



WALDENBUCH

DIE STADT MIT
SCHOKOLADENSEITEN

Jahresabschluss 2022

Stadt Waldenbuch

Inhaltsverzeichnis	
	Seite
Feststellungsbeschluss	3
I. Allgemeine Vorbemerkung	4
II. Wirtschaftliche Lage in 2022	4-5
III. Ergebnisrechnung	
1. Gesamtergebnisrechnung	6-8
2. Erläuterungen der Gesamtergebnisrechnung	9-20
3. Teilergebnisrechnung nach Teilhaushalten	21-26
4. Budgetierung	27-28
5. Mehrausgaben	29
IV. Finanzrechnung	
1. Gesamtfinanzierungsrechnung	30-31
2. Erläuterungen der Finanzrechnung	32
3. Teilfinanzrechnung nach Teilhaushalten	32-37
V. Gesamtübersicht der Investitionen	37-40
VI. Ermächtigungsüberträge	40-41
VII. Bilanz	
1. Gesamtübersicht	42-44
2. Einzelerläuterung	45-48
3. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	49
VIII. Anhang	
1. Organe	50
2. Vermögensübersicht	51
3. Schuldenübersicht	52-54
4. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss	55
5. Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung	55
6. Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre	56
7. Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses	57
8. Kennzahlen	58

FESTSTELLUNGSBESCHLUSS

Auf Grund von § 95 b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 18.07.2023 den Jahresabschluss für das Jahr 2022 mit folgenden Werten fest:

	EUR
1. Ergebnisrechnung	
1.1 Summe der ordentlichen Erträge	23.081.580,81
1.2 Summe der ordentlichen Aufwendungen	23.933.270,37
1.3 Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-851.689,56
1.4 Außerordentliche Erträge	12.377,98
1.5 Außerordentliche Aufwendungen	1.484,68
1.6 Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	10.893,30
1.7 Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	-840.796,26
2. Finanzrechnung	
2.1 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.588.000,11
2.2 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.444.778,07
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	1.143.222,04
2.4 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	459.906,48
2.5 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.748.770,52
2.6 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-3.288.864,04
2.7 Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-2.145.642,00
2.8 Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9 Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	224.448,00
2.10 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-224.448,00
2.11 Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-2.370.090,00
2.12 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-84.939,18
2.13 Anfangsbestand an Zahlungsmittel	5.278.586,76
2.14 Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	-2.455.029,18
2.15 Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	2.823.557,58
3. Bilanz	
3.1 Immaterielles Vermögen	45.352,67
3.2 Sachvermögen	46.001.495,97
3.3 Finanzvermögen	14.545.905,06
3.4 Abgrenzungsposten	1.972.073,34
3.5 Nettoposition	0,00
3.6 Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	62.564.827,04
3.7 Basiskapital	38.649.644,18
3.8 Rücklagen	7.203.601,51
3.9 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10 Sonderposten	9.355.860,27
3.11 Rückstellungen	121.073,97
3.12 Verbindlichkeiten	5.873.824,90
3.13 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.360.822,21
3.14 Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 und 3.13)	62.564.827,04

Vorbericht zum Jahresabschluss 2022

I. Allgemeine Vorbemerkungen

Nach § 95 Abs. 2 der Gemeindeordnung (GemO) in Verbindung mit § 54 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist dem Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht beizufügen. Im Rechenschaftsbericht sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnung vorzunehmen.

Bestandteile des Jahresabschlusses sind die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Vermögensrechnung (Bilanz).

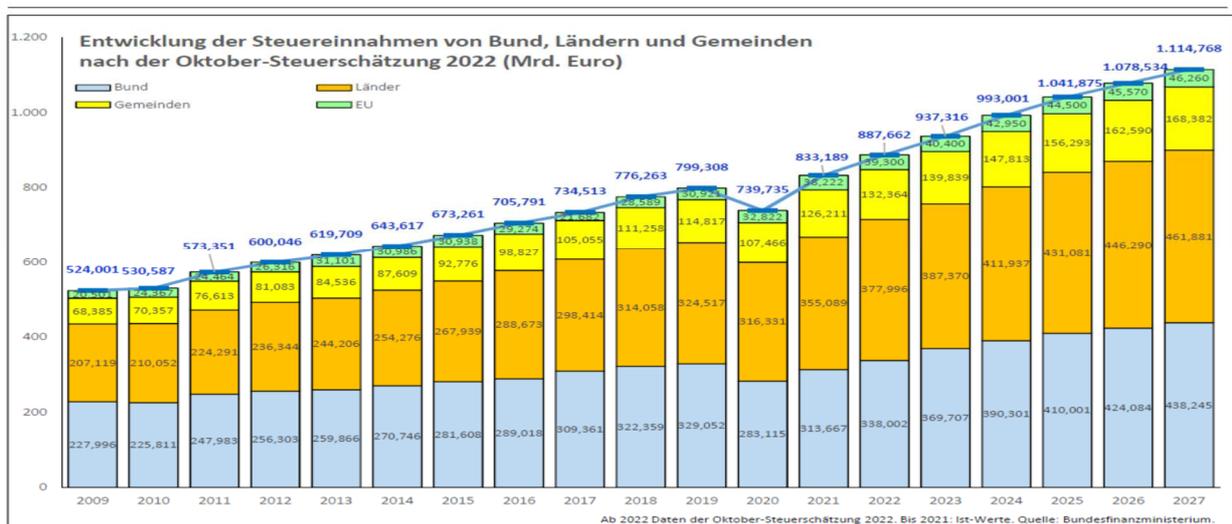
Der Haushaltsplan 2022/2023 wurde vom Gemeinderat am 15.02.2022 beschlossen. Mit Erlass vom 05.04.2022 erfolgte die Genehmigung durch das Landratsamt Böblingen. Ein Haushaltszwischenbericht 2022 wurde im Gemeinderat am 26.07.2022 zur Kenntnis genommen.

II. Wirtschaftliche Lage 2022

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2022 / 2023 wurde nach der Konjunktur-Prognose der Bundesregierung vom Oktober 2021 für das Jahr 2022 von einer positiven Entwicklung der deutschen Bruttoinlandprodukts von 4,1 % ausgegangen. Im Rahmen der November-Steuerschätzung 2021 verkündet das Finanzministerium die gute Nachricht für das Land Baden-Württemberg, dass die Konjunktur anzieht und die Steuereinnahmen steigen. Das sei auch das Ergebnis der konsequenten Krisenbekämpfung des Landes und der gezielten Stabilisierung der Wirtschaft. Allerdings sind die globalen Lieferengpässe weiterhin ein Problem für die exportorientierten Unternehmen, etwa bei den Halbleitern oder beim Aluminium.

Wie aus der nachfolgenden Grafik des Gemeindetags ersichtlich, haben sich die Steuereinnahmen der Gemeinden insgesamt wie folgt entwickelt:

Gemeindetag Baden-Württemberg



Insbesondere durch nicht zu erwartende Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer sowie den Finanzausweisungen des Landes als auch durch Einsparungen bei Personal-, Sach- und Transferausgaben schließt die **Ergebnisrechnung 2022** mit einem **ordentlichen Ergebnis von -851.689,56 €** gegenüber einem geplanten Defizit von 2.514.635 €.

Für **Investitionsmaßnahmen** stand eine Plansumme von 5.265.501 € sowie Ermächtigungsüberträge aus 2021 mit 4.088.100 €, zusammen also insgesamt **9,35 Mio. € zur Verfügung**. Tatsächlich ausgegeben wurden insgesamt **3.748.771 €**. Für die Abwicklung der Projekte im Jahr 2023 wurden Ermächtigungsüberträge ins Jahr 2023 von 5.870.400 € gebildet.

Schwerpunkte der getätigten Investitionen waren der Erwerb von Grundstücken, die Sanierung Neues Rathaus, die Sanierung Marktstraße 9, Einbau der Lüftungsanlage im Bauteil 1 der Oskar-Schwenk-Schule, die Sanierung des Hallenbads und der Ausbau der Weilerbergstraße.

Zur Finanzierung der Investitionen gehen gegenüber der Plansumme mit 3.988.000 € nur Einnahmen mit 459.906,48 €, insbesondere in Form von Landeszuschüssen, ein.

Insgesamt liegt ein Finanzierungsmittelbedarf von 2.145.642 € vor. Auf die geplante Darlehensaufnahme konnte im Jahr 2022 aufgrund der zeitlichen Verschiebung geplanter Investitionen verzichtet werden. Der Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2022 beträgt 2.823.558 €. Nach Bereinigung durch die verschobenen Investitionen (Ermächtigungsüberträge) in Höhe von 5.870.400 € und der noch nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung in Höhe von 2.020.000 € und übertragenen Ermächtigungen für Investitionszuweisungen in Höhe von 3.788.800 € beläuft sich die **Liquidität am Ende des Jahres 2022 auf 2.762.735,01 €** bei einer Mindestliquidität nach der GemHVO von 406.616,00 €.

Die **Bilanzsumme zum 31.12.2022 verringert sich** kräftig von 65.080.937 € auf **62.564.827 €**. Auf der Aktivseite hat sich insbesondere das Finanzvermögen mit den liquiden Mitteln deutlich gemindert. Auf der Passivseite haben sich die Ergebnismittelrücklagen und die Verbindlichkeiten durch die Endabrechnung ‚Westlich Bauhof‘ reduziert.

