

# Haushaltsplanentwurf 2022/2023

Einbringung in den Gemeinderat am  
18.10.2021

*Birgit Strohbach*  
*Stadtkämmerei Esslingen*

# Gesamthaushalt

## *DHH 2022/2023*

# Entwurf DHH 2022/2023

## Ordentliches Ergebnis

Mio. EUR

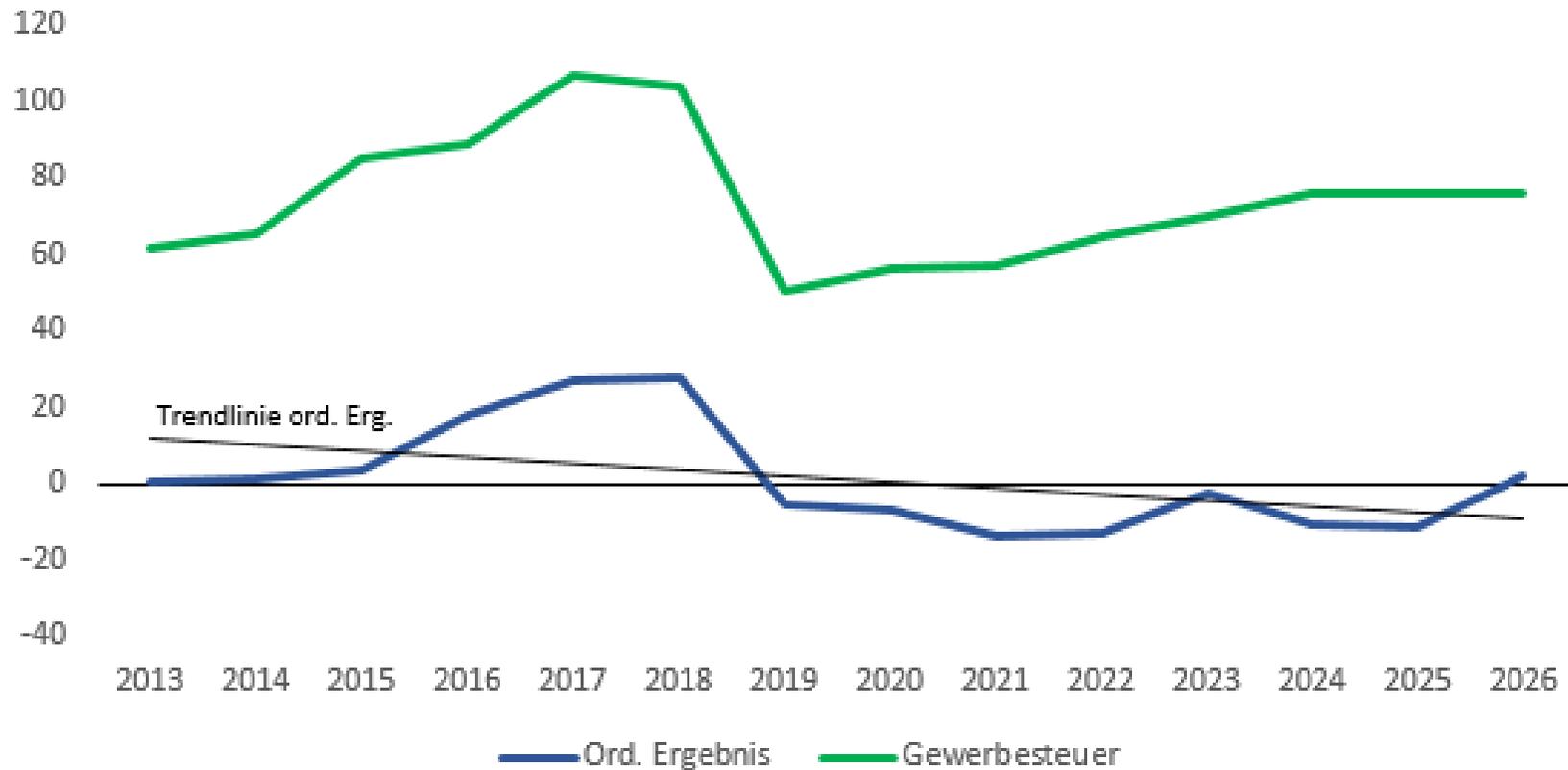
	2022	2023	2024	2025	2026
Konsolidierungsvorgabe	3,0	3,0	5,0	7,0	9,0
Entwurf	-15,3	-6,3	-14,1	-16,1	-2,9
<b>NEU mit Senkung Kreisumlage</b>	<b>- 12,9</b>	<b>- 2,8</b>	<b>- 11,2</b>	<b>- 11,4</b>	<b>1,6</b>

### Ausblick:

Die Ergebnisse der November-Steuerschätzung werden in den Beschluss des DHH 2022/2023 aufgenommen.

