

Beratung des Ergebnishaushalts 2023

HA-Sitzung am 15.11.2022

Vorgehen

- Überblick zu den einzelnen Teilhaushalten
- Vergleich der Ansätze 2022 und 2023
- Darstellung der größeren Abweichungen pro Teilhaushalt
- Besprechung der Unterhaltungsmaßnahmen
- Besprechung der Änderungen seit dem 18.10.2022
(nachgemeldete Ansätze)

Gesamtergebnishaushalt

S. 101 im Entwurf

| Nr. | Gesamtergebnishaushalt | | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|-----|----------------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Ertrags- und Aufwandsarten | | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 36.370.000 | 34.545.000 | 34.719.246 |
| 2 | + | Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen | 19.639.556 | 16.043.806 | 18.621.674 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 1.650.528 | 1.725.337 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 2.932.850 | 2.485.970 | 2.439.082 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.365.281 | 2.527.331 | 2.219.424 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.206.650 | 1.016.950 | 1.722.312 |
| 8 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 657.100 | 677.100 | 625.469 |
| 9 | + | Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 107.000 | 76.000 | 101.830 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 1.759.858 | 1.694.071 | 1.606.793 |
| 11 | = | Ordentliche Erträge | 66.688.823 | 60.791.565 | 62.055.831 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | -19.755.380 | -18.250.000 | -17.360.597 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -12.927.806 | -10.609.827 | -8.826.572 |
| 15 | - | Abschreibungen | -5.503.095 | -5.534.759 | -76.032 |
| 16 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -76.600 | -117.500 | -88.293 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | -25.820.511 | -25.977.226 | -23.034.520 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -3.870.115 | -3.719.988 | -3.494.992 |
| 19 | = | Ordentliche Aufwendungen | -67.953.507 | -64.209.300 | -52.881.005 |
| 20 | = | Veranschlagtes ordentliches Ergebnis | -1.264.684 | -3.417.735 | 9.174.826 |
| 21 | + | Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 480.923 |
| 22 | - | Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | -116.678 |
| 23 | = | Veranschlagtes Sonderergebnis | 0 | 0 | 364.245 |
| 24 | = | Veranschlagtes Gesamtergebnis | -1.264.684 | -3.417.735 | 9.539.071 |
| 30 | | Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 1.264.684 | 3.417.735 | 0 |

Allgemeines

Nr. 12: Personalaufwendungen

- ▶ Steigerung der Personalkosten um 1.505.380,- € im Vergleich zu 2022 auf 19.755.380,- €

Teilhaushalt 1

S. 109 im Entwurf

| Nr. | Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 12.658 | 12.658 | 0 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 400 | 420 | 1.862 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.300 | 3.300 | 8.688 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 580.800 | 430.500 | 541.905 |
| 8 | + Zinsen und ähnliche Erträge | 106.000 | 181.000 | 125.681 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.031.267 | 1.029.267 | 921.502 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 1.734.425 | 1.657.145 | 1.599.638 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -3.949.955 | -3.619.486 | -3.432.186 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.124.350 | -745.400 | -593.760 |
| 15 | - Abschreibungen | -160.781 | -143.073 | -2.830 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -15.000 | -50.000 | -35.630 |
| 17 | - Transferaufwendungen | -239.780 | -52.900 | -88.648 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -830.100 | -833.038 | -754.053 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -6.319.966 | -5.443.897 | -4.907.106 |
| 20 | = Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis | -4.585.541 | -3.786.752 | -3.307.468 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 8.622.337 | 7.819.865 | 880.799 |
| 24 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -4.376.954 | -3.821.371 | -1.097.369 |
| 27 | - kalkulatorische Kosten | -72.678 | -66.676 | 0 |
| 28 | = Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis | 4.172.706 | 3.931.818 | -216.570 |
| 29 | = Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -412.835 | 145.066 | -3.524.038 |

Teilhaushalt 1

Nr. 7: Kostenerstattungen und -umlagen

- Erstattungen Wasserwerk, Abwasserbeseitigung, GVV, Breitband und KEGmbH (geleistete Arbeit von städtischen MA für verbundene Unternehmen; Hochrechnung anhand von Interflex-Buchungen), Produktivstundenlohn wird ab 2023 neu berechnet (KGSt-Modell)