Insgesamt haben sich die Schulden des städtischen Haushalts zum 31.12.2022 auf 2.594.422 € reduziert. Die Gesamtverschuldung der Stadt mit Ihren Eigenbetrieben und der Stadtbau Waldenbuch GmbH beträgt 13.123.828 €. Gegenüber dem Vorjahr ist ein Rückgang der Gesamtverschuldung zu verzeichnen.

Gegenüber der Haushaltsplanung hat sich das Jahresergebnis 2022 zwar deutlich verbessert, trotz allem schließt das Rechnungsjahr 2022 mit einem **Defizit von 851.690 €**. Die negative Entwicklung der Jahresergebnisse in den vergangenen fünf Jahren setzt sich damit leider fort.

Waldenbuch 07.07.2023

gez.
Werner Kiedaisch
Stadtkämmerer

III. Ergebnisrechnung

1. Gesamtergebnisrechnung

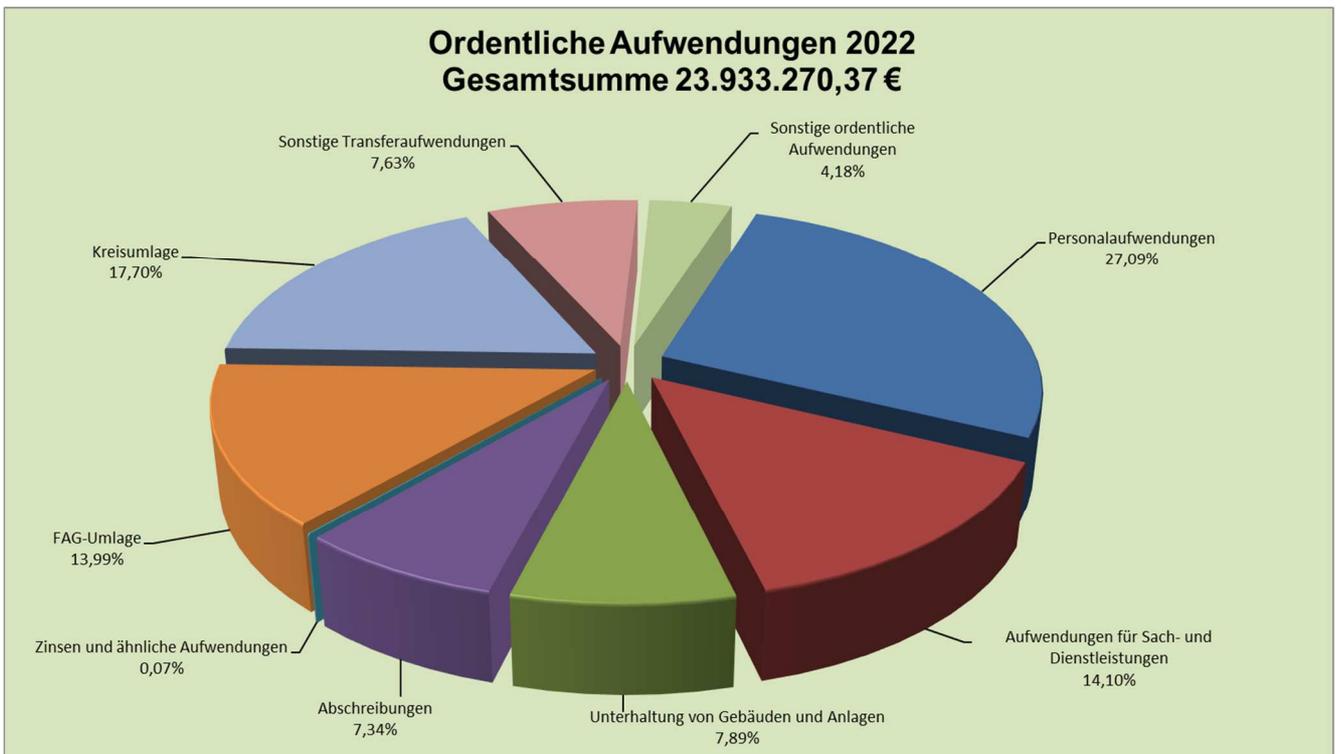
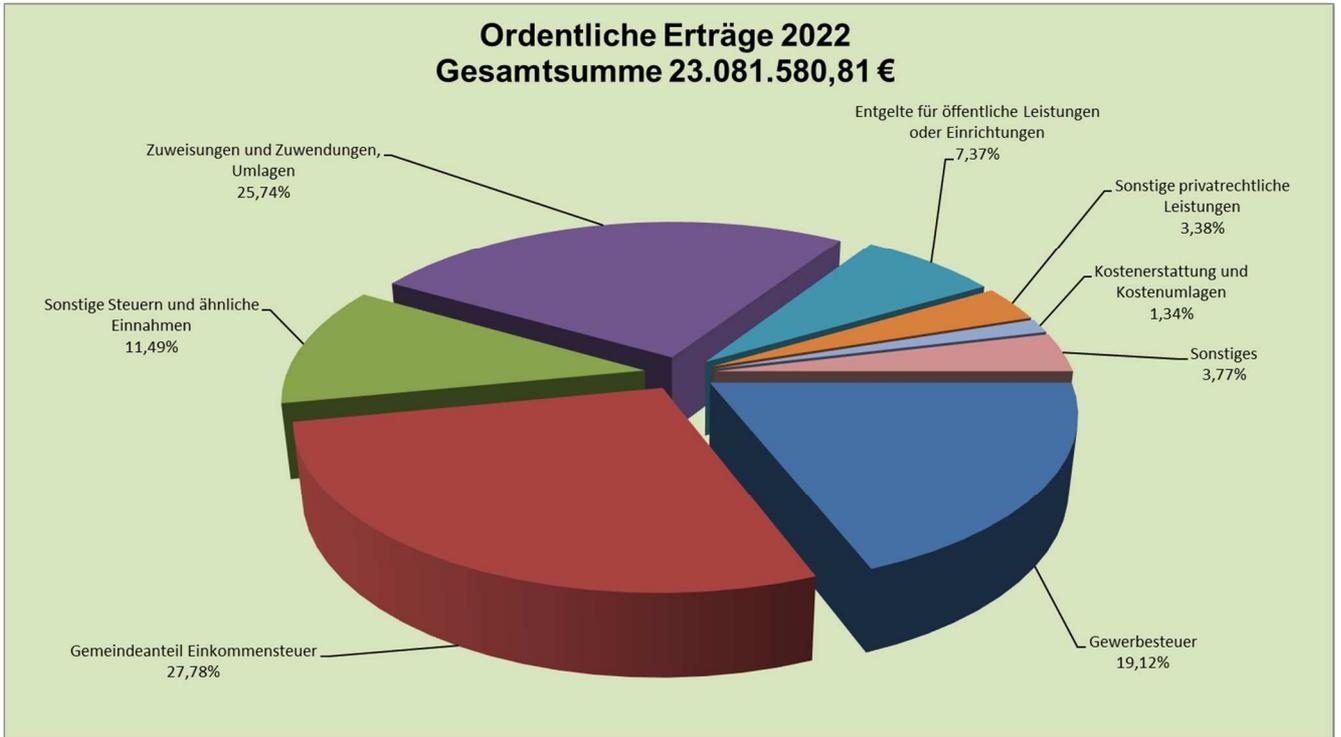
Anhand der Übersicht im Teilhaushalt 11 "Allgemeine Finanzwirtschaft" sind die wesentlichen Faktoren für die Entwicklung des Jahresergebnisses mit einem ordentliche Ergebnis 2022 in Höhe von **-851.689,56 €** deutlich erkennbar. Dieser Teilhaushalt beinhaltet hauptsächlich die Steuereinnahmen der Stadt sowie die Landeszuweisungen und Umlagen an das Land und den Landkreis. Der dabei erzielte Überschuss hat unmittelbare Auswirkungen auf das jeweilige Jahresergebnis, wie aus der nachfolgenden Übersicht ersichtlich ist.

