



Beratung Haushalt 2023 Stadt Füssen

Sitzung HFSK am 14.02.2023



Haushaltsberatungen 2023; Stabilisierungshilfe Auflagen

- Erläuterungen Auflagen Stabilisierungshilfe
- Frist 31.03.2023 zur Erfüllung

- Anhebung Hebesatz Grundsteuer A
- Überarbeitung Investitionsprogramm
 - Reduzierung der geplanten Gesamtinvestition
 - Reduzierung der geplanten Eigenanteile
 - Reduzierung der geplanten Kreditaufnahmen
 - Investitionen in Pflichtaufgaben sind gegenüber freiwilligen Maßnahmen grundsätzlich höher zu priorisieren
 - Hohe Förderungen, Fördersätze, insbesondere im freiwilligen Bereich, rechtfertigen alleine keine hohe Priorisierung



Haushaltsberatungen 2023; Stabilisierungshilfe Auflagen

- Überarbeitung Investitionsprogramm
 - Zusammenballung von Investitionsmaßnahmen ist zu vermeiden
 - Unter Umständen erforderlich, mit neuen Investitionen erst zu beginnen, wenn die bereits laufenden Maßnahmen abgeschlossen sind.
 - Sofern notwendig und möglich, müssen auch Pflichtaufgaben gestreckt oder verschoben werden
 - Geplante Investitionen müssen im Rahmen der eigenen finanziellen Leistungsfähigkeit finanzierbar sein



Haushaltsberatungen 2023; Stabilisierungshilfe Auflagen

- Vorlage einer Übersicht zur Verschuldung innerhalb und außerhalb des Haushalts der Jahre 2017 – 2022 sowie 2023 bis 2025 sowie Übersicht über innerhalb des Haushalts bestehenden Darlehen
- Überarbeitung und Umsetzung des Haushaltskonsolidierungskonzepts bis spätestens 31.03.2023
- Stadtratsbeschluss zur Fortschreibung des Konsolidierungskonzepts
- Aktualisierung der tabellarischen Übersicht zum Haushaltskonsolidierungskonzept



Haushaltsberatungen 2023; Stabilisierungshilfe Auflagen

- Prüfungshinweise und allgemeine Hinweise als Auflage
 - Erhöhung des Kostendeckungsgrades der kommunalen Einrichtungen
 - Prüfung Einsparmöglichkeiten bei den Personalausgaben
 - Umsetzung der zum 11.02.2021 eingeführten neuen Dienstvereinbarung zum Thema Überstunden
 - Abschluss der derzeit laufenden Gebührenneukalkulation im Bereich Bestattungswesen und Festsetzung möglichst kostendeckender Gebühren
 - Ausschöpfung aller Möglichkeiten Ausgaben einzusparen, insbesondere im freiwilligen Bereich
- Die Prüfergebnisse sind dem Ministerium darzustellen!



Haushaltsberatungen 2023; Stabilisierungshilfe Auflagen

- Bei der Überarbeitung des Konsolidierungskonzepts sind folgende allgemeine Hinweise zu beachten
 - Investitionen grundsätzlich auf unabweisbare Maßnahmen im Pflichtaufgabenbereich bzw. rentierlichen Bereich zu beschränken.
 - Investitionen im freiwilligen Bereich sind einer kritischen Prüfung zu unterziehen und dürfen nur im Rahmen der finanziellen Leistungsfähigkeit angegangen werden
 - Getroffene Konsolidierungsmaßnahmen sind fortlaufend dahingehend zu prüfen, ob Anpassungen bzw. Neuerungen zur Beibehaltung und Intensivierung des Konsolidierungskurses erforderlich sind.



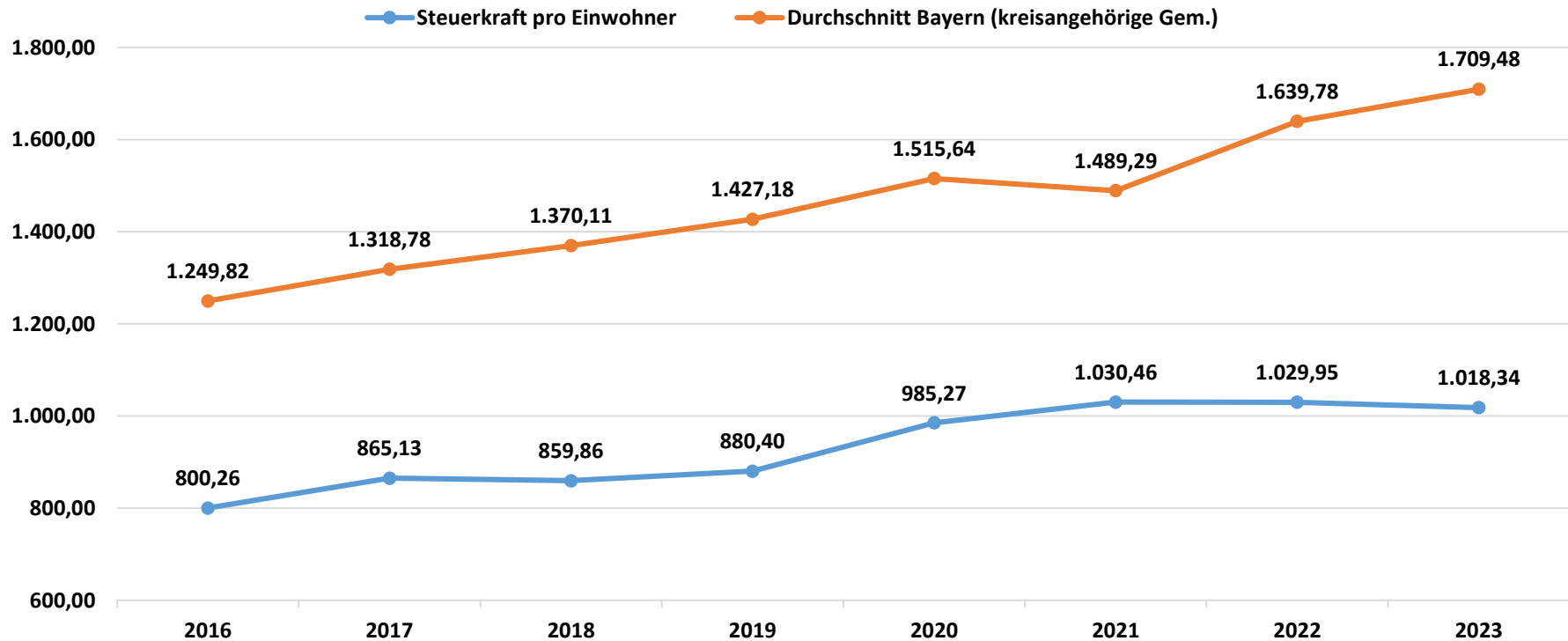
Haushaltsberatungen 2023; Haushaltsvolumen

	2023	2022	Veränderung
VerwaltungsHH Stadt Füssen	44.150.800 €	38.850.400 €	+ 13,6 %
VermögensHH Stadt Füssen	34.802.100 €	33.964.800 €	+ 2,4 %
VerwaltungsHH Heilig-Geist-Spitalstiftung	240.600 €	156.650 €	+ 53,60 %
VermögensHH Heilig-Geist-Spitalstiftung	331.900 €	202.750 €	+ 63,70 %
VerwaltungsHH Waisen- und Kinderhortstiftung	68.200 €	69.000 €	- 1,15 %
VermögensHH Waisen- und Kinderhortstiftung	104.050 €	22.600 €	



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Übersicht Entwicklung Steuerkraft

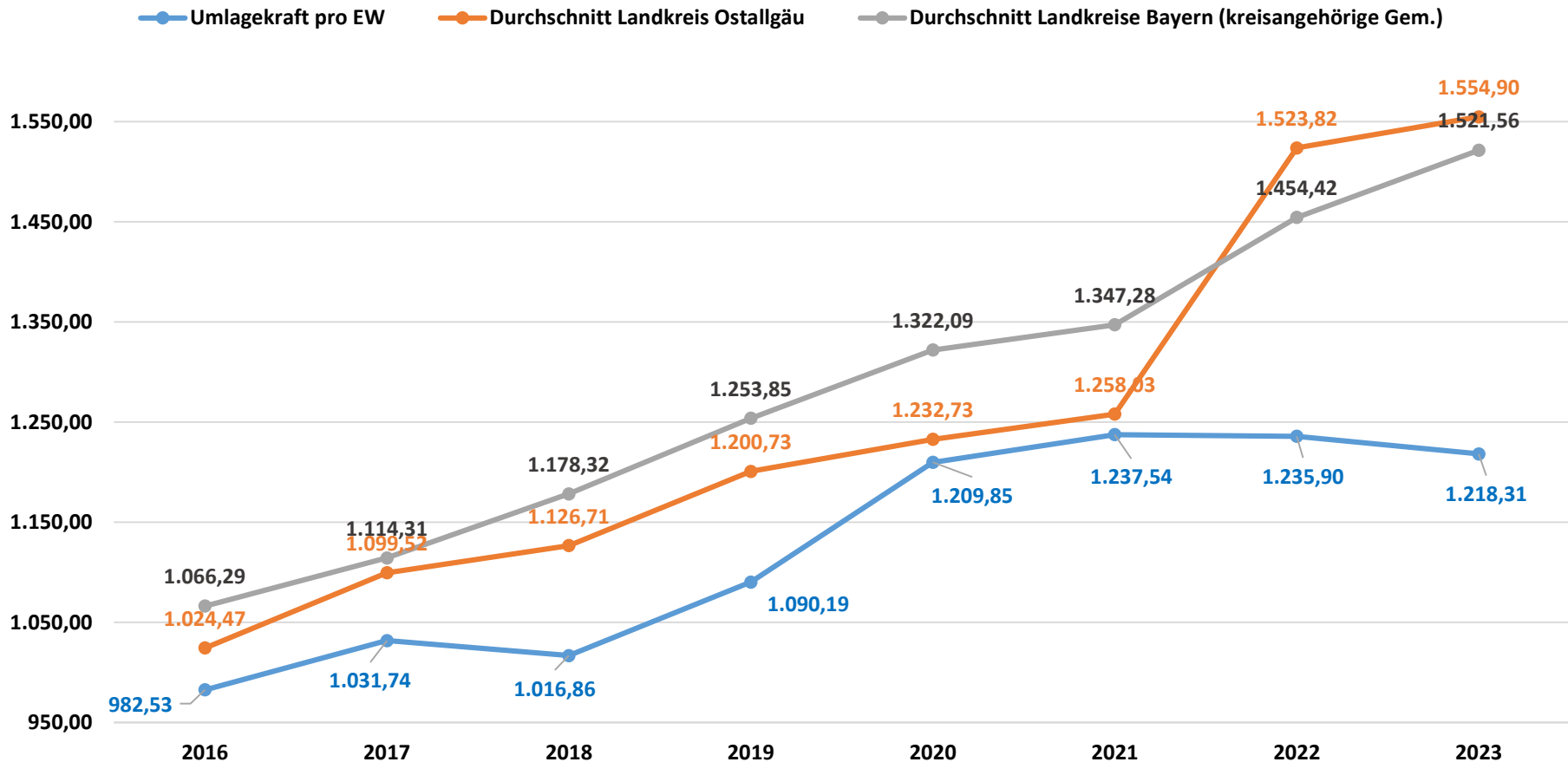


Basieren auf den nivellierten Einnahmen der Realsteuern, Einkommensteuerbeteiligung sowie Umsatzsteuerbeteiligung des jeweils vorletzten Jahres (Steuerkraft 2023 -> Einnahmen 2021)



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Übersicht Entwicklung Umlagekraft

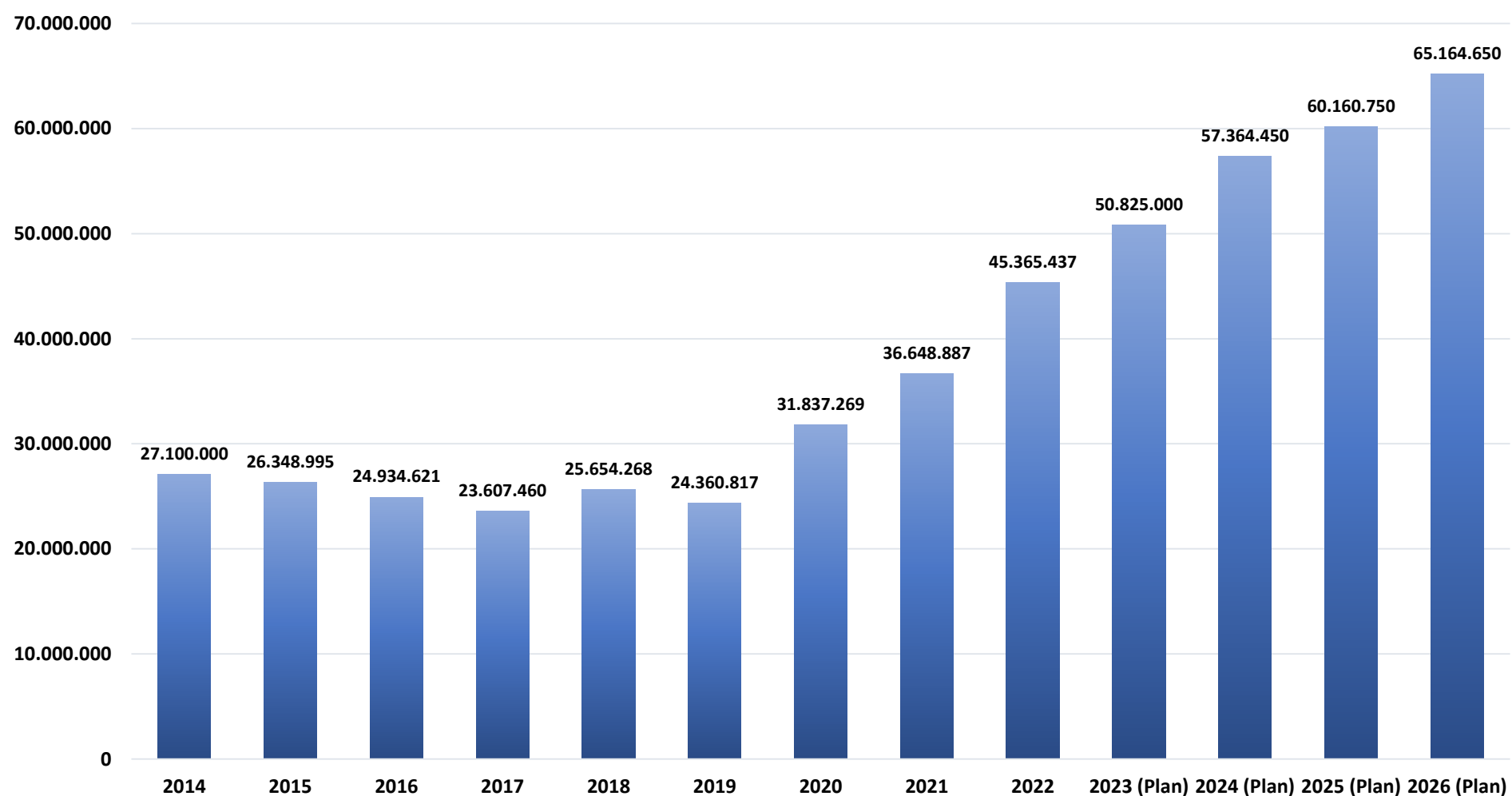


Basieren auf den nivellierten Einnahmen der Realsteuern, Einkommensteuerbeteiligung sowie Umsatzsteuerbeteiligung des jeweils vorletzten Jahres (Steuerkraft 2023 -> Einnahmen 2021) zzgl. 80 % der Schlüsselzuweisungen des Vorjahres (2022)



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

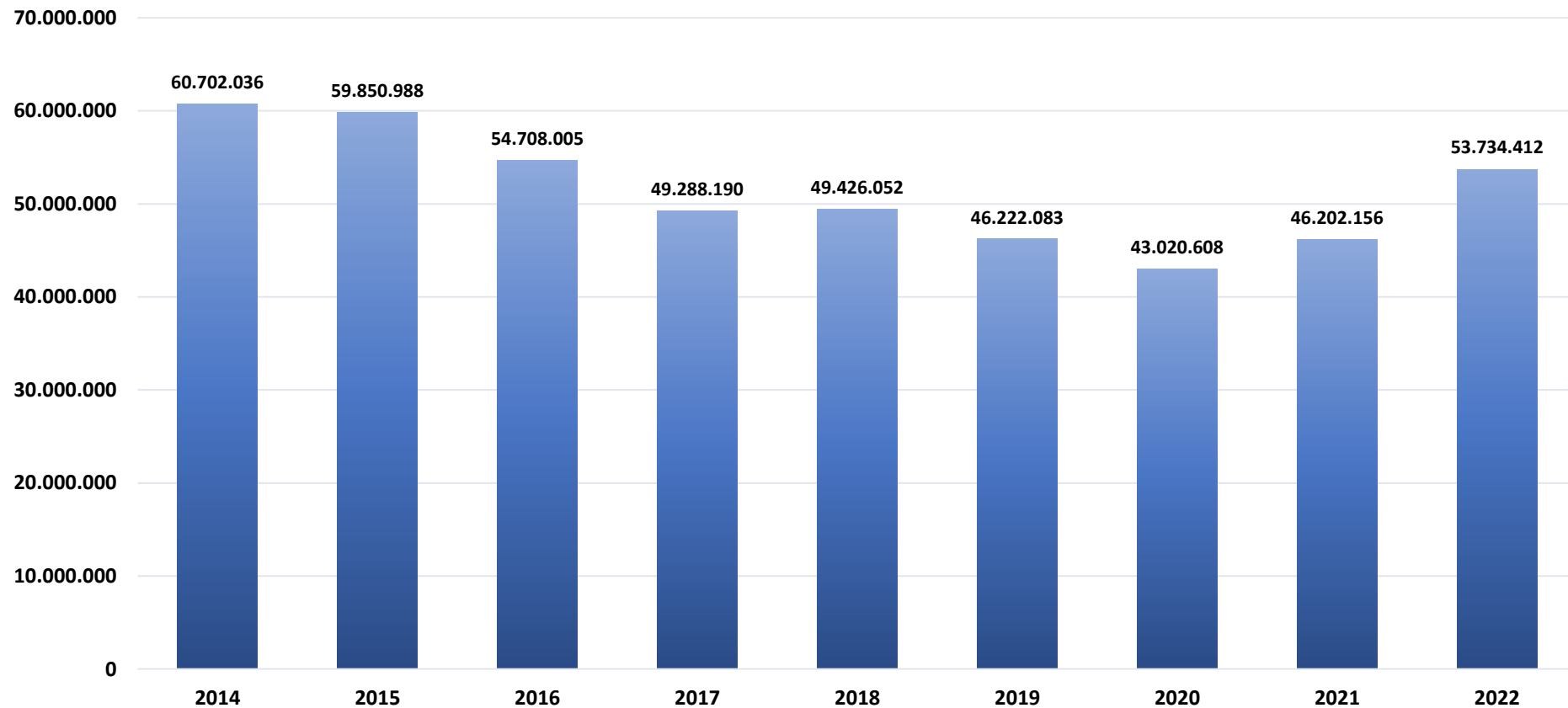
Übersicht Entwicklung Schuldenstand (Kernhaushalt, jeweils 31.12.)





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

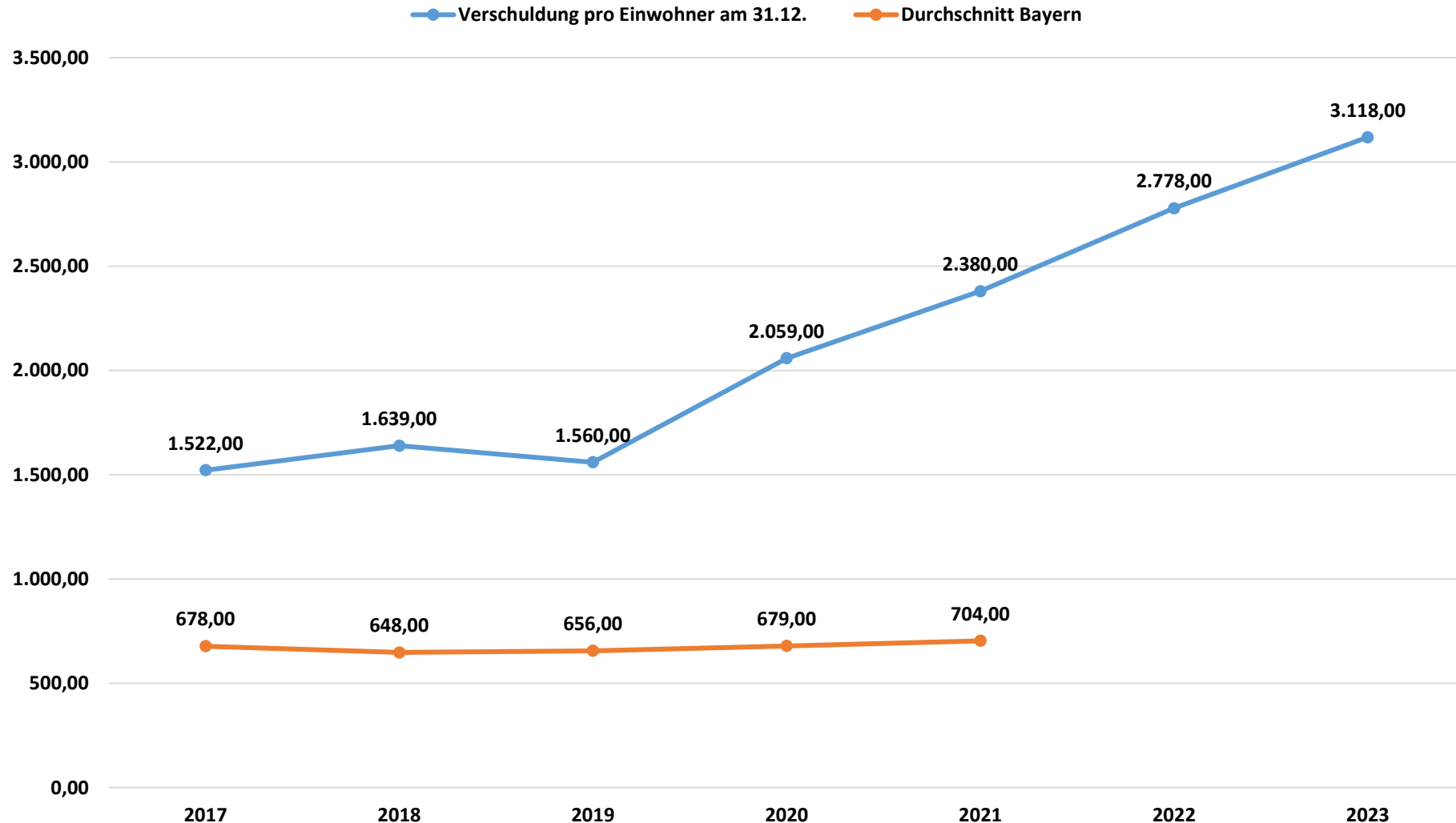
Übersicht Entwicklung Schuldenstand (Gesamthaushalt)





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

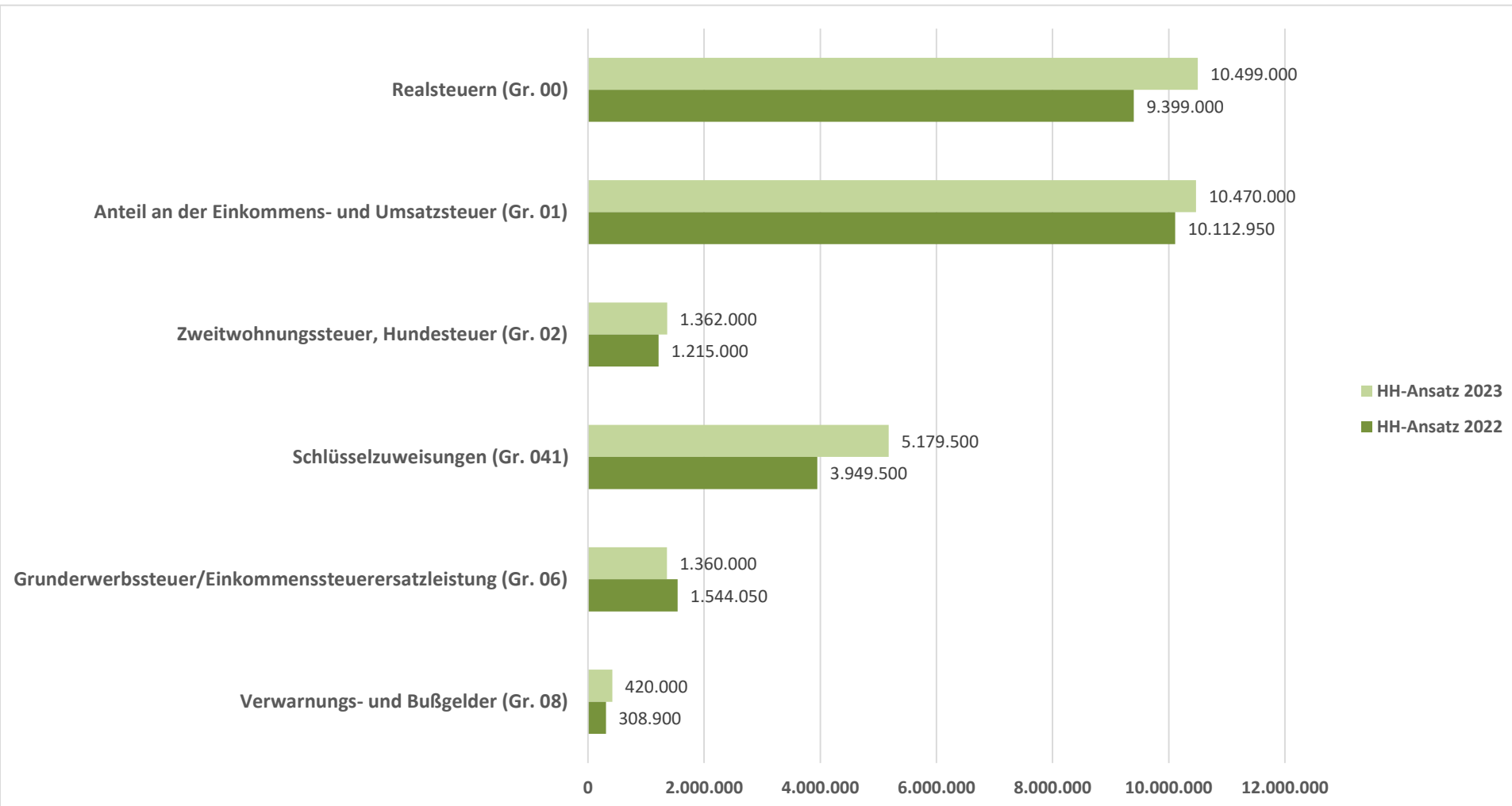
Übersicht Entwicklung Verschuldung je Einwohner (Kernhaushalt)





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Gruppierungsübersicht Einnahmen

