

# **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	Ansatz	Ergebnis
	Ertrags- und Aufwandsarten		2023	2022	2021
			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	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>66.688.823</b>	<b>60.791.565</b>	<b>62.055.831</b>
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	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-67.953.507</b>	<b>-64.209.300</b>	<b>-52.881.005</b>
20	=	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.264.684</b>	<b>-3.417.735</b>	<b>9.174.826</b>
21	+	Außerordentliche Erträge	0	0	480.923
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-116.678
23	=	<b>Veranschlagtes Sonderergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>364.245</b>
24	=	<b>Veranschlagtes Gesamtergebnis</b>	<b>-1.264.684</b>	<b>-3.417.735</b>	<b>9.539.071</b>
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
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.734.425</b>	<b>1.657.145</b>	<b>1.599.638</b>
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
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-6.319.966</b>	<b>-5.443.897</b>	<b>-4.907.106</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.585.541</b>	<b>-3.786.752</b>	<b>-3.307.468</b>
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
<b>28</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>4.172.706</b>	<b>3.931.818</b>	<b>-216.570</b>
<b>29</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-412.835</b>	<b>145.066</b>	<b>-3.524.038</b>

# 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	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>827.343</b>	<b>932.743</b>	<b>637.048</b>
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	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.599.703</b>	<b>-2.589.127</b>	<b>-1.837.290</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.772.361</b>	<b>-1.656.384</b>	<b>-1.200.242</b>
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	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-2.294.570</b>	<b>-2.112.613</b>	<b>-37.349</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-4.066.930</b>	<b>-3.768.997</b>	<b>-1.237.591</b>



# 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	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.183.143</b>	<b>1.112.943</b>	<b>1.142.516</b>
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	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.283.378</b>	<b>-3.077.827</b>	<b>-2.658.990</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.100.235</b>	<b>-1.964.884</b>	<b>-1.516.474</b>
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	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-1.242.008</b>	<b>-1.081.591</b>	<b>-23.095</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-3.342.243</b>	<b>-3.046.475</b>	<b>-1.539.569</b>

# 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	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.148.800</b>	<b>889.256</b>	<b>911.298</b>
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	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.436.175</b>	<b>-1.252.820</b>	<b>-1.204.238</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-287.375</b>	<b>-363.565</b>	<b>-292.940</b>
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	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-373.287</b>	<b>-350.473</b>	<b>199.522</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-660.662</b>	<b>-714.037</b>	<b>-93.418</b>

# 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	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>7.072.895</b>	<b>6.761.282</b>	<b>6.969.083</b>
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	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.181.254</b>	<b>-10.906.296</b>	<b>-9.688.574</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.108.360</b>	<b>-4.145.013</b>	<b>-2.719.491</b>
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	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-5.601.812</b>	<b>-4.818.125</b>	<b>-142.074</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-9.710.172</b>	<b>-8.963.138</b>	<b>-2.861.565</b>

# 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	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>49.198.000</b>	<b>44.086.000</b>	<b>46.702.271</b>
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	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-20.784.300</b>	<b>-21.055.423</b>	<b>-18.662.282</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>28.413.700</b>	<b>23.030.577</b>	<b>28.039.989</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>28.413.700</b>	<b>23.030.577</b>	<b>28.039.989</b>

# 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	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>850.406</b>	<b>822.006</b>	<b>830.695</b>
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	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.501.684</b>	<b>-2.437.077</b>	<b>-2.172.200</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.651.277</b>	<b>-1.615.070</b>	<b>-1.341.505</b>
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	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-982.710</b>	<b>-881.685</b>	<b>-18.414</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-2.633.988</b>	<b>-2.496.755</b>	<b>-1.359.918</b>

# 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	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.505.905</b>	<b>1.462.697</b>	<b>554.999</b>
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	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-8.755.686</b>	<b>-7.864.563</b>	<b>-5.270.314</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.249.781</b>	<b>-6.401.865</b>	<b>-4.715.315</b>
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	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-61.516</b>	<b>-367.233</b>	<b>363.810</b>
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-7.311.297</b>	<b>-6.769.098</b>	<b>-4.351.505</b>

# 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!