# Entwicklung des ord. Ergebnisses

Mio. EUR



# Entwurf DHH 2022/2023

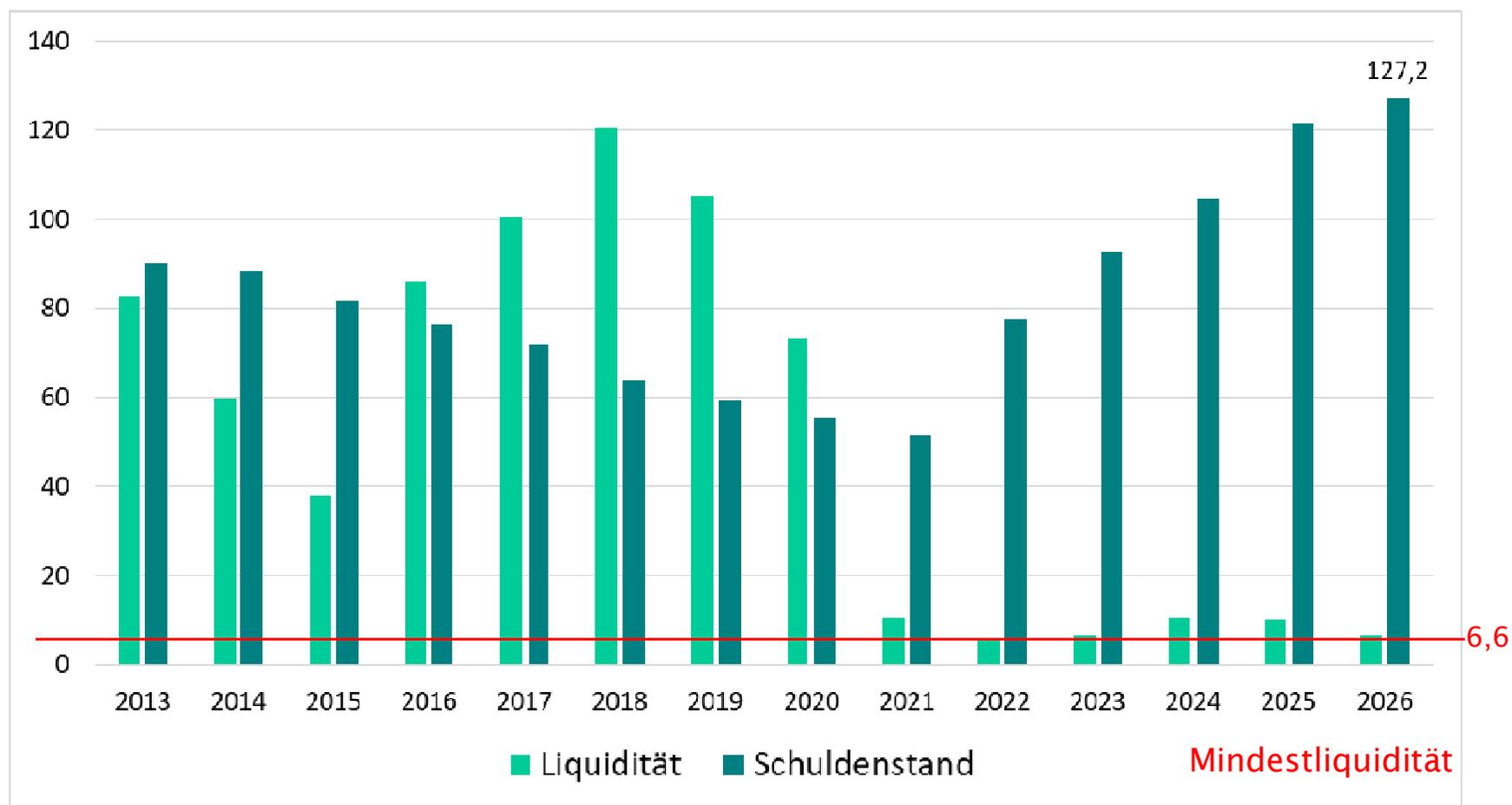
## Investitionen, Liquidität, Kredite und Rücklage