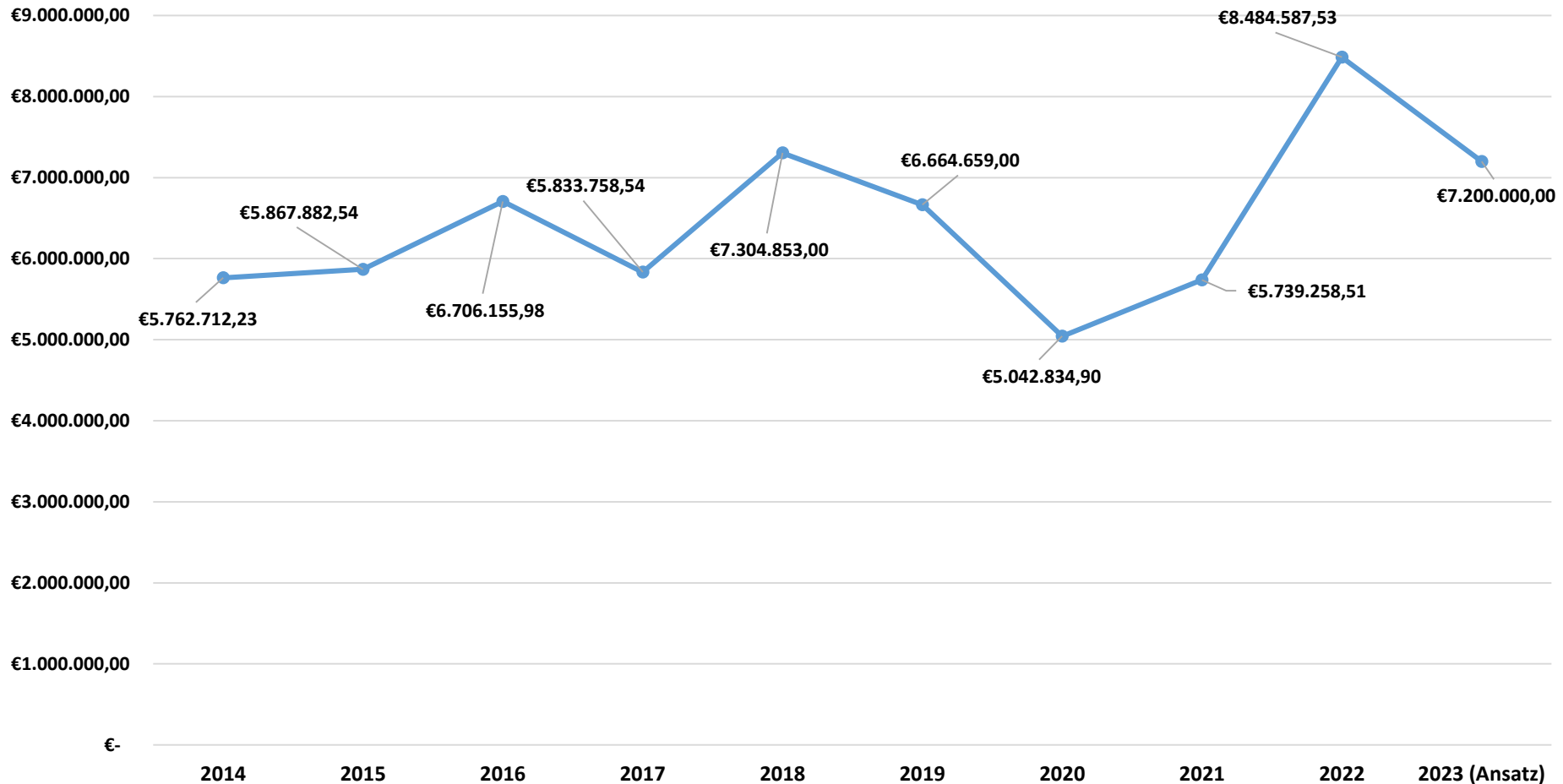




Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Auszug Einnahmeentwicklung

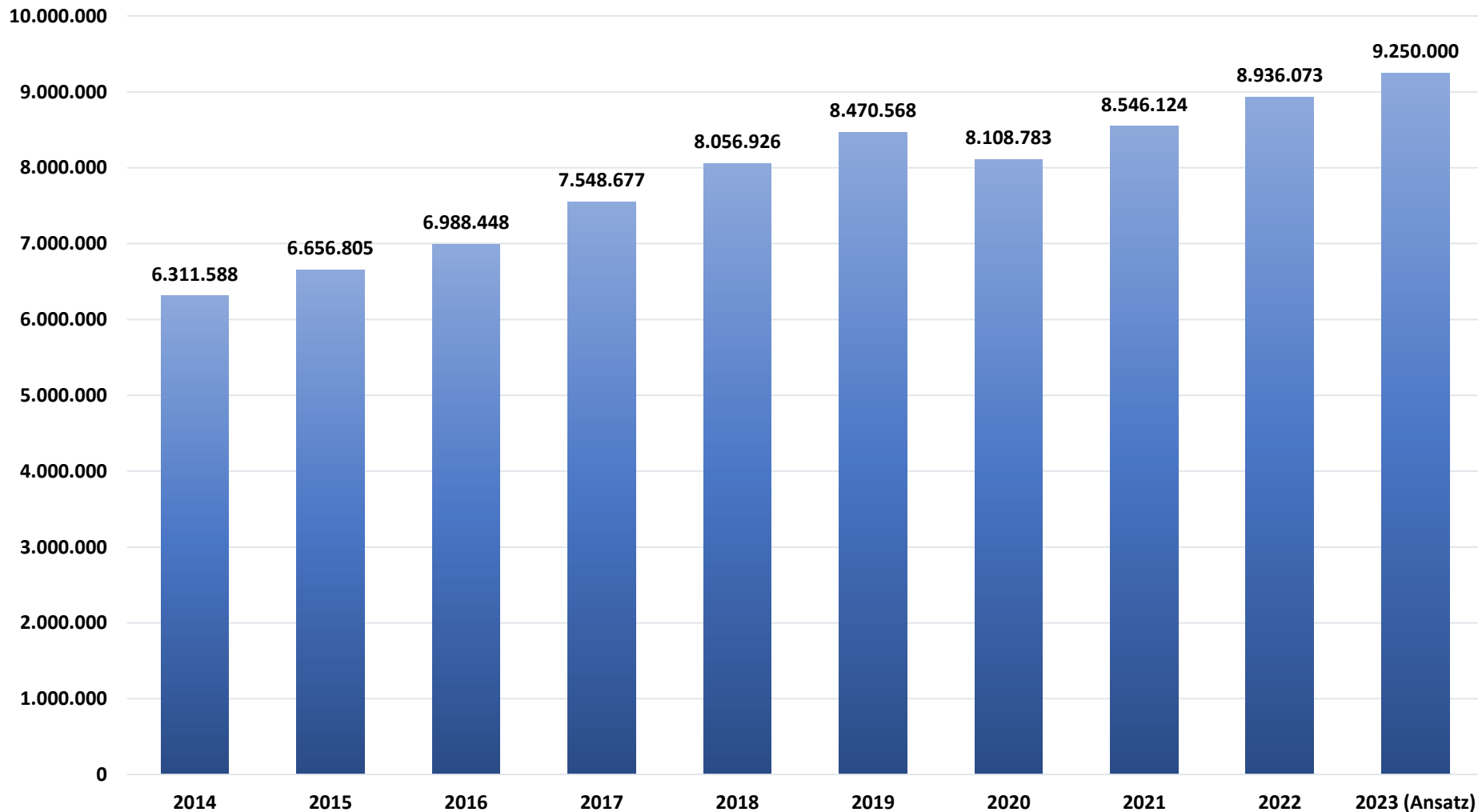
Einnahmeentwicklung Gewerbesteuer





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Übersicht Entwicklung Einkommensteuerbeteiligung

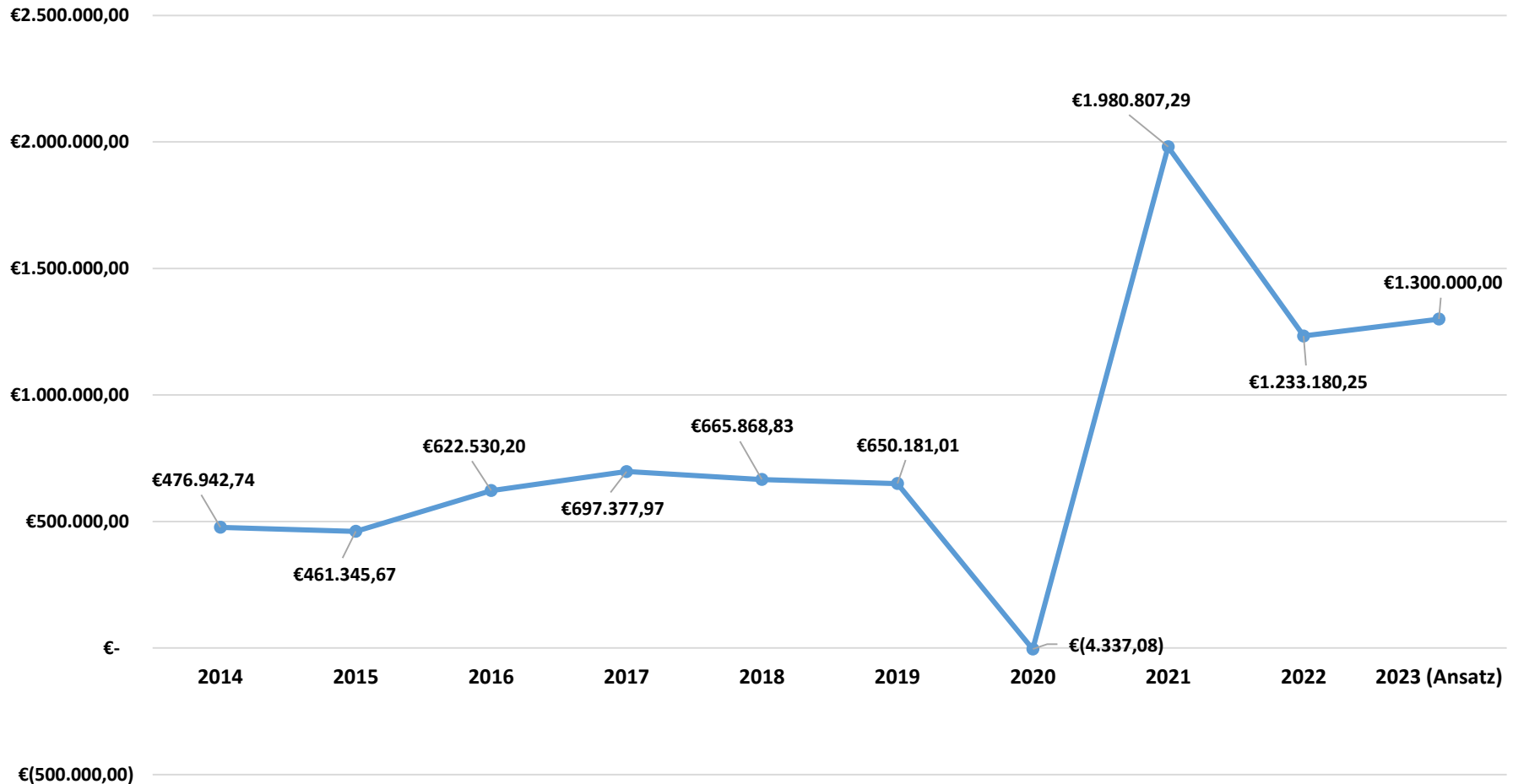




Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Auszug Einnahmeentwicklung

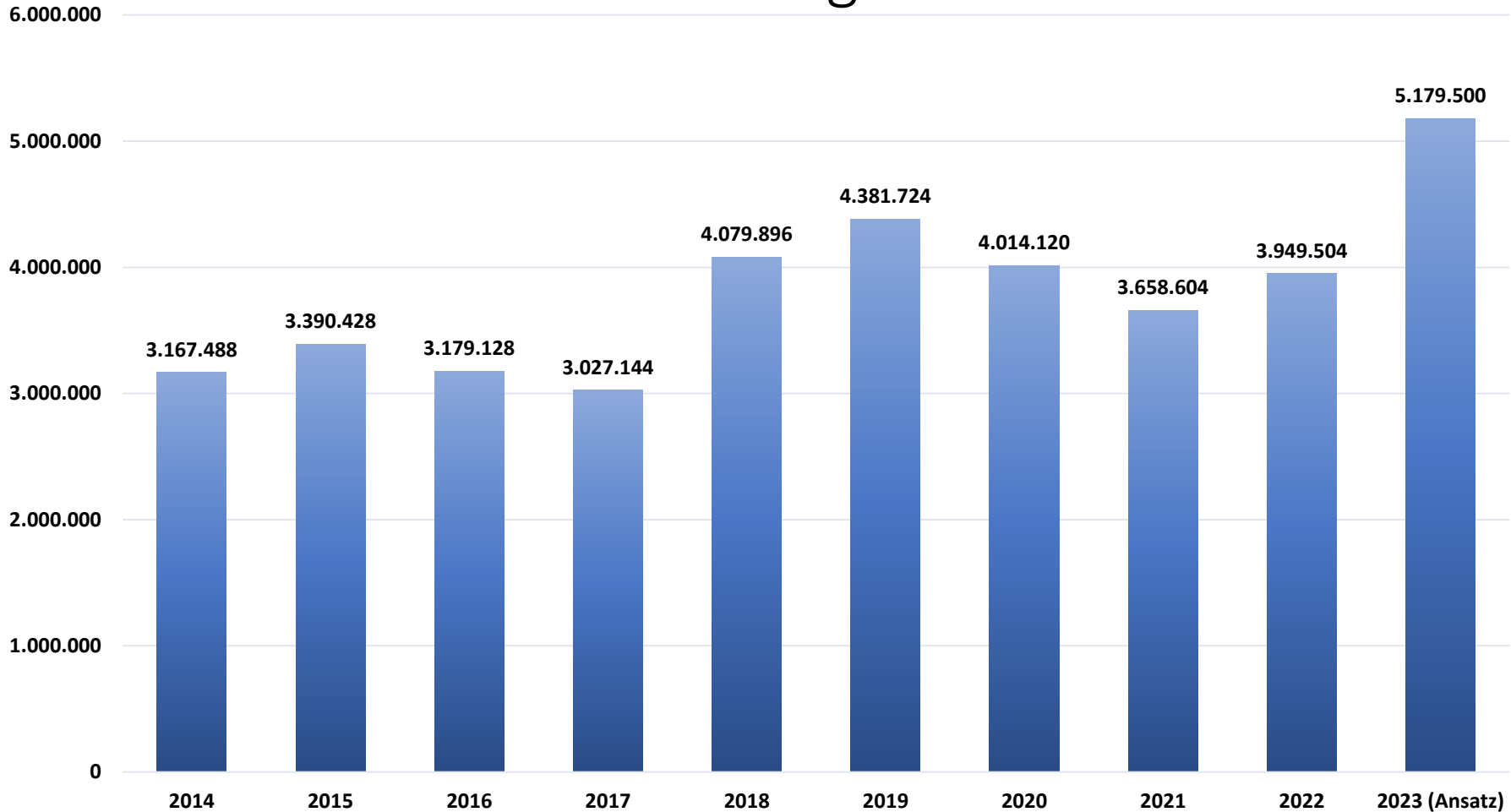
Einnahmeentwicklung Zweitwohnungssteuer





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Übersicht Schlüsselzuweisungen



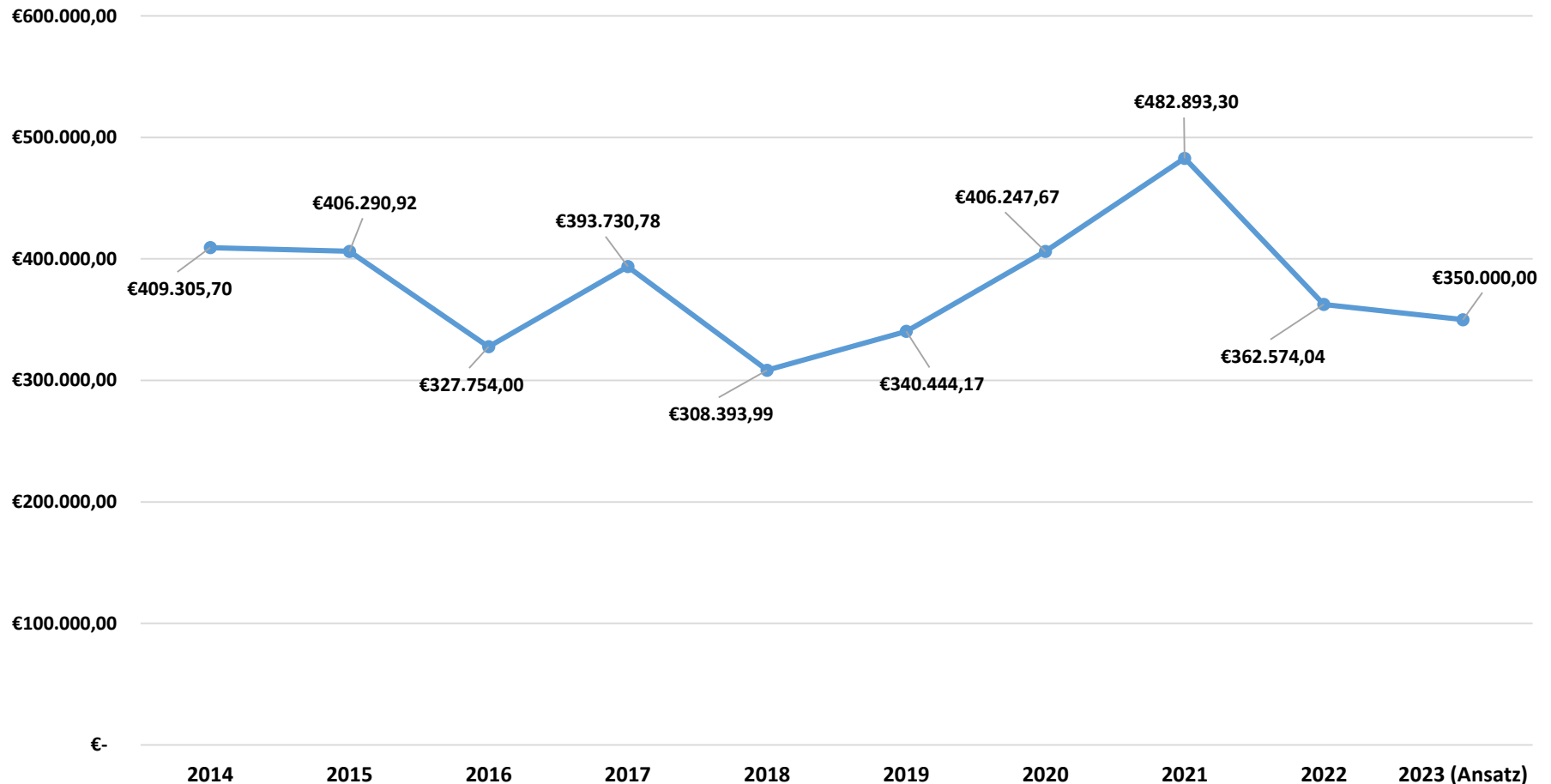
Die Höhe ist im wesentlichen von der Steuerkraftzahl abhängig!



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Auszug Einnahmeentwicklung

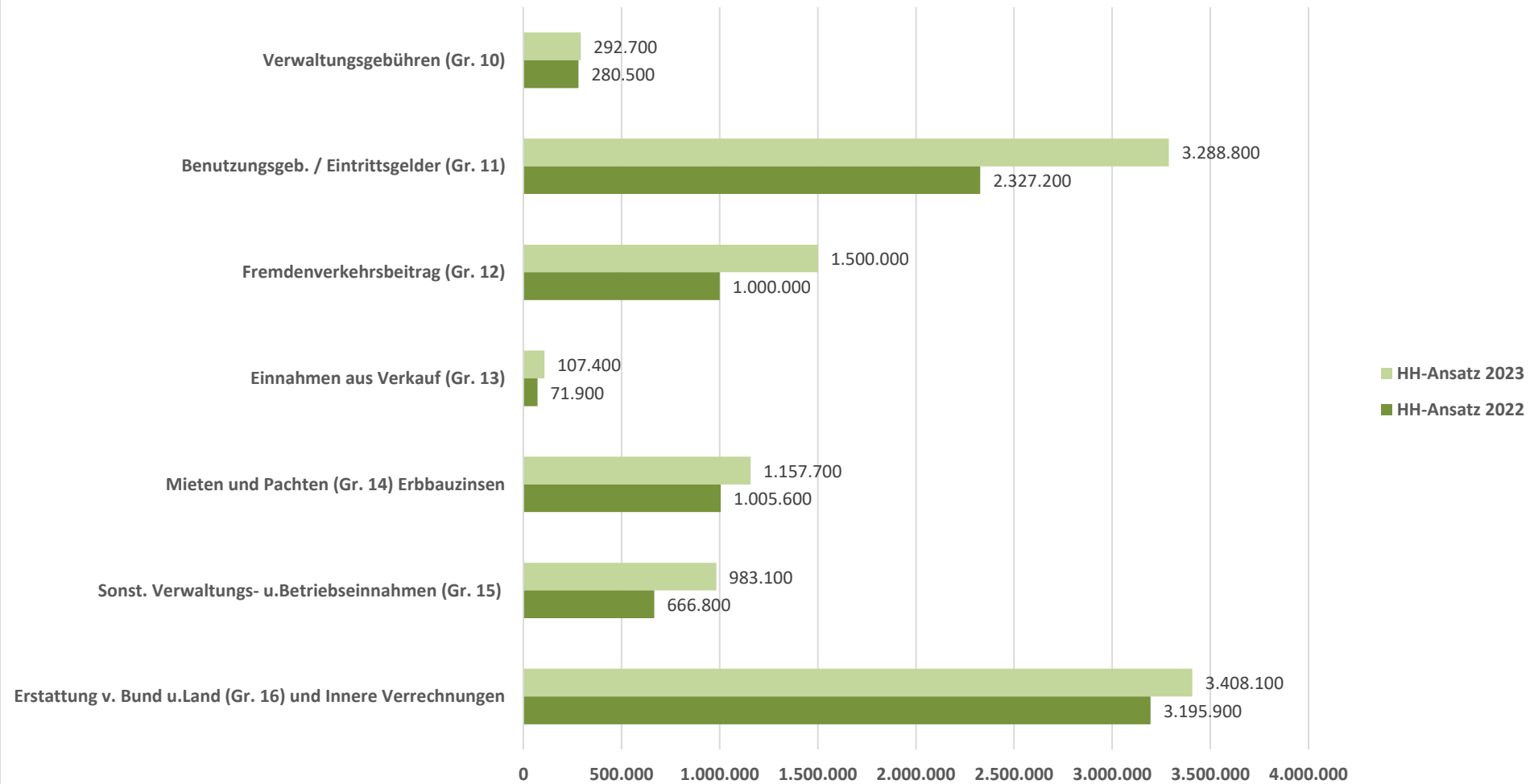
Einnahmeentwicklung Überlassung des Aufkommens aus der Grunderwerbsteuer





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

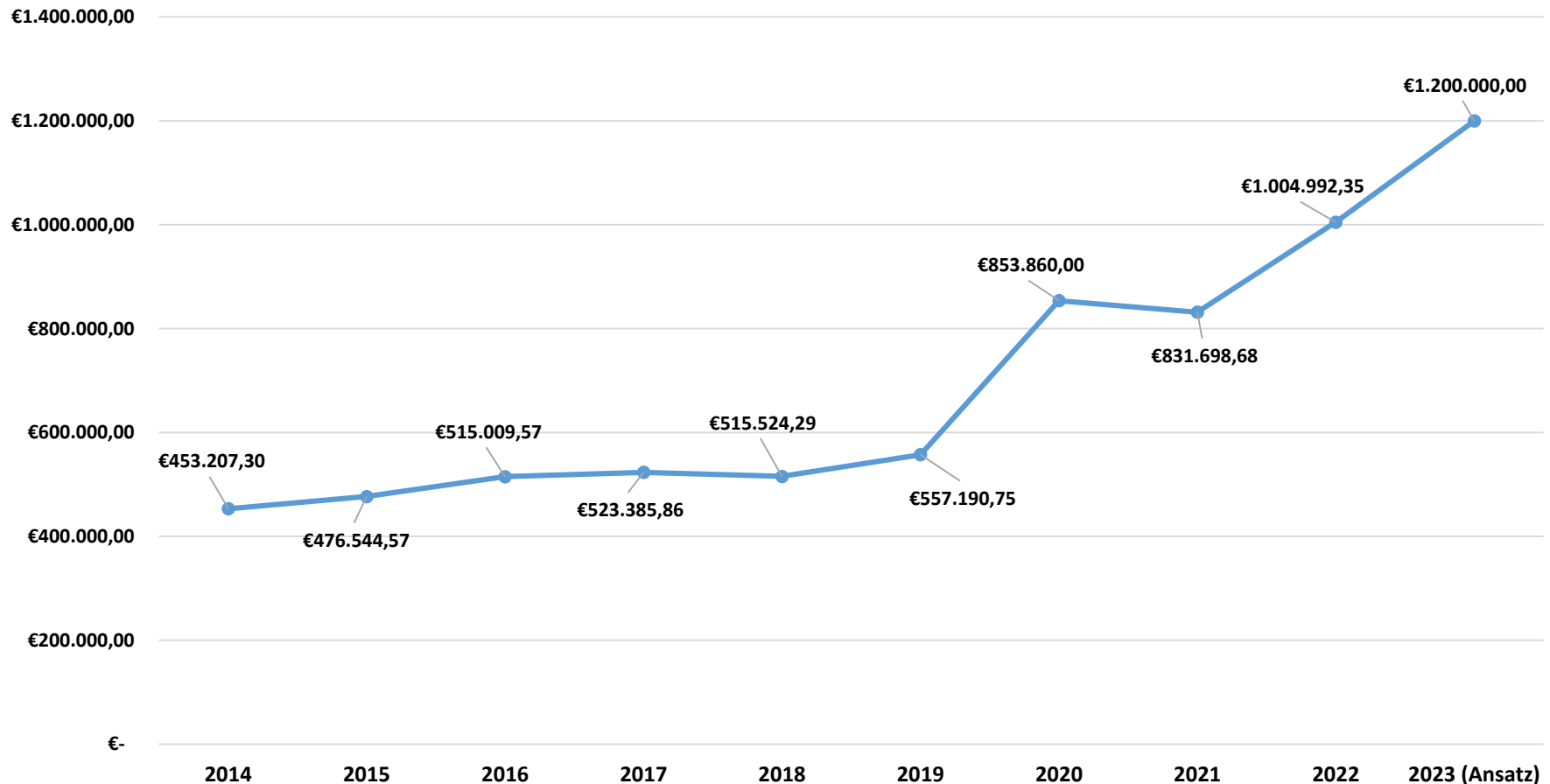
Gruppierungsübersicht Einnahmen



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Auszug Einnahmeentwicklung

Einnahmeentwicklung Parkplätze

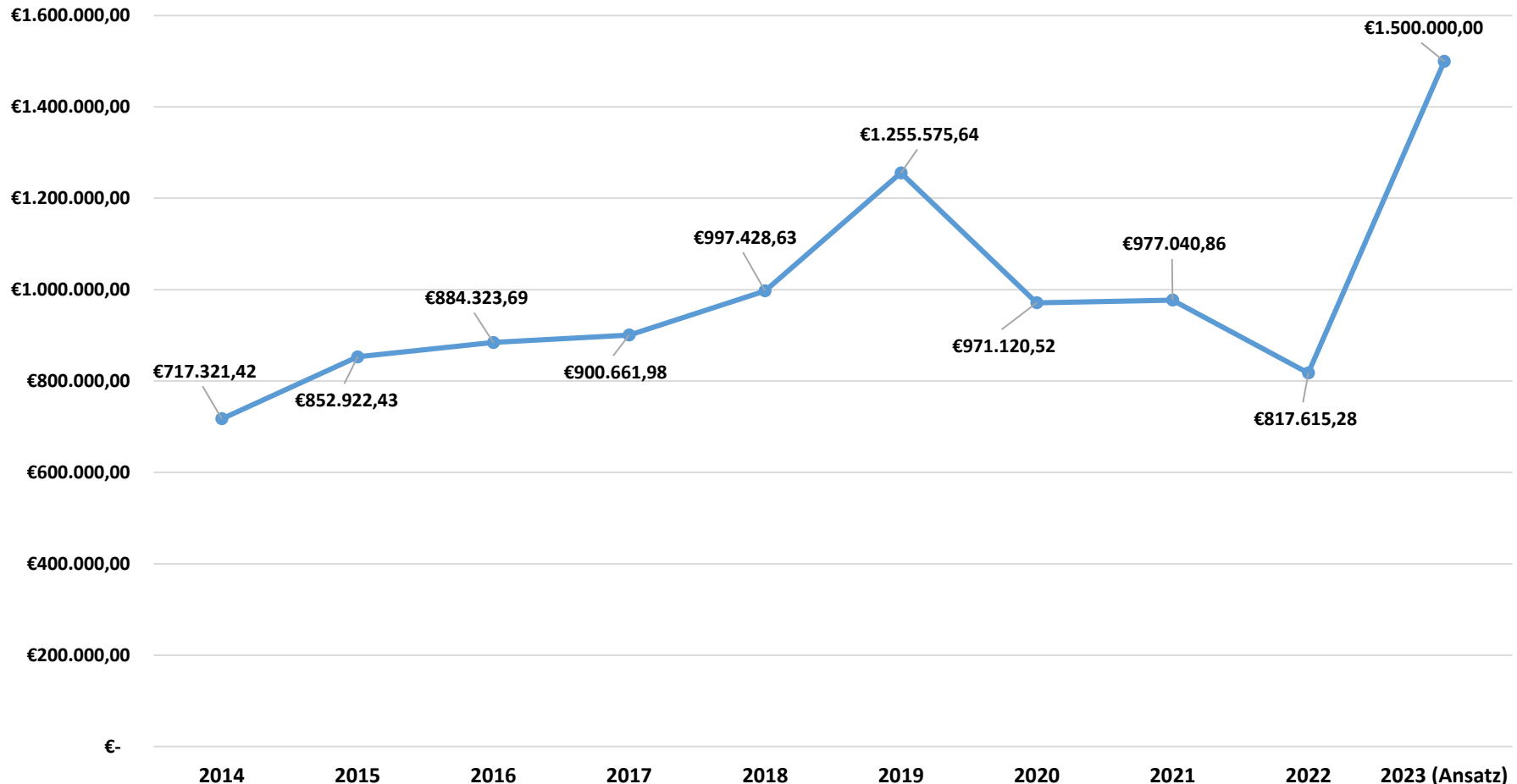




Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Auszug Einnahmeentwicklung

Einnahmeentwicklung Fremdenverkehrsbeitrag





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Innere Verrechnungen, Verwaltungskostenbeiträge