Nr. 8: Zinsen und ähnliche Erträge

- Senkung Gewinnanteil Gasfernversorgung Baar um 75.000,- €

Nr. 14: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- Erhöhung Unterhaltung des bewgl. Vermögens um 9.000,- € (zentrale Schul-IT)
- Erhöhung Erwerb geringw. Vermögensgegenstände um 147.750,- € (zentrale Schul-IT, EDV)
- Erhöhung Aufwendungen für EDV um 139.600,- € (zentrale Schul-IT, Kostensteigerungen Rechenzentrum, E-Rechnung, Aktenplan, Formularserver)
- Erhöhung Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen (zentrale Schul-IT, Maßnahmen zur IT-Sicherheit)
- Erhöhung Leistungsbeziehung KEGmbH

Teilhaushalt 1

Nr. 16: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

- Reduzierung Zinsaufwendungen an Kreditinstitute um 35.000,- € (negativ Zinsen entfallen)

Nr. 17. Transferaufwendungen

- Zuweisungen an Zweckverbände Erhöhung um 186.880,- € (Zuschuss an den Eigenbetrieb Breitbandversorgung)

Teilhaushalt 2

S. 157 im Entwurf

| Nr. | | Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|-----|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 200.000 | 200.000 | 145.046 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 88.835 | 88.835 | 91.972 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 67 | 67 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 75.500 | 17.300 | 41.339 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 286.441 | 477.041 | 208.605 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 75.000 | 70.000 | 96.677 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 101.500 | 79.500 | 53.409 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 827.343 | 932.743 | 637.048 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | -1.071.698 | -1.084.080 | -895.395 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -735.900 | -499.600 | -373.432 |
| 15 | - | Abschreibungen | -158.549 | -389.111 | -6.267 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | -455.331 | -452.586 | -384.230 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -178.225 | -163.750 | -177.967 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | -2.599.703 | -2.589.127 | -1.837.290 |
| 20 | = | Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis | -1.772.361 | -1.656.384 | -1.200.242 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 2.408.618 | 2.214.292 | 109.003 |
| 24 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | -4.666.982 | -4.278.329 | -146.351 |
| 27 | - | kalkulatorische Kosten | -36.206 | -48.576 | 0 |
| 28 | = | Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis | -2.294.570 | -2.112.613 | -37.349 |
| 29 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -4.066.930 | -3.768.997 | -1.237.591 |

Teilhaushalt 2

Nr. 5: Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

- Erhöhung Benutzungsgebühren (Wiedereröffnung Parkschwimmbad)

Nr. 6: Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

- Senkung Mieten und Pachten Hallennutzung Schule um 217.500,- € (unentgeltliche Wertabgabe-Änderung UStG – wird jetzt über Vorsteuerabzugsquote dargestellt)
- Miete VA USt. erhöhen sich um 30.000,- € (Donauhallen)
- Erhöhung Miete VA USt.-frei um 10.000,- € (Donauhallen)

Nr. 10: Sonstige ordentliche Erträge

- Andere sonstige ordentliche Erträge erhöhen sich um 22.000,- € (Donauquellfest)

Teilhaushalt 2

Nr. 14: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- Erhöhung Unterhalt bewgl. Vermögen um 10.850,- € (Schwimmbad Wolterdingen – Austausch Filtersubstrat)
- Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen erhöhen sich um 117.200,- € (Donauhallen, Sponsoring Deutsche Radmeisterschaft, Neuer Bildband)
- Senkung Besondere Zuschüsse an Sportvereine um 10.000,- €
- Naturparkmarkt Hubertshofen 6.000,- €
- Donauquellfest 90.000,- €

