

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

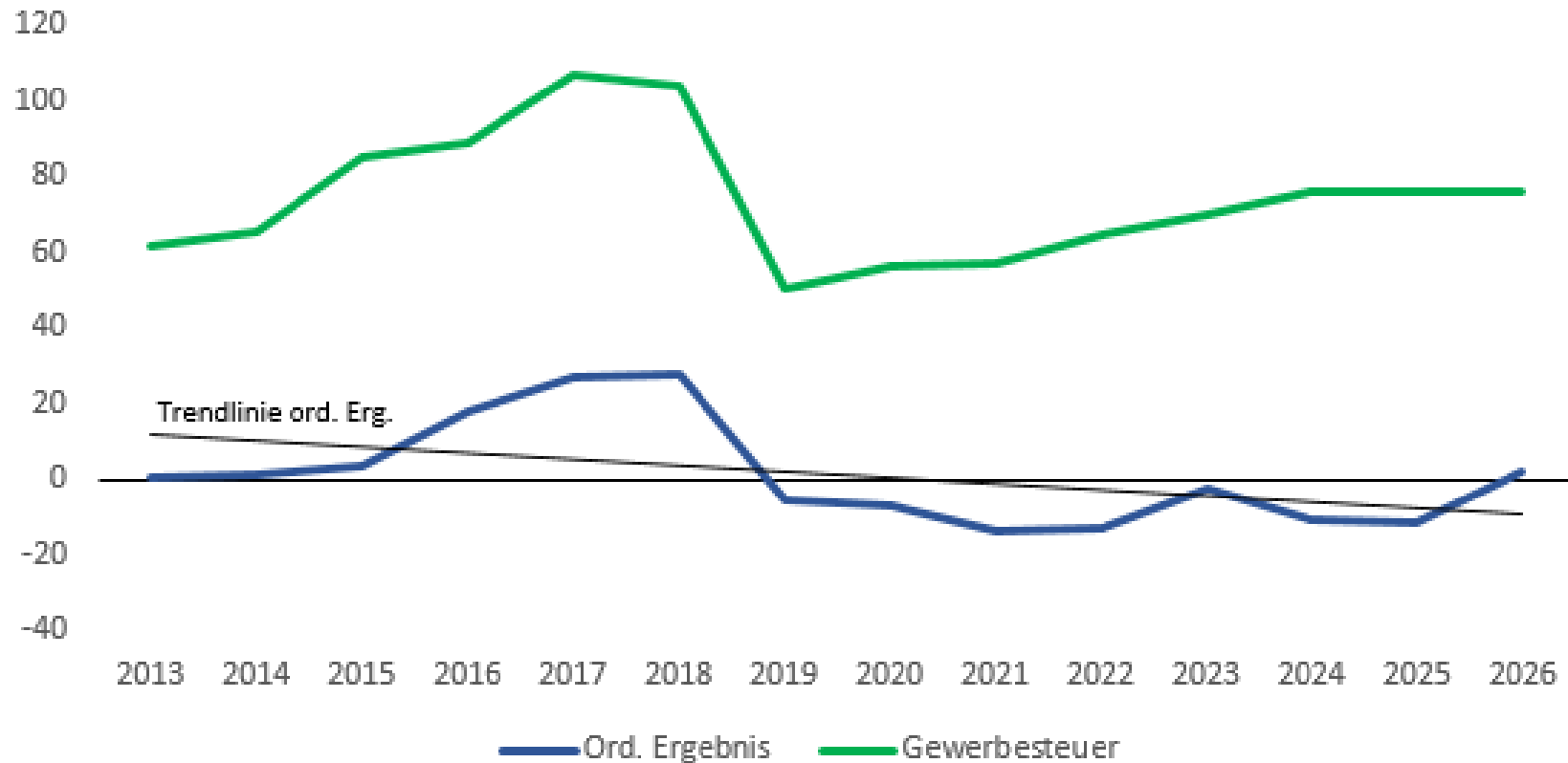
	2022	2023	2024	2025	2026
Konsolidierungsvorgabe	3,0	3,0	5,0	7,0	9,0
Entwurf	-15,3	-6,3	-14,1	-16,1	-2,9
NEU mit Senkung Kreisumlage	- 12,9	- 2,8	- 11,2	- 11,4	1,6

