

Entwicklung der Allgemeinen Finanzmittel

12.06.2023

Bezeichnung	Prognose 2024	Finanzplanung 2024	Plan 2023	Ergebnis 2022	Ergebnis 2021
	Basis Mai- Steuerschätzung 2023	Basis Mai- Steuerschätzung 2022			
	€	€	€	€	€
1	2	3	3	4	5
Konzessionsabgabe	7.790.000	7.550.000	7.550.000	7.975.127	7.793.369
Steuern					
Erträge					
- Grundsteuer A + B	26.950.000	26.950.000	26.900.000	27.828.137	27.008.253
- Gewerbesteuer -laufend*	118.000.000	115.000.000	110.000.000	154.127.418	166.035.430
- Gewerbesteuer -einmalig				8.533.912	1.311.764
- Gewerbesteuerkompensationen					0
- Einkommensteueranteil	90.200.000	93.850.000	88.200.000	82.449.053	79.485.627
- Umsatzsteueranteil	21.700.000	21.450.000	20.700.000	20.727.674	23.119.145
- Familienleistungsausgleich	7.200.000	7.100.000	6.800.000	6.768.876	5.894.443
- Andere Steuern	3.040.000	2.500.000	2.520.000	3.627.392	1.673.281
Zwischensumme	266.850.000	266.850.000	255.120.000	304.062.462	304.527.943
Aufwendungen					
- Gewerbesteuerumlage	11.500.000	11.200.000	10.700.000	15.858.119	16.724.717
SUMME	255.590.000	255.650.000	244.420.000	288.204.343	287.803.226
Zuweisungen und allgem. Umlagen					
Erträge					
- mang. Steuerkraft*	55.600.000	57.000.000	37.900.000	49.404.400	51.155.652
- Kompensation Flächenfaktor	500.000		500.000		0
- Stadtkreisschlüsselmasse*	25.300.000	23.100.000	22.450.000	23.600.630	21.413.120
- Kom. Investitionspauschale*	13.200.000	11.500.000	11.300.000	12.138.713	10.641.339
- Stadt als Stadtkreis	3.200.000	3.150.000	3.150.000	3.118.161	3.121.486
- Corona-Soforthilfe				3.134.136	264.632
- Steuerkraftausgleich LWV				0	0
- Grunderwerbsteuer	9.000.000	9.000.000	9.000.000	11.295.736	7.418.883
Zwischensumme	106.800.000	103.750.000	84.300.000	102.691.776	94.015.112
Aufwendungen					
- FAG-Umlage*	72.900.000	65.600.000	73.400.000	70.826.276	63.625.151
- Umlage KVJS	750.000	710.000	730.000	716.026	747.614
- Steuerkraftausgleich LWV	1.200.000	1.200.000	1.200.000	754.126	465.291
Zwischensumme	74.850.000	67.510.000	75.330.000	72.296.428	64.838.057
Zw.-Summe	31.950.000	36.240.000	8.970.000	30.395.348	29.177.056
- Rückstellungzuführ. FAG-Ausgleich				-36.900.000	-45.300.000
- Rückstellungentn. FAG-Ausgleich	36.900.000	21.400.000	45.300.000	36.300.000	20.600.000
SUMME	68.850.000	57.640.000	54.270.000	29.795.348	4.477.056
Sonstige allgem. Finanzwirtschaft					
Erträge					
- Zinserträge (ohne Verzinsung Genussrechte)	1.720.000	1.600.000	1.700.000	2.073.490	1.931.247
- Genussrechtsverzinsung (netto, ab 2023)	500.000	300.000	500.000	0	
- Auflösung Rückstellung Zinserstattungen				1.291.900	
- Nachzahlungszinsen (ab 2023 ohne Säumniszuschläge)	500.000	900.000	900.000	-118.238	1.451.779
Zwischensumme	2.720.000	2.800.000	3.100.000	3.247.152	3.383.026
Aufwendungen					
- Zinsaufwand/ Kontoführung/ Rentenkäufe	2.650.000	2.200.000	1.900.000	1.203.445	1.261.235
- Zinsen für Steuererstattungen	500.000	1.100.000	1.050.000	62.029	522.906
- Zuführung Rückstellung Zinserstattungen				0	339.800
- Deckungsreserve	1.700.000	1.700.000	1.700.000	0	0
Zwischensumme	4.850.000	5.000.000	4.650.000	1.265.474	2.123.941
SUMME	-2.130.000	-2.200.000	-1.550.000	1.981.678	1.259.085
Konzessionsabgaben	7.790.000	7.550.000	7.550.000	7.975.127	7.793.369
Steuern	255.590.000	255.650.000	244.420.000	288.204.343	287.803.226
Zuweisungen und allgem. Umlagen	68.850.000	57.640.000	54.270.000	29.795.348	4.477.056
Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	-2.130.000	-2.200.000	-1.550.000	1.981.678	1.259.085
Allgemeine Finanzmittel	330.100.000	318.640.000	304.690.000	327.956.496	301.332.735

Veränderung ggü. FinPlan 2024

11.460.000

3,60%

Veränderung ggü. Plan 2023

25.410.000

8,34%

Eigene Annahmen und Prognosen für die Hochrechnung der AFM 2024

- Gewerbesteueraufkommen steigt im Vergleich zum Plan 2023 um 8 Mio. € auf 118 Mio. €
- Grundkopfbetrag für den FAG verändert sich im Vergleich zum vom Land prognostizierten Wert für 2024 nicht
- Einwohnerzahl steigt auf 129.500 Einwohner
- das Zinsniveau für kommunale Kredite bleibt in 2023 und 2024 bei rd. 3 - 4 %
- Verschlechterungen beim Einkommensteueranteil aus der Mai-Steuerschätzung werden vollständig in der Hochrechnung abgebildet