Teilhaushalt 3

S. 187 im Entwurf

| Nr. | | Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|-----|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 96.000 | 95.700 | 94.127 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 43.633 | 43.633 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 463.250 | 424.050 | 459.854 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.710 | 4.210 | 13.656 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 124.550 | 124.650 | 90.870 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 451.000 | 420.700 | 484.008 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 1.183.143 | 1.112.943 | 1.142.516 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | -1.510.320 | -1.470.555 | -1.407.590 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -733.710 | -547.010 | -471.212 |
| 15 | - | Abschreibungen | -187.646 | -217.402 | -9.424 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | -411.100 | -409.100 | -402.933 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -440.602 | -433.760 | -367.830 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | -3.283.378 | -3.077.827 | -2.658.990 |
| 20 | = | Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis | -2.100.235 | -1.964.884 | -1.516.474 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 1.490.277 | 1.325.132 | 282.081 |
| 24 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | -2.717.394 | -2.387.103 | -305.176 |
| 27 | - | kalkulatorische Kosten | -14.891 | -19.619 | 0 |
| 28 | = | Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis | -1.242.008 | -1.081.591 | -23.095 |
| 29 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -3.342.243 | -3.046.475 | -1.539.569 |

Teilhaushalt 3

Nr. 5: Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

- Erhöhung Verwaltungsgebühren beim Einwohnerwesen um 20.000,- €
- Senkung Verwaltungsgebühren Ordnungswesen um 10.000,- € (Umgliederung zu Straßenverkehrsbehörde)
- Erhöhung Verwaltungsgebühren Straßenverkehrsbehörde um 20.000,- €
- Erhöhung Benutzungsgebühren (Anschlussunterbringung Flüchtlinge/Wohnungslose) um 8.500,- €

Nr. 10: Sonstige ordentliche Erträge

- Erhöhung Bußgelder um 30.000,- €

Teilhaushalt 3

Nr. 14: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- Erhöhung Mieten inkl. Nebenkosten und Pachten um 95.000,- € (Flüchtlingsunterkünfte)
- Erhöhung der Fahrzeughaltungskosten um 28.000,- €, da TÜV und Kundendienst im Jahr 2023 fällig werden
- Erhöhung Aus- und Fortbildung um 13.750,- € (vor allem Bußgeldstelle)
- Erhöhung Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Dienstkleidung Feuerwehr – Umstellung Atemschutz)
- Erhöhung Aufwendungen für EDV (Einführung elektronische Akte, Kostensteigerungen Rechenzentrum)
- Erhöhung Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen um 5.000,- € (Flüchtlingsunterkünfte)

Teilhaushalt 4

S. 213 im Entwurf

| Nr. | Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|-----|--|----------------|----------------|------------------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 26.000 | 26.000 | 26.404 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 439.180 | 302.980 | 527.628 |
| 3 | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 547.861 | 611.697 | 0 |
| 5 | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 2.000 | 2.000 | 1.554 |
| 6 | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.990.656 | 1.969.306 | 1.849.246 |
| 7 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 99.700 | 95.500 | 235.923 |
| 9 | + Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 37.000 | 32.000 | 29.194 |
| 10 | + Sonstige ordentliche Erträge | 25.510 | 28.010 | 38.335 |
| 11 | = Anteilige ordentliche Erträge | 3.167.907 | 3.067.493 | 2.708.283 |
| 12 | - Personalaufwendungen | -1.760.487 | -1.633.003 | -1.624.117 |
| 14 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -6.498.044 | -5.186.315 | -4.348.581 |
| 15 | - Abschreibungen | -1.933.280 | -1.999.432 | -3.712 |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -61.100 | -67.000 | -62.815 |
| 17 | - Transferaufwendungen | -418.500 | -310.900 | -223.042 |
| 18 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -419.950 | -385.621 | -217.745 |
| 19 | = Anteilige ordentliche Aufwendungen | -11.091.361 | -9.582.271 | -6.480.012 |
| 20 | = Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis | -7.923.454 | -6.514.778 | -3.771.729 |
| 21 | + Erträge aus internen Leistungen | 8.339.972 | 7.214.079 | 227.589 |
| 24 | - Aufwendungen für interne Leistungen | -2.670.548 | -2.389.729 | -353.419 |
| 27 | - kalkulatorische Kosten | -1.012.671 | -1.248.655 | 0 |
| 28 | = Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis | 4.656.753 | 3.575.696 | -125.830 |
| 29 | = Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -3.266.701 | -2.939.082 | -3.897.559 |

