612,73	

Objekt Bezeichnung	Fans 2023	IST 2023	Abweichung
Beschaffung bew. Vermögen EDV	10.000,00	8.425,78	-1.574,22
Neugestaltung Homepage Stadt	10.000,00	8.770,30	-8.869,50
Sanierung von Brunnen	10.000,00	0,00	-10.000,00
Brandschutz Kita Laufen	20.000,00	0,00	-20.000,00
Digitalfunk Feuerwehr	38.000,00	28.415,10	-9.584,90
Ankauf Raumeinheiten	40.000,00	34.410,62	-5.589,38
Photovoltaikanlage E-L-Schule	70.000,00	29.868,58	-40.131,42
Sanierung Friedhof Sulzburg	90.000,00	0,00	-90.000,00
Sanierung Friedhof Laufen	90.000,00	0,00	-90.000,00
Rettungszentrum - Bauhof	100.000,00	96.299,00	-3.701,00
Rettungszentrum - Feuerwehr	100.000,00	0,00	-100.000,00
Rettungszentrum - Bergwacht	100.000,00	0,00	-100.000,00
Umbaumaßnahmen St. Bernhard	100.000,00	83.339,40	-16.660,60
Sanierung Hauptstr. 64 (Sparkasse)	150.000,00	114.601,21	-35.398,79
Investitionsförderung Sportplatz	240.000,00	267.599,47	27.599,47
Lagerhalle Bauhof	350.000,00	0,00	-350.000,00
Stadtsanierung Privatmaßnahmen u.ä.	730.000,00	0,00	-730.000,00
Kanalsanierung Masterplanung	900.000,00	202.337,16	-697.662,84
Erwerb von Grundstücken	1.200.000,00	415.382,66	-784.617,34

Entwicklung Kapitalmarktzinsen für Kommunaldarlehen

5 Jahre:	3,50 - 3,60
10 Jahre:	3,50 - 3,60
15 Jahre:	3,50 - 3,65
ges. Lz. 20 Jahre:	3,50 - 3,75
ges. Lz. 30 Jahre:	3,80 - 3,95

Stand: 31.08.2023 / Quelle: MAGRAL AG

Ausblick - Herausforderungen

- Hohe Inflation (derzeit > 6 %)
- Steigende Kosten in allen Bereichen
- Keine Nachfrage auf dem Immobilienmarkt
- Anstehende Großprojekte:
 - Innenstadtsanierung / Städtebauförderung
 - Neubau „Gemeinbedarf“
 - Sanierung Infrastruktur
 - ...