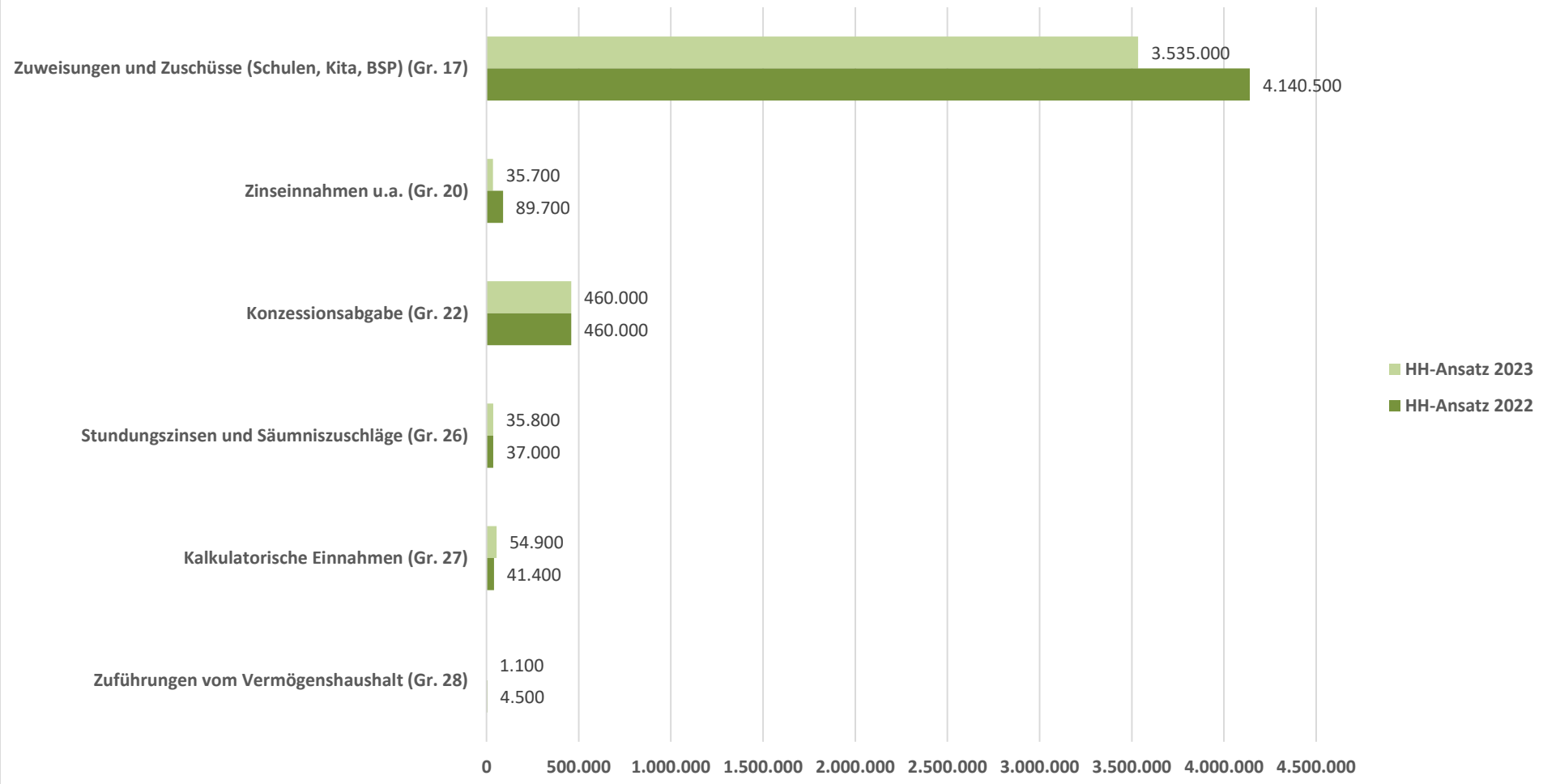
- Verwaltungskostenbeiträge gesamt 1.981.800 €
 - davon extern 531.500 €

- Probetrieb Innere Verrechnungen Bereich Bauhof 1.000.000 €
 - Start des Testbetriebs im 1 Quartal 2023
 - Ziel valide Daten ab dem Haushaltsjahr 2024
 - Kostenzuordnung der Bauhoftätigkeiten auf entsprechende Haushaltsbereiche



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

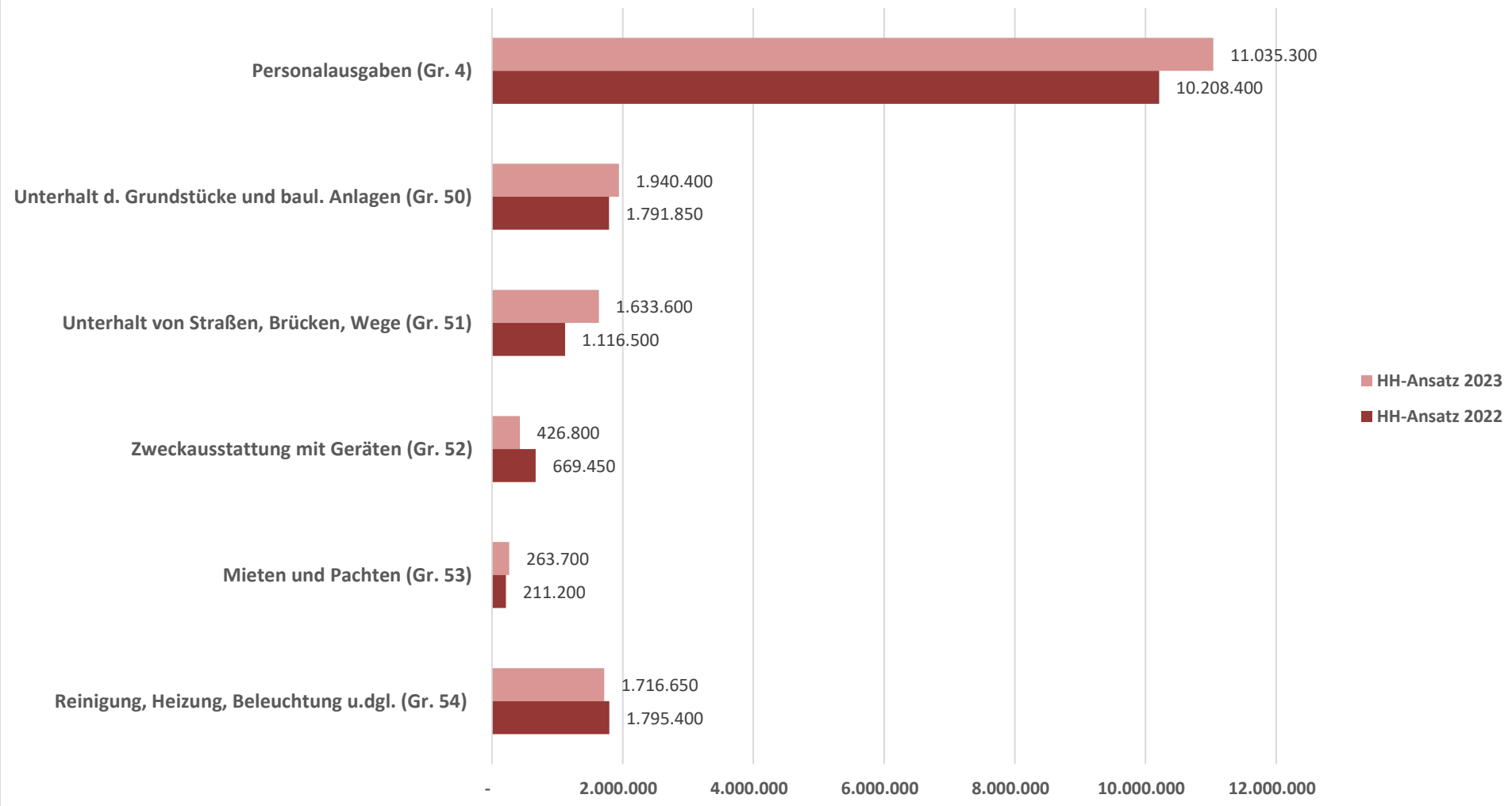
Gruppierungsübersicht Einnahmen





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

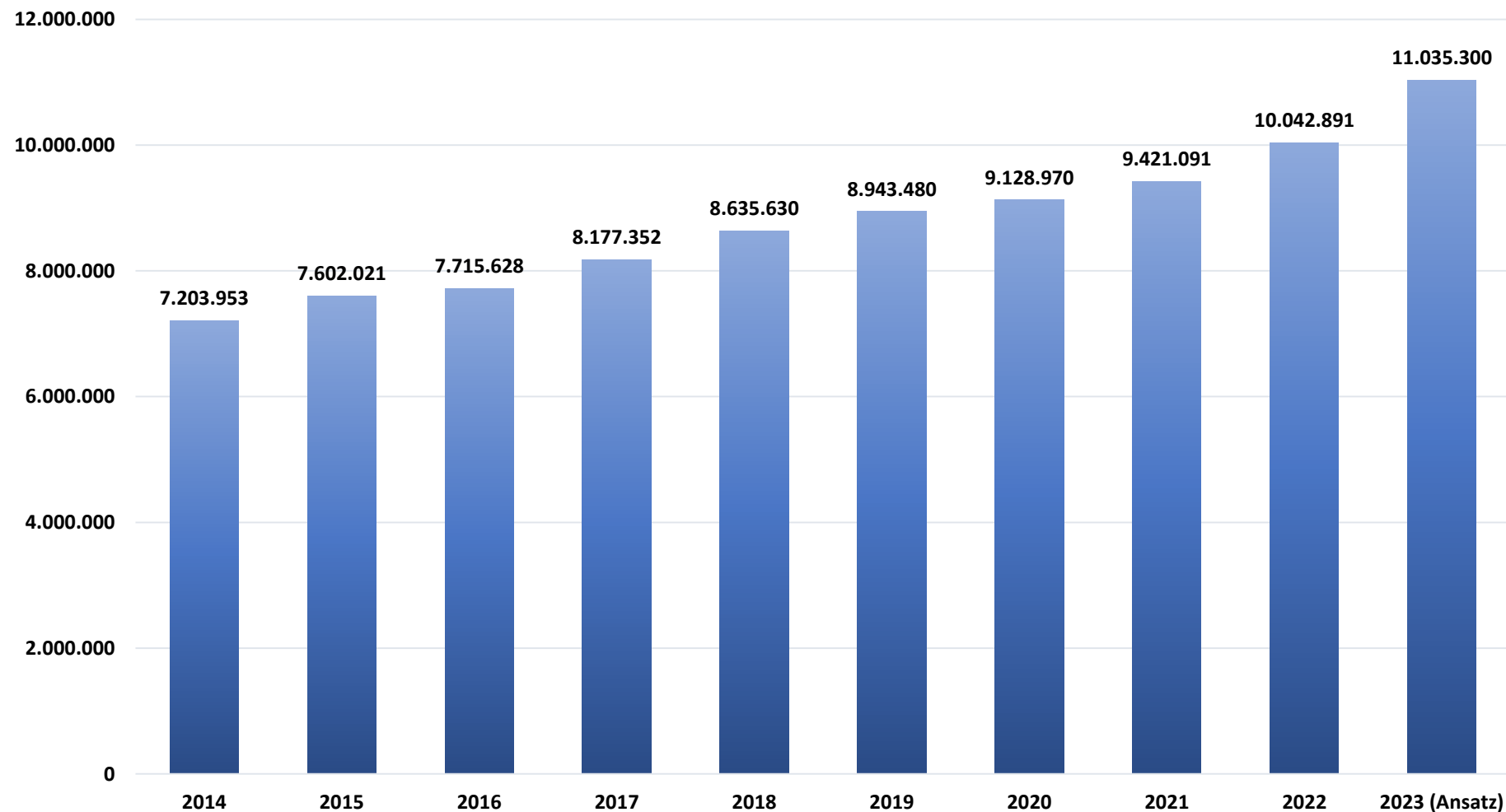
Gruppierungsübersicht Ausgaben





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

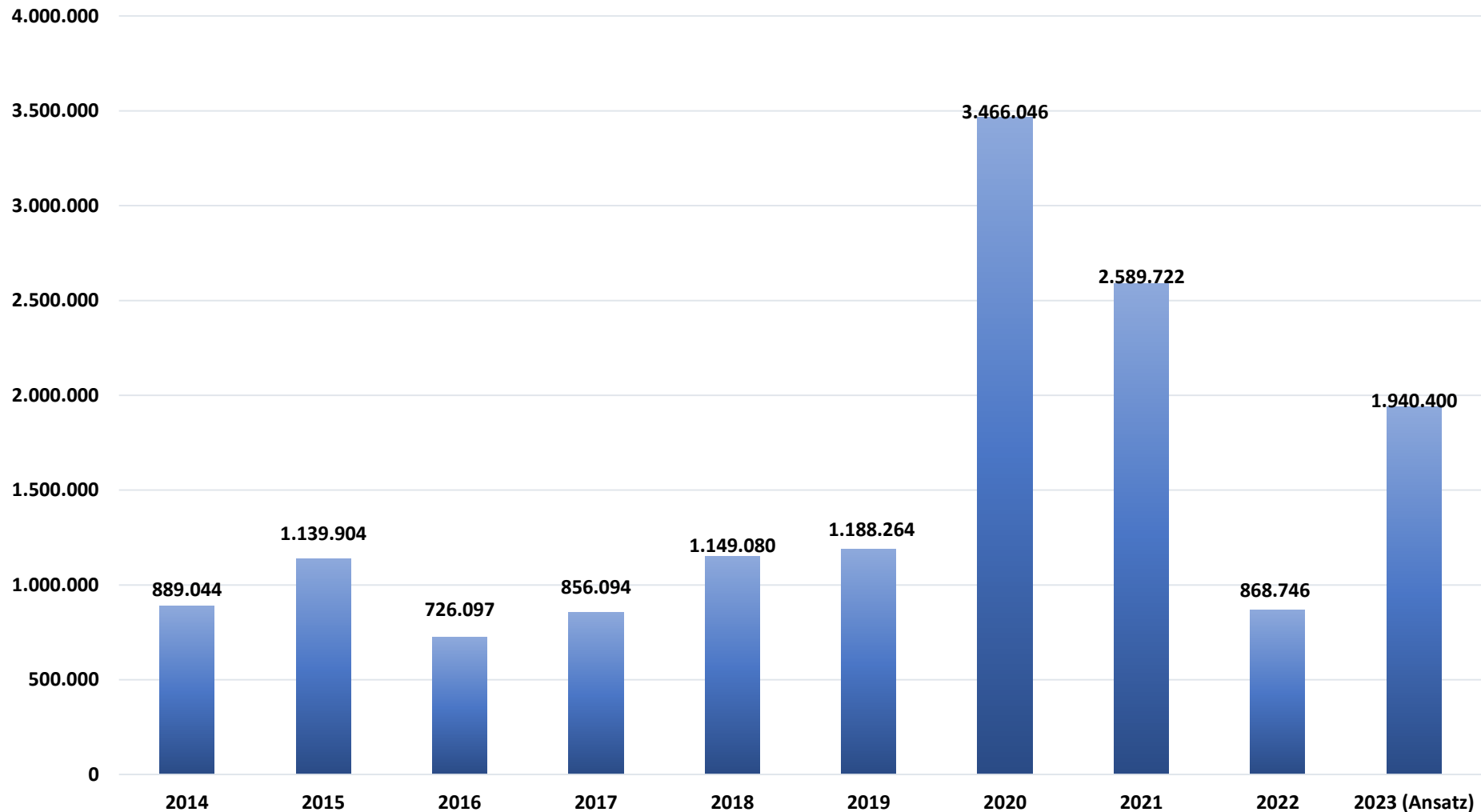
Übersicht Entwicklung Personalkosten





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Übersicht Entwicklung Gebäude- und Grundstücksunterhalt





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

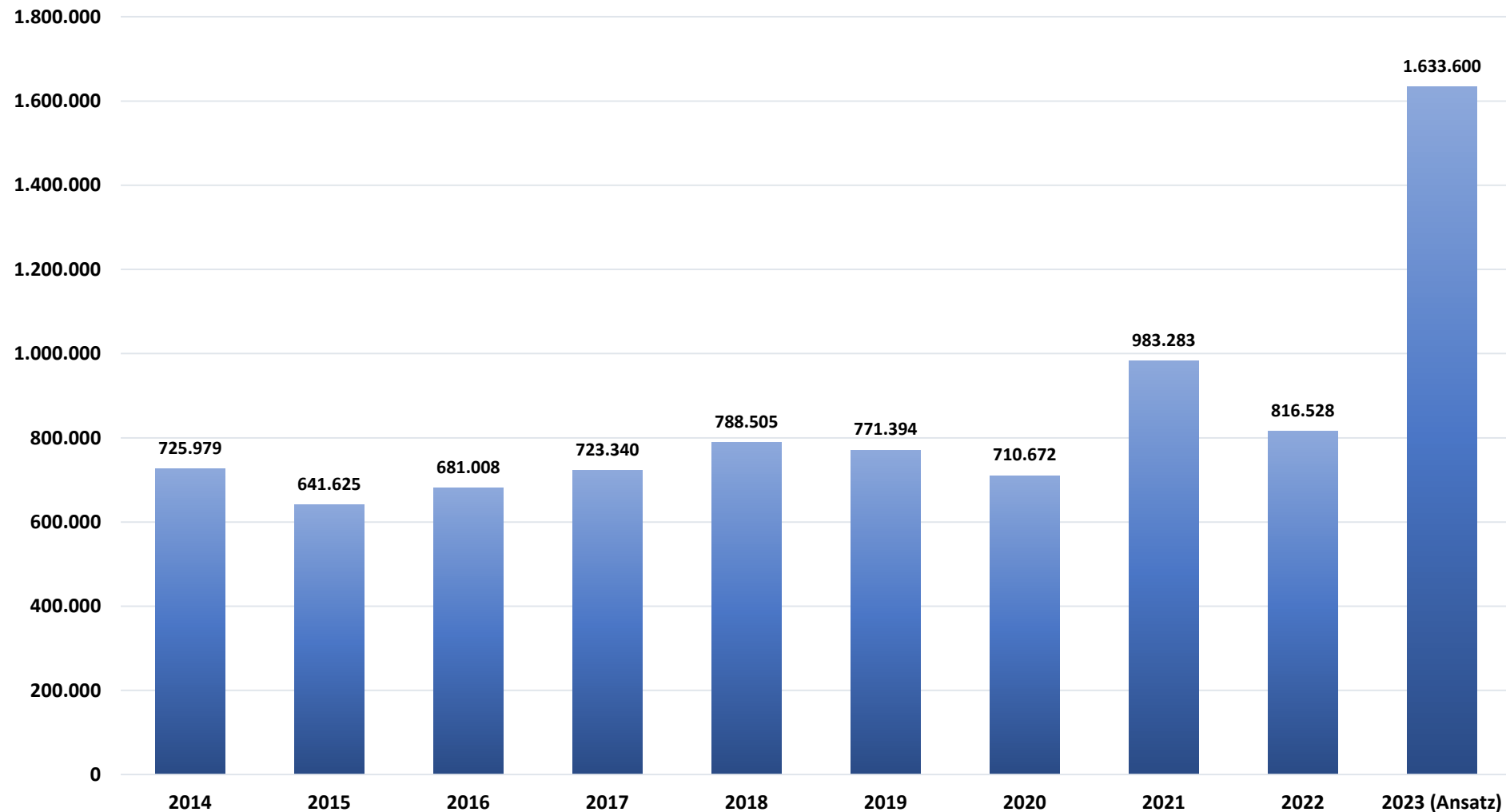
Übersicht Entwicklung Gebäude- und Grundstücksunterhalt

Gliederungsbereich	Ansatz
BSP, Unwetterschäden (Versicherung)	500.000 €
Turnhalle Weißensee (Teilrückerstattung Versicherung)	205.300 €
BSP, Gebäude- und Grundstücksunterhalt	200.000 €
Rathaus	126.800 €
Haus Hopfensee	110.500 €
Freibad Obersee	92.500 €
BSP, betriebstechnische Anlagen	80.000 €
Kinderhort Augustenstraße	55.900 €
Wohngebäude Ziegelwies	52.500 €
Museum	36.500 €



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Übersicht Entwicklung Unterhalt Straßen, Wanderwege, Brücken etc.





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

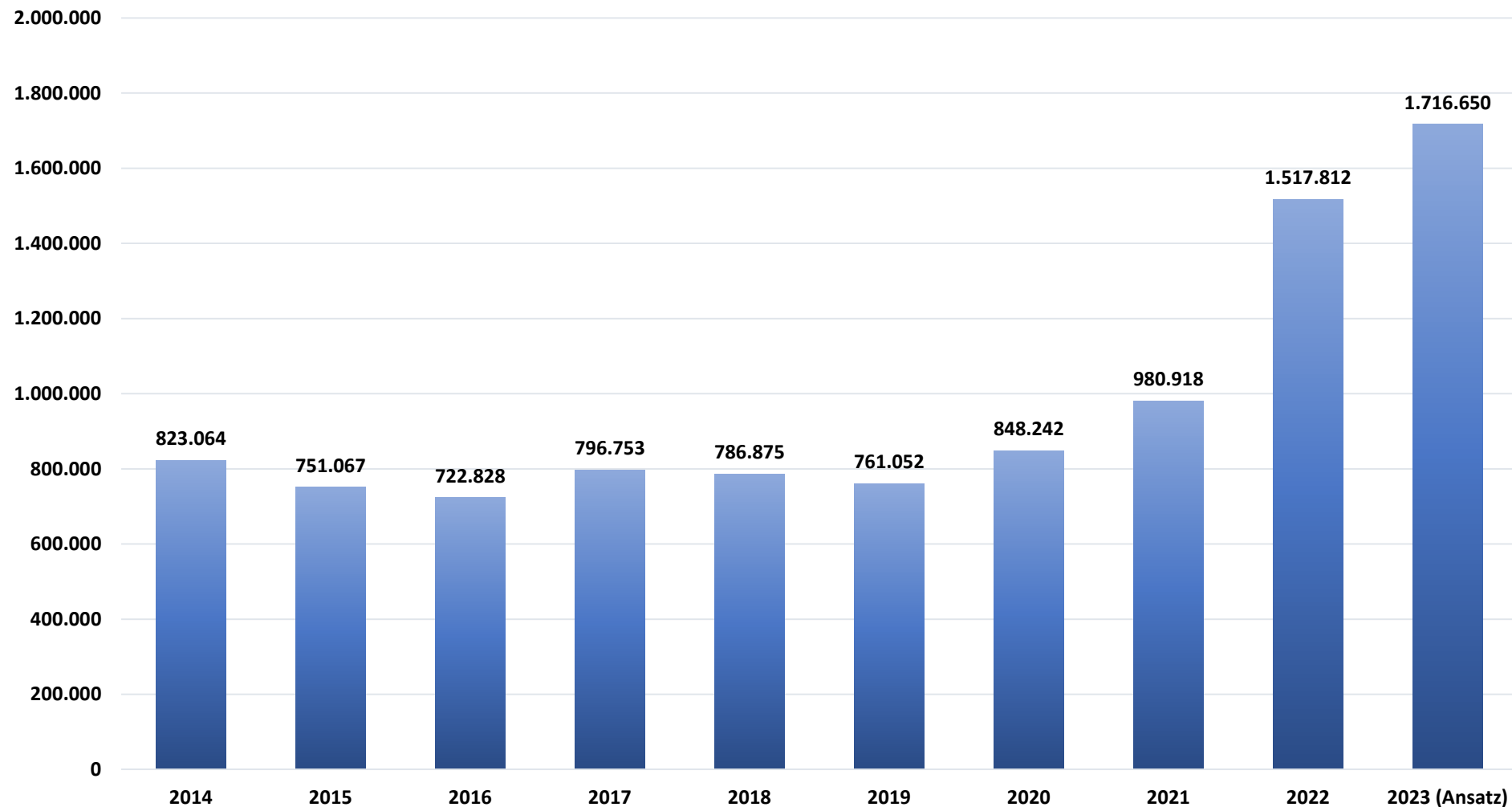
Übersicht Entwicklung Unterhalt Straßen, Wanderwege, Brücken etc.