Teilhaushalt 4

Nr. 2: Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen

- Zuweisungen vom Land Erhöhung um 126.200,- € (Stadtwald)
- Erhöhung Erstattung Mitgliedsgemeinden Gutachterausschuss um 10.000,- €

Nr. 6 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

- Erhöhung der Erträge aus Verkauf um 20.000,- € (Ersatz Grundstücksnebenkosten)

Nr. 14: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- Senkung Abbruchkosten um 15.000,- €
- Erhöhung Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen um 11.000,- € (vor allem Fürstenberg-Gymnasium)
- Erhöhung Wasser um 13.860,- € (Parkschwimmbad)
- Erhöhung Heizung um 614.900,- € (Gaskrise)
- Erhöhung Reinigung um 206.135,- € (u.a. neue Ausschreibungen)
- Erhöhung Gebäudeversicherung um 17.972,- €
- Erhöhung besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen um 194.500,- € (Stadtwald)

Teilhaushalt 4

Nr. 17: Transferaufwendungen

- Erhöhung Umlagen GVV um 105.700,- € (klimaneutrale Stadtverwaltung, Kommunale Wärmeplanung, Biotopverbundplanung)

Nr. 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Erhöhung Mittel für Machbarkeitsstudien/Konzepte um 20.000,- €
 - Rathaus Hubertshofen - Generalsanierung
 - Eichendorffschule – Ausbau Dachstuhl und Raumerweiterung
 - Heinrich Feurstein-Schule – Dach- und Fassadensanierung
 - Friedhof Donaueschingen – Aussegnungshalle Beheizung
- Erhöhung Geschäftsaufwendungen um 15.800,- € (vor allem Hochbauamt)

Teilhaushalt 5

S. 242 im Entwurf

| Nr. | Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|-----|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 20.000 | 20.000 | 20.136 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 0 | 256 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 969.000 | 739.000 | 793.869 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.000 | 5.000 | 5.555 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 96.700 | 92.900 | 74.050 |
| 8 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 100 | 100 | 307 |
| 9 | + | Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 15.000 | 4.000 | 14.730 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 43.000 | 28.000 | 2.651 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 1.148.800 | 889.256 | 911.298 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | -1.093.289 | -1.004.096 | -934.856 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -197.300 | -119.300 | -159.441 |
| 15 | - | Abschreibungen | -6.286 | -4.834 | -4.684 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | -200 | -200 | 0 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -139.100 | -124.390 | -105.258 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | -1.436.175 | -1.252.820 | -1.204.238 |
| 20 | = | Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis | -287.375 | -363.565 | -292.940 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 882.382 | 848.797 | 321.593 |
| 24 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | -1.255.241 | -1.198.816 | -122.071 |
| 27 | - | kalkulatorische Kosten | -428 | -454 | 0 |
| 28 | = | Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis | -373.287 | -350.473 | 199.522 |
| 29 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -660.662 | -714.037 | -93.418 |

Teilhaushalt 5

Nr. 5: Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

- Erhöhung Verwaltungsgebühren Bauordnung um 60.000,- €
- Erhöhung Bestattungsgebühren um 15.000,- €
- Erhöhung Grabnutzungsgebühren um 145.000,- €

Nr. 10: Sonstige ordentliche Erträge

- Erhöhung andere sonstige Erträge um 15.000,- € (Friedhöfe)
- Erhöhung aktivierte Eigenleistungen um 11.000,- €

Teilhaushalt 5

Nr. 14: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- Erhöhung Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen um 11.000,- € (Bauverwaltung, Bauordnung)
- Erhöhung Aus- und Fortbildung um 7.700,- € (vor allem Bauordnung)

Nr. 18: Sonstige ordentliche Erträge

- Erhöhung Rechts- und Beratungskosten um 4.000,- € (Friedhöfe)
- Erhöhung Geschäftsaufwendungen um 7.000,- € (Friedhöfe)