Entwurf	2022	2023	2024	2025	2026	Summe Mio. EUR
Finanzierungsmittel- bedarf aus Investitionen	-14,0	-21,0	-21,2	-23,3	-12,3	-91,8

	Entwurf Mio. EUR	NEU Mio. EUR
Kreditaufnahme	98,0	76,5
Schuldenstand Ende 2026	145,2	127,2
Liquidität Ende 2026	7,1	6,8
Stand Rücklage oE Ende 2026	28,7	46,8

# Entwicklung Liquidität und Kredite

Mio. EUR



# Ergebnishaushalt

## *DHH 2022/2023*

# Allgemeine Finanzwirtschaft 2022/2023

Ertrag in TEUR	2022	2023
Gewerbsteuer	65.000	70.000
Grundsteuer	19.457	19.457
Gemeindeanteil ESt + USt	76.595	80.595
Sonstige Steuern und Abgaben	7.320	7.490
Schlüsselzuweisungen + allg. Zuweisungen	54.560	69.900
Sonstige Erträge	8.922	8.850
<b>Summe</b>	<b>231.853</b>	<b>256.291</b>

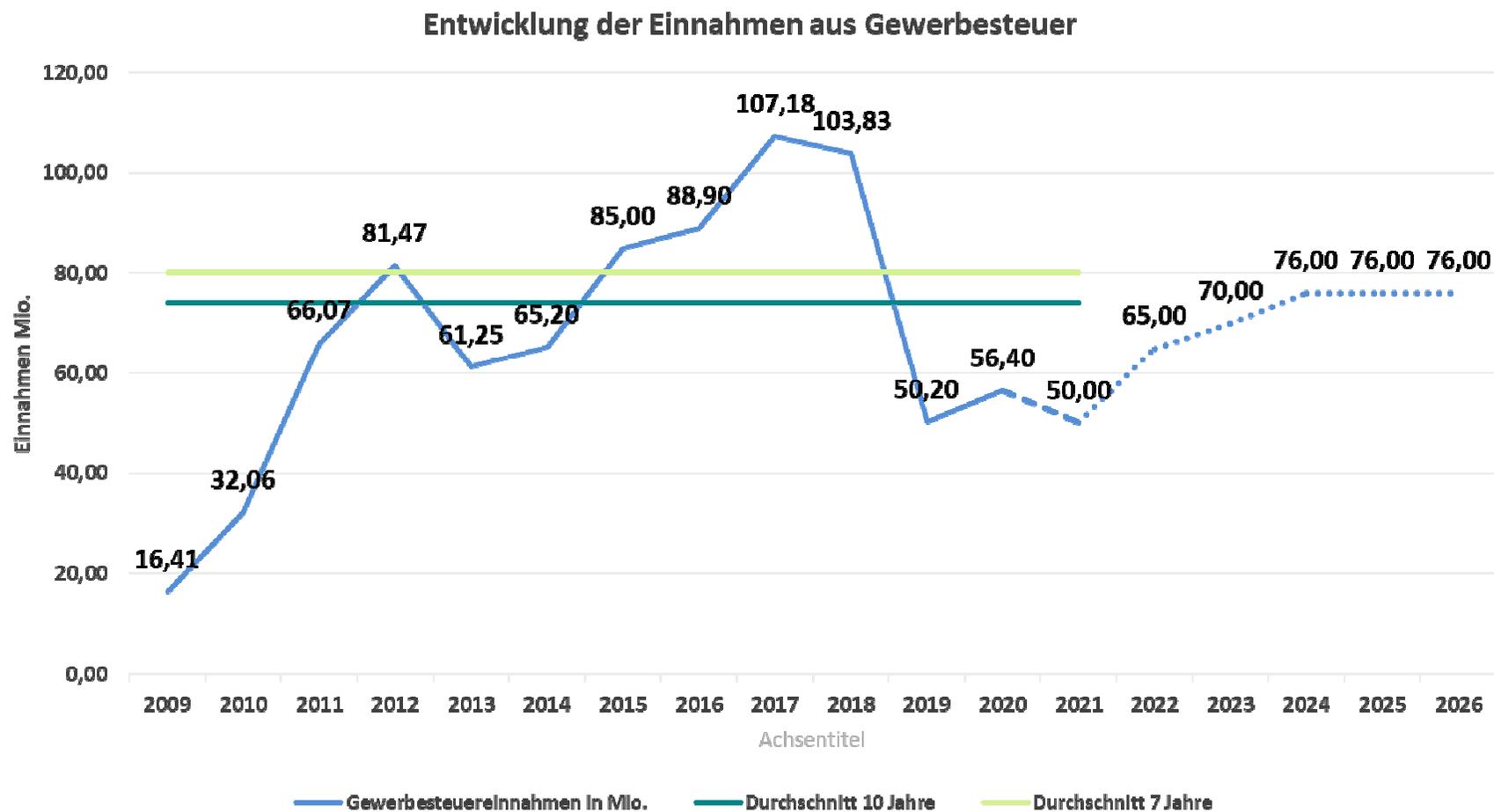
*NEU*

**2022:**  
**+ 142,8 Mio. EUR**

Aufwand in TEUR	2022	2023
Zinsen + ähnliche Aufwendungen	-492	-615
Gewerbsteuerumlage	-5.690	-6.125
FAG-Umlage	-36.630	-40.325
Kreisumlage	-47.790	-51.675
Sonstige Aufwendungen	-1.474	-1.462
Globaler Minderaufwand	3.000	3.000
<b>Summe</b>	<b>-89.076</b>	<b>-97.202</b>

**2023:**  
**+ 159,1 Mio. EUR**

# Entwicklung Gewerbesteuer



# Allgemeine Finanzwirtschaft 2022/2023

Ertrag in TEUR	2022	2023
Gewerbsteuer	65.000	70.000
Grundsteuer	19.457	19.457
Gemeindeanteil ESt + USt	76.595	80.595
Sonstige Steuern und Abgaben	7.320	7.490
Schlüsselzuweisungen + allg. Zuweisungen	54.560	69.900
Sonstige Erträge	8.922	8.850
<b>Summe</b>	<b>231.853</b>	<b>256.291</b>