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

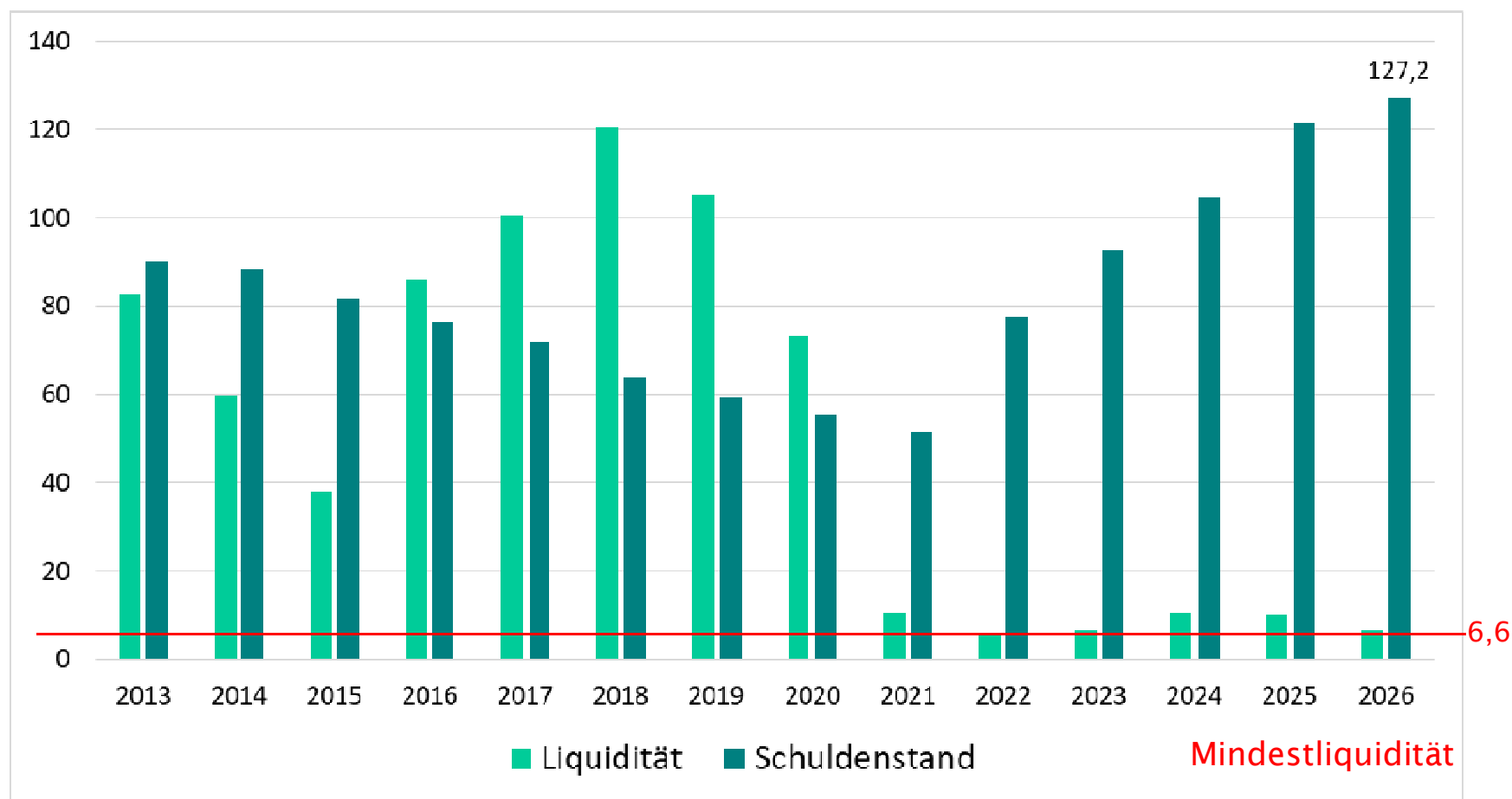
Investitionen, Liquidität, Kredite und Rücklage