Einnahmen	2020	2021	2022
Grundsteuer A	13.586 €	13.526 €	13.961 €
Grundsteuer B	1.174.894 €	1.190.967 €	1.200.404 €
Gewerbsteuer	5.251.573 €	4.410.155 €	4.414.316 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	6.240.231 €	6.411.191 €	6.574.549 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	643.091 €	662.670 €	594.602 €
Schlüsselzuweisungen Land	1.734.003 €	2.624.025 €	2.192.209 €
Kommunale Investitionszulage	830.776 €	926.141 €	1.057.752 €
Familienleistungsausgleich	451.735 €	485.975 €	558.012 €
Gewerbsteuerkompensation	1.143.084 €	- €	- €
Summe Einnahmen	17.482.973 €	16.724.651 €	16.605.805 €
Ausgaben	2020	2021	2022
Gewerbsteuerumlage	745.591 €	196.247 €	447.596 €
Finanzausgleichsumlage	3.407.608 €	3.089.588 €	3.348.991 €
Kreisumlage	4.498.972 €	4.027.784 €	4.235.965 €
Regionalverbandsumlage	58.403 €	53.648 €	57.856 €
Summe Ausgaben	8.710.574 €	7.367.267 €	8.090.408 €
Überschuss	8.772.399 €	9.357.384 €	8.515.397 €
Gesamtergebnis	609.434 €	752.717 €	-851.690 €

Die Überschüsse der Teilhaushalte 9 und 11 decken die Defizite der weiteren Teilhaushalte:

TH 01	Innere Verwaltung	-1.926.746,15 €
TH 02	Sicherheit und Ordnung	-652.259,94 €
TH 03	Schulträgeraufgaben	-956.554,87 €
TH 04	Kultur	-428.202,80 €
TH 05	Senioren und Soziale Hilfen	-368.810,24 €
TH 06	Kinder und Jugend	-2.205.242,08 €
TH 07	Sport und Bäder	-940.138,90 €
TH 08	Bauen, Wohnen und Verkehr	-1.833.684,60 €
TH 09	Versorgung und Entsorgung	350.207,79 €
TH 10	Natur, Umwelt, Wirtschaft, Friedhof	-594.808,49 €
TH 11	Allgemeine Finanzwirtschaft	8.704.550,72 €

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächtigungs-	verfügbare Mittel	Ermächtigungs-
		2021	2022	2022	Ergebnis /	Festleg.i.	übertragung	abzüglich	übertragung
		EUR	EUR	EUR	Ansatz (Sp. 3 - 2)	HH- Vollzug	aus 2021	Ergebnis	ins Folgejahr
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	13.276.050,14	13.254.000,00	13.478.310,51	224.310,51	0,00	0,00	-224.310,51	0,00
2 +	Zuw eisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.998.237,06	5.482.800,00	5.942.228,67	459.428,67	0,00	0,00	-459.428,67	0,00
3 +	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	365.759,35	311.350,00	404.187,09	92.837,09	0,00	0,00	-92.837,09	0,00
5 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.429.603,20	1.516.800,00	1.701.723,86	184.923,86	0,00	0,00	-184.923,86	0,00
6 +	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	742.628,55	576.540,00	780.135,07	203.595,07	0,00	0,00	-203.595,07	0,00
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	286.526,39	213.600,00	310.060,57	96.460,57	0,00	0,00	-96.460,57	0,00
8 +	Zinsen und ähnliche Erträge	80.311,82	84.000,00	89.000,77	5.000,77	0,00	0,00	-5.000,77	0,00
10 +	Sonstige ordentliche Erträge	384.790,33	390.000,00	375.934,27	-14.065,73	0,00	0,00	14.065,73	0,00
11 =	Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	22.563.906,84	21.829.090,00	23.081.580,81	1.252.490,81	0,00	0,00	-1.252.490,81	0,00
12 -	Personalaufwendungen	6.145.030,83	6.889.350,00	6.484.585,96	-404.764,04	0,00	0,00	404.764,04	0,00
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.218.966,06	5.293.700,00	5.262.847,95	-30.852,05	0,00	364.100,00	394.952,05	3.100,00
15 -	Abschreibungen	1.720.943,04	1.582.550,00	1.757.532,87	174.982,87	0,00	0,00	-174.982,87	0,00
16 -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.926,91	22.000,00	17.447,20	-4.552,80	0,00	0,00	4.552,80	0,00
17 -	Transferaufwendungen	8.638.344,15	9.497.580,00	9.410.405,08	-87.174,92	0,00	0,00	87.174,92	0,00
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.072.978,50	1.058.545,00	1.000.451,31	-58.093,69	0,00	3.500,00	61.593,69	2.750,00
19 =	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	21.811.189,49	24.343.725,00	23.933.270,37	-410.454,63	0,00	367.600,00	778.054,63	5.850,00
20 =	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	752.717,35	-2.514.635,00	-851.689,56	1.662.945,44	0,00	-367.600,00	-2.030.545,44	-5.850,00
21 +	Außerordentliche Erträge	2.339.385,31	0,00	12.377,98	12.377,98	0,00	0,00	-12.377,98	0,00
22 -	Außerordentliche Aufwendungen	184.023,97	0,00	1.484,68	1.484,68	0,00	0,00	-1.484,68	0,00
23 =	Sonderergebnis (Saldo aus nummern 21 und 22)	2.155.361,34	0,00	10.893,30	10.893,30	0,00	0,00	-10.893,30	0,00
24 =	Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	2.908.078,69	-2.514.635,00	-840.796,26	1.673.838,74	0,00	-367.600,00	-2.041.438,74	-5.850,00



2. Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

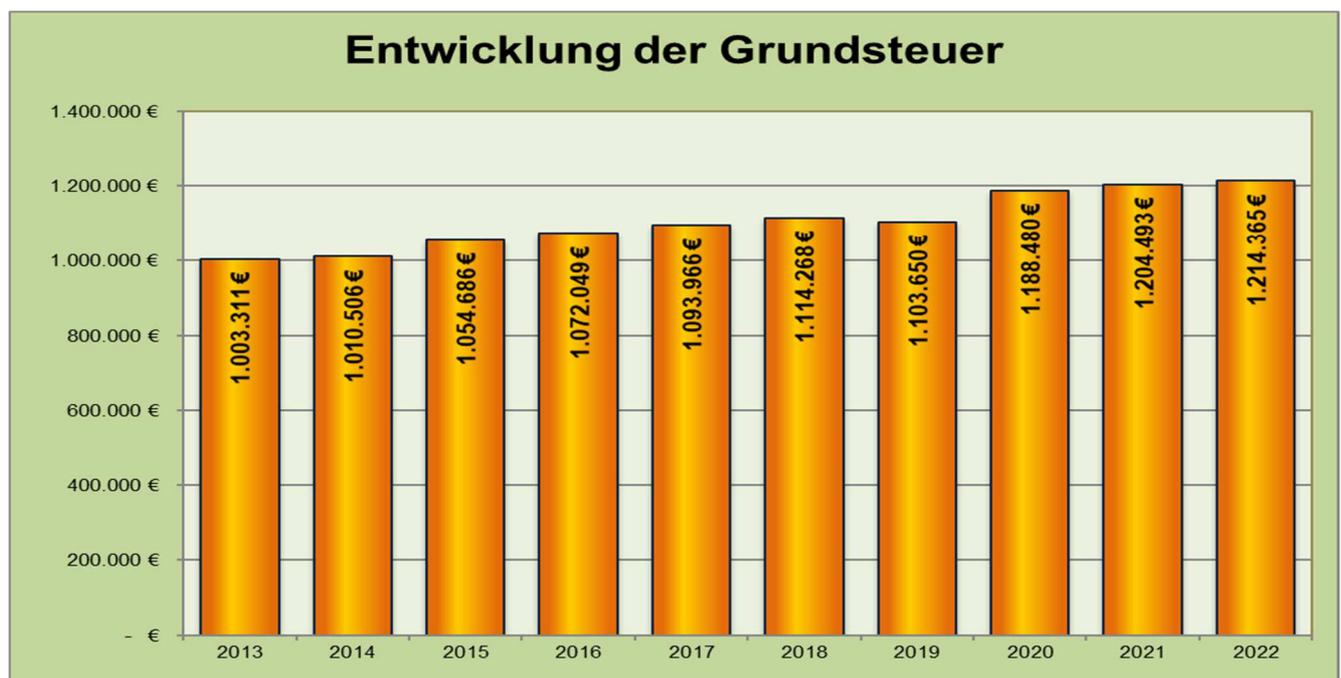
In der nachfolgenden Gesamtergebnisrechnung sind sämtliche Ertrags- und Aufwandsarten aufgelistet. Auf der Grundlage dieser Auswertung wird die Ergebnisrechnung wie folgt erläutert:

