



Protokollauszug

aus der
42. öffentliche / nichtöffentliche Sitzung des Ausschusses für Finanzen
vom 17.04.2024

öffentlich

Top 3 Information zur Haushaltslage der Landeshauptstadt Potsdam

Herr Exner informiert anhand der beigefügten Präsentation zur Haushaltslage der Landeshauptstadt Potsdam. Hinsichtlich einiger Fragen im Zusammenhang mit IKVS verweist Herr Exner auf den **TOP 5.1 „Vorläufige Ergebnisse der sondierenden Haushaltsbetrachtung 2025 (dezentrale Ergebnisse der Geschäftsbereiche) – einschließlich der vorläufigen Ist-Daten der Jahre 2022 und 2023 - Darstellung über IKVS“**.



Ausschuss für Finanzen

TOP 3 – Informationen zur Haushaltslage der Landeshauptstadt Potsdam

17. April 2024

Haushalt 2024 - Ergebnisplan (in EUR)



	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023		Ansatz 2024	
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	874.255.858	849.949.000	958.464.300	↗	993.628.400	↗
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	842.440.645	869.642.600	976.442.100	↗	1.038.746.700	↗
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	31.815.212	-19.693.600	-17.977.800	↗	-45.118.300	↘
Finanzerträge	1.573.153	8.578.200	9.458.200	↗	3.858.200	↘
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.660.100	3.363.300	2.751.000	↘	2.852.600	↗
Finanzergebnis	-86.947	5.214.900	6.707.200	↗	1.005.600	↘
Ordentliches Ergebnis	31.728.265	-14.478.700	-11.270.600	↗	-44.112.700	↘
Außerordentliche Erträge	8.004.795	1.000.000	1.000.000	→	1.000.000	→
Außerordentliche Aufwendungen	3.656.828	1.000.000	1.000.000	→	1.000.000	→
Außerordentliches Ergebnis	4.347.967	0	0	→	0	→
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.538.219	9.244.500	17.102.000	↗	17.584.900	↗
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.538.219	9.244.500	17.102.000	↗	17.584.900	↗
Jahresergebnis	36.076.232	-14.478.700	-11.270.600	↗	-44.112.700	↘
Gesamterträge	891.372.024	868.771.700	986.024.500	↗	1.016.071.500	↗
Gesamtaufwendungen	855.295.792	883.250.400	997.295.100	↗	1.060.184.200	↗

Ergebnishaushalt: Steueraufkommen 2024 (in EUR)



Landeshauptstadt
Potsdam

	Plan 2024	Ergebnis zum 31.03.2024	Prognose zum 31.12.2024	Differenz Prognose- Plan
Grundsteuer	24.506.000	23.461.679	24.506.000	0
Gewerbsteuer (brutto)	128.000.000	95.628.881	128.000.000	0
Gewerbsteuerumlage*	-9.520.000	-7.356.068	-9.520.000	0
Gewerbsteuer (netto)	118.480.000	88.272.813	118.480.000	0
Einkommensteuer	106.000.000	0	106.000.000	0
Umsatzsteuer	19.500.000	0	19.500.000	0
sonstige Steuern	5.290.000	2.118.464	5.290.000	0
Summe (EUR)	273.776.000	113.852.956	273.776.000	0

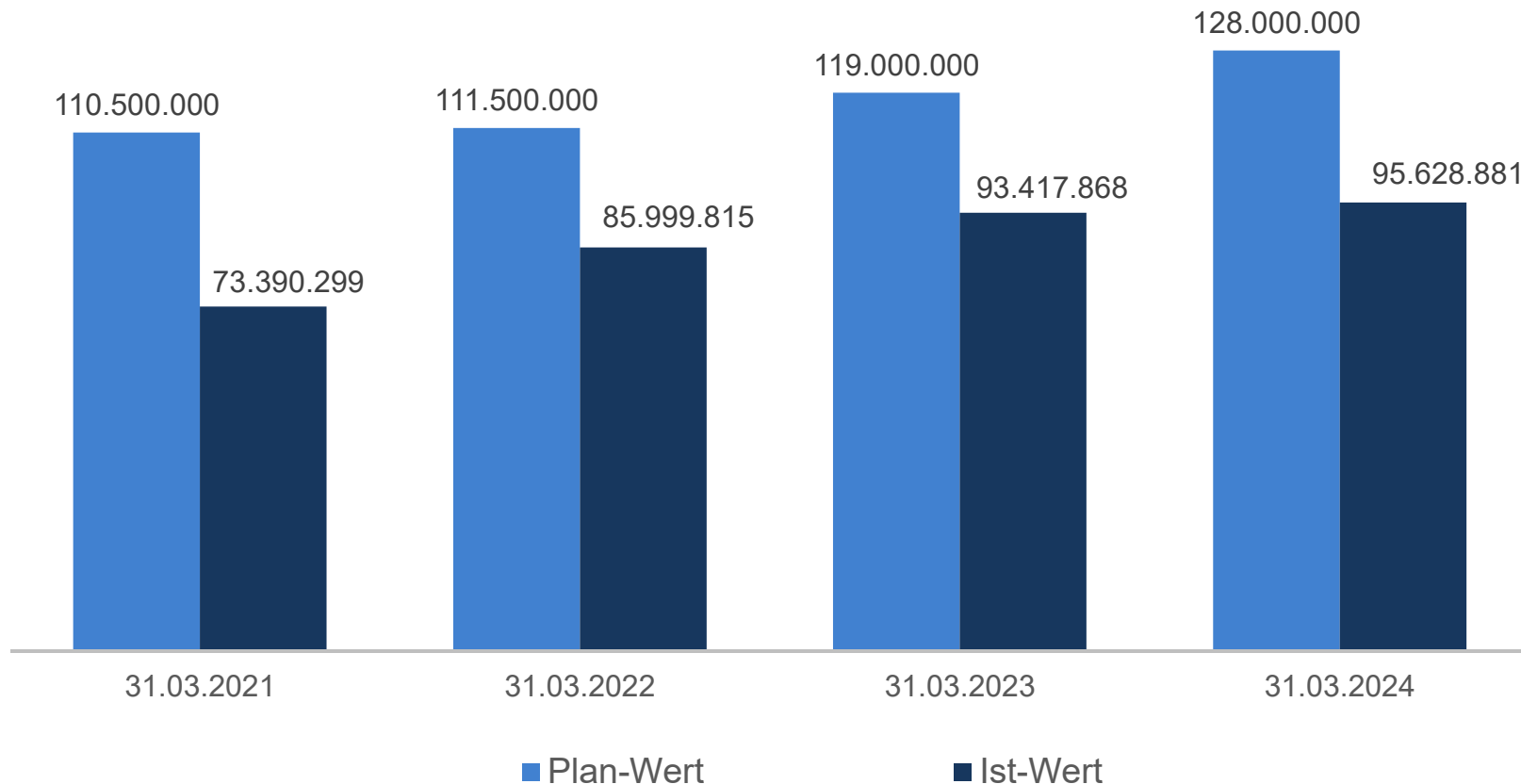
* Rechnerische Ermittlung mit Stand 31.03.2024