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
Gewerbesteuer	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
Summe	231.853	256.291

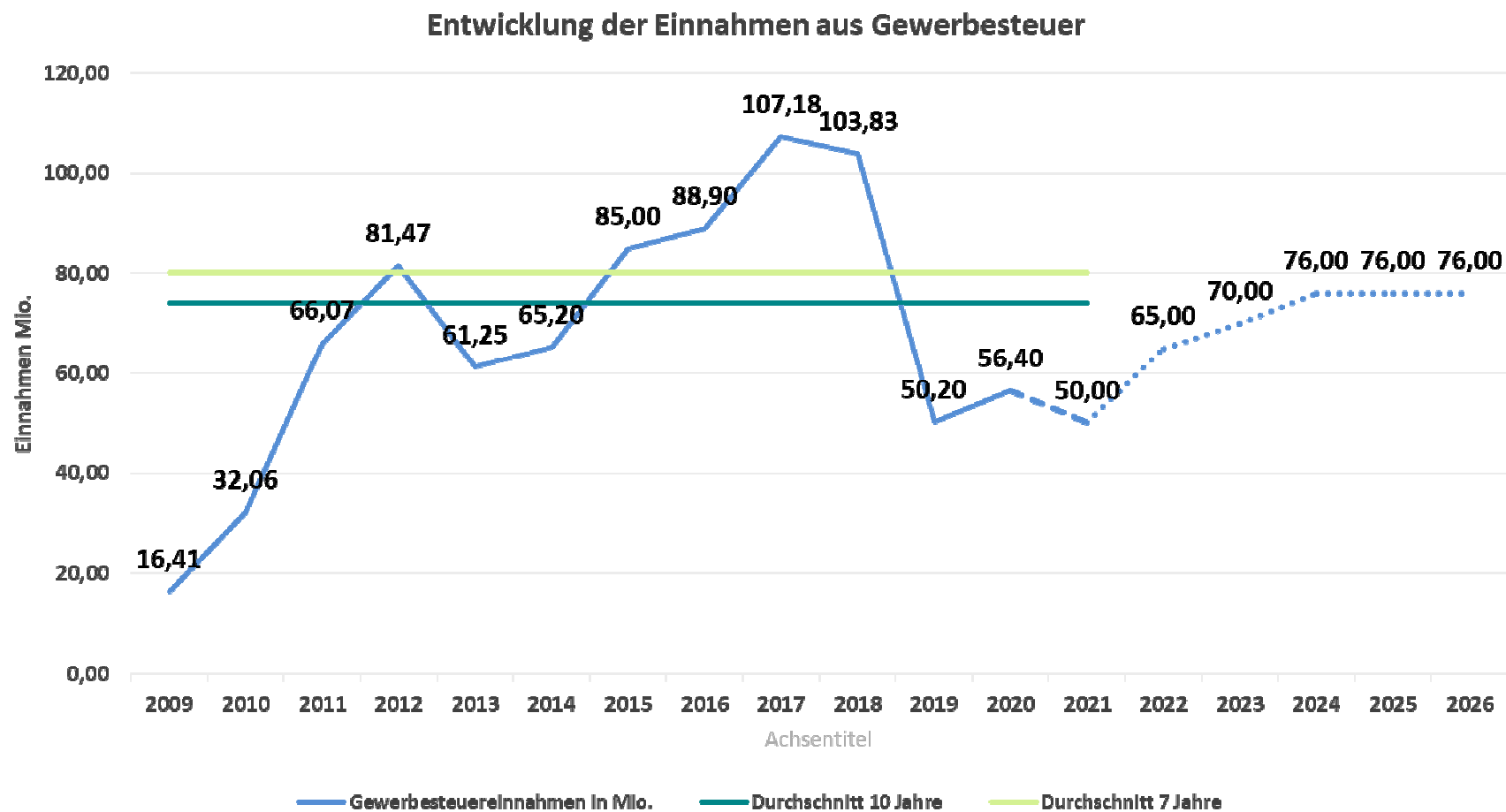
NEU

2022:
+ 142,8 Mio. EUR

Aufwand in TEUR	2022	2023
Zinsen + ähnliche Aufwendungen	-492	-615
Gewerbesteuerumlage	-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
Summe	-89.076	-97.202