*NEU*

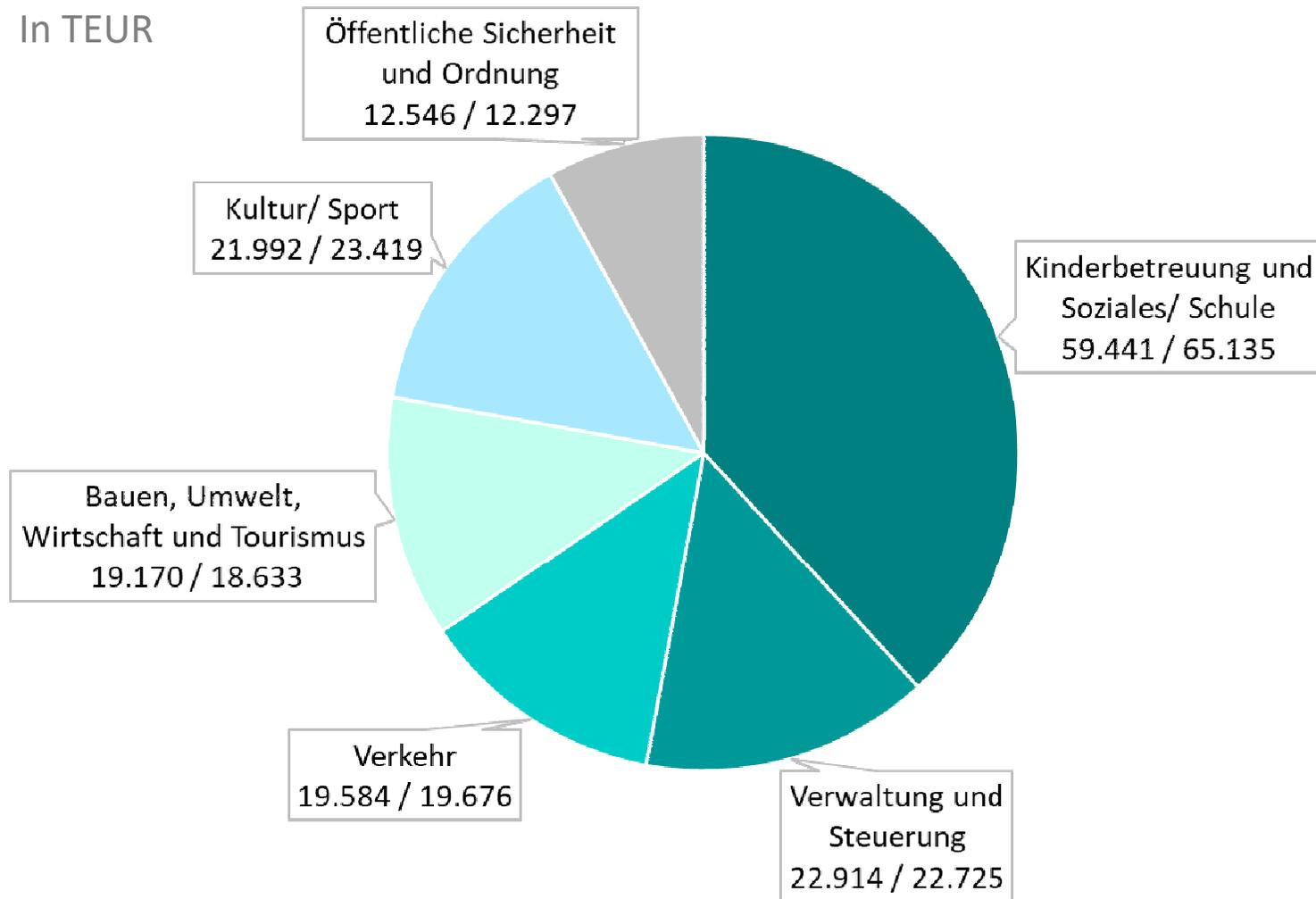
**2022:**  
**+ 142,8 Mio. EUR**

Aufwand in TEUR	2022	2023
Zinsen + ähnliche Aufwendungen	-492	-615
Gewerbsteuerumlage	-5.690	-6.125
FAG-Umlage	-36.630	-40.325
Kreisumlage	-47.790	-51.675
Sonstige Aufwendungen	-1.474	-1.462
Globaler Minderaufwand	3.000	3.000
<b>Summe</b>	<b>-89.076</b>	<b>-97.202</b>