Gliederungsbereich	Ansatz
Straßenunterhalt Gemeindestraßen	660.000 €
Friedhofsunterhalt	190.000 €
Brückenunterhalt (Untersuchungen, Geländer)	133.000 €
Wanderwege	78.500 €
Streusalz, externer Winterdienst	68.000 €
Ersatzpflanzungen, Bäume, Baumkontrollen	55.500 €
Verkehrsanlagen, Verkehrszeichen	50.000 €
Unterhalt Brunnenanlagen	43.000 €



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Übersicht Entwicklung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Übersicht Entwicklung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

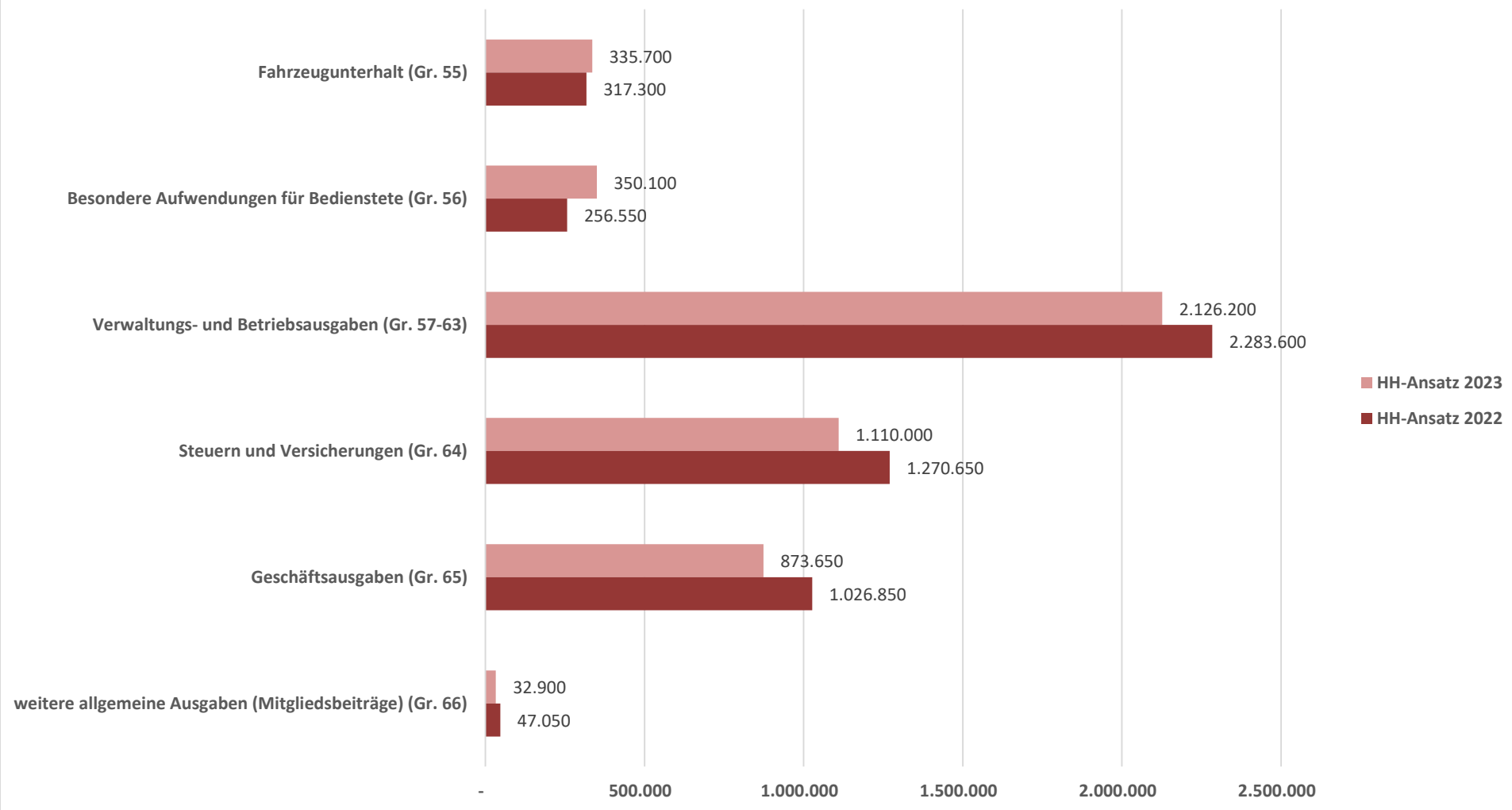
Heizung, Reinigung, Strom

Gliederungsbereich	Ansatz
Schule	310.000 €
Rathaus	335.000 €
Altes Landratsamt	90.000 €
Bauhof	73.000 €
Stadtgärtnerei	80.000 €
Kaiser-Maximilian-Platz 1	55.000 €
Oblisberg	50.700 €
Haus Hopfensee	44.500 €
Kita Weidach	35.500 €
Feuerwehr Füssen	34.500 €



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Gruppierungsübersicht Ausgaben





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

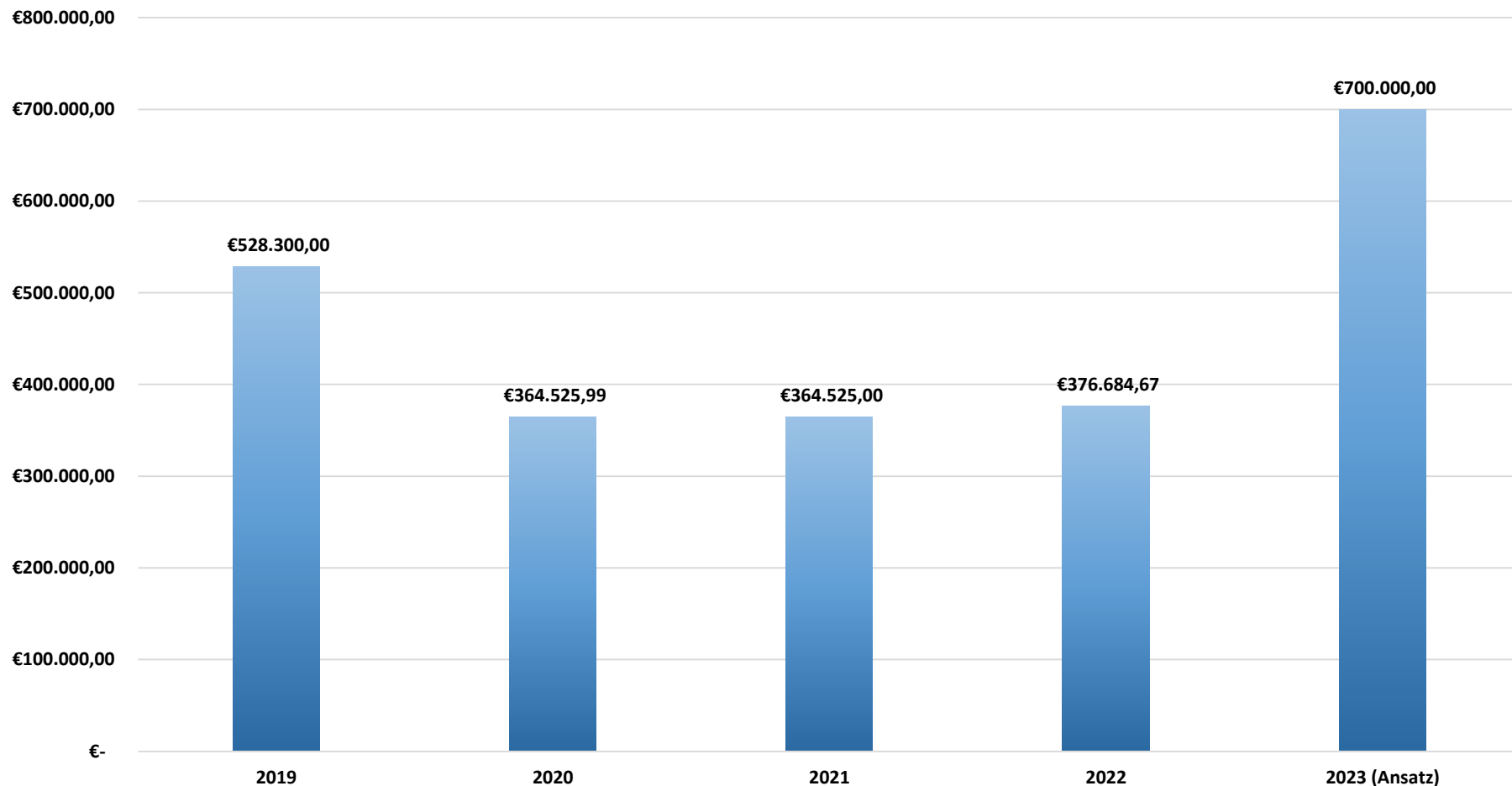
Gruppierungsübersicht Ausgaben





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklungen

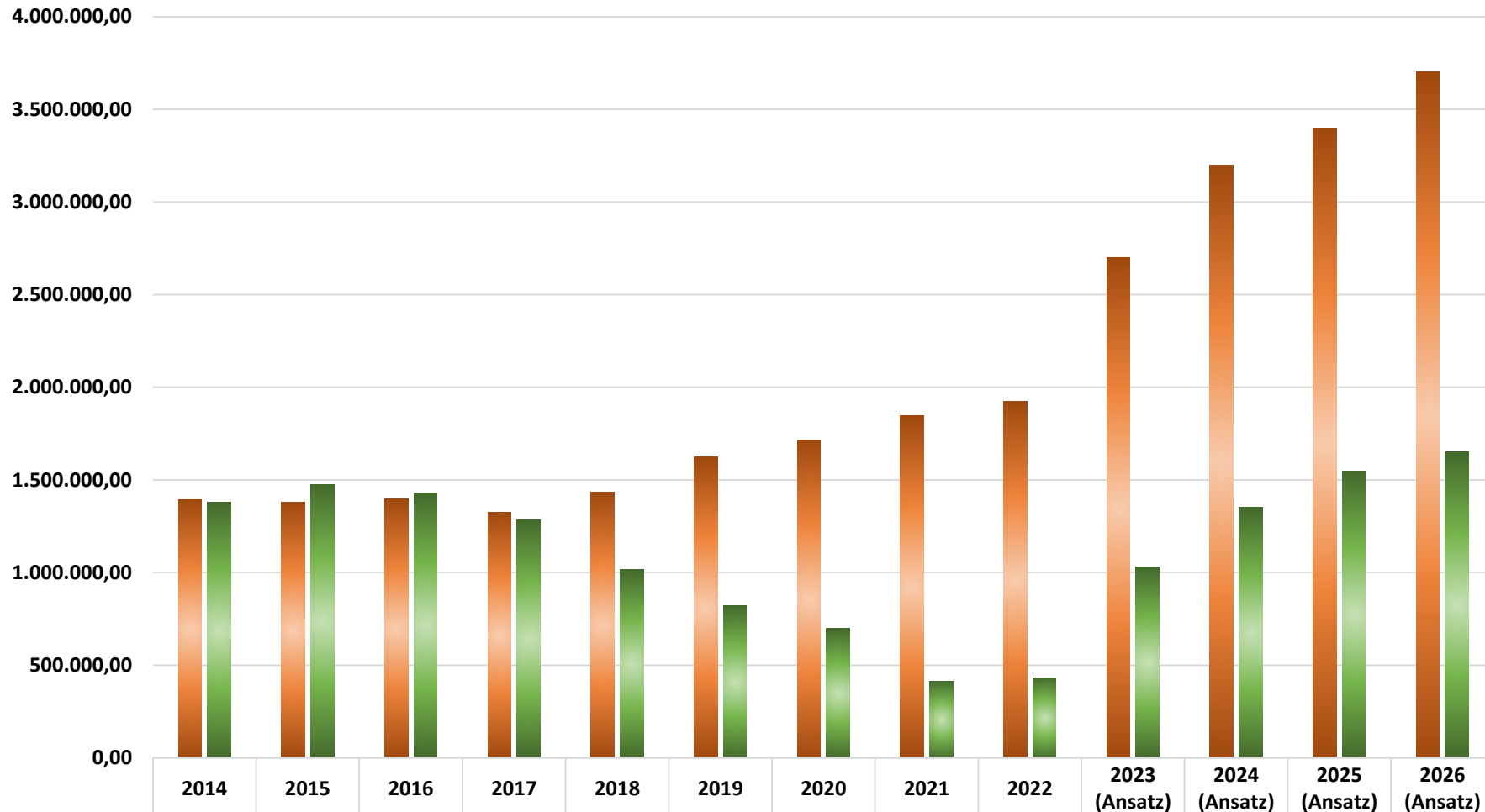
Verlustausgleich SWF und FSF





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Übersicht Zins und Tilgungsentwicklung (nur ordentliche Tilgungen)

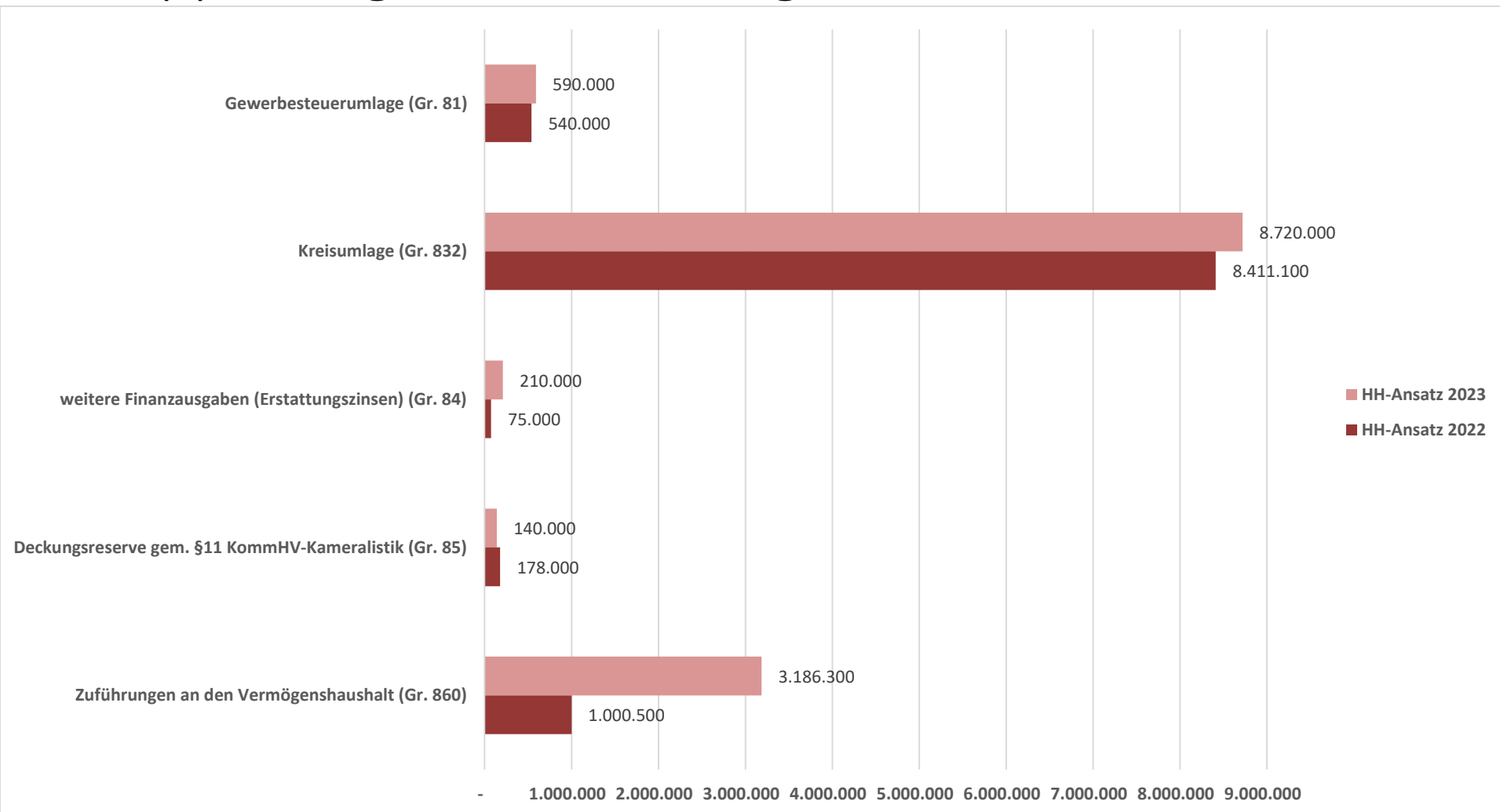


ordentliche Tilgung	1.392.395	1.381.276	1.396.186	1.327.160	1.433.192	1.623.216	1.716.781	1.848.708	1.923.390	2.700.000	3.200.000	3.400.000	3.700.000
Zinsen	1.379.919	1.476.116	1.430.427	1.287.249	1.015.916	824.124,7	698.820,6	413.879,0	431.001,6	1.029.300	1.350.000	1.550.000	1.652.700



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

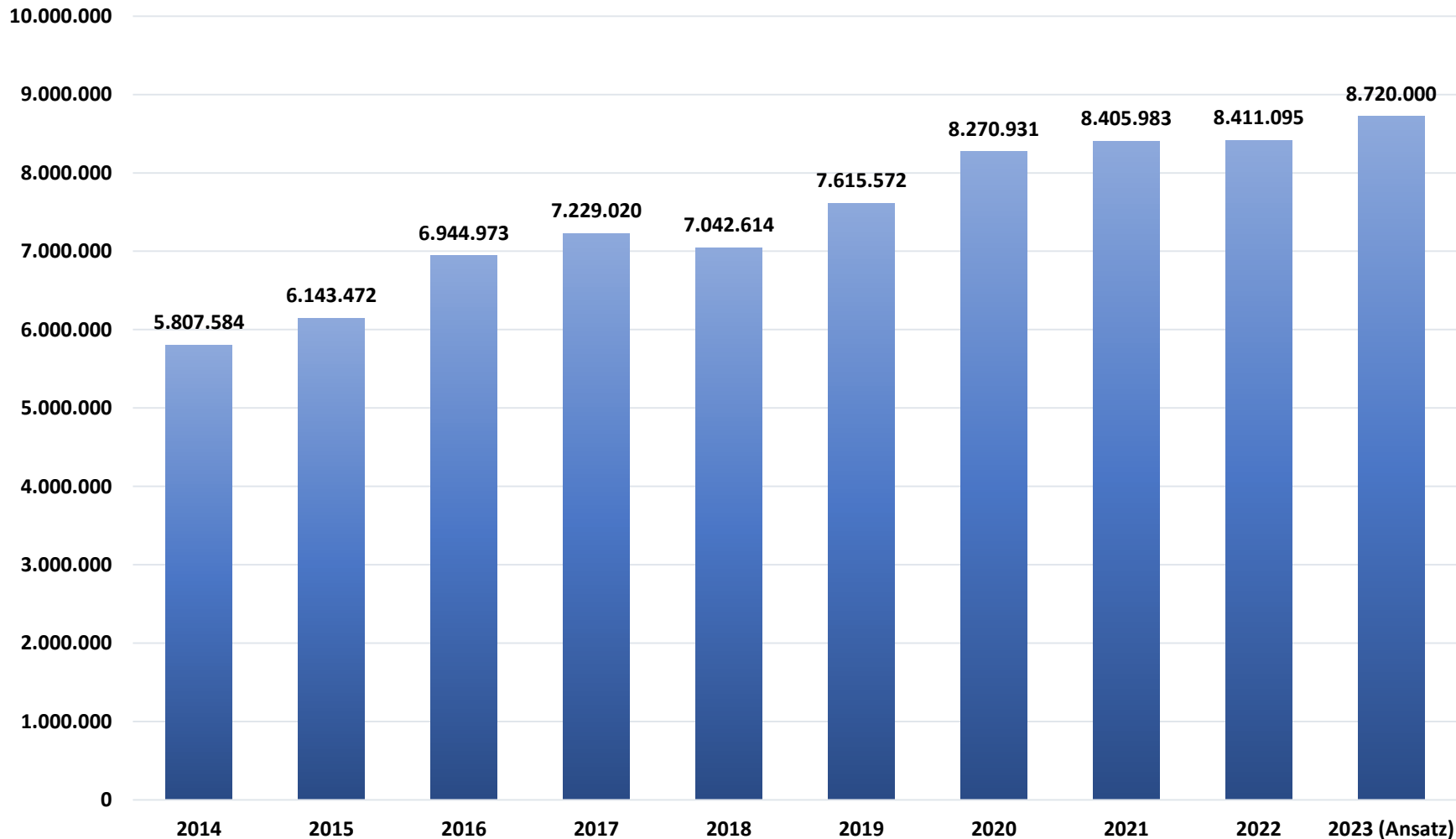
Gruppierungsübersicht Ausgaben





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Übersicht Entwicklung Kreisumlage





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Übersicht Entwicklung Kreisumlage

Durch die steigende Steuerkraft- und Umlagekraft ist bereits ab 2024 mit einer wesentlich höheren Kreisumlage zu rechnen:

80 % Schlüsselzuweisungen aus 2023	=	4.143.600 €
<u>Steuerkraft geschätzt Basisjahr 2022</u>	=	<u>18.600.000 €</u>
Umlagekraft 2024	=	22.743.600 €

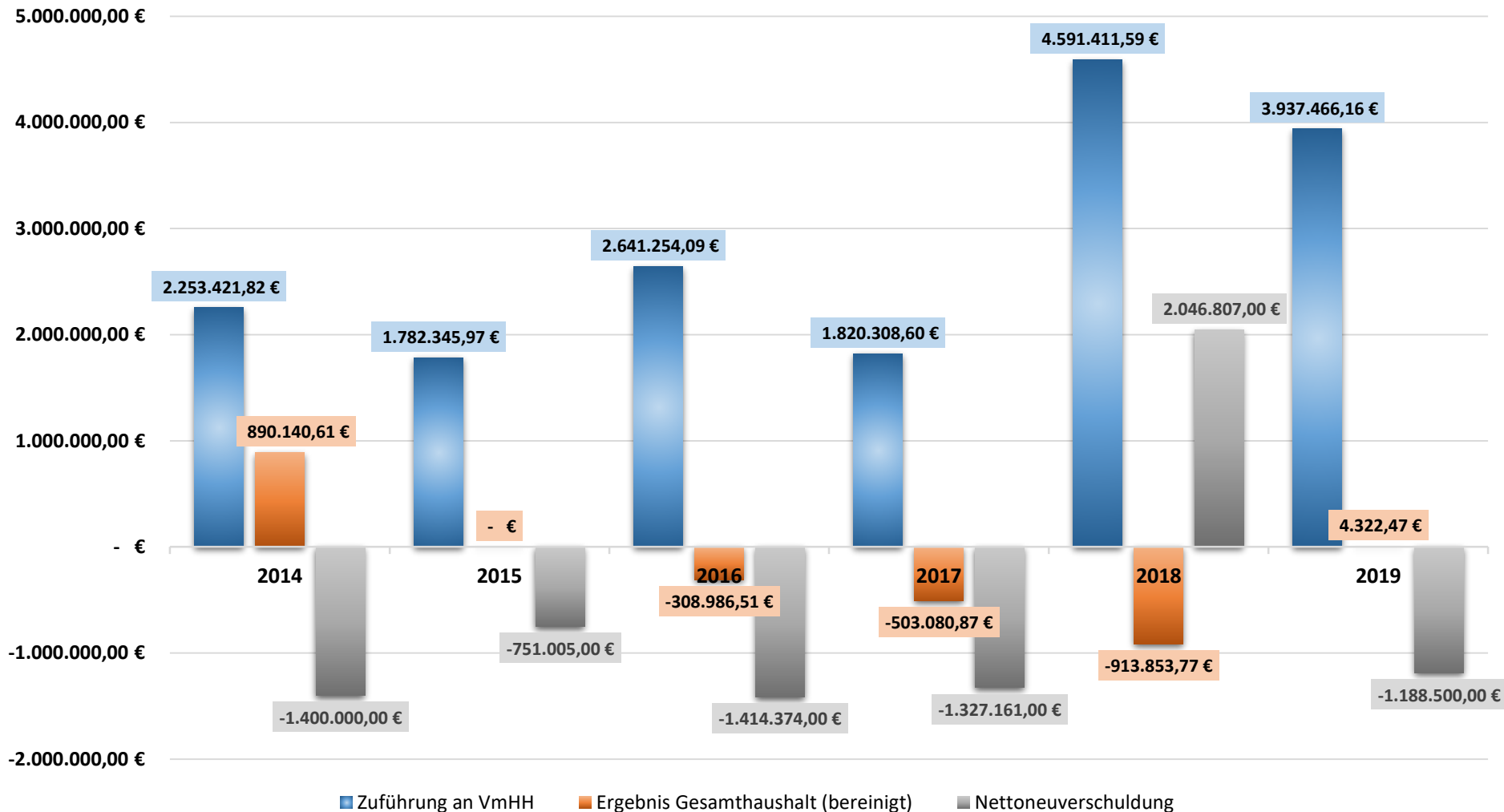
x 45,3 % Kreisumlage (sofern diese auf Niveau 2023 bleibt)

prognostizierte Kreisumlage 2024	=	10.300.000 €
Steigerung um weitere	=	1.580.000 €



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

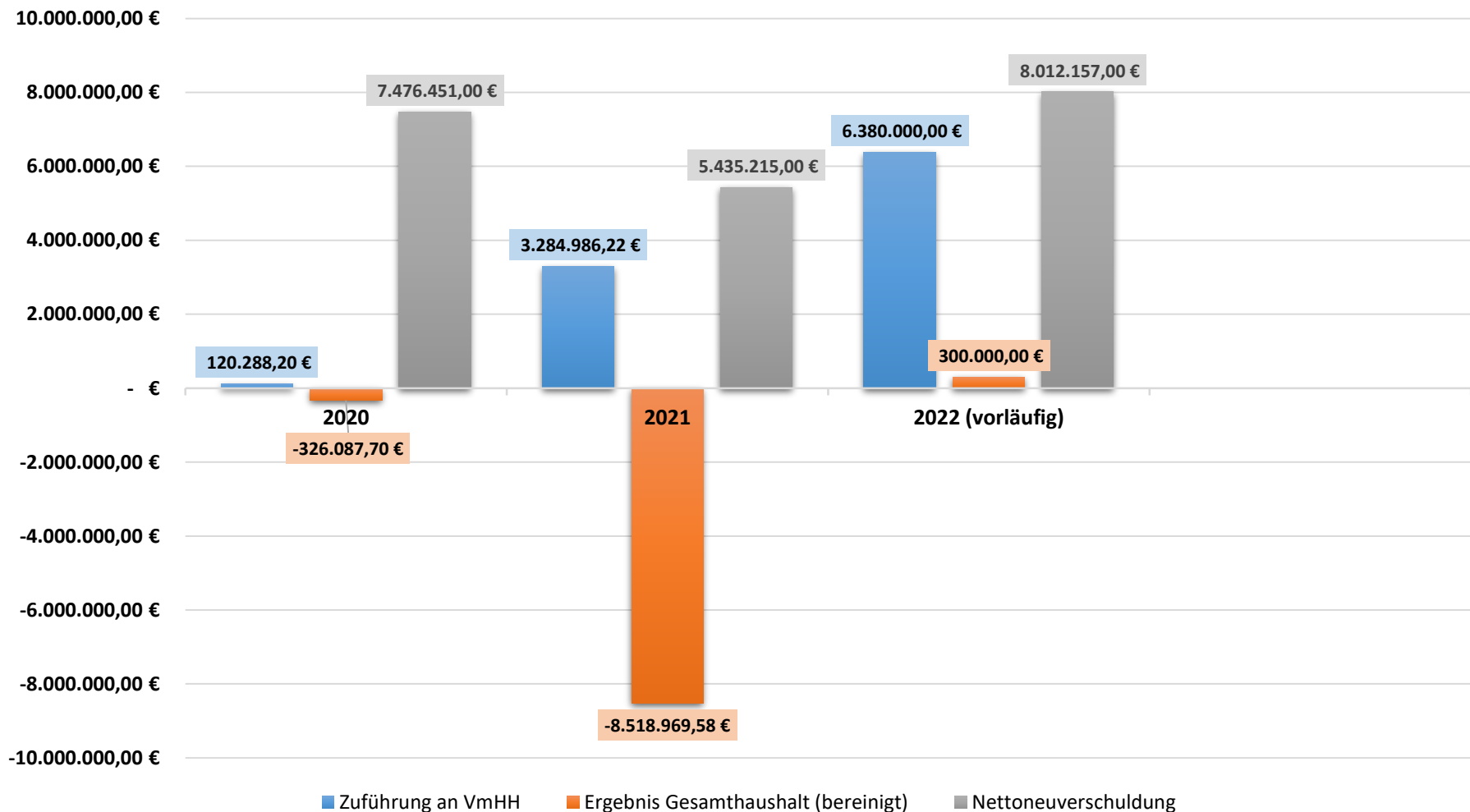
Vergleich Jahresabschluss, Kreditneuaufnahmen, Zuführungen





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Vergleich Jahresabschluss, Kreditneuaufnahmen, Zuführungen





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Zuführung an Vermögenshaushalt/Haushaltsausgleich

Pflichtzuführung § 22 Abs. 1 Satz 2 KommHV-K	Mindestzuführung § 22 Abs. 1 Satz 3 Hs. 2 KommHV-K	Sollzuführung § 22 Abs. 1 Satz 3 Hs. 1 KommHV-k
Höhe Ordentliche Tilgung 2.700.000 €	Höhe aus speziellen Entgelten gedeckte Abschreibungen erwirtschaften (38.100 €)	Ansammlung von Rücklagen ermöglichen, um Investitionen künftiger Jahre finanzieren zu können
Zuführungsbetrag 3.186.300 €		Für diesen Zweck stehen keine Mittel zur Verfügung
Pflichtzuführung erfüllt! „Überschuss“ aus Zuführungsbetrag und ordentlicher Tilgung lässt kaum Spielraum für Investitionen		2024 – 2026 Investitionen i. H. v. ca. 65 Mio. € Rücklagen nicht vorhanden Neuverschuldung: 22 Mio. €!
		Sollzuführung nicht erfüllt!