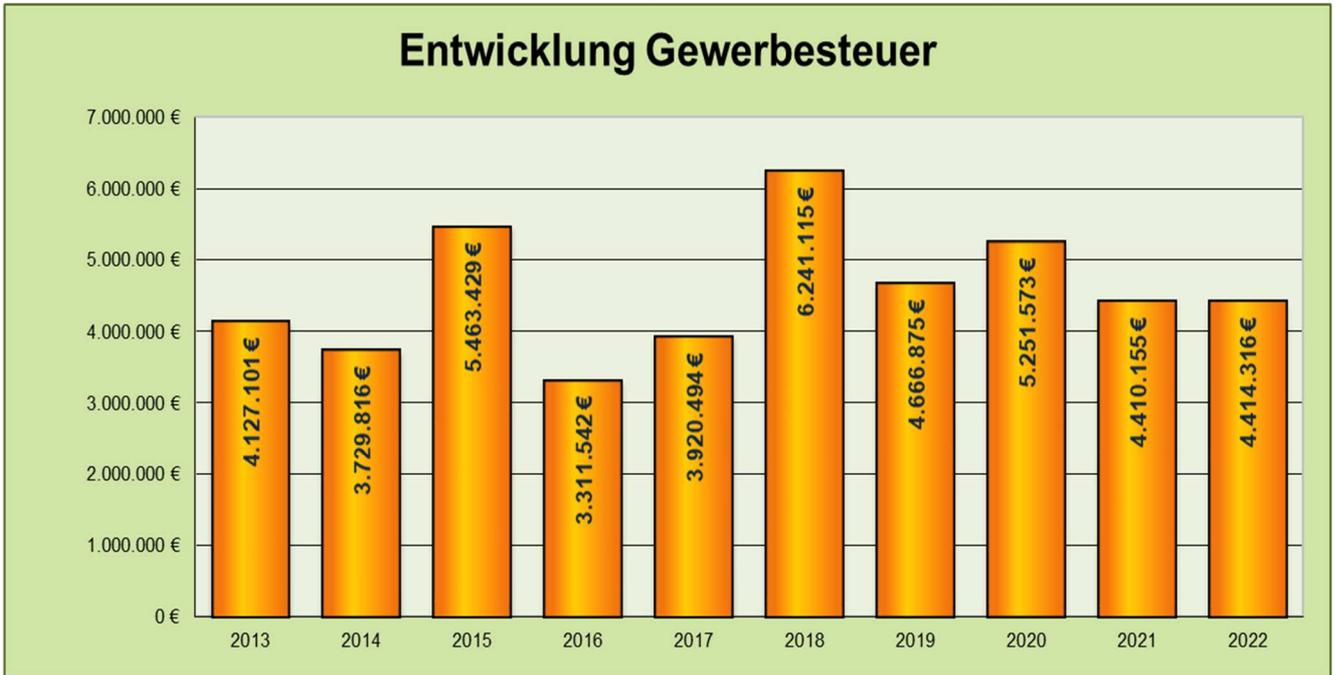
Nr. 1: Steuern und ähnliche Abgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3 - 2)
	1	2	3	4
Steuern und ähnliche Abgaben				
Grundsteuer A	13.526,25 €	14.000,00 €	13.961,43 € -	38,57 €
Grundsteuer B	1.190.967,10 €	1.200.000,00 €	1.200.403,63 €	403,63 €
Gewerbesteuer	4.410.155,16 €	4.200.000,00 €	4.414.316,18 €	214.316,18 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	6.411.191,31 €	6.650.000,00 €	6.574.548,60 € -	75.451,40 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	662.670,41 €	565.000,00 €	594.602,25 €	29.602,25 €
Vergnügungssteuer	38.108,54 €	30.000,00 €	57.754,42 €	27.754,42 €
Hundesteuer	53.649,50 €	55.000,00 €	55.849,50 €	849,50 €
Zweitwohnsteuer	6.899,99 €	7.000,00 €	5.850,00 € -	1.150,00 €
Jagdpacht	2.906,88 €	3.000,00 €	3.012,50 €	12,50 €
Familienleistungsausgleich	485.975,00 €	530.000,00 €	558.012,00 €	28.012,00 €
Gewerbesteuerkompensation	- €	- €	- €	- €
	13.276.050,14 €	13.254.000,00 €	13.478.310,51 €	224.310,51 €

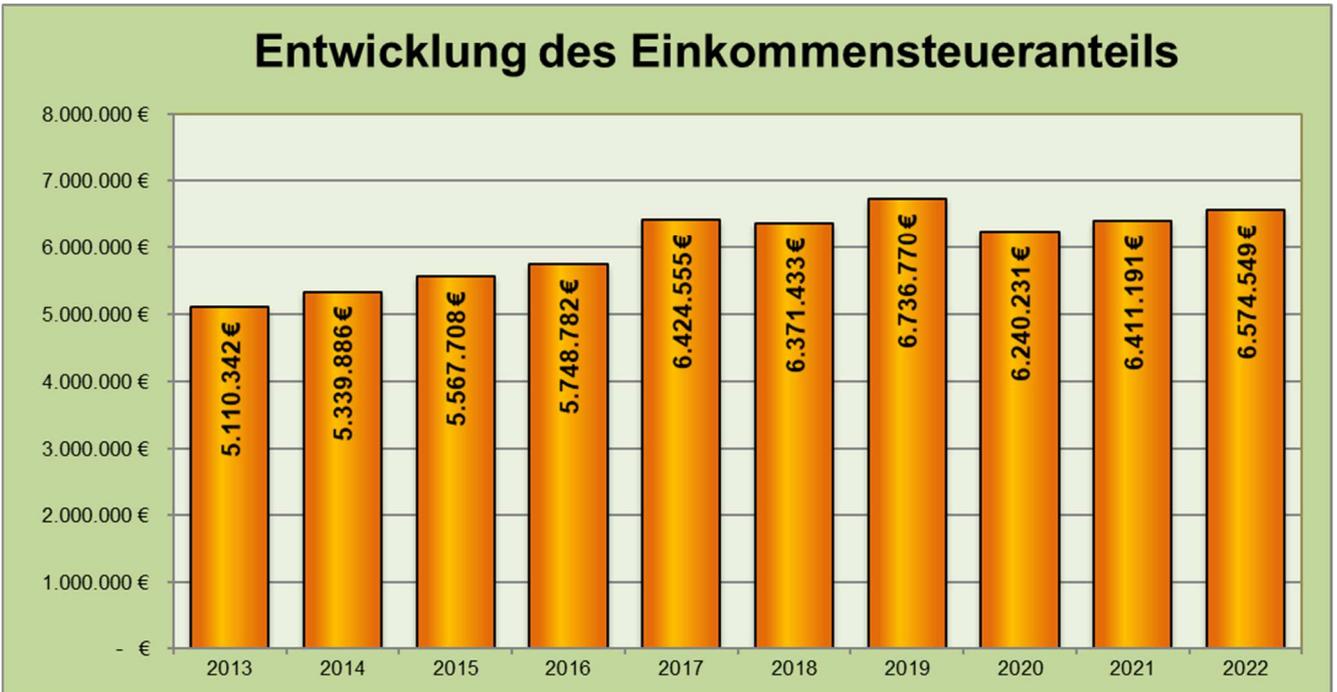
Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben wurden die erwarteten Erträge übertroffen. Die Plansumme von 4,2 Mio. Euro konnte bei der Gewerbesteuer um 214.316 € übertroffen werden. Beim Einkommensteueranteil müssen jedoch Mindereinnahmen von 75.451 € festgestellt werden. Die Einkommensteuer bleibt aber mit 6,57 Mio. Euro die Haupteinnahmequelle der Stadt.

Die Entwicklung der Hauptsteuereinnahmen geht aus den nachfolgenden Grafiken hervor:





Die durchschnittlichen Gewerbesteuereinnahmen in den vergangenen 10 Jahren lagen bei 4.553.642 €.



Nr. 2: Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3 - 2)
	1	2	3	4
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen				
Schlüsselzuweisungen vom Land	2.624.025,30 €	1.780.000,00 €	2.192.209,20 €	412.209,20 €
Kommunale Investitionsp.	926.140,70 €	910.000,00 €	1.057.751,50 €	147.751,50 €
sonst. allg. Zuweisungen Land	10.845,00 €	- €	- €	- €
Zuweisungen/Zuschüsse Land	2.403.590,07 €	2.756.300,00 €	2.655.952,67 €	- 100.347,33 €
Zuweisungen/Zuschüsse Lkr./Gde	27.793,07 €	33.500,00 €	25.650,30 €	- 7.849,70 €
Zuweisungen/Zuschüsse v. Dritten	5.842,92 €	3.000,00 €	10.665,00 €	7.665,00 €
	5.998.237,06 €	5.482.800,00 €	5.942.228,67 €	459.428,67 €

Bei den Zuweisungen und Zuwendungen können Mehreinnahmen von insgesamt 459.429 € gegenüber der Planung erzielt werden. Insbesondere werden Mehreinnahmen bei den Schlüsselzuweisungen und der kommunalen Investitionspauschale eingenommen.

Nr. 3: Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3 - 2)
	1	2	3	4
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge				
Erträge Auflösung v. Zuschüssen	200.943,52 €	155.350,00 €	248.557,54 €	93.207,54 €
Auflösung von Beiträgen	164.815,83 €	156.000,00 €	155.629,55 €	- 370,45 €
	365.759,35 €	311.350,00 €	404.187,09 €	92.837,09 €

Analog der Vorgehensweise bei den Investitionsauszahlungen werden auch empfangene Zuschüsse und Beiträge auf die Dauer der Nutzung des Investitionsgutes aufgelöst.

Nr. 5: Öffentlich-rechtliche Entgelte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3 - 2)
	1	2	3	4
Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen				
Verwaltungsgebühren	114.832,47 €	110.600,00 €	134.453,66 €	23.853,66 €
Benutzungsgebühren	1.220.391,69 €	1.294.700,00 €	1.439.589,70 €	144.889,70 €
Leihgebühren Musikinstrumente	843,51 €	1.500,00 €	1.376,00 €	- 124,00 €
Kindergartengebühren u3	93.535,53 €	110.000,00 €	126.304,50 €	16.304,50 €
Kursgebühren PEKIP	- €	- €	- €	- €
	1.429.603,20 €	1.516.800,00 €	1.701.723,86 €	184.923,86 €

Die Gesamtsumme der öffentlich-rechtlichen Entgelte beläuft sich im Jahr 2022 auf 1.701.724 €, somit 184.924 € mehr als geplant. Schwerpunkte dieser Einnahmen sind die Kindergartengebühren, Musikschulgebühren und die Nutzungsentschädigungen für die Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte.