Teilhaushalt 6

S. 264 im Entwurf

| Nr. | Teilergebnishaushalt | | Ansatz | Ansatz | Ergebnis |
|-----|----------------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| | Ertrags- und Aufwandsarten | | 2023 | 2022 | 2021 |
| | | | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 6.135.871 | 5.897.071 | 5.800.796 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 10.552 | 8.840 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 829.000 | 754.000 | 638.423 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 65.824 | 56.124 | 73.516 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 19.400 | 28.600 | 435.625 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 12.248 | 16.648 | 20.723 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 7.072.895 | 6.761.282 | 6.969.083 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | -5.931.194 | -5.677.526 | -5.265.617 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -896.000 | -1.157.850 | -867.259 |
| 15 | - | Abschreibungen | -305.210 | -255.970 | -641 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | -3.273.100 | -3.166.500 | -2.946.927 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -775.750 | -648.450 | -608.128 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | -11.181.254 | -10.906.296 | -9.688.574 |
| 20 | = | Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis | -4.108.360 | -4.145.013 | -2.719.491 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 5.709.225 | 4.945.061 | 149.630 |
| 24 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | -11.288.281 | -9.736.562 | -291.704 |
| 27 | - | kalkulatorische Kosten | -22.756 | -26.623 | 0 |
| 28 | = | Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis | -5.601.812 | -4.818.125 | -142.074 |
| 29 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -9.710.172 | -8.963.138 | -2.861.565 |

Teilhaushalt 6

Nr. 2: Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

- Erhöhung aufgrund höheren Zuweisungen vom Land (Kindergarten)

Nr. 5: Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

- Erhöhung der Benutzungsgebühren bei den Kindergärten um 75.000,- €

Nr. 14: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- Erhöhung Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen um 18.550,- €
- Senkung unentgeltliche Wertabgabe um 217.500,- € (unentgeltliche Wertabgabe -Änderung UStG – wird jetzt über Vorsteuerabzugsquote dargestellt)
- Erhöhung Aufwendungen für EDV um 6.700,- €
- Senkung Lehr- und Unterrichtsmittel um 19.400,- €
- Senkung Lernmittel um 44.350,- €

Teilhaushalt 6

Nr. 17: Transferaufwendungen

- Erhöhte Zuweisungen an Kindergärten anderer Träger um 107.100,- €

Nr. 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Erhöhung Geschäftsaufwendungen um 15.900,- €
- Erhöhung Erstattung an übrige Bereiche um 106.900,- € (Betreuungsangebote Schulen)

Teilhaushalt 7

S. 312 im Entwurf

| Nr. | | Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|-----|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 36.144.000 | 34.319.000 | 34.547.796 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 12.503.000 | 9.271.000 | 11.654.959 |
| 8 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 551.000 | 496.000 | 499.481 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 0 | 35 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 49.198.000 | 44.086.000 | 46.702.271 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 0 | 311.877 | 0 |
| 15 | - | Abschreibungen | 0 | 0 | -42.900 |
| 16 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -500 | -500 | 10.151 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | -20.683.800 | -21.266.800 | -18.628.935 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -100.000 | -100.000 | -598 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | -20.784.300 | -21.055.423 | -18.662.282 |
| 20 | = | Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis | 28.413.700 | 23.030.577 | 28.039.989 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 0 | 0 | 0 |
| 24 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | 0 | 0 | 0 |
| 28 | = | Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| 29 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 28.413.700 | 23.030.577 | 28.039.989 |

Teilhaushalt 7

Nr. 1: Steuern und ähnliche Abgaben

- Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer steigt um 1.444.000,- €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer steigt um 139.000,- €
- Gewerbesteuer mit 12.500.000,- € eingeplant

Nr. 2: Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

- Schlüsselzuweisungen vom Land steigen um 3.228.000 €

Nr. 17: Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

- Allgemeine Umlagen an das Land sinken um 520.000 € (FAG)
- Allgemeine Umlagen an Gemeinden sinken um 63.000 € (Kreisumlage)