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Zuführung an Vermögenshaushalt/Haushaltsausgleich

- Aus finanzwirtschaftlichen Gründen sollte angestrebt werden, Erneuerungsvorhaben an Straßen, Erwerb beweglichen Sachen des Anlagevermögens, besonders Ersatzbeschaffungen durch die Zuführung zu decken
- Ordentliche Tilgungen werden daher weiter regelmäßig über Ersatzdeckungsmitteln finanziert

	2024	2025	2026
Zuführungsbetrag	2.913.500 €	3.276.500 €	3.686.600 €
Tilgungen	3.200.000 €	3.400.000 €	3.700.000 €
Freie Finanzspanne	- 286.500 €	- 123.500 €	- 13.400 €

-> weiter Ersatzdeckungsmittel notwendig um § 22 KommHV-Kameralistik zu erfüllen



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Auszug defizitäre Haushaltsbereiche

Haushaltsbereich	haushalterisches Defizit
Kindertagesstätten (464x)	2.537.600 €
Bauhof (7711) Probetrieb Verrechnung ab 2023 Einnahmen von ca. 1,2 Mio. bereits geplant	1.704.250 €
Grund-, Mittelschule, Schülerbeförderung	1.479.100 €
BSP (5601)	1.192.600 €
Kultur, Museum, Bibliothek, Musik, Theater	922.500 €
Straßen-, Wege-, Brückenunterhalt	794.800 €
Verlustausgleich Stadtwerke, Parkierung	700.000 €



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Auszug defizitäre Haushaltsbereiche

Haushaltsbereich	haushalterisches Defizit
Stadtgärtnerei	428.200 €
Feuerwehr	394.300 €
Straßenbeleuchtung	392.000 €
Winterdienst	357.300 €
Parkanlagen, Wanderwege, Brunnenanlagen	356.800 €
Friedhof (7500)	83.900 €
Jugendhaus	238.500 €



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

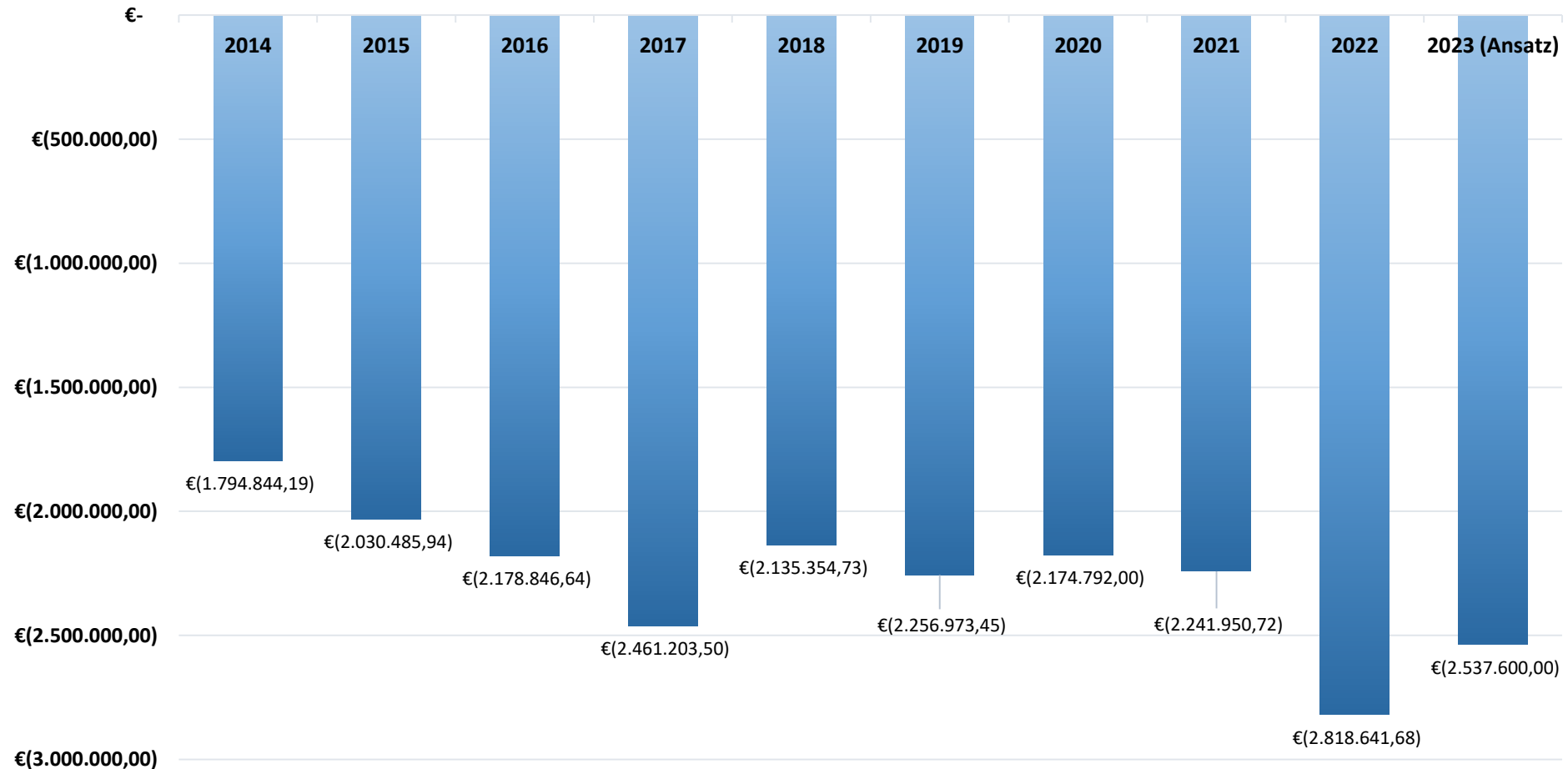
Auszug defizitäre Haushaltsbereiche

Haushaltsbereich	haushalterisches Defizit
Haus Hopfensee	105.600 €
Freibad Obersee	163.000 €
Turnhalle Weißensee	105.000 €
Stadtmarketing	85.200 €
Weidachturnhalle	80.700 €
WC Anlagen	56.000 €
Spielplätze	42.100 €



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklungen

haushalterische Defizitentwicklung Kita

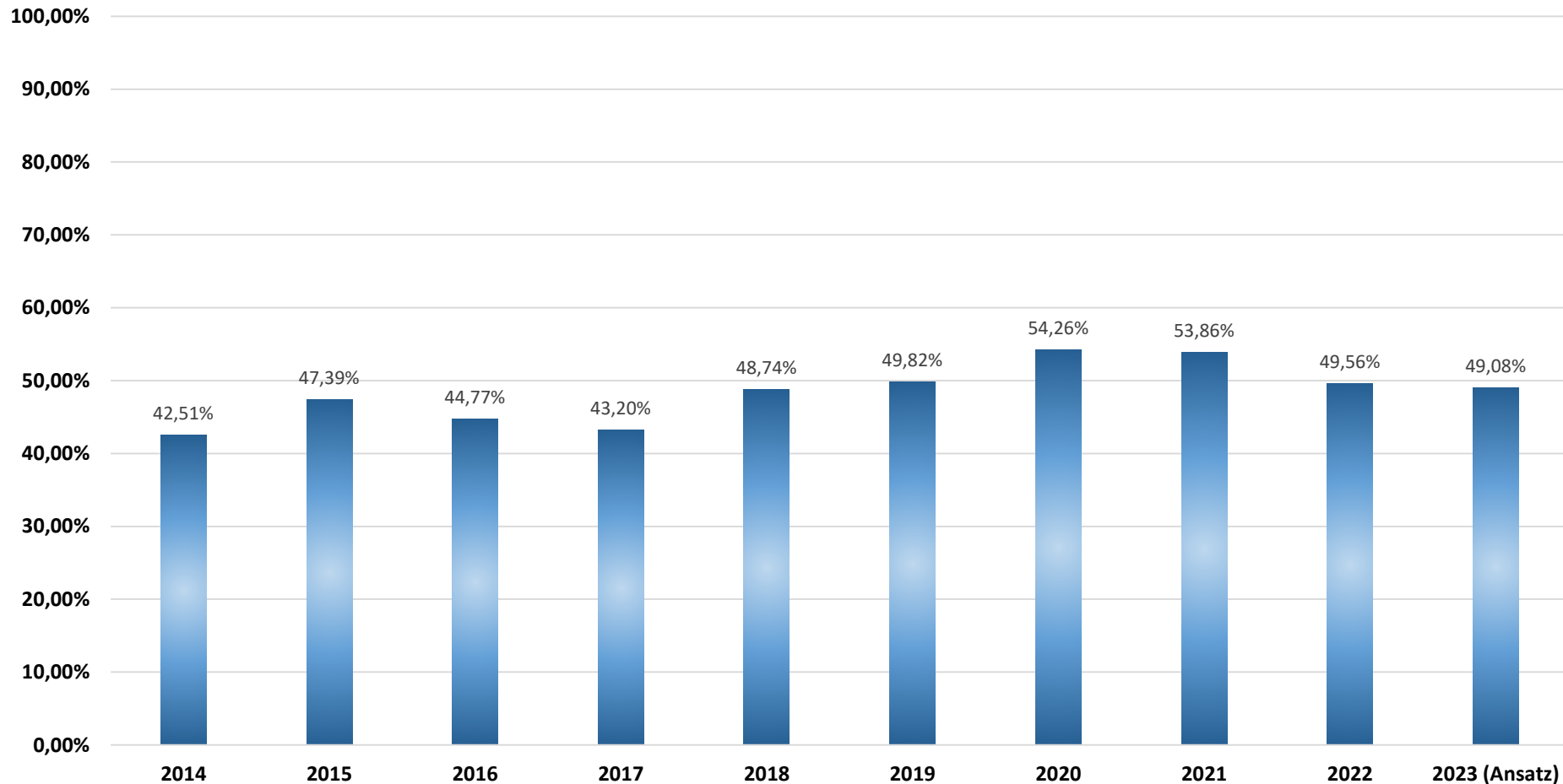




Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

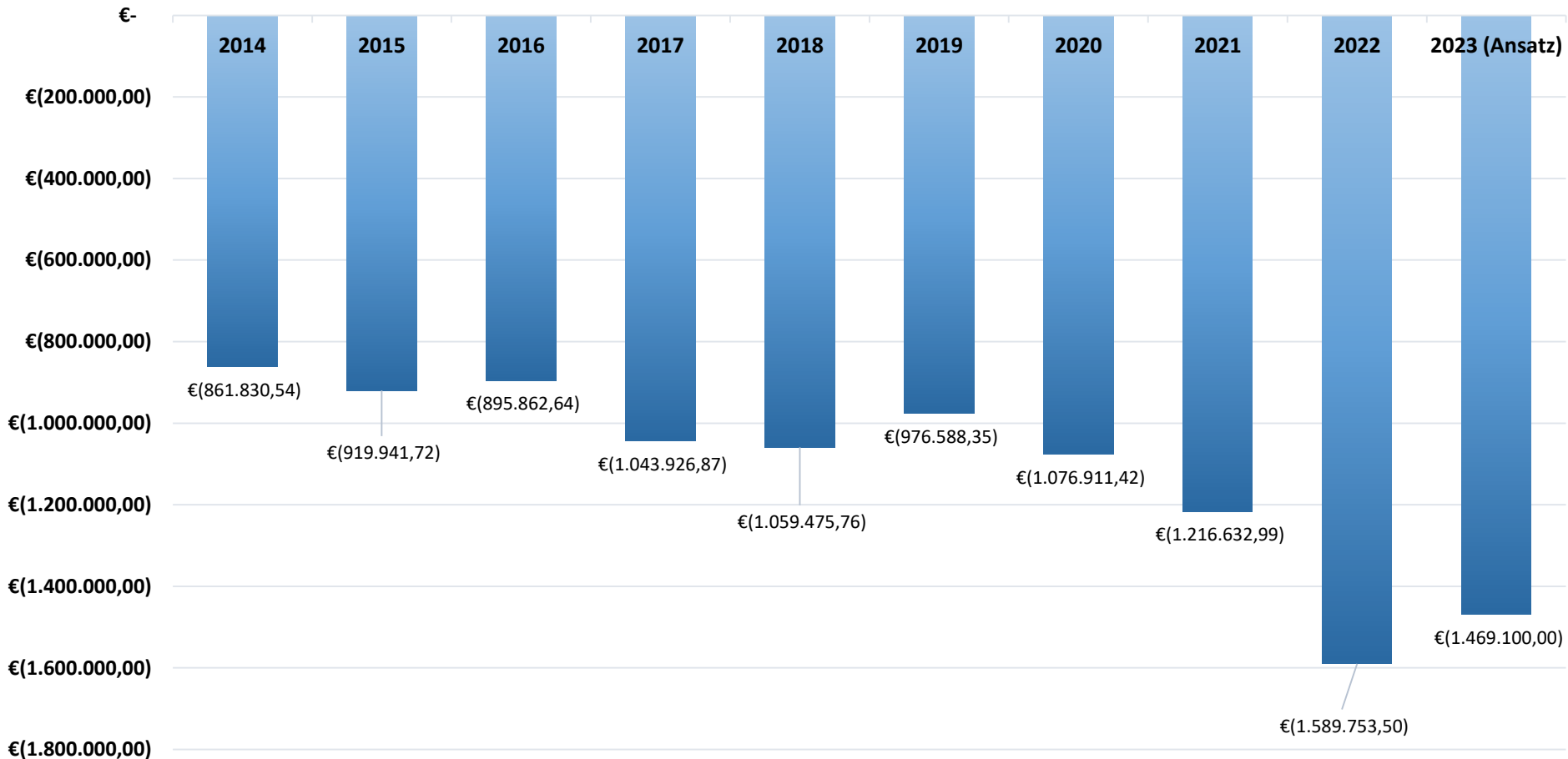
Kostendeckungsgrad

Kostendeckungsgrad in % Kita



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklungen

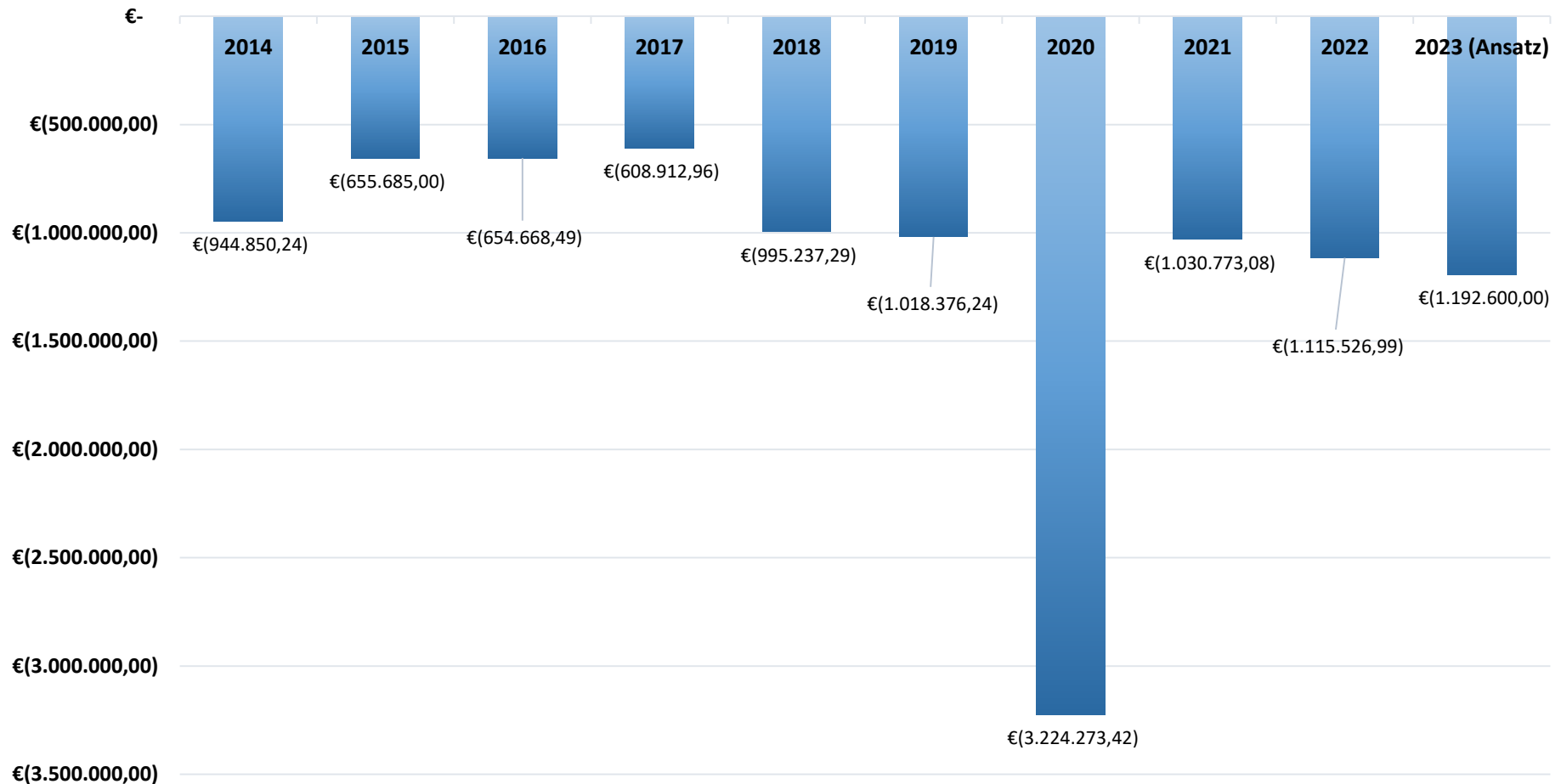
Defizitentwicklung Schulen





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklungen

Defizitentwicklung BSP

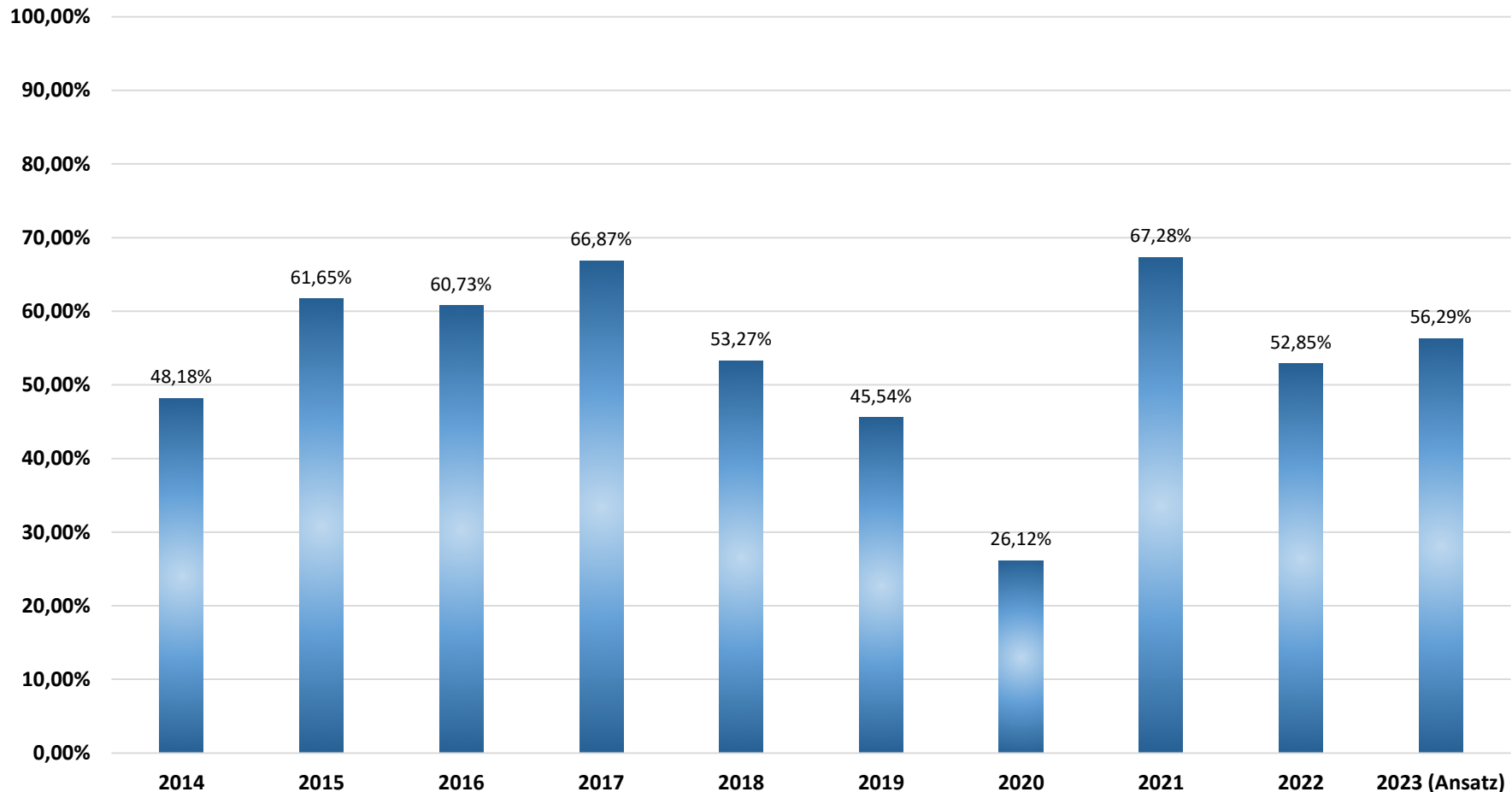




Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Kostendeckungsgrad

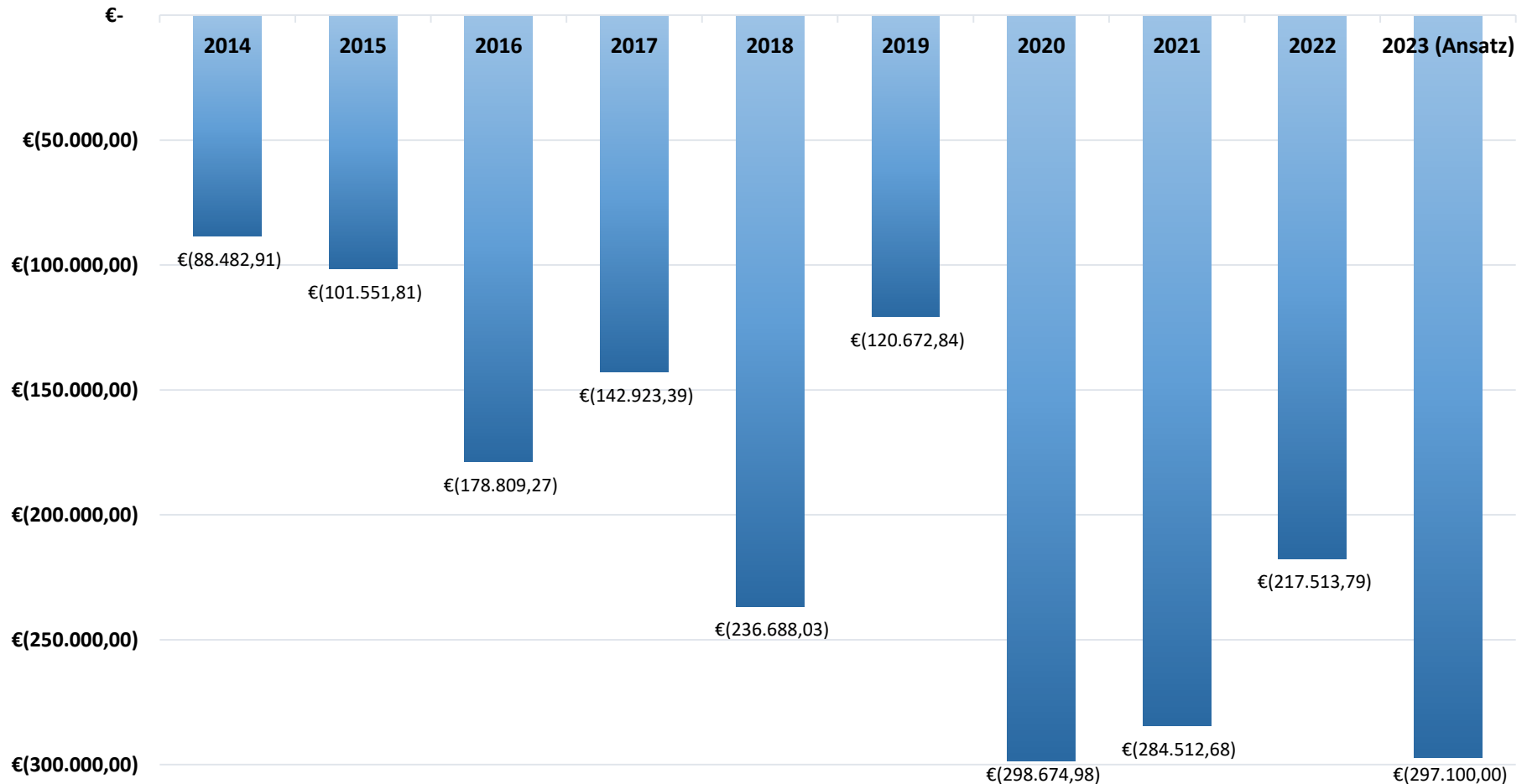
Kostendeckungsgrad in % BSP





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklungen

Defizitentwicklung Museum, Galerien

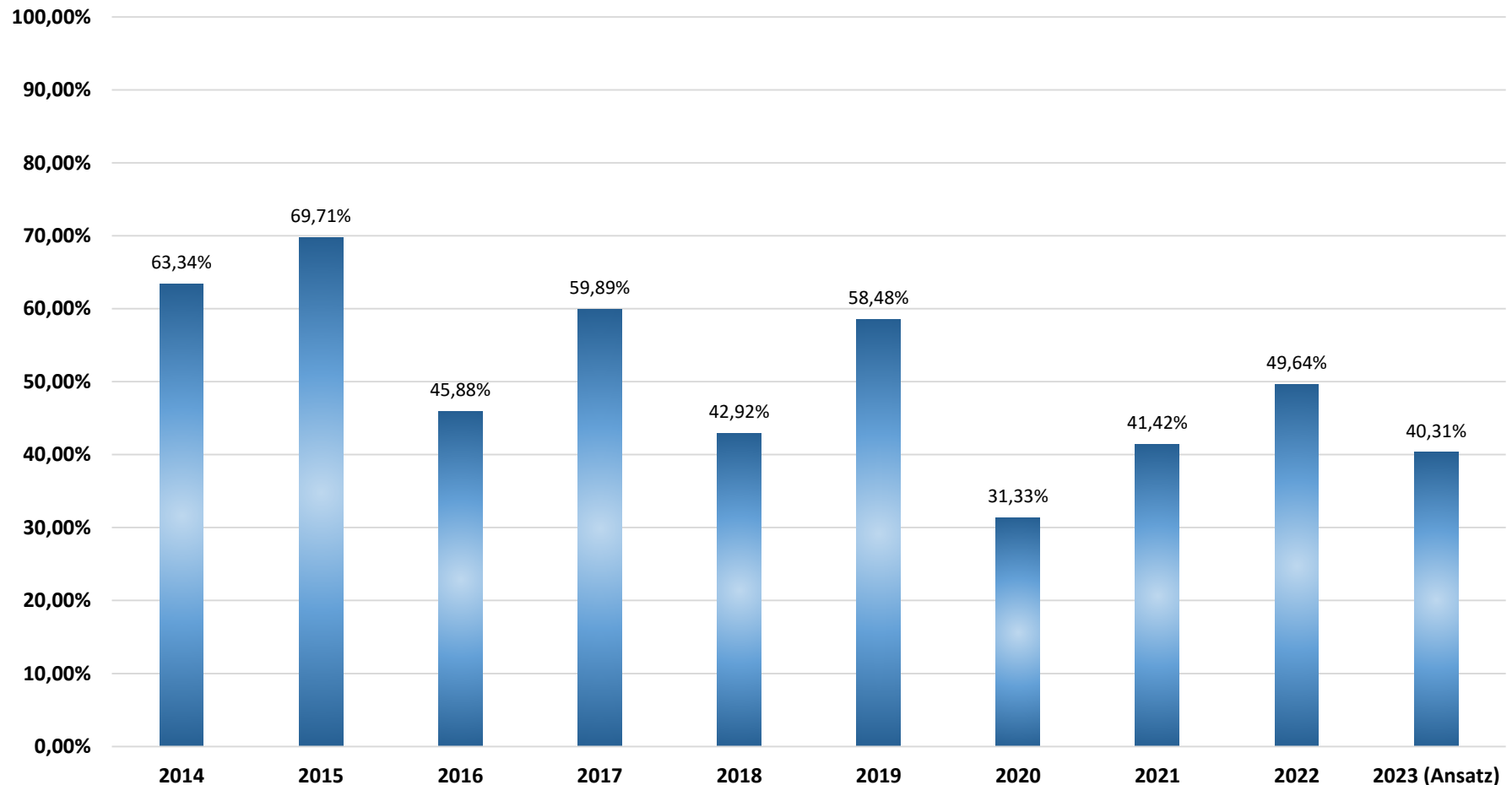




Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Kostendeckungsgrad

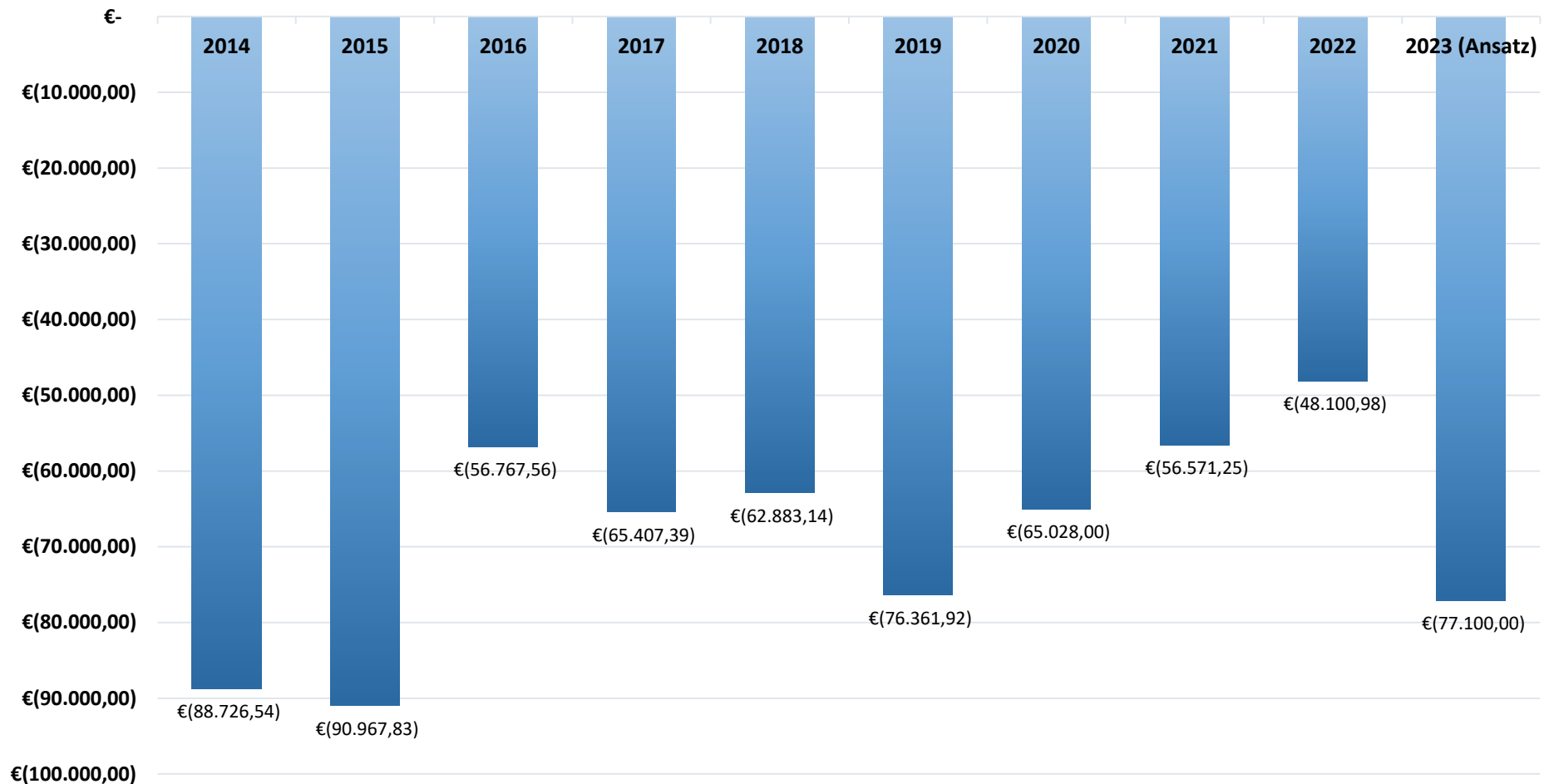
Kostendeckungsgrad in % Museen, Galerien