Nr. 6: *Privatrechtliche Leistungsentgelte*

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3 - 2)
	1	2	3	4
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte				
Mieten	68.449,56 €	74.040,00 €	97.242,52 €	23.202,52 €
Pacht	19.125,00 €	19.000,00 €	20.134,28 €	1.134,28 €
Pacht Marktstraße 9	2.400,00 €	5.000,00 €	- €	5.000,00 €
Erträge aus Verkauf	69.346,46 €	56.400,00 €	68.499,57 €	12.099,57 €
Stromrücklieferungen	44.698,93 €	50.000,00 €	63.314,34 €	13.314,34 €
Ersätze und ähnliche Einnahmen	471.304,11 €	312.500,00 €	464.008,74 €	151.508,74 €
Ersätze Mittagessen	50.526,90 €	48.000,00 €	50.093,70 €	2.093,70 €
Ersätze für verlorene Bücher	- €	250,00 €	32,80 €	217,20 €
Ersätze Budget	16.777,59 €	11.350,00 €	16.809,12 €	5.459,12 €
	742.628,55 €	576.540,00 €	780.135,07 €	203.595,07 €

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten können Mehreinnahmen von insgesamt 203.595 € erzielt werden, insbesondere durch Erstattungen von Planungsleistungen von Privaten sowie von Ersätzen für Integrationsleistungen im Bereich der Kindergärten.

Nr. 7: *Kostenerstattungen und Kostenumlagen*

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3 - 2)
	1	2	3	4
Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
Erstattung vom Bund	14.209,30 €	- €	4.970,09 €	4.970,09 €
Erstattung vom Land	19.037,12 €	3.000,00 €	77.814,21 €	74.814,21 €
Erstattung vom Verband	8.650,19 €	9.300,00 €	21.390,15 €	12.090,15 €
Erstattung Schülerbeförderung	- €	- €	1.952,88 €	1.952,88 €
Erstatt. v.d.g. Sozial	50.080,52 €	- €	- €	- €
Erstattung vom Wasserwerk	84.642,85 €	89.800,00 €	85.988,82 €	3.811,18 €
Erstattung Eigenbetrieb Abwasser	105.906,41 €	107.500,00 €	113.944,42 €	6.444,42 €
Erstattung SBW	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	- €
	286.526,39 €	213.600,00 €	310.060,57 €	96.460,57 €

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen können Mehreinnahmen von 96.461 € erzielt werden. Diese Mehreinnahmen resultieren hauptsächlich aus den Erstattungsleistungen des Landes für Corona-Schnelltests im Kindergartenbereich.

Nr. 8: Zinsen und ähnliche Erträge

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3 - 2)
	1	2	3	4
Zinsen und ähnliche Erträge				
Zinseinnahmen Wasserwerk	- €	1.000,00 €	- € -	1.000,00 €
Zinseinnahmen Abwasserbeseitig.	68.739,70 €	70.000,00 €	67.482,27 € -	2.517,73 €
Zinsertrag von Kreditinstituten	9.601,67 €	12.000,00 €	16.389,25 €	4.389,25 €
Zinsertrag von sonst. inländ. Bereicher	1.603,15 €	1.000,00 €	4.758,04 €	3.758,04 €
Weiterbelastung Bankgebühren	367,30 €	- €	371,21 €	371,21 €
	80.311,82 €	84.000,00 €	89.000,77 €	5.000,77 €

Bei den Zinsen und ähnlichen Erträgen werden in Anbetracht des weiter gestiegenen Zinsniveaus Mehreinnahmen von 5.001 € erzielt.

Nr. 10: Sonstige ordentliche Erträge

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3 - 2)
	1	2	3	4
Sonstige ordentliche Erträge				
Konzessionsabgabe	360.207,06 €	352.000,00 €	351.672,14 € -	327,86 €
Bußgelder u. ähnliche Einnahme	3.750,50 €	18.000,00 €	4.940,00 € -	13.060,00 €
Säumniszuschläge/Verwargelder	8.180,77 €	20.000,00 €	15.647,13 € -	4.352,87 €
Nachzahlungszinsen	10.757,00 €	- €	- €	- €
Verspätungszuschlag	1.895,00 €	- €	3.675,00 €	3.675,00 €
	384.790,33 €	390.000,00 €	375.934,27 € -	14.065,73 €

Im Jahr 2022 wurden aufgrund einer erst ab November besetzten Planstelle deutlich weniger Verwarnungen und Bußgelder ausgesprochen.

Die Summe der ordentlichen Erträge im Jahr 2022 beläuft sich nach den obengenannten Erläuterungen auf insgesamt 23.081.580,81 €.

Nr. 12: Personalaufwendungen

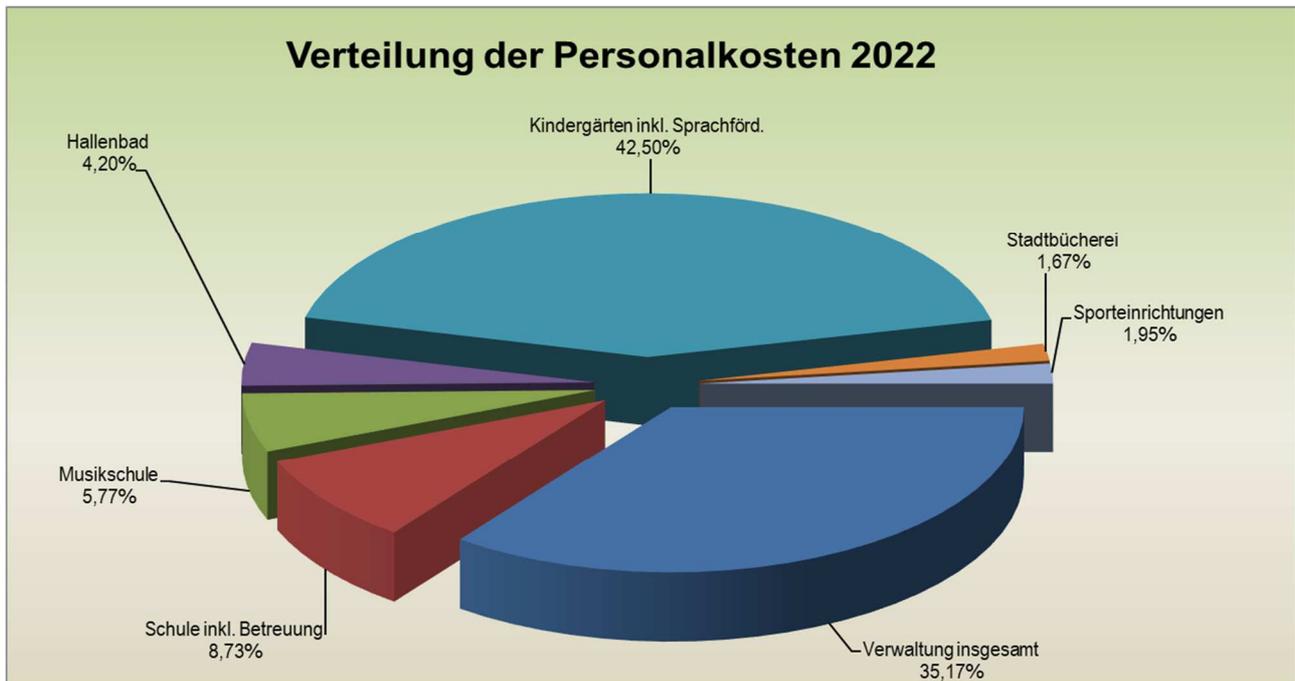
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3 - 2)
	1	2	3	4
Personalaufwendungen				
Besoldung für Beamte	429.454,98 €	406.400,00 €	400.448,09 €	- 5.951,91 €
Dienstaufwendungen Beschäftigte	4.124.913,68 €	4.758.100,00 €	4.397.659,47 €	- 360.440,53 €
Entsparing ATZ Arbeitnehmer	- 24.480,27 €	- €	6.555,04 €	- 6.555,04 €
Beiträge Versorgungskasse Beamte	266.144,91 €	269.500,00 €	263.572,79 €	- 5.927,21 €
Beiträge Versorgungskasse Beschäftig.	359.995,52 €	392.300,00 €	393.989,88 €	1.689,88 €
Sozialversicherungsbeiträge Beschäftig.	941.136,56 €	1.025.050,00 €	938.198,75 €	- 86.851,25 €
Beihilfen Unterstützungs- l. Bedienst.	18.280,00 €	18.150,00 €	17.952,80 €	- 197,20 €
Zuführung zur Rückstellung für Flexi	20.363,15 €	19.850,00 €	19.920,80 €	70,80 €
Zuführung Rückst. Altersteilz. Anteil AN	9.222,30 €	- €	59.398,42 €	59.398,42 €
	6.145.030,83 €	6.889.350,00 €	6.484.585,96 €	- 404.764,04 €

Die Personalaufwendungen sind im Vergleich zum Planansatz um 404.764 € geringer. Mehrere Stellen im Bereich der Kindergärten und der Verwaltung konnten zum Teil über einen längeren Zeitraum nicht besetzt werden. Außerdem wurden Reinigungsleistungen zum Teil fremd vergeben.