Teilhaushalt 8

S. 320 im Entwurf

| Nr. | | Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|-----|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 188.970 | 200.670 | 260.889 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 408 | 408 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 593.700 | 549.200 | 502.181 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 800 | 1.700 | 4.915 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 0 | 4.066 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 66.528 | 70.028 | 58.644 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 850.406 | 822.006 | 830.695 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | -1.656.192 | -1.571.168 | -1.458.256 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -325.600 | -353.650 | -194.343 |
| 15 | - | Abschreibungen | -16.942 | -14.719 | 0 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | -338.700 | -318.240 | -359.805 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -164.250 | -179.300 | -159.796 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | -2.501.684 | -2.437.077 | -2.172.200 |
| 20 | = | Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis | -1.651.277 | -1.615.070 | -1.341.505 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 1.179.312 | 1.076.706 | 216.254 |
| 24 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | -2.154.796 | -1.949.585 | -234.667 |
| 27 | - | kalkulatorische Kosten | -7.225 | -8.806 | 0 |
| 28 | = | Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis | -982.710 | -881.685 | -18.414 |
| 29 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -2.633.988 | -2.496.755 | -1.359.918 |

Teilhaushalt 8

Nr. 2: Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

- Zuweisungen vom Land sinken um 11.200,- € (Musikschule)

Nr. 5: Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

- Erhöhung der Benutzungsgebühren um 43.000,- € (Musik- und Kunstschule)

Nr. 14: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- Senkung Mieten inkl. Nebenkosten und Pachten um 20.500,- € (keine Regionale)
- Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sinken um 46.000,- € (keine Regionale)
- Erhöhung Aufwendungen für Städtepartnerschaften um 38.000,- €
- Erhöhung Zuweisungen an Zweckverbände um 20.500,- € (VHS)

Nr. 17: Transferaufwendungen:

- Senkung Aufwand TD für Ausstellungen um 20.000,- €

Teilhaushalt 9

S. 339 im Entwurf

| Nr. | | Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|-----|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 167.700 | 167.550 | 171.168 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 1.035.350 | 1.047.779 | 0 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 8.550 | 10.650 | 55.243 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 210.500 | 174.800 | 243.195 |
| 9 | + | Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 55.000 | 40.000 | 57.906 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 28.805 | 21.918 | 27.486 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 1.505.905 | 1.462.697 | 554.999 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | -2.782.245 | -2.501.963 | -2.342.579 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.416.902 | -2.000.702 | -1.818.543 |
| 15 | - | Abschreibungen | -2.734.401 | -2.510.219 | -5.574 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -822.138 | -851.679 | -1.103.617 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | -8.755.686 | -7.864.563 | -5.270.314 |
| 20 | = | Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis | -7.249.781 | -6.401.865 | -4.715.315 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 6.157.511 | 5.738.308 | 2.098.328 |
| 24 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | -5.659.440 | -5.420.745 | -1.734.518 |
| 27 | - | kalkulatorische Kosten | -559.587 | -684.796 | 0 |
| 28 | = | Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis | -61.516 | -367.233 | 363.810 |
| 29 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss | -7.311.297 | -6.769.098 | -4.351.505 |

Teilhaushalt 9

Nr. 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

- Erhöhung Erstattung Verwaltungskostenbeiträge Eigenbetriebe

Nr. 14: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

- Erhöhung Haltung von Fahrzeugen um 19.500,- € (TDDS; Kraftstoffpreise)
- Erhöhung Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen um 63.500,- € (vor allem für den Winterdienst)

Nr. 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen

- Senkung Aufw. für Machbarkeitsstudien um 25.000,- € (Radwegekonzept)
- Erhöhung Straßenentwässerungskostenanteil um 34.249,- €
- Senkung Erstattung an übrige Bereiche um 43.000,- €

S. 389 ff. im Entwurf

Besprechung
42110000 - Unterhaltung der Grundstücke &
baulichen Anlagen

S. 413 ff. im Entwurf

Besprechung
42120000 - Unterhaltung des
Infrastrukturvermögens (Hochbau und
Tiefbau)

Besprechung Änderungen seit Ausgabe des Entwurfs am 18.10.2022

Herzlichen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!