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklungen

Defizitentwicklung Theater, Konzerte

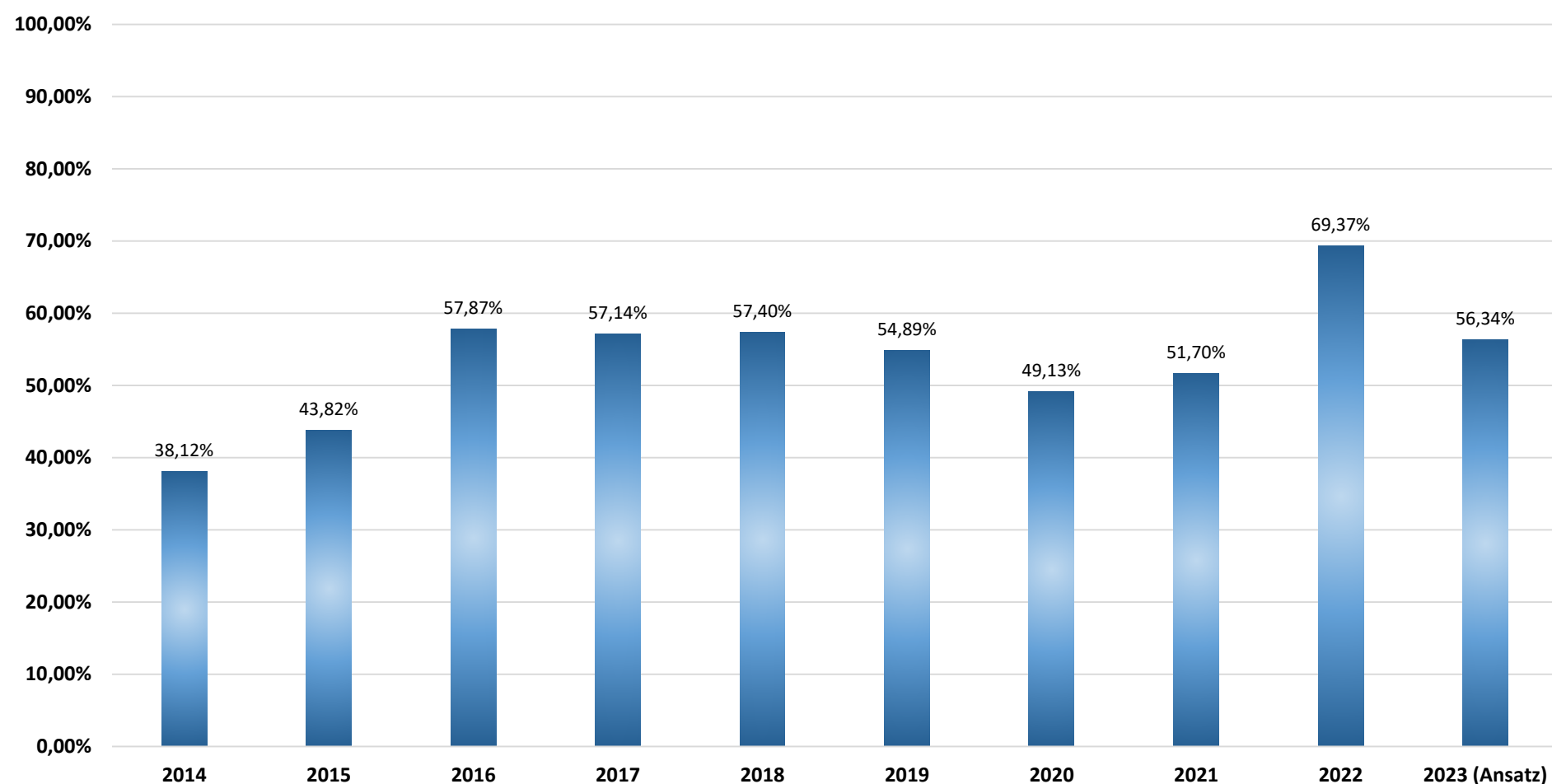




Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

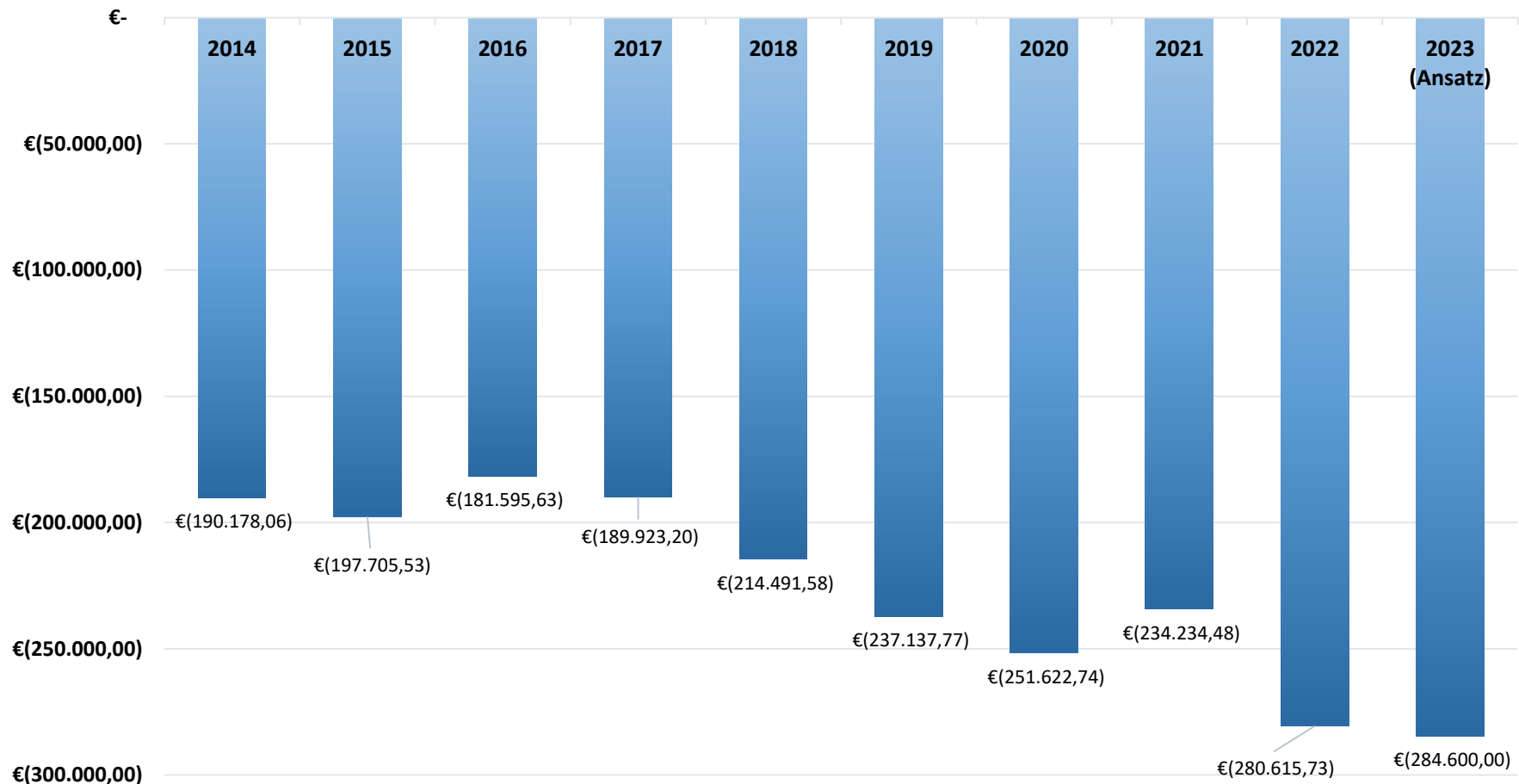
Kostendeckungsgrad

Kostendeckungsgrad in % Theater, Konzerte



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklungen

Defizitentwicklung Stadtbibliothek

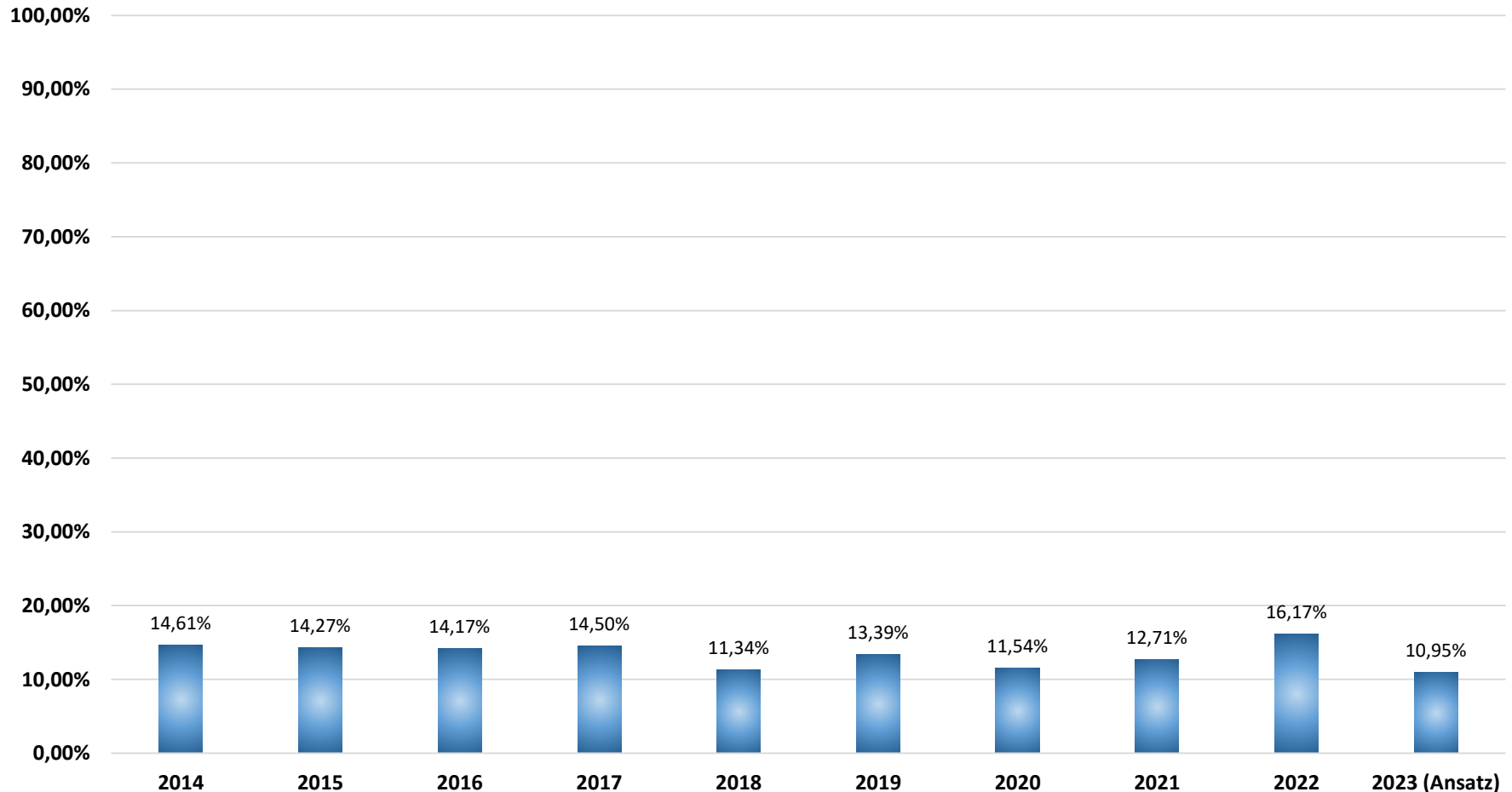




Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

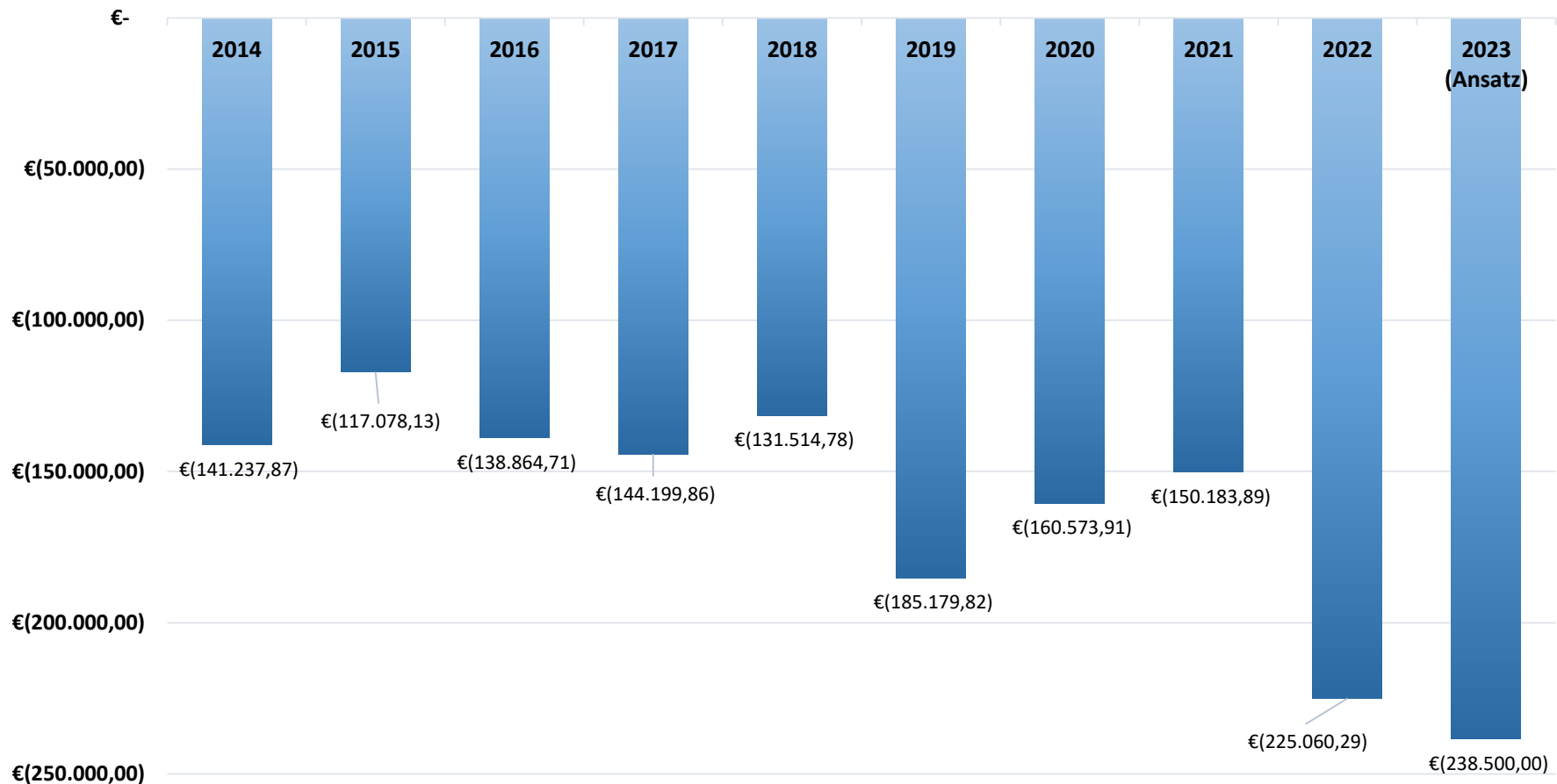
Kostendeckungsgrad

Kostendeckungsgrad in % Stadtbibliothek



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklungen

Defizitentwicklung Jugendhaus

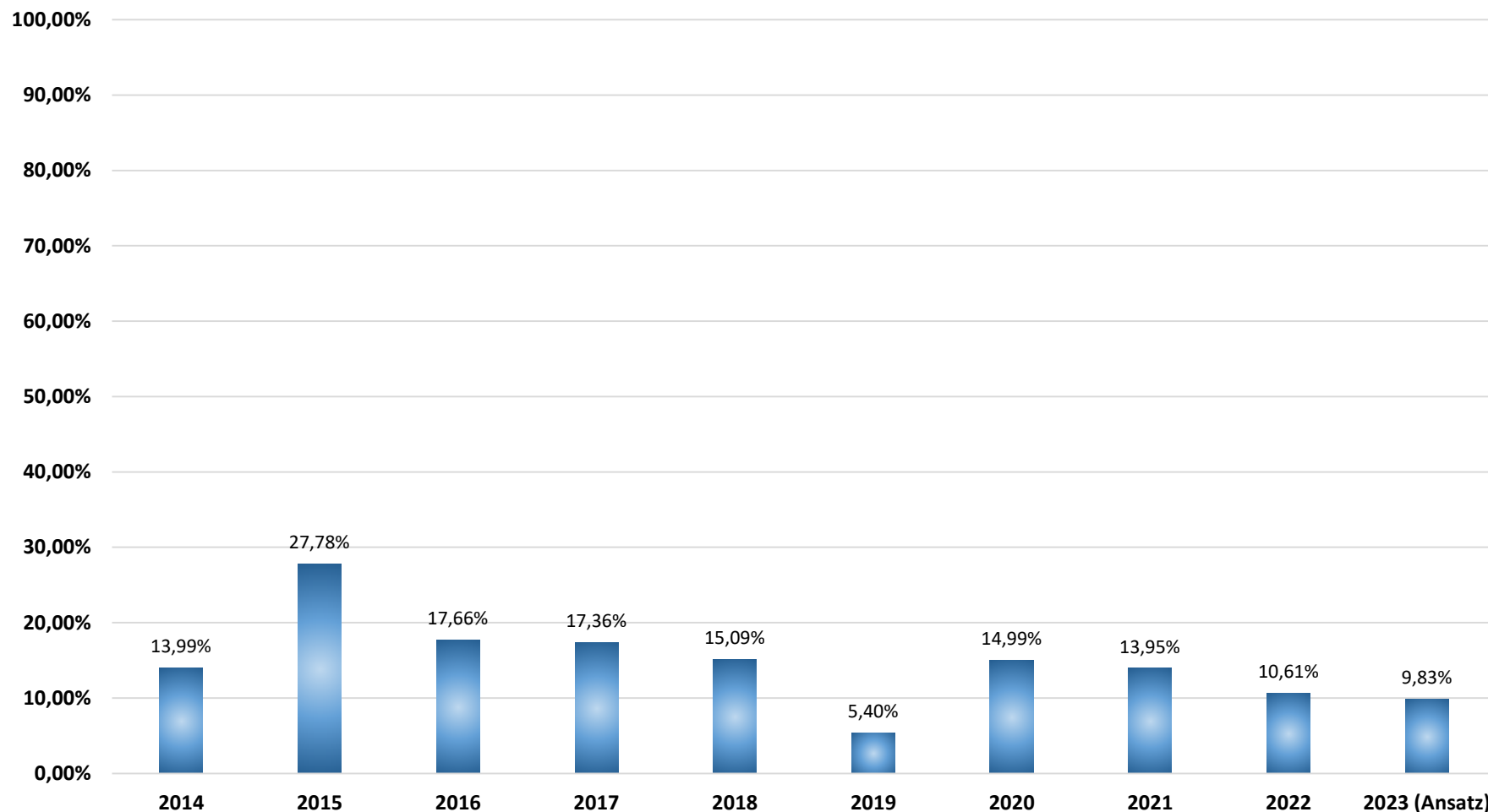




Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Kostendeckungsgrad

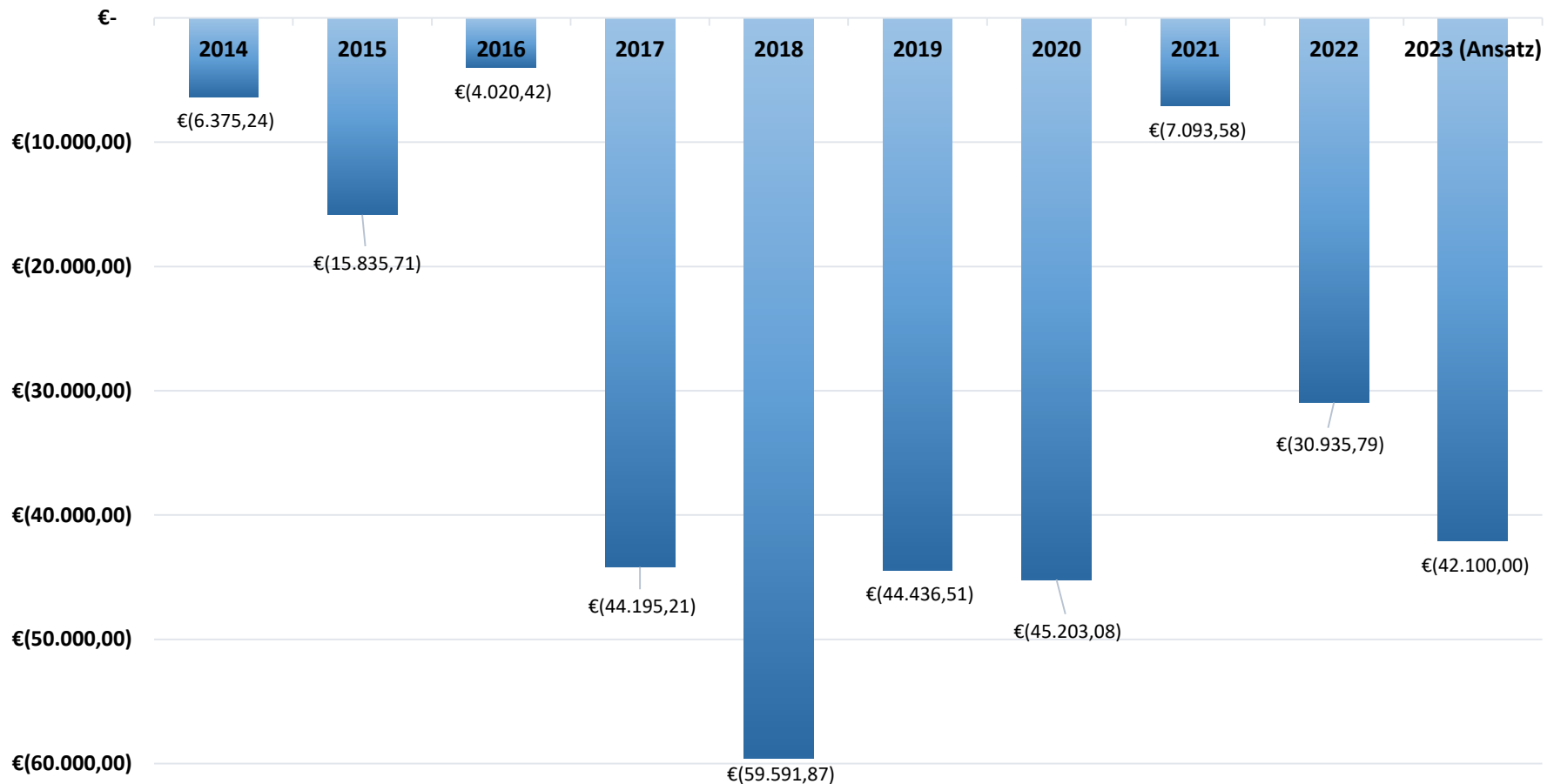
Kostendeckungsgrad in % Jufo