Insgesamt beläuft sich der Personalaufwand auf 27,1 % des städtischen Gesamtaufwands. Die Entwicklung der Personalkosten der letzten Jahre geht aus der nachfolgenden Grafik hervor.



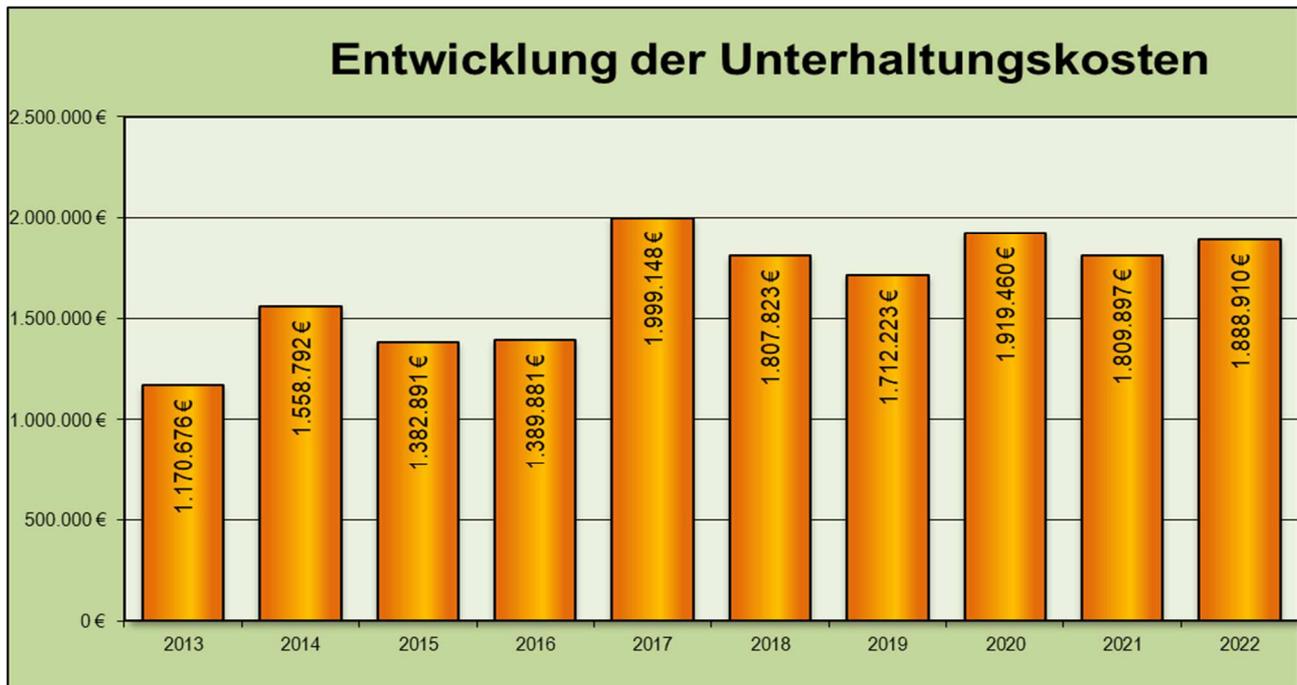
(Die Personalkosten 2018 sind im Vergleich zu 2017 niedriger, da zum 01.01.2018 der Bereich Abwasserbeseitigung mit Personalkosten in Höhe von 208.026,95 € in einen Eigenbetrieb ausgegliedert wurde.)



Nr. 14: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3 - 2)
	1	2	3	4
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
Gebäudeunterhaltung	381.465,73 €	619.000,00 €	566.069,77 € -	52.930,23 €
Unterhaltung der Außenanlagen	70.117,02 €	71.500,00 €	76.283,02 €	4.783,02 €
Unterhaltung der Infrastruktur	1.358.313,79 €	1.437.200,00 €	1.246.557,67 € -	190.642,33 €
Geräte, Ausstattung	97.055,46 €	117.350,00 €	136.567,22 €	19.217,22 €
Leihinstrumente Musikschule	947,81 €	- €	- €	- €
Mieten und Pachten	220.181,84 €	256.100,00 €	340.446,61 €	84.346,61 €
Bewirtschaftung Grundstücke u. bau.	1,50 €	- €	- €	- €
Strom	207.429,84 €	216.300,00 €	170.782,74 € -	45.517,26 €
Heizung	204.832,27 €	228.000,00 €	241.063,81 €	13.063,81 €
Wasser / Abwasser	63.240,62 €	94.300,00 €	104.487,05 €	10.187,05 €
Reinigung	308.582,42 €	333.600,00 €	426.530,31 €	92.930,31 €
Steuern / Gebäudeversicherung	58.161,55 €	54.050,00 €	59.325,94 €	5.275,94 €
Haltung von Fahrzeugen	55.608,32 €	37.400,00 €	35.102,86 € -	2.297,14 €
Besond. Aufwendungen Beschäft.	49.055,30 €	65.900,00 €	77.222,13 €	11.322,13 €
Besond. Verwaltungs- und Betriebs.	1.077.306,24 €	1.675.000,00 €	1.679.573,20 €	4.573,20 €
EDV-Aufwand	16.422,60 €	20.000,00 €	38.184,56 €	18.184,56 €
Lehr- und Unterrichtsmittel	30.729,29 €	22.500,00 €	44.707,19 €	22.207,19 €
Lernmittel	19.514,46 €	45.500,00 €	19.943,87 € -	25.556,13 €
	4.218.966,06 €	5.293.700,00 €	5.262.847,95 € -	30.852,05 €

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden 30.852 € weniger ausgegeben als geplant. Größter Posten dabei sind die Wenigerausgaben im Bereich Gebäudeunterhaltung, Unterhaltung Infrastruktur und Strom. Diese decken die Mehrausgaben im Bereich Mieten und Pachten sowie der Reinigung (Vergabe von Reinigungsleistungen statt eigenem Personal).



Nr. 15: Planmäßige Abschreibungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3 - 2)
	1	2	3	4
Abschreibungen				
Abschreibungen	1.546.282,07 €	1.542.050,00 €	1.689.037,56 €	146.987,56 €
Abschreibungen auf Forderungen	- €	- €	3.621,64 €	3.621,64 €
AfA a. FO wg. Unbefr. Niederschlag	133.288,00 €	- €	13.318,83 €	13.318,83 €
Sonstige Abschreibungen	41.372,97 €	40.500,00 €	51.554,84 €	11.054,84 €
	1.720.943,04 €	1.582.550,00 €	1.757.532,87 €	174.982,87 €

Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr des städtischen Vermögens dar und sollen im laufenden Jahr erwirtschaftet werden. Nach der Inbetriebnahme mehrere Einrichtungen wie z.B. dem Kindergarten Eugen-Bolz-Straße und von Investitionen an der Oskar-Schwenk-Schule steigen die Abschreibungen auf 1,689 Mio. € an.

Nr. 16: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3 - 2)
	1	2	3	4
Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
Zinsaufwand für Wasserwerk	- €	1.000,00 €	1.110,15 €	110,15 €
Zinsausgaben Kreditmarkt	14.520,06 €	15.000,00 €	15.923,69 €	923,69 €
Bankgebühren	406,85 €	- €	413,36 €	413,36 €
Sonstige Finanzaufwendungen	- €	6.000,00 €	- €	6.000,00 €
	14.926,91 €	22.000,00 €	17.447,20 €	- 4.552,80 €