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
Summe	231.853	256.291

NEU

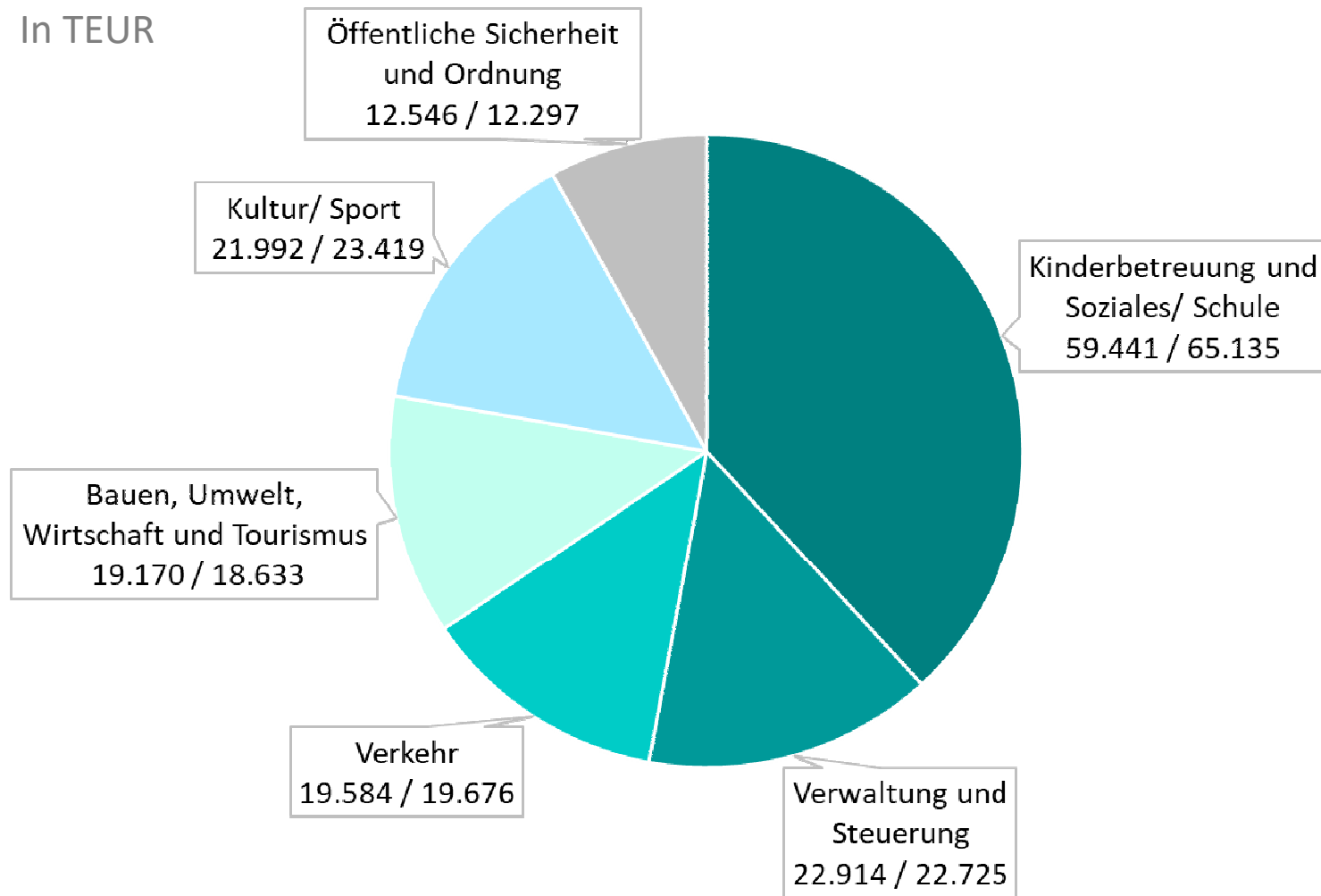
2022:
+ 142,8 Mio. EUR

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
Summe	-89.076	-97.202