**2023:**  
**+ 159,1 Mio. EUR**

# Verwendung Produktbereiche ErgHH 2022/2023

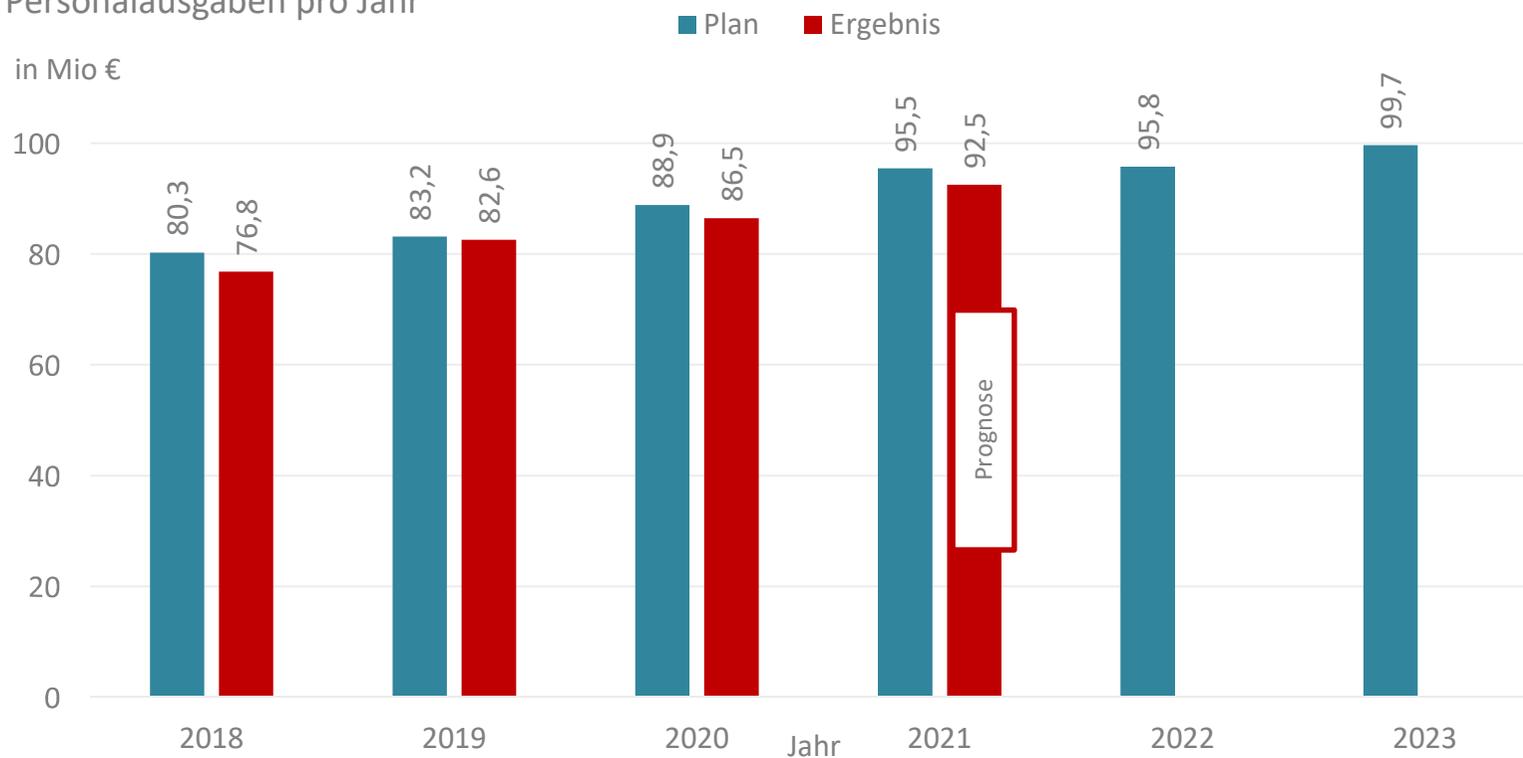
In TEUR



# Personalkostenentwicklung

Personalausgaben (Brutto) 2018 bis 2021 & Planung 2022/2023

Personalausgaben pro Jahr



# Kalkulation der Personalkosten

Kalkulation	%	2022 Mio. EUR	2023 Mio. EUR
<b>Personalkostenhochrechnung</b>		<b>100,0</b>	<b>103,6</b>
abzgl. Fluktuationsabschlag (40-2)	14 %	-3,3	-3,4
abzgl. Fluktuationsabschlag („Rest“)	2 %	-1,4	-1,4
zzgl. Stellenneuschaffungen		+0,5	+0,9
<b>= Planansatz Personal- u. Versorgungsaufwendungen</b>		<b>95,8</b>	<b>99,7</b>
abzgl. Personalkostenersätze		-3,1	-3,0
<b>= Nettoaufwand Personal</b>		<b>92,7</b>	<b>96,7</b>
abzgl. Wiederbesetzungs-Sperre („Rest“)		-2,4	-2,4
<b>= Personalaufwand DHH 2022/2023</b>		<b>90,3</b>	<b>94,3</b>

# Auftrag für Prozess Aufgabenkritik

	2022 Mio. EUR	2023 Mio. EUR	2024 Mio. EUR	2025 Mio. EUR	2026 Mio. EUR
<b>Konsolidierungs- vorgabe</b>	<b>3,0</b>	<b>3,0</b>	<b>5,0</b>	<b>7,0</b>	<b>9,0</b>
<i>davon:</i> <b>Wiederbesetzungs- Sperr</b>	2,4	2,4	<b>Aufgabenkritik</b>		
<i>davon:</i> <b>Sperr Sachkosten</b>	0,6	0,6			