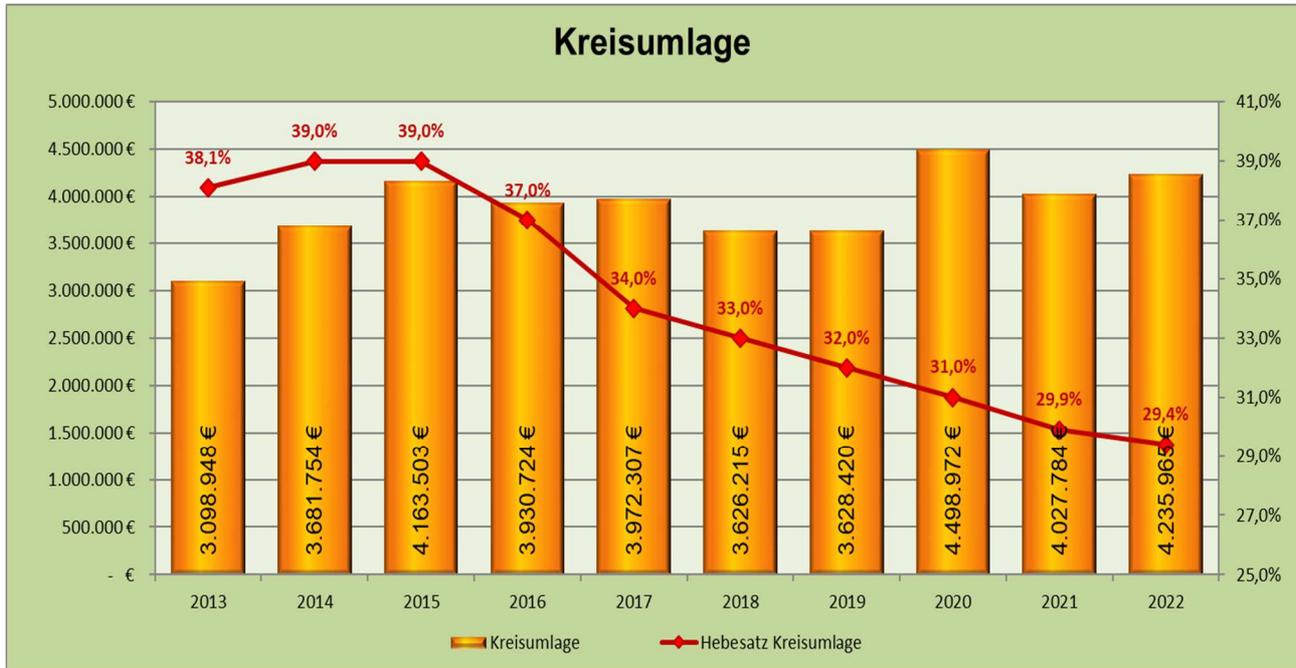
Nr. 17: Transferaufwendungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3 - 2)
	1	2	3	4
Transferaufwendungen				
Zuweisungen an Gemeinden	39.220,00 €	40.000,00 €	39.590,00 €	- 410,00 €
Zuweisungen an Zweckverbände	5.570,40 €	10.000,00 €	34.402,12 €	24.402,12 €
Zuschüsse verbu. Unternehmen	175.025,04 €	180.000,00 €	182.984,32 €	2.984,32 €
Zuschüsse übriger Bereich	1.045.465,46 €	1.165.580,00 €	1.057.262,45 €	- 108.317,55 €
Gewerbsteuerumlage	196.247,04 €	420.000,00 €	447.596,27 €	27.596,27 €
Finanzausgleichsumlage	3.089.587,90 €	3.385.000,00 €	3.348.991,40 €	- 36.008,60 €
Kreisumlage	4.027.784,00 €	4.235.000,00 €	4.235.965,00 €	965,00 €
Regionalverbandsumlage	53.647,53 €	56.000,00 €	57.855,68 €	1.855,68 €
Umlage an übrige Bereiche	5.796,78 €	6.000,00 €	5.757,84 €	- 242,16 €
	8.638.344,15 €	9.497.580,00 €	9.410.405,08 €	- 87.174,92 €

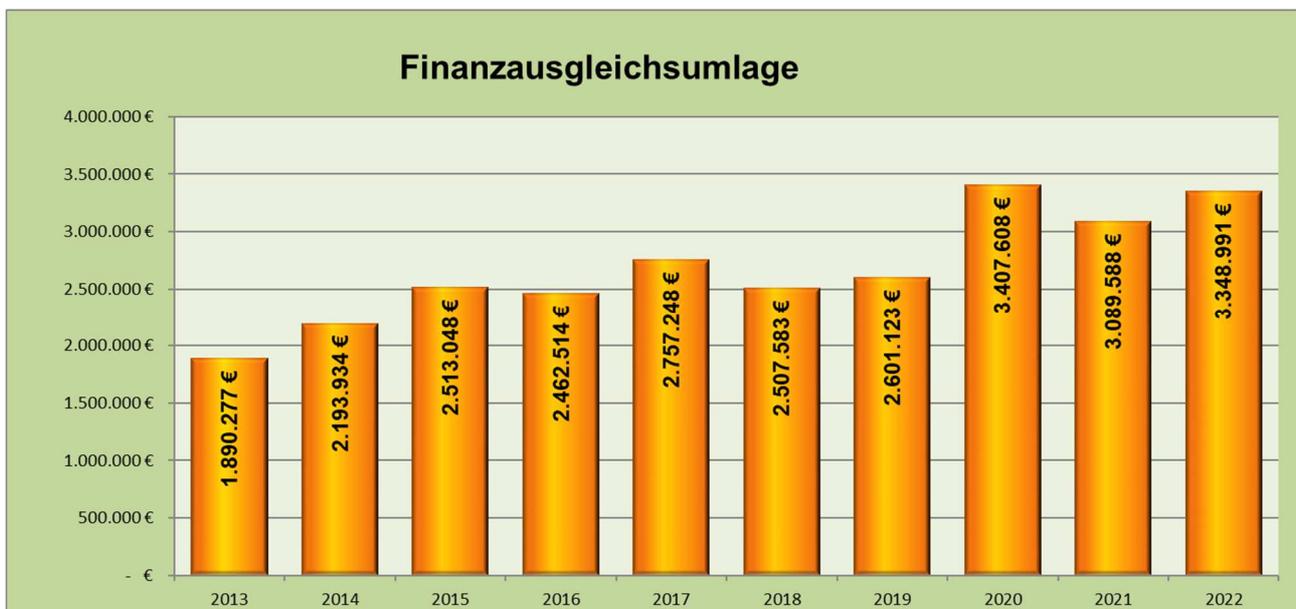
Bei den Transferaufwendungen müssen 87.175 € weniger als geplant aufgewendet werden.

Bei den Zuschüssen für den übrigen Bereich wirken sich u.a. die geringeren Zuschüsse für den Kiga Weilerberg aus.

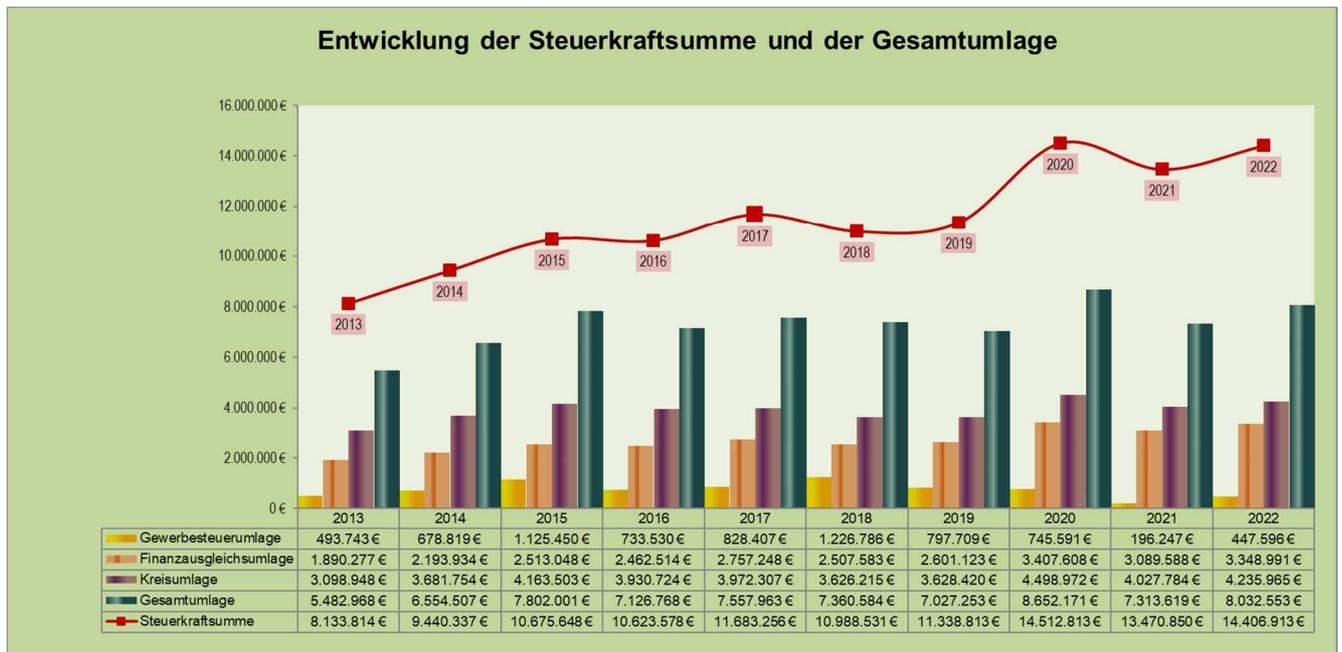
Aus den nachfolgenden Grafiken gehen die Entwicklung der Kreisumlage und Finanzausgleichsumlage für Waldenbuch hervor:



Sowohl die Kreisumlage als auch die an das Land zu zahlende Finanzausgleichsumlage liegen im Jahr 2022 aufgrund der Systematik des Finanzausgleichs deutlich über dem Aufwand des Vorjahres.