Prognose unverändert zum FA am 20.03.2024

Entwicklung des Gewerbesteuerertrags im Vergleich zu Planwerten – jeweils zum 31. März



Gewerbesteuerertrag (brutto, in EUR)*



* Produkt 6110200.4013100 in EUR (Brutto = ohne Berücksichtigung der Gewerbesteuerumlage)

Allgemeine Zuweisungen 2024 (in EUR)



	Plan 2024	Ergebnis 31.03.2024	Prognose zum 31.12.2024	Differenz Prognose- Plan
Schlüsselzuweisungen vom Land*	189.657.000	49.529.691	198.118.764	8.461.764
Familienleistungsausgleich	12.392.000	0	12.392.000	0
Zuweisungen als Ausgleich übertragener Aufgaben**	14.065.000	13.644.135	13.644.135	-420.865
Schullastenausgleich	8.235.100	2.089.167	8.235.100	0
Leistungen 4. Gesetz für mod. Dienstleistungen	5.380.000	5.130.052	5.380.000	0
Leistungen Sonderbedarf § 15 FAG	7.598.800	6.527.440	7.598.800	0
Jugendhilfelastenausgleich**	1.350.000	1.227.600	1.227.600	-122.480
Summe (EUR)	238.677.900	78.148.085	246.596.399	7.918.419

* gemäß Mitteilung Abschlagszahlungen, höhere Schlüsselzuweisungen aufgrund geringerem Steueraufkommen im Jahr 2022 (Gewerbsteuer – Abweichung -18,2 Mio. EUR von Plan: 111,5 Mio. EUR zu Ist: 93,3 Mio. EUR)

** gemäß Festsetzung Februar 2024

Prognose unverändert zum FA am 20.03.2024

Exemplarisch: wesentliche Aufwendungen 2024 (in EUR)



	Plan 2024	Ergebnis 31.03.2024	Differenz Ergebnis- Plan	Prognose*
Personalaufwendungen	174.983.300	39.928.750	135.054.550	
Versorgungsaufwendungen	3.487.400	0	3.487.400	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.474.100	33.679.164	148.794.936	
davon:				
Mieten/ Pachten/Leasing	101.171.000	19.179.293	81.991.707	
Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	15.820.100	5.353.302	10.466.798	
Unterhaltung des sonstigen Vermögens	21.065.200	3.490.039	17.575.161	
Aufwendungen sonstige Dienstleistungen	23.802.500	2.471.100	21.331.400	

* Prognose soll mit dem Haushaltsvollzugsbericht via IKVS per Ende 2. Quartal ermöglicht werden.

Exemplarisch: wesentliche Aufwendungen 2024 (in EUR)



	Plan 2024	Ergebnis 31.03.2024	Differenz Ergebnis- Plan	Prognose*
Transferaufwendungen	409.583.800	219.784.407	189.799.393	
davon: **				
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (36)	225.792.500	159.857.719	65.934.781	
Soziale Hilfen (31 - 35)	94.001.900	24.953.442	69.048.458	
Kultur und Wissenschaft (25 - 29)	23.275.300	9.122.789	14.152.511	
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV (54)	23.042.000	19.931.793	3.110.207	
Sportförderung (42)	7.510.400	2.730.899	4.779.501	

* Prognose soll mit dem Haushaltsvollzugsbericht via IKVS per Ende 2. Quartal ermöglicht werden.

** Darstellung **Produktbereich gem. Bbg. Produktrahmen (2 Steller)** ohne Konten Auflösung aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP)



Vielen Dank für Aufmerksamkeit