2023:
+ 159,1 Mio. EUR

Verwendung Produktbereiche ErgHH 2022/2023

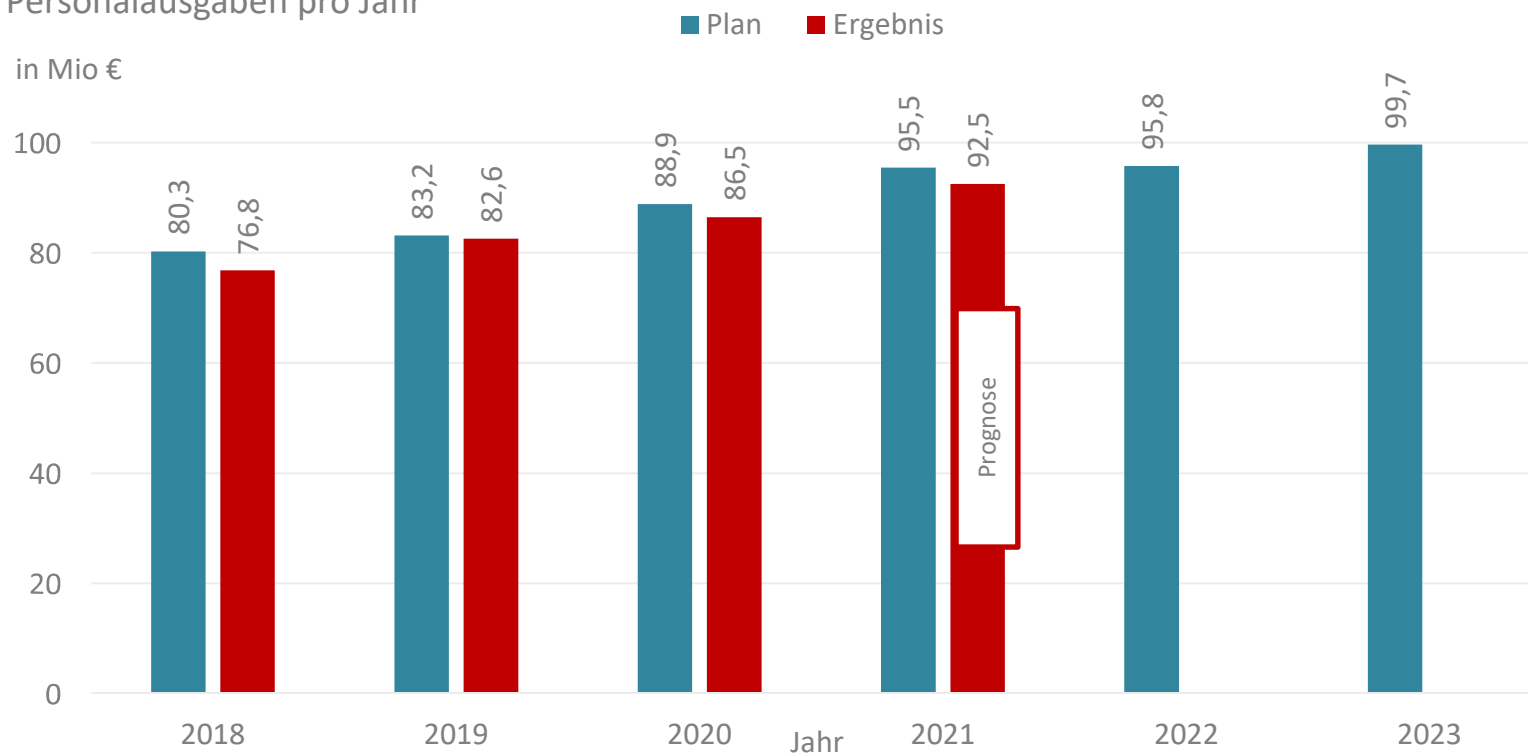
In TEUR



Personalkostenentwicklung

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