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklungen

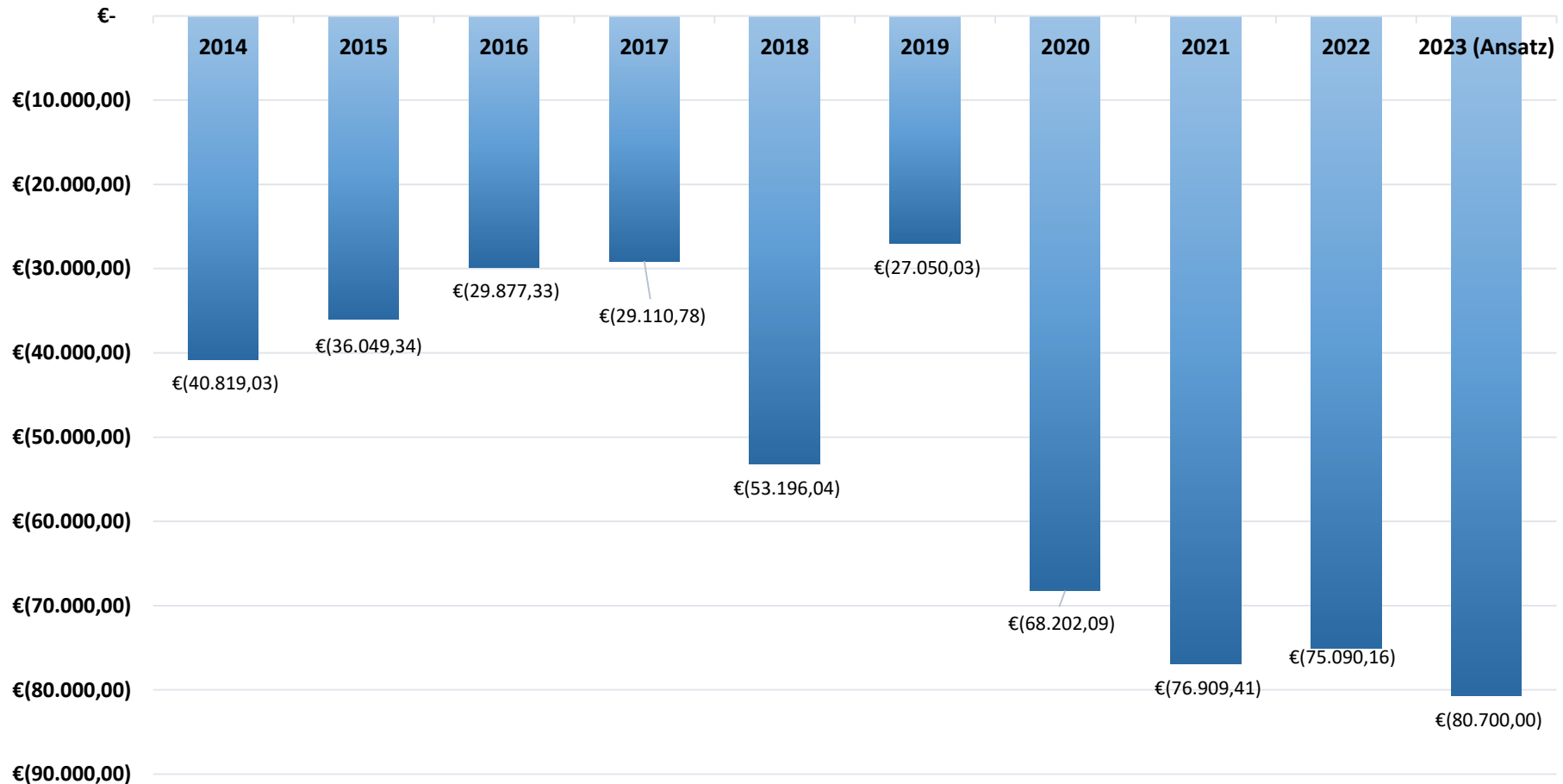
Defizitentwicklung Spielplätze





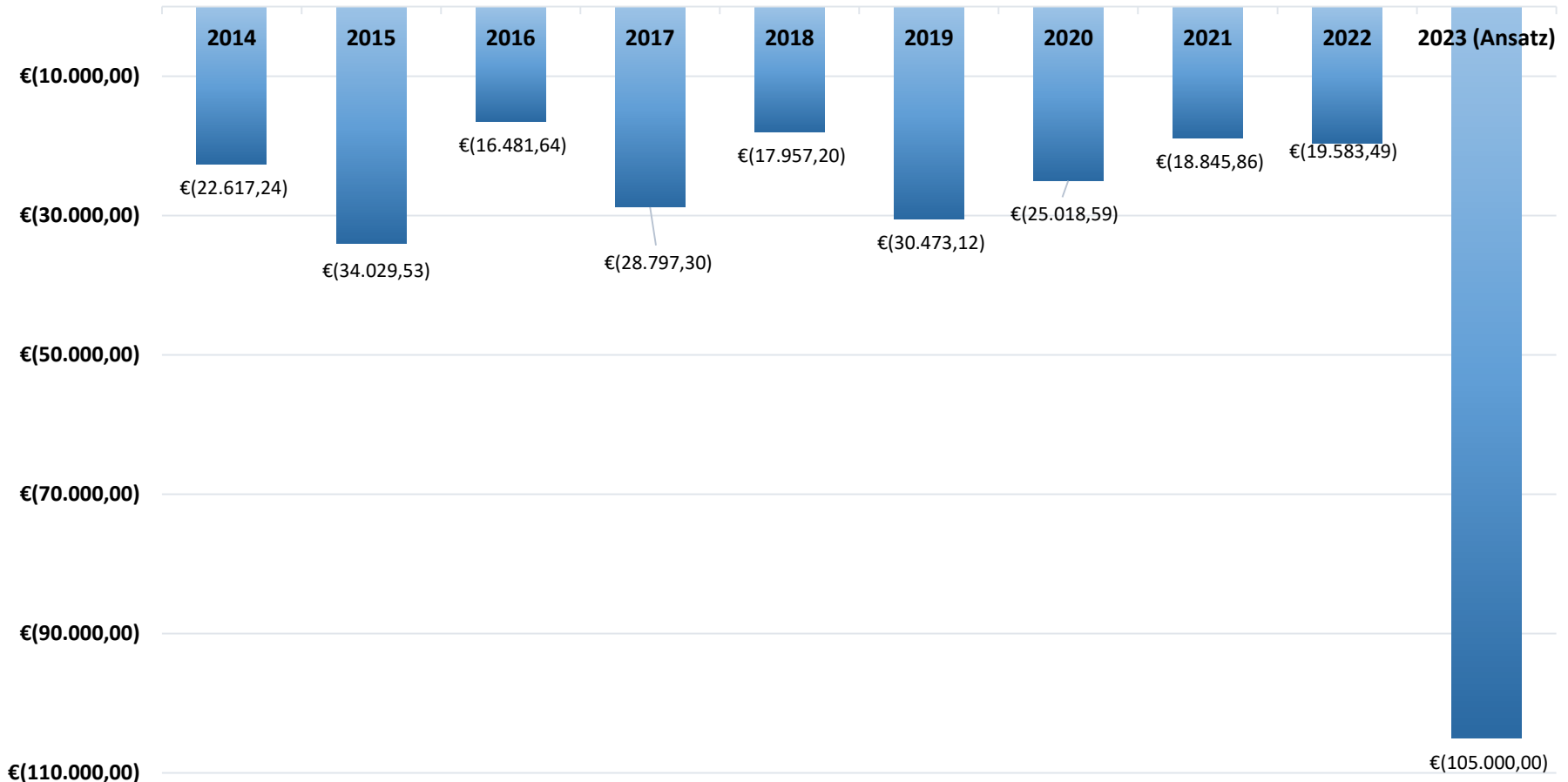
Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklungen

Defizitentwicklung Turnhalle Weidach



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklungen

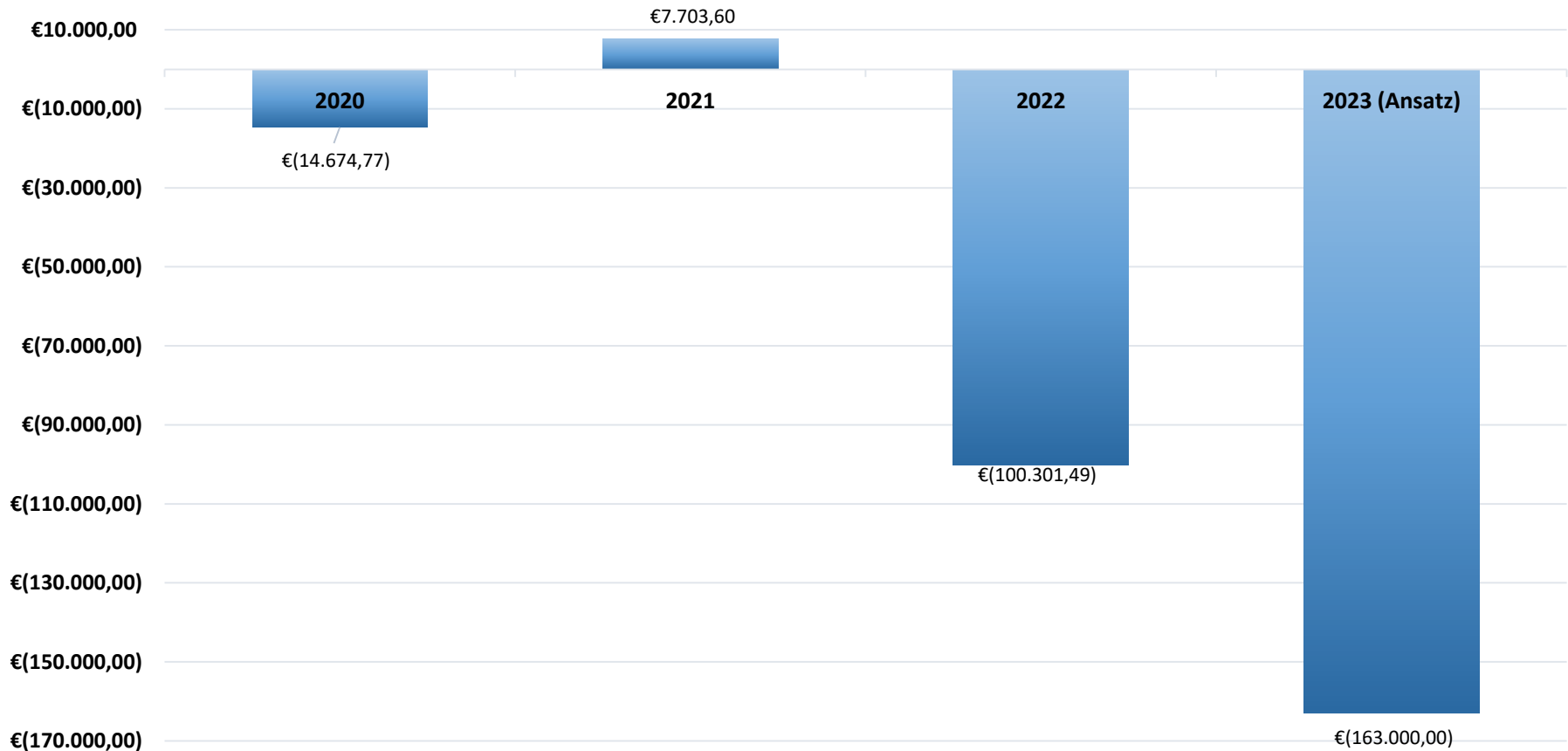
Defizitentwicklung Turnhalle Weißensee





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklungen

Defizitentwicklung Freibad Obersee

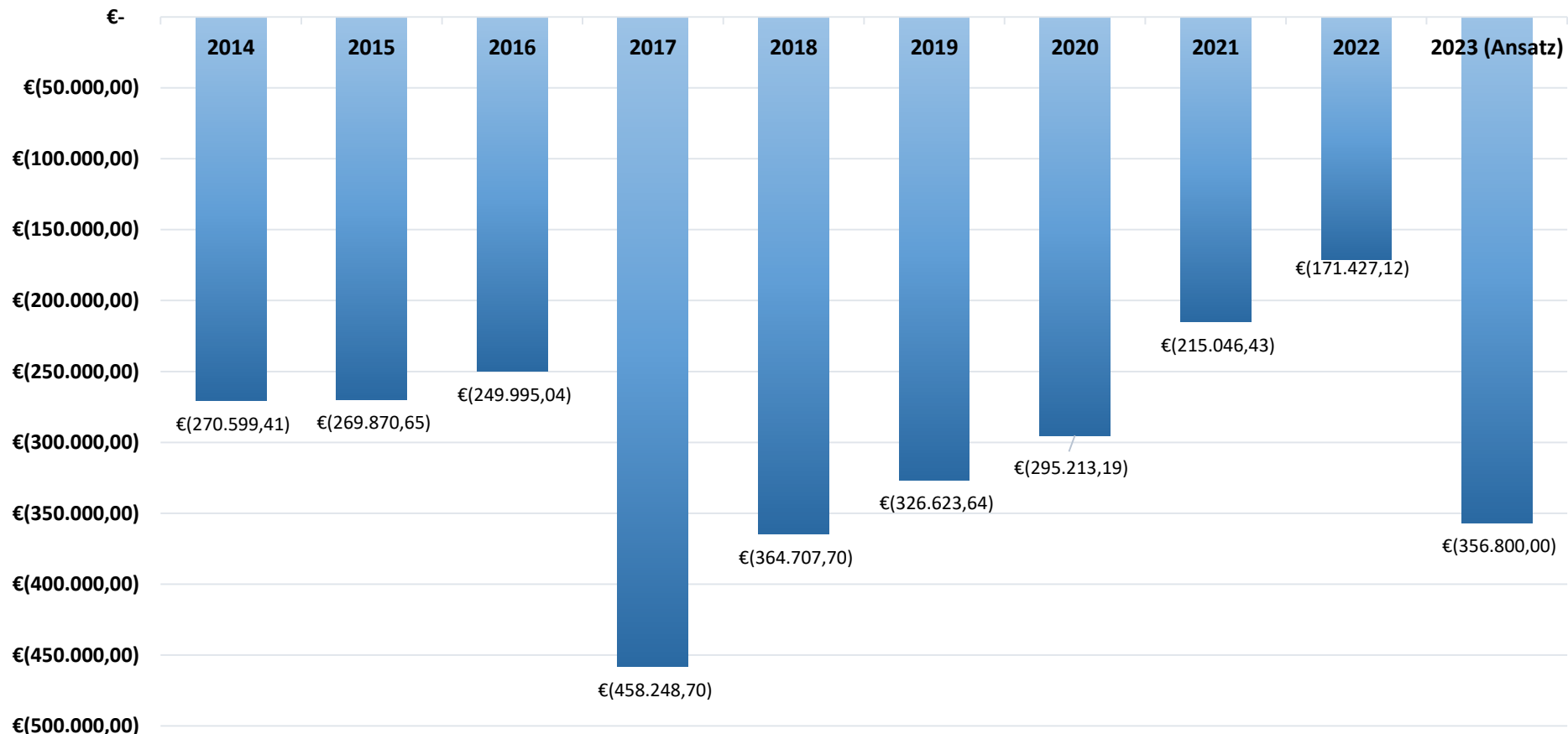


Valide Zahlen erst ab 2022!



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklungen

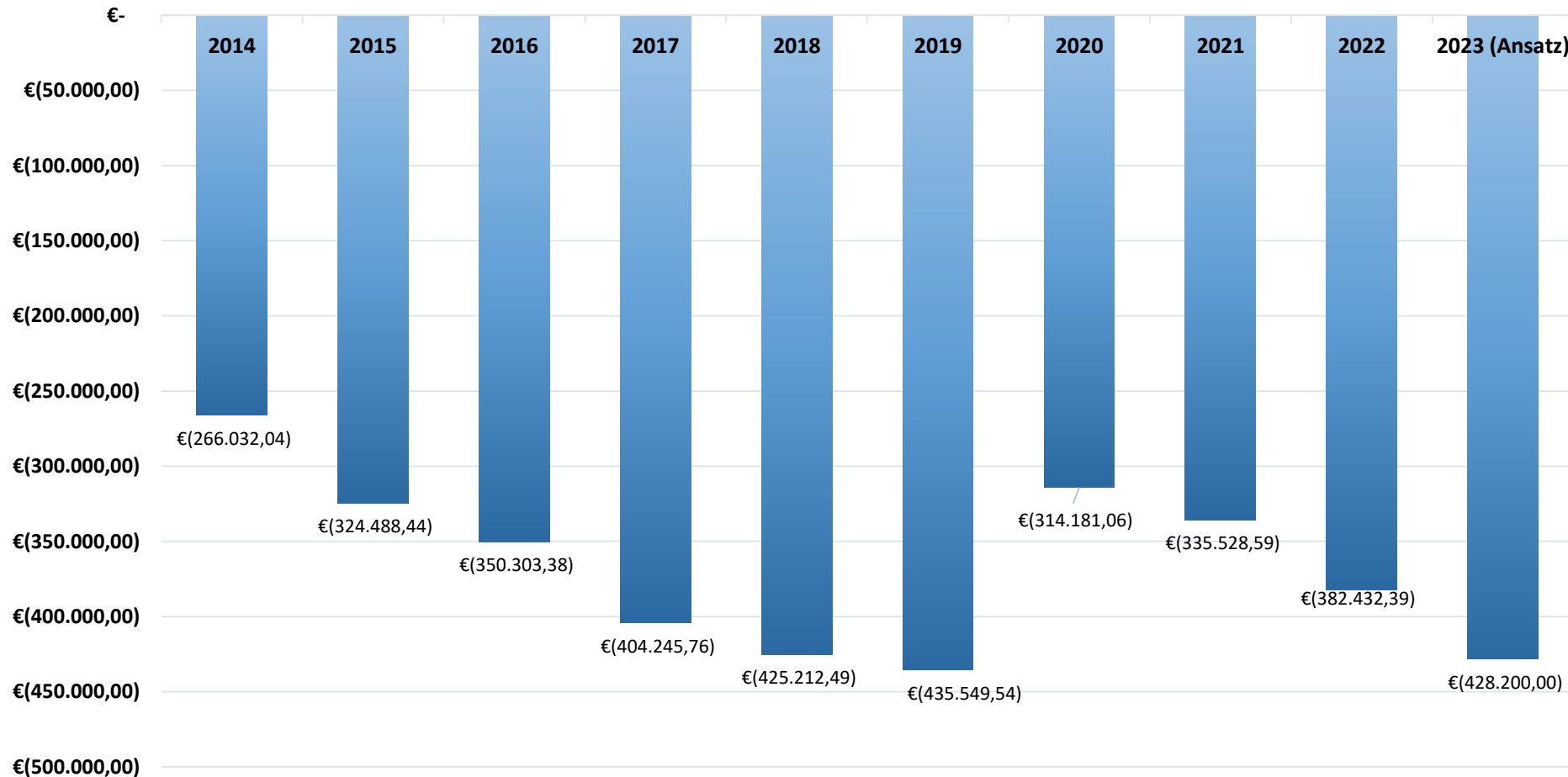
Defizitentwicklung Parkanlagen u. öffentl. Grünanlagen, Wanderwege, Brunnenanlagen





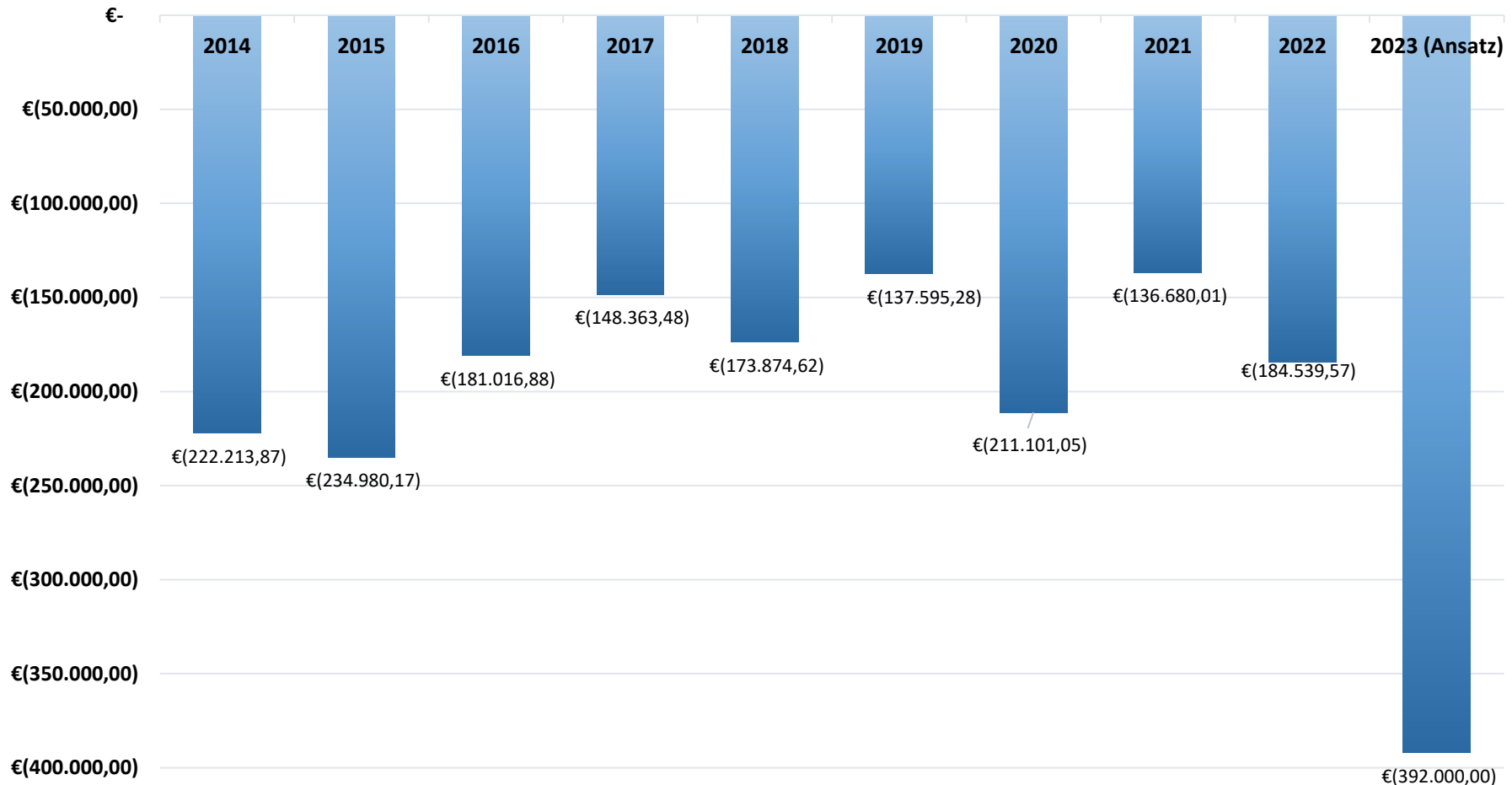
Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklungen