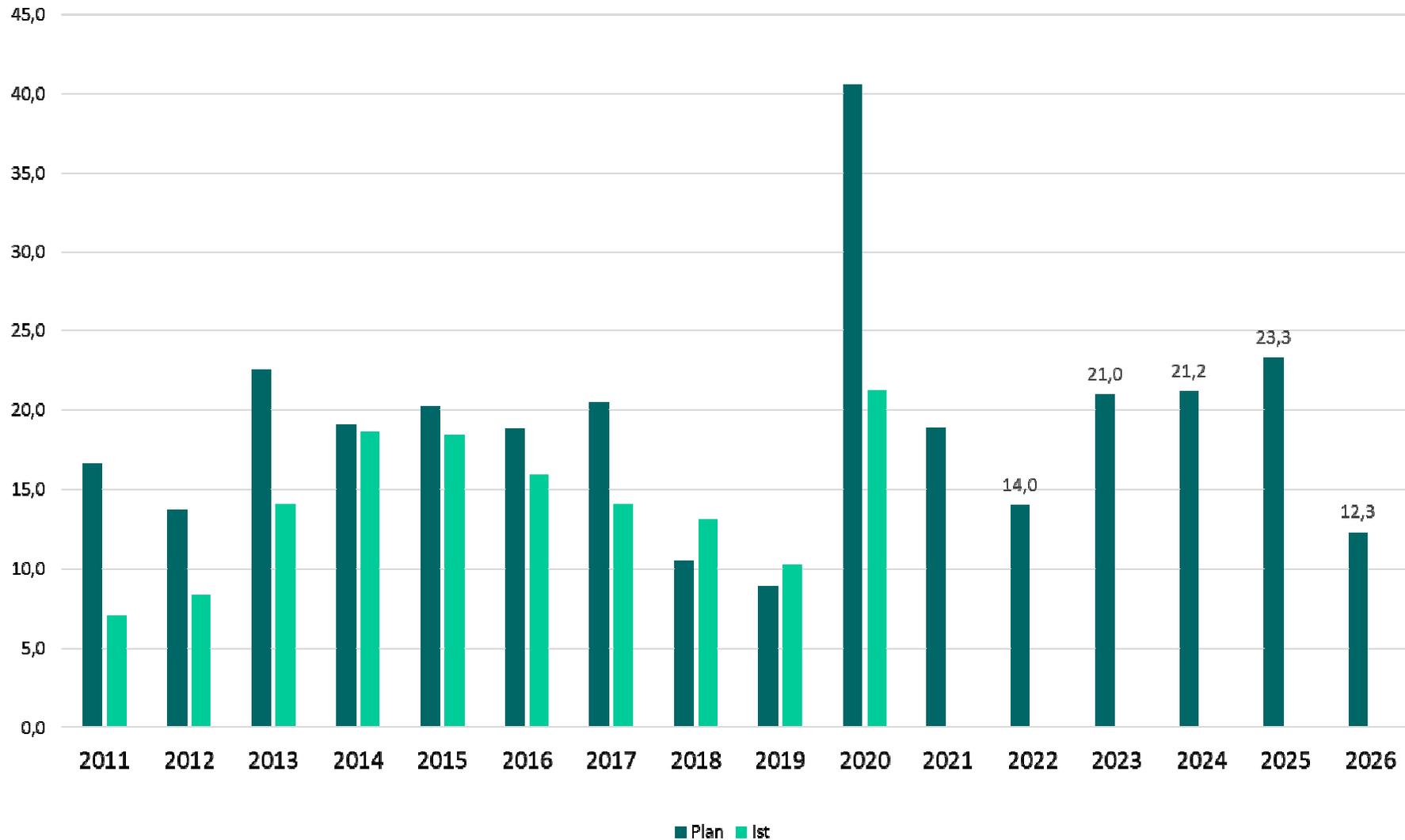
# Investitionen

## *DHH 2022/2023*

# Finanzierungsbedarf Investitionstätigkeit

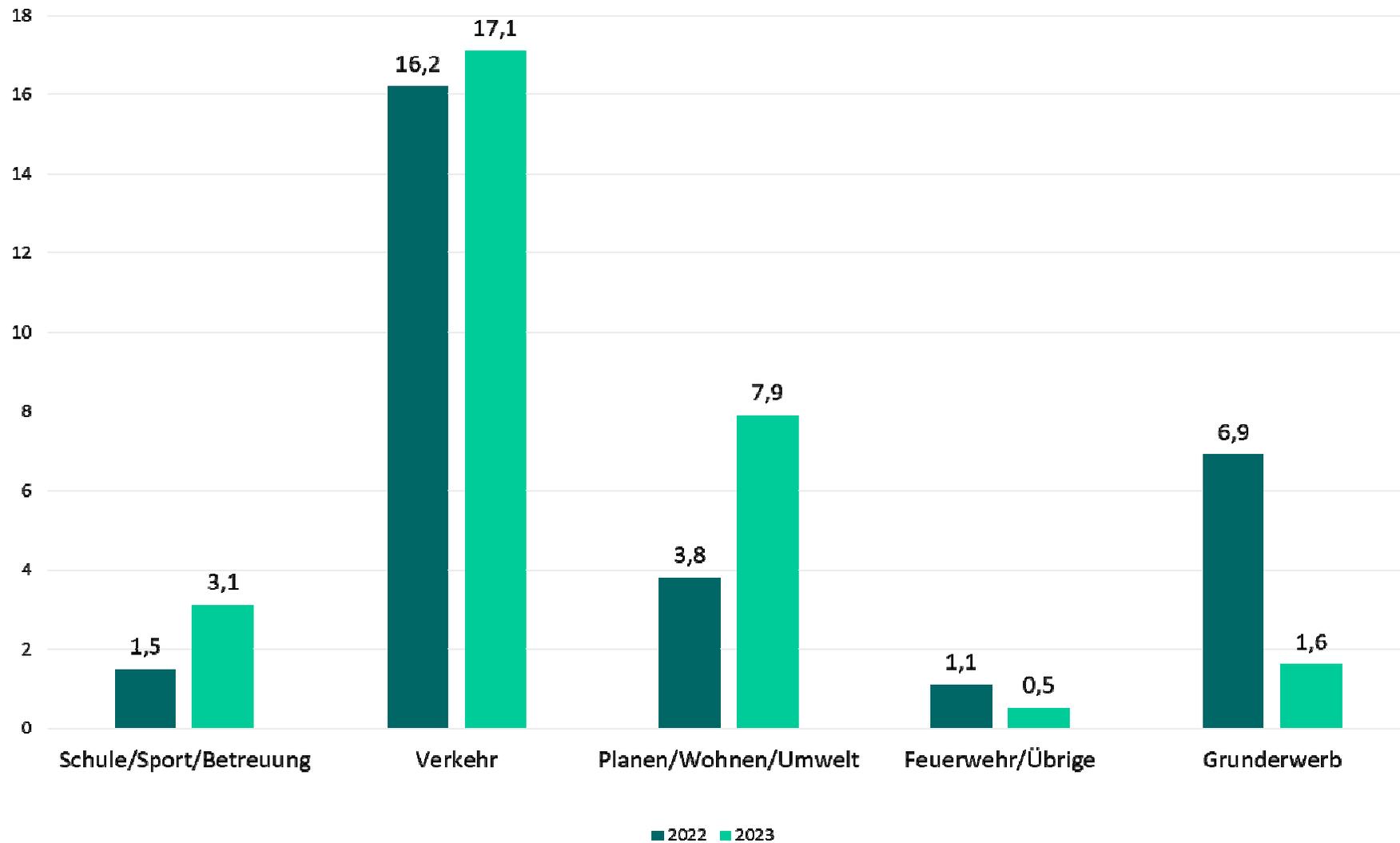
in Mio. €

Entwicklung



# Investitionen (Auszahlungen) DHH 2022/2023

in Mio. €



# Fazit

## *DHH 2022/2023*



1. Entnahme von **Rücklagen** aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses
2. Globaler Minderaufwand bzw. **Konsolidierungsvorgabe**
3. Ergebnisverbesserung aus der **Reduzierung der Kreisumlage**
4. Veränderung durch **Novembersteuerschätzung** noch nicht absehbar
5. **Schuldenstand** steigt auf 127 Mio. EUR
6. **Mindestliquidität** wird nur knapp erreicht
7. **Risiko durch Gewerbesteuer** - Ansatz iHv. 76 Mio. EUR ab 2024
8. Genehmigung voraussichtlich an **Bedingungen** geknüpft
9. **Spielraum** nur durch Umschichtungen im jeweiligen Zeitraum.

# Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!