Personalausgaben pro Jahr



Kalkulation der Personalkosten

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

Auftrag für Prozess Aufgabenkritik

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

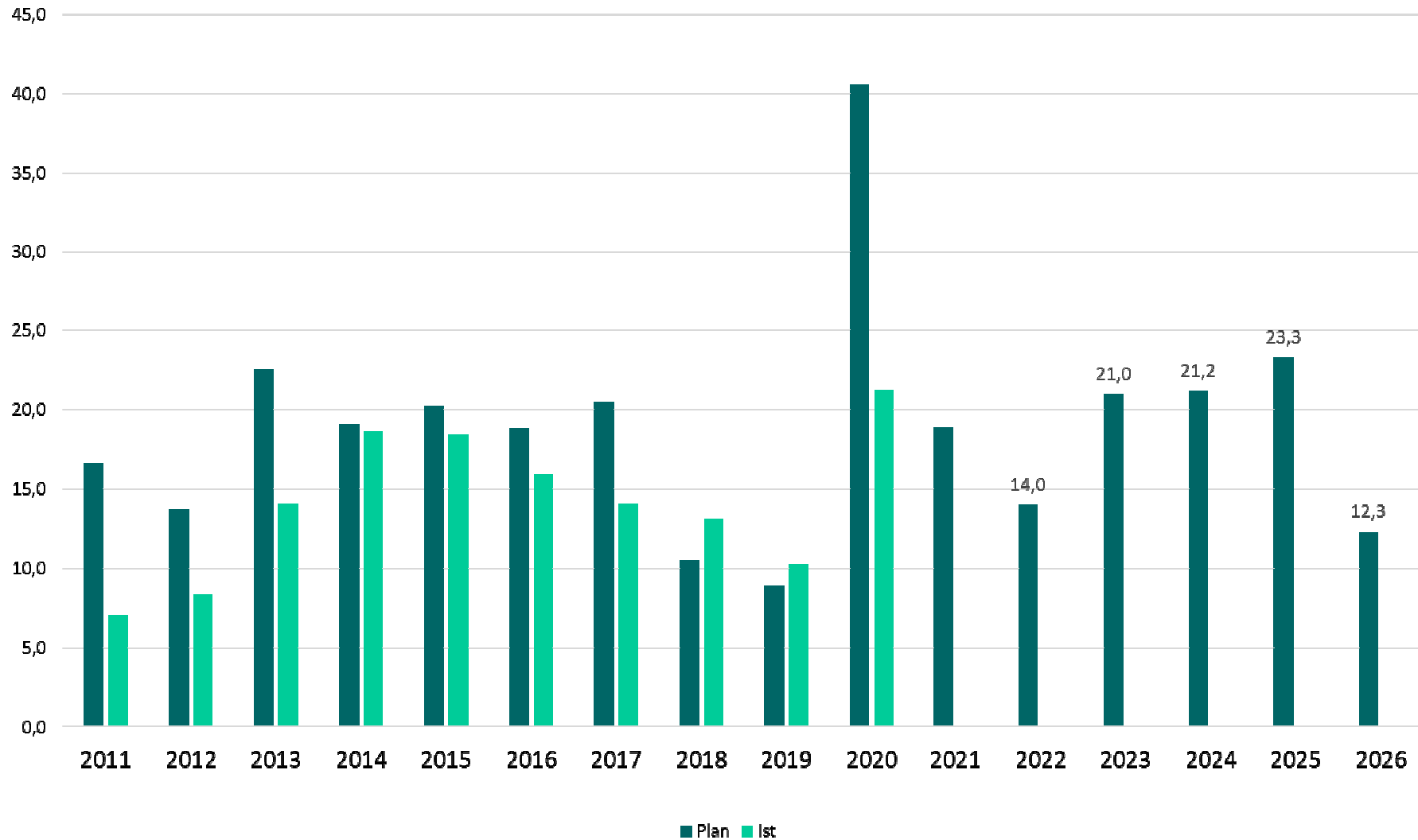
Investitionen

DHH 2022/2023

Finanzierungsbedarf Investitionstätigkeit

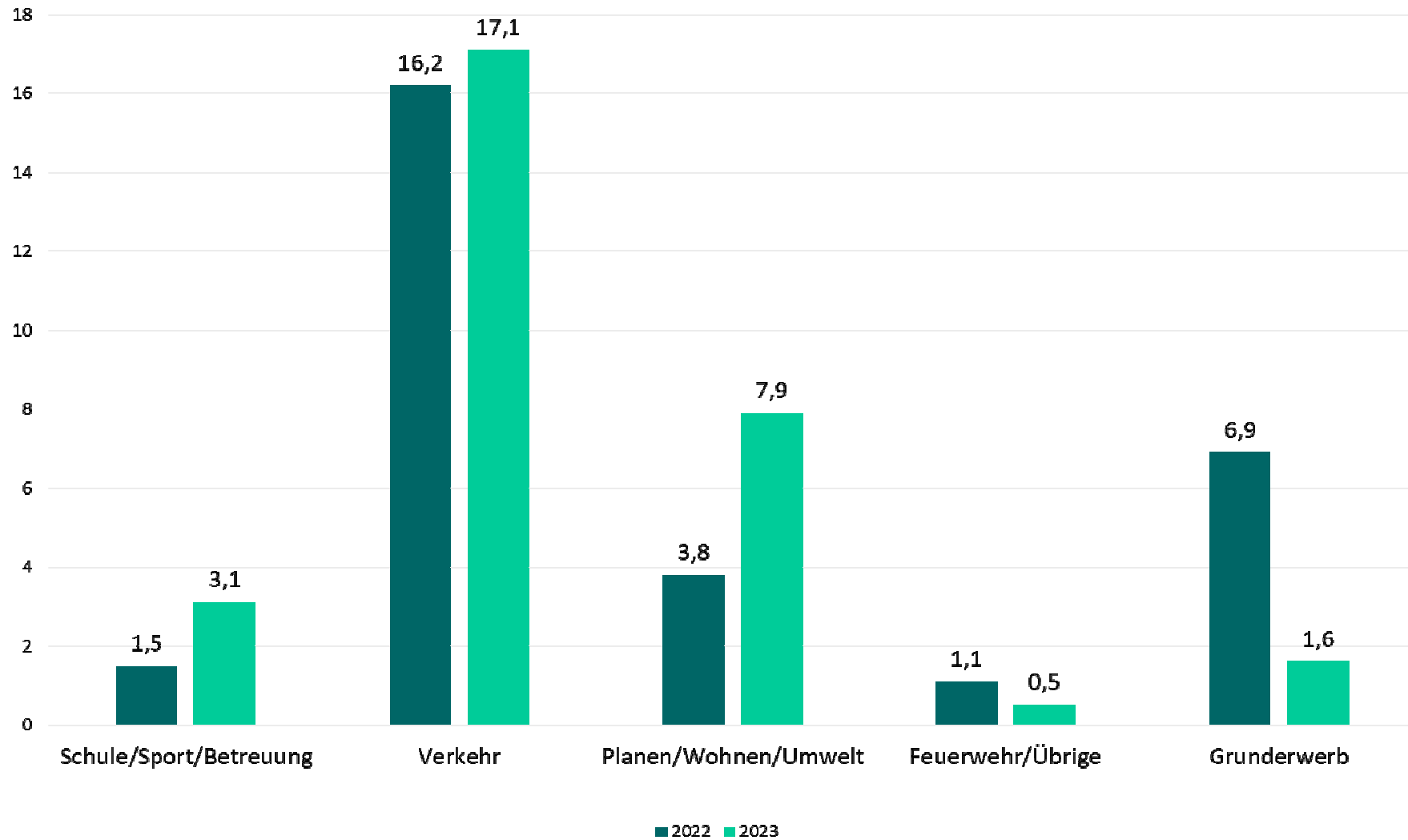
in Mio. €

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!