Defizitentwicklung Stadtgärtnerei



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklungen

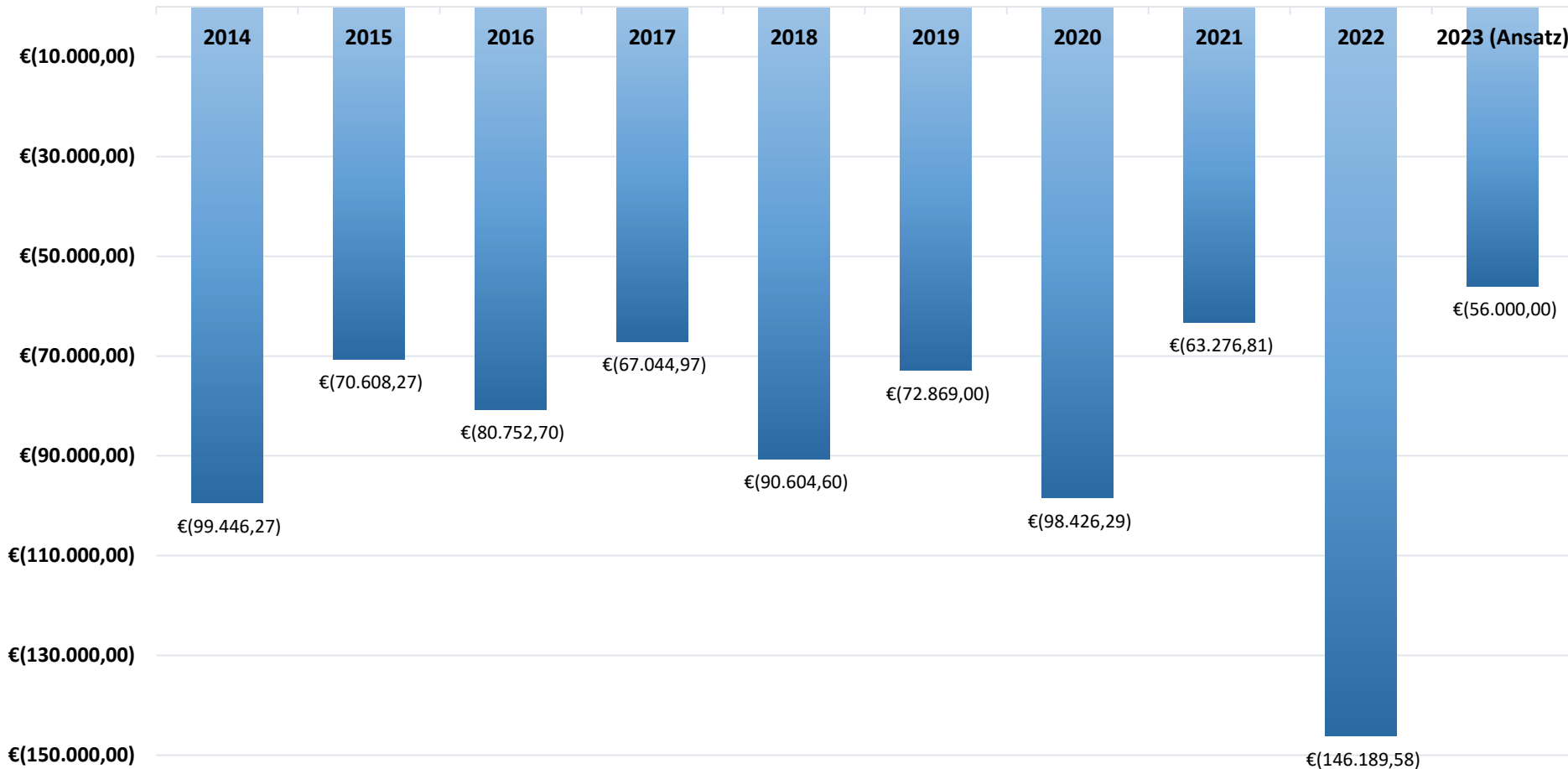
Defizitentwicklung Straßenbeleuchtung





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklungen

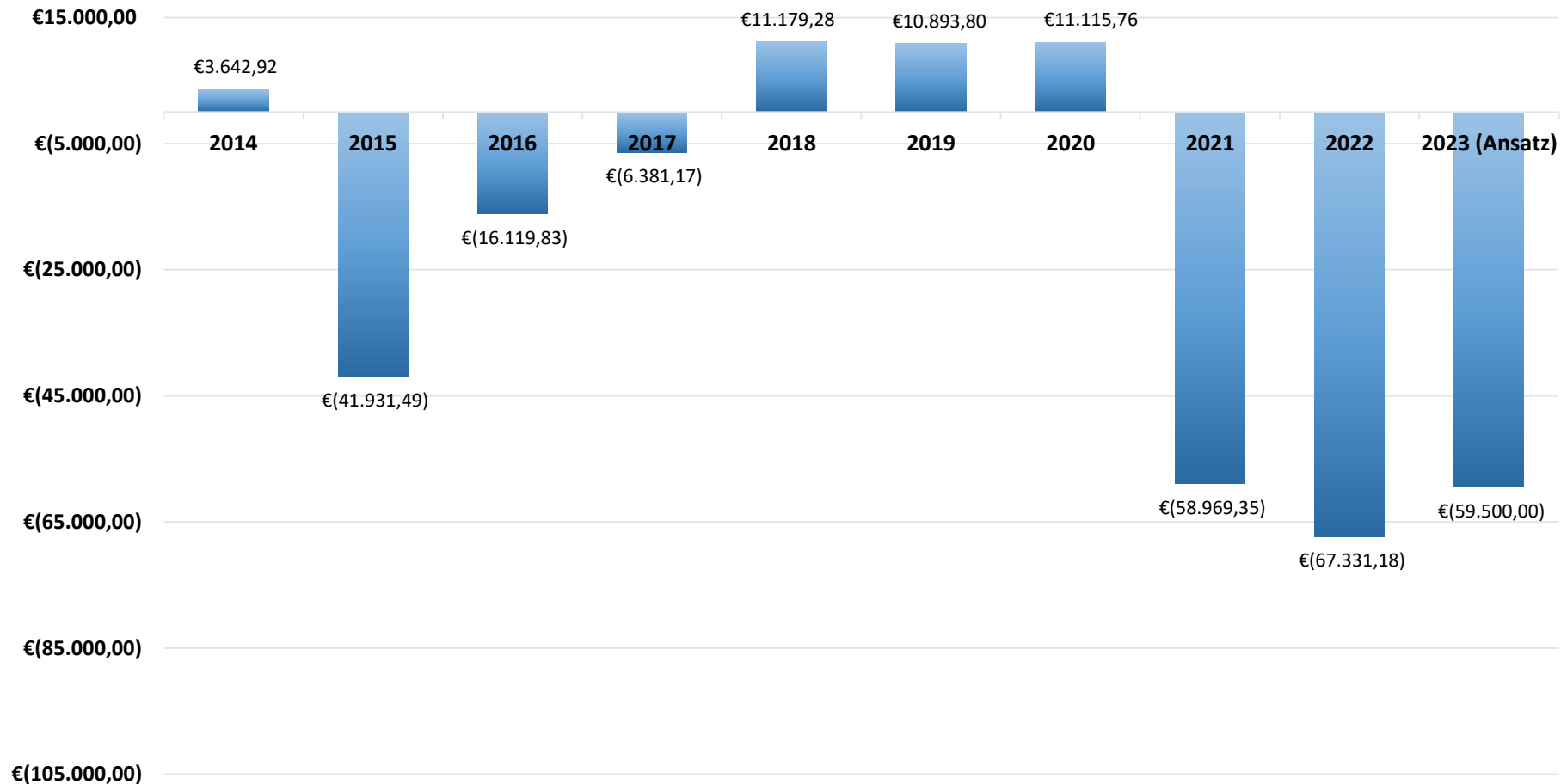
Defizitentwicklung WC-Anlagen





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklungen

Defizitentwicklung Sammelstelle f. Gartenabfälle - Kompostieranlage

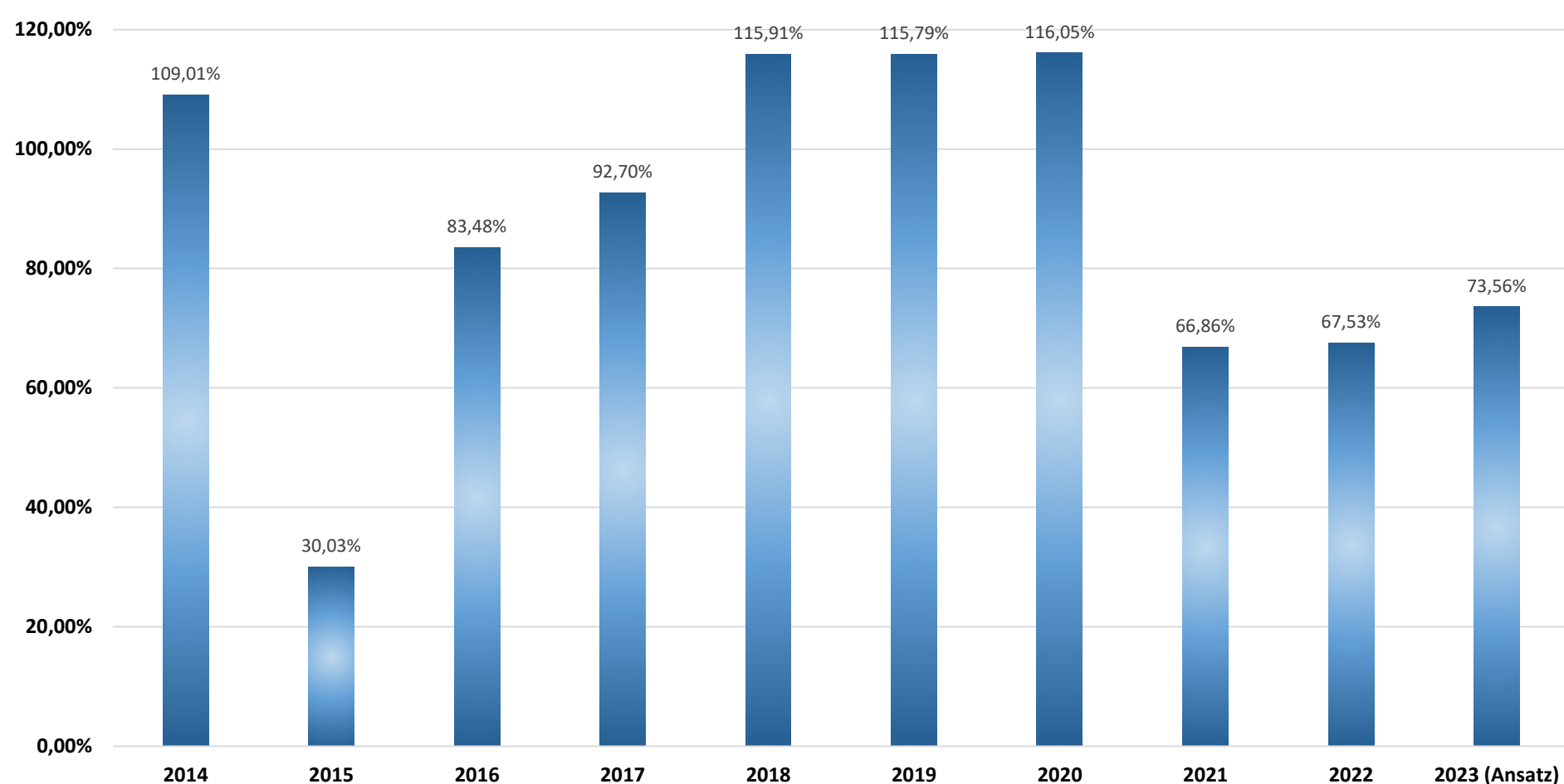




Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Kostendeckungsgrad

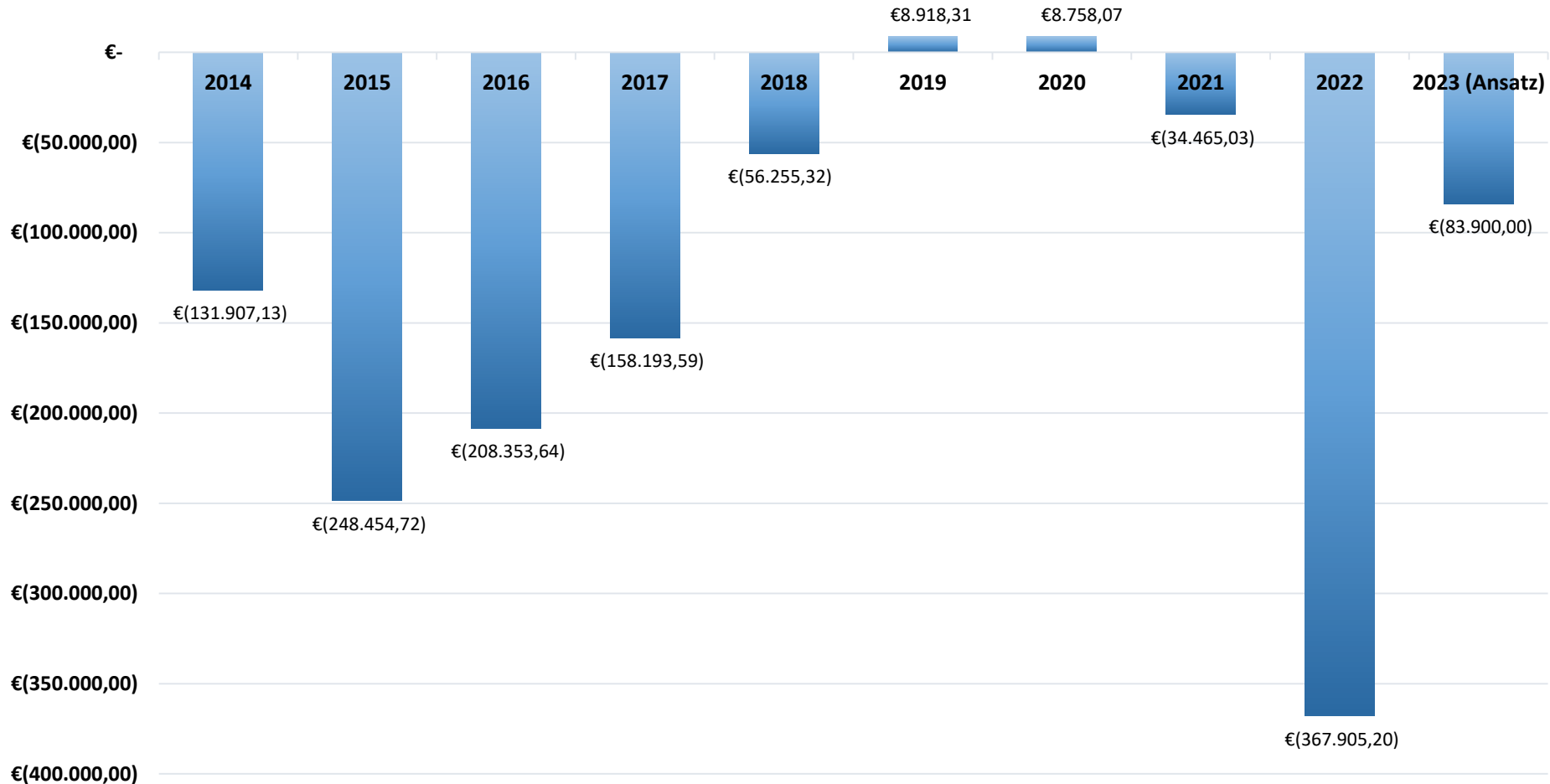
Kostendeckungsgrad in % Sammelstelle f. Gartenabfälle - Kompostieranlage





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten haushalterische Defizitentwicklung

Defizitentwicklung Waldfriedhof Füssen

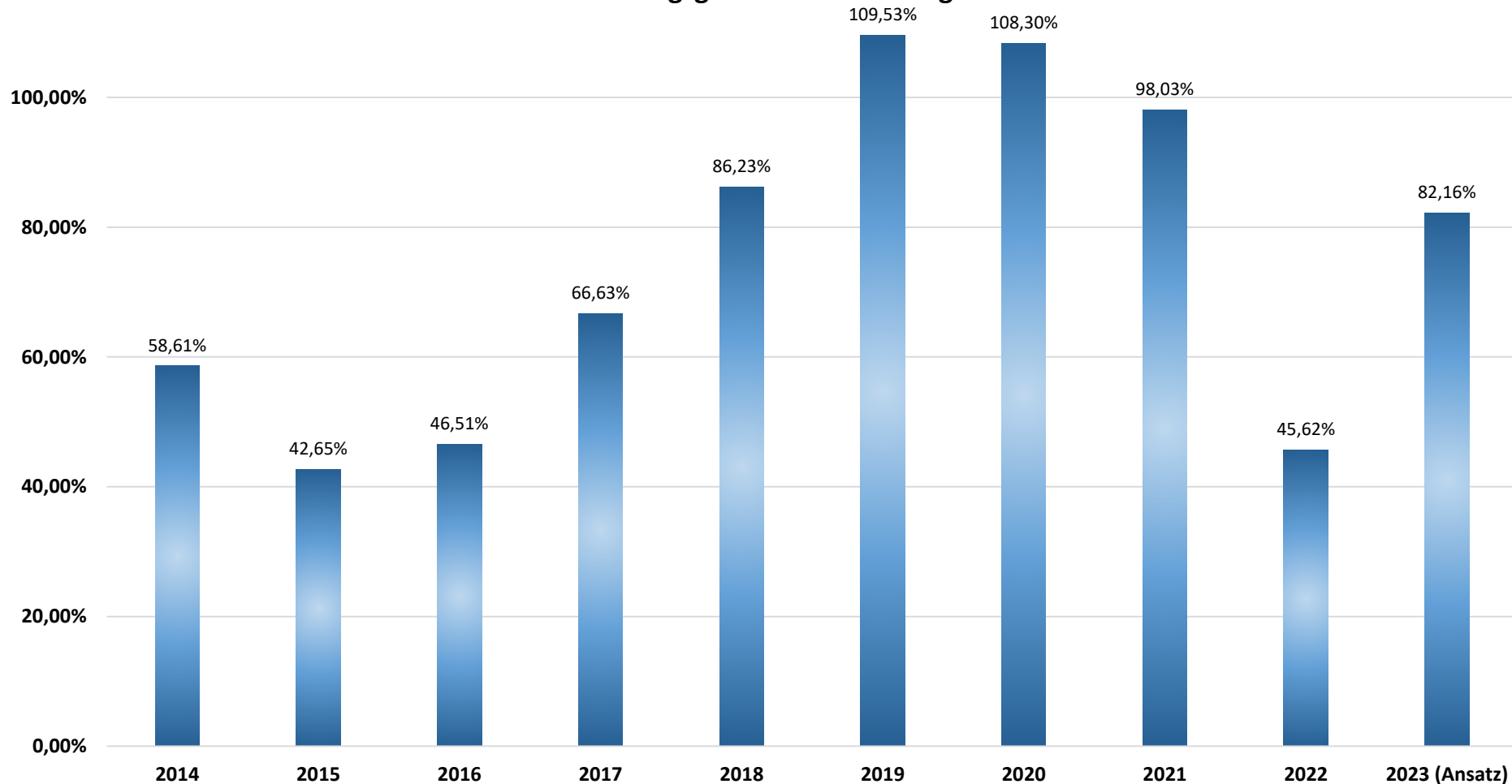




Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Kostendeckungsgrad

Kostendeckungsgrad in % Bestattungswesen





Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten Verpflichtungsermächtigungen

- Fuhrparkkonzept Bauhof LKW – 250.000 € (für 2024)
- Bauleistungen für die Sanierung, Erweiterung, Neubau der Grund- und Mittelschule Füssen 5.000.000 € (für 2024)



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten Rücklagen

	31.12.2023 (voraussichtlich)	31.12.2022 (voraussichtlich)	31.12.2021
Stadt Füssen	Ca. 400.000 €, je nach Abschluss 2022	376.451,64 €	345.185,07 €
Heilig-Geist- Spitalstiftung	13.400 €	345.298,57 €	472.572,41 €
Waisen- und Kinderhortstiftung	115.000 €	96.140,52 €	18.070,00 €



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten Kassenkredite

	veranschlagte Einnahmen im VerwHH / Erträge im Erfolgsplan	Faktor	Höchstbetrag Kassenkredit	Festsetzung lt. Haushaltssatzung
Stadt Füssen	44.150.800 EUR	1/6	7.358.467 EUR	7.500.000 EUR ²
Heilig-Geist-Spitalstiftung	240.600 EUR	1/6	40.100 EUR	40.100 EUR
Waisen- und Kinderhort Stiftung	68.200 EUR	1/6	11.366 EUR	11.300 EUR
Stadtwerke Füssen	6.014.900 EUR	1/6	1.002.483 EUR	1.000.000 EUR
Städtische Forggensee-Schifffahrt	1.265.300 EUR	1/6	210.883 EUR	210.800 EUR

² Aufgrund des Großprojekts Sanierung und Neubau der Grund- und Mittelschule und damit einhergehender Zahlungsverpflichtungen wird der Höchstbetrag an Kassenkrediten auf 7,5 Mio. EUR und damit um knapp 150.000 EUR höher als normalerweise vorgesehen veranschlagt.



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Stellenplan, Beamte

Walbeamte und sonstige Beamte	Besoldungsgruppe	vorgesehen für			Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzen Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
		insgesamt	darunter				
			mit Amtszulage	bei Stellenobergrenzen nicht berücksichtigt			
1	2	3	4	5	6	7	8
Wahlbeamte	B 3	1,00			1,00	1,00	
4. QE	A 16	0,00			0,00	0,00	
	A 15	0,00			0,00	0,00	
	A 14	0,00			0,00	0,00	
	A 13	0,00			0,00	0,00	
3. QE	A 13	1,00			1,00	1,00	
	A 12	1,00			1,00	1,00	
	A 11	0,00			0,00	0,00	
	A 10	0,00			0,00	0,00	
	A 9	1,00			1,00	1,00	
2. QE	A 9	2,00			2,00	2,00	
	A 8	0,00			0,00	0,00	
	A 7	0,00			0,00	0,00	
	A 6	0,00			0,00	0,00	
	A 5	0,00			0,00	0,00	
Insgesamt		6,00			6,00	6,00	



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Stellenplan, Beamte

Abschnitt	Bezeichnung	Wahl-beamte	4. QE					3. QE					2. QE					Summe
			B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	A 5	
00	Gemeindeorgane	1,00																1,00
02																		0,00
03	Finanzverwaltung											1,00						1,00
05	Besondere Dienststellen d. allg. Verwaltung								1,00				1,00					2,00
11	Öffentliche Sicherheit und Ordnung																	0,00
60	Bauwesen							1,00					1,00					2,00
Summe		1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Stellenplan, Arbeitnehmer, soweit nicht Sozial- o. Erziehungsdienst

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
15	0,00	0,00	0,00	
14	0,00	0,00	0,00	
13	2,00	1,00	1,00	
12	2,90	2,90	2,90	
11	5,92	5,92	5,92	
10	5,00	5,00	5,00	
9c	5,92	7,00	7,00	
9b	4,00	2,00	2,00	
9a	7,31	8,59	8,59	
9	0,00	0,00	0,00	
8	10,15	9,54	9,54	0,25 x ATZ u. kw (08/25)
7	20,26	19,35	19,35	0,50 x ATZ u. kw (08/27), 0,30 x ATZ u. kw (01/28)
6	22,94	25,13	25,13	
5	30,11	30,13	30,13	0,25 x ATZ u. kw (07/24)
4	5,72	6,24	6,24	
3	12,82	10,95	10,95	
2	15,13	14,82	14,82	0,25 x ATZ u. kw (10/24)
1	0,53	0,40	0,40	
Insgesamt	150,71	148,97	148,97	



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Stellenplan, Kindergarten/Jugendtreff/Mittelschule (Sozial- und Erziehungsdienst)

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
S 18	0,00	0,00	0,00	
S 17	0,00	0,00	0,00	
S 16	0,00	0,00	0,00	
S 15	0,00	0,00	0,00	
S 14	0,00	0,00	0,00	
S 13	1,00	1,00	1,00	
S 12	0,00	0,00	0,00	
S 11b	0,00	0,00	0,00	
S 11a	2,03	2,03	2,03	
S 10	0,00	0,00	0,00	
S 9	0,00	0,00	0,00	
S 8b	1,00	1,00	1,00	
S 8a	0,90	0,90	0,90	
S 7	0,00	0,00	0,00	
S 4	0,00	0,00	0,00	
S 3	2,41	2,41	2,41	
S 2	0,00	0,00	0,00	
Insgesamt	7,34	7,34	7,34	



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Stellenplan, Waisen- und Kinderhortstiftung + Heilig-Geist-Spitalstiftung

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
15	0,00	0,00	0,00	
14	0,00	0,00	0,00	
13	0,00	0,00	0,00	
12	0,00	0,00	0,00	
11	0,00	0,00	0,00	
10	0,00	0,00	0,00	
9c	0,00	0,00	0,00	
9b	0,00	0,00	0,00	
9a	0,00	0,00	0,00	
8	0,00	0,00	0,00	
7	0,00	0,00	0,00	
6	0,00	0,00	0,00	
5	0,00	0,00	0,00	
4	0,00	0,00	0,00	
3	0,00	0,00	0,00	
2	0,00	0,00	0,00	
1	0,00	0,00	0,00	
Insgesamt	0,00	0,00	0,00	



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Stellenplan, Auszubildende

Bezeichnungen	Art der Vergütung	vorgesehen für 2023	beschäftigt 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Anwärter	Anwärterbezüge	1,00	1,00	
Auszubildende (VFA-K)	Ausbildungsvergütung	6,00	5,00	
Auszubildende (FaMI)	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	
Auszubildende (SuE)	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	
Insgesamt		9,00	8,00	



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Stellenplan, Detailübersicht gesamt

Abschnitt	Bezeichnung	Entgeltgruppen (TVöD)																		Summe
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	9a	9b	9c	10	11	12	13	14	15	
0000	Vorzimmer								0,77											0,77
02xx	Hauptverwaltung						1,80	0,82	0,25		1,82		1,00		1,00	1,00	1,00			8,69
0300	Finanzverwaltung						1,82					1,00			1,00	1,00				4,82
0331	Stadtkasse						1,00		1,00		1,00									3,00
0341	Steuern, Beiträge, Abgaben							1,00	1,00											2,00
0351	Gebäudemanagement					0,26	3,00	1,72	1,00		1,00	1,00		1,00						8,98
0352	Liegenschaften						0,20	1,51												1,71
0501	Standesamt								0,09				0,92	1,00						2,01
0601	Einrichtung f. d. g. Verwaltung													1,00	1,00					2,00
0681	Bewirtschaftung des Rathauses		2,04			1,00														3,04
0800	Aus- und Fortbildung						0,10	0,50												0,60
1101	Öffentliche Sicherheit u. Ordnung						0,46		2,00		0,72				1,00					4,18
1120	Kommunaler Ordnungsdienst			4,44		2,37			1,00											7,81
1181	Bürgerbüro							5,00	0,81											5,81
13xx	Feuerlöschwesen		0,57			0,77		0,50												1,84
2110	Grundschule		2,09					1,00												3,09
2110	Grundschule (Mittagsbetreuung)				1,21															1,21
2130	Mittelschule		5,39					0,50												5,89
2130	Mittelschule (OGTS)				0,44															0,44
3000	Kultur			0,20					0,72	0,72						0,90				2,54
3210	Museum	0,10	0,20	2,85													0,80			3,95
3211	Gemäldegalerie	0,31	0,12	0,74													0,20			1,37
3213	Archiv			0,60										1,00						1,60
35xx	Bibliothek				0,51	1,64									0,92					3,07
4602	Jugendhaus				0,21															0,21
5601	BSP		3,40			5,00	1,00	0,32	0,51			1,00	2,00							13,23
5603	Sportanlagen Weidach		0,29																	0,29
5700	Oberseebad		0,25	0,20		0,40														0,85
5800	Park- u. Gartenanl., Wanderwege					0,15														0,15
5821	Gärtnerei				2,80	0,80		1,00												4,60
6000	Technisches Bauamt							2,67					1,00	1,00	1,00					5,67
6100	Stadtplanung & Bauverwaltung					1,00					1,00		1,00							3,00
6800	Parkeinrichtungen					1,13														1,13
7500	Friedhof					1,49														1,49
7711	Bauhof		0,38	2,14	2,20	17,54	10,12	4,00			1,00	1,00								38,38
7900	Stadtmarketing										0,77									0,77
88xx	Allgemeines Grundvermögen	0,12	0,40																	0,52
Zw.-Summe		0,53	15,13	12,82	5,72	30,11	22,94	20,26	10,15	0,00	7,31	4,00	5,92	5,00	5,92	2,90	2,00	0,00	0,00	150,71
4.	Waisen- und Kinderhortstiftung																			0,00
6.	Stadtwerke (Abwasser, Wasser, Parkierung)			0,19	0,41	5,00	2,87	1,00	1,00		1,00	2,54	1,58		2,80					18,39
7.	Eigenbetriebe (FSF)			2,51	1,40			2,00	1,51		3,00	0,10	1,06		0,20					11,78



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Stellenplan, Detailübersicht Gesamt

Abschnitt	Bezeichnung	Entgeltgruppen (TVöD)																		Summe
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	9a	9b	9c	10	11	12	13	14	15	
8.	Spitalstiftung																			0,00
Summe		0,53	15,13	15,52	7,53	35,11	25,81	23,26	12,66	0,00	11,31	6,64	8,56	5,00	8,92	2,90	2,00	0,00	0,00	180,88

Abschnitt	Bezeichnung	Entgeltgruppen (TVöD-SuE)																		Summe
		S 2	S 3	S 4	S 7	S 8a	S 8b	S 9	S 10	S 11a	S 11b	S 12	S 13	S 14	S 15	S 16	S 17	S 18		
3.	Kindergarten/Jugendtreff/Mittelschule		2,41			0,90	1,00			2,03		1,00							7,34	
5.	Waisen- und Kinderhortstiftung																		0,00	
Summe		0,00	2,41	0,00	0,00	0,90	1,00	0,00	0,00	2,03	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,34	



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten Heilig-Geist-Spitalstiftung

- Mieteinnahmen insgesamt ca. 98.000 € (anteilig in 2023 bereits Museumsdepot)
 - Gebäudeunterhalt 175.500 € (Sanierung Bodenbelag Balkone Bürgerspital und Brandschutzertüchtigungen, Sicherungsmaßnahmen Floßergasse)
 - Verwaltungskostenbeiträge 24.500 €
 - Entnahme aus Rücklage zum Haushaltsausgleich notwendig, insgesamt 331.900 €
 - Vermögenshaushalt bauliche Ertüchtigung Spitalgasse 6/8 130.000 €
 - Konzeption Lorchhaus 60.000 €
-
- **Sinkende Rücklagen, Investitionsstau, ungeklärtes Grundstockvermögen sowie Vermögen**



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten Waisen- und Kinderhortstiftung

- Mieteinnahmen insgesamt ca. 63.000 €
- Gebäudeunterhalt, Bewirtschaftungskosten etc. 30.200 €
- Verwaltungskostenbeiträge 14.800 €
- Überschuss Verwaltungshaushalt 22.600 €
- Vermögenshaushalt keinerlei Maßnahmen geplant



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Entwurf Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Stadt Füssen (Landkreis Ostallgäu) und der von ihr verwalteten Stiftungen für das Haushaltsjahr 2023

Auf Grund von Art. 63 ff. der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) erlässt die Stadt Füssen folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Die als Anlage beigefügten Haushaltspläne der Stadt Füssen und der von ihr verwalteten Stiftungen für das Haushaltsjahr 2023 werden hiermit festgesetzt; sie schließen

	Stadt Füssen	Heilig-Geist-Spitalstiftung	Waisen- und Kinderhortstiftung
im Verwaltungshaushalt			
in den Einnahmen und Ausgaben mit	44.150.800 EUR	240.600 EUR	68.200 EUR
und im Vermögenshaushalt			
in den Einnahmen und Ausgaben mit	34.802.100 EUR	331.900 EUR	22.600 EUR

ab.



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Entwurf Haushaltssatzung

§ 2

- (1) Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Stadt Füssen wird auf **10.167.200 EUR** festgesetzt.
- (2) Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der **Heilig-Geist-Spitalstiftung Füssen** wird auf **0 EUR** festgesetzt.
- (3) Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der **Waisen- und Kinderhortstiftung Füssen** wird auf **0 EUR** festgesetzt.
- (4) Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der **Stadtwerke Füssen** wird auf **1.860.000 EUR** festgesetzt.



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

Entwurf Haushaltssatzung

- (5) Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Städtischen Forggensee-Schiffahrt wird auf **60.000 EUR** festgesetzt.

§ 3

- (1) Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt der Stadt Füssen auf **5.250.000 EUR** festgesetzt.
- (2) Verpflichtungsermächtigungen in den Vermögenshaushalten der von der Stadt verwalteten Stiftungen werden nicht festgesetzt.
- (3) Verpflichtungsermächtigungen in den Vermögensplänen der Eigenbetriebe werden nicht festgesetzt.

§ 4

- (1) Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan der Stadt Füssen wird auf **7.500.000 EUR** festgesetzt.
- (2) Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach den Haushaltsplänen der von der Stadt Füssen verwalteten Stiftungen wird festgesetzt auf:
- | | |
|--|-------------------|
| a) Heilig-Geist-Spitalstiftung Füssen | 40.100 EUR |
| b) Waisen- und Kinderhortstiftung Füssen | 11.300 EUR |
- (3) Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach den Wirtschaftsplänen der Eigenbetriebe wird festgesetzt auf:
- | | |
|--|----------------------|
| a) Stadtwerke Füssen | 1.000.000 EUR |
| b) Städtische Forggensee-Schiffahrt Füssen | 210.800 EUR |

§ 5

Diese Haushaltssatzung tritt mit Wirkung vom 1. Januar 2023 in Kraft.



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten

- Einnahmenbereiche in 2022/2023 an einer Vielzahl von Positionen durch Beschlüsse und Erhöhungen angepasst
- Erwartete Kosten- und Preissteigerungen egalieren die Erhöhungen und sorgen für keine haushalterische Entspannung
- Vielzahl von Unterhalts- und Investitionsmaßnahmen werden weiter geschoben mit der Folge eines Anwachsens des ohnehin immensen Sanierungs- und Investitionsstaus
- Anstieg der Neuverschuldung kann lediglich ein wenig gebremst aber nicht verhindert werden
- Zwingend erforderlich sich der Aufgabenkritik zu stellen und die Ausgaben zu reduzieren sowie Leistungen zu hinterfragen



Haushaltsberatungen 2023 – Eckdaten Ausblick

- 3. Vorberatung Haushalt HFSK 14.02.2023
inkl. Stiftungen
- Haushaltsbeschluss Stadtrat 28.02.2023
- März Fortschreibung Haushaltskonsolidierungskonzept
- 14.03.2023 HFSK Vorberatung Konsolidierungskonzept
- 21.03.2023 Beschluss Fortschreibung HHK
- 22.03.2023 Einreichung Auflagen Stabilisierungshilfe LRA Ostallgäu
- 13. April 2023 Einreichung neuer Antrag Stabilisierungshilfe 2023
- 04. Oktober 2023 Verteilerausschusssitzung Landtag

Eckdaten Haushalt 2023



Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!