Auf Basis des IST-Aufkommens der Steuereinnahmen des zweitvorangegangenen Jahres (2020) liegt die Steuerkraftsumme für das Jahr 2022 bei 14.406.913 €. Aufgrund dieser Erhöhung steigt die Zahllast der an den Landkreis und das Land zu zahlenden Umlage gegenüber dem Vorjahr um 718.934 €:



Nr. 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3 - 2)
	1	2	3	4
Sonstige ordentliche Aufwendungen				
Sonstige Personalaufwendungen	7.524,63 €	20.000,00 €	17.431,74 € -	2.568,26 €
Aufwand ehrenamtliche Tätigkeit	58.402,71 €	55.200,00 €	53.130,04 € -	2.069,96 €
Verfügungsmittel	210,10 €	1.000,00 €	- € -	1.000,00 €
Sonst. Aufwendungen Rechte u. Dienst	121.599,05 €	106.595,00 €	109.256,07 €	2.661,07 €
Geschäftsaufwendungen	268.327,65 €	278.800,00 €	254.955,95 € -	23.844,05 €
Steuern, Versicherungen, Schaden.	148.983,97 €	151.700,00 €	150.021,62 € -	1.678,38 €
Erstattungen Land	4.076,77 €	5.500,00 €	4.746,64 € -	753,36 €
Erstattungen an Gemeinden	1.000,00 €	1.000,00 €	600,00 € -	400,00 €
Erstattungen an Rechenzentrum	231.623,97 €	142.000,00 €	167.751,69 €	25.751,69 €
Erstattungen an übrige Bereiche	227.084,93 €	246.000,00 €	241.446,10 € -	4.553,90 €
Säumniszuschläge	3.604,00 €	- €	- €	- €
Sonstige zw. Aufw.a. lfd. Vw-Tätigk.	540,72 €	750,00 €	1.111,46 €	361,46 €
Deckungsreserve	- €	50.000,00 €	- € -	50.000,00 €
	1.072.978,50 €	1.058.545,00 €	1.000.451,31 € -	58.093,69 €

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen können insgesamt 58.094 € eingespart werden. Diese resultieren hauptsächlich aus der eingeplanten und nicht benötigten Deckungsreserve. Der an das Rechenzentrum komm.one zu zahlende Aufwand ist gegenüber dem Vorjahr zwar deutlich zurückgegangen (Umstellung aus SAP), liegt aber über dem Planansatz.

Nr. 21: Außerordentliche Erträge

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3 - 2)
	1	2	3	4
Außerordentliche Erträge				
Grundstücksveräußerungserlöse	2.339.385,31 €	- €	12.377,98 €	12.377,98 €
	2.339.385,31 €	- €	12.377,98 €	12.377,98 €

Unter den außerordentlichen Erträgen werden die Einnahmen aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen über dem Bilanzwert dargestellt.

Nr. 22: Außerordentlicher Aufwand

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3 - 2)
	1	2	3	4
Außerordentliche Aufwendungen				
Außerplanmäßige Abschreibungen	184.023,97 €	- €	- €	- €
Aufw. Veräußerung Grundstücke,	- €	- €	1.484,68 €	1.484,68 €
	184.023,97 €	- €	1.484,68 €	1.484,68 €

Unter dem außerordentlichen Aufwand werden Vermögensgegenstände ausgewiesen, die vor Ablauf der gewöhnlichen Nutzungsdauer in Abgang genommen wurden. Der noch vorhandene Restbuchwert wird als außerordentliche Abschreibung verbucht. Im Jahr 2022 werden Vermögensgegenstände mit einem Restbuchwert von 1.485 € vorzeitig in Abgang genommen.

Nr. 24: veranschlagtes Gesamtergebnis

Die Summe der ordentlichen Aufwendungen beläuft sich auf 23.933.270,37 €. Unter Berücksichtigung der ordentlichen Erträge mit 23.081.580,81 € ergibt sich ein veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Defizit) von -851.689,56 €.

Unter Berücksichtigung der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ergibt sich ein Gesamtergebnis (Defizit) von -840.796,26 €.

3. Teilergebnisrechnung nach Teilhaushalten

THH01 Innere Verwaltung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	6.500	0,00	6.500-	0	0,00	6.500	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	936,15	0	5.516,03	5.516	0	0,00	5.516-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	210,00	1.000	1.055,00	55	0	0,00	55-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	104.372,76	112.750	124.474,32	11.724	0	0,00	11.724-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.284,07	175.800	152.758,30	23.042-	0	0,00	23.042	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	367,30	0	371,21	371	0	0,00	371-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.710,32	20.000	19.402,13	598-	0	0,00	598	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	295.880,60	316.050	303.576,99	12.473-	0	0,00	12.473	0,00
12	- Personalaufwendungen	1.353.951,06-	1.382.950-	1.356.540,08-	26.410	0	0,00	26.410-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.385,11-	361.300-	432.301,12-	71.001-	0	0,00	71.001	0,00
15	- Abschreibungen	64.347,77-	65.100-	80.680,97-	15.581-	0	0,00	15.581	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.353,07-	6.000-	4.129,58-	1.870	0	0,00	1.870-	0,00
17	- Transferaufwendungen	5.796,78-	6.000-	5.757,84-	242	0	0,00	242-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	417.999,03-	339.650-	350.913,55-	11.264-	0	0,00	11.264	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.201.832,82-	2.161.000-	2.230.323,14-	69.323-	0	0,00	69.323	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.905.952,22-	1.844.950-	1.926.746,15-	81.796-	0	0,00	81.796	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	2.157.900,04	2.006.750	4.424.597,96	2.417.848	0	0,00	2.417.848-	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	359.671,57-	287.500-	341.743,52-	54.244-	0	0,00	54.244	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	1.798.228,47	1.719.250	4.082.854,44	2.363.604	0	0,00	2.363.604-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	107.723,75-	125.700-	2.156.108,29	2.281.808	0	0,00	2.281.808-	0,00

THH02 Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.063,94	6.800	6.780,00	20-	0	0,00	20	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	22.487,41	22.300	22.487,41	187	0	0,00	187-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	117.803,37	115.000	118.689,32	3.689	0	0,00	3.689-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.840,56	1.000	1.192,52	193	0	0,00	193-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.601,28	0	4.970,09	4.970	0	0,00	4.970-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.872,95	18.000	4.860,00	13.140-	0	0,00	13.140	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	176.669,51	163.100	158.979,34	4.121-	0	0,00	4.121	0,00
12	- Personalaufwendungen	412.498,21-	445.650-	388.073,95-	57.576	0	0,00	57.576-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350.659,71-	221.750-	217.669,47-	4.081	0	0,00	4.081-	0,00
15	- Abschreibungen	124.585,89-	122.500-	120.084,87-	2.415	0	0,00	2.415-	0,00
17	- Transferaufwendungen	2.220,00-	2.080-	2.080,00-	0	0	0,00	0	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	113.385,50-	89.995-	83.330,99-	6.664	0	0,00	6.664-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.003.349,31-	881.975-	811.239,28-	70.736	0	0,00	70.736-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	826.679,80-	718.875-	652.259,94-	66.615	0	0,00	66.615-	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	162.096,11-	144.654-	326.154,29-	181.500-	0	0,00	181.500	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	75.152,42-	61.550-	71.168,25-	9.618-	0	0,00	9.618	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	237.248,53-	206.204-	397.322,54-	191.119-	0	0,00	191.119	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.063.928,33-	925.079-	1.049.582,48-	124.504-	0	0,00	124.504	0,00

THH03 Schulträgeraufgaben

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	499.718,95	509.000	523.665,84	14.666	0	0,00	14.666-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	126.955,57	101.000	160.155,27	59.155	0	0,00	59.155-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	48.495,00	51.000	71.977,00	20.977	0	0,00	20.977-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	75.659,13	82.700	91.409,48	8.709	0	0,00	8.709-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	2.869,76	2.870	0	0,00	2.870-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	750.828,65	743.700	850.077,35	106.377	0	0,00	106.377-	0,00
12	- Personalaufwendungen	437.917,61-	478.900-	566.228,52-	87.329-	0	0,00	87.329	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	390.018,30-	673.000-	539.099,91-	133.900	0	9.000,00-	142.900-	2.400,00-
15	- Abschreibungen	400.645,58-	423.600-	509.016,93-	85.417-	0	0,00	85.417	0,00
17	- Transferaufwendungen	39.220,00-	40.000-	39.590,00-	410	0	0,00	410-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	141.816,99-	174.000-	152.696,86-	21.303	0	0,00	21.303-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.409.618,48-	1.789.500-	1.806.632,22-	17.132-	0	9.000,00-	8.132	2.400,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	658.789,83-	1.045.800-	956.554,87-	89.245	0	9.000,00-	98.245-	2.400,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	245.259,03-	238.724-	470.027,77-	231.303-	0	0,00	231.303	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	428.930,49-	361.400-	470.009,77-	108.610-	0	0,00	108.610	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	674.189,82-	600.124-	940.037,54-	339.913-	0	0,00	339.913	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.332.979,35-	1.645.924-	1.896.592,41-	250.668-	0	9.000,00-	241.668	2.400,00-

THH04 Kultur

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	56.703,38	37.500	64.673,23	27.173	0	0,00	27.173-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.515,75	6.500	6.515,76	16	0	0,00	16-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	204.572,84	224.600	212.311,89	12.288-	0	0,00	12.288	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.137,08	8.900	6.435,26	2.465-	0	0,00	2.465	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.735,54	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	283.664,59	277.500	289.936,14	12.436	0	0,00	12.436-	0,00
12	- Personalaufwendungen	462.707,75-	468.700-	483.246,77-	14.547-	0	0,00	14.547	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.647,98-	137.900-	124.395,71-	13.504	0	0,00	13.504-	700,00-
15	- Abschreibungen	89.864,83-	32.750-	36.105,74-	3.356-	0	0,00	3.356	0,00
17	- Transferaufwendungen	73.743,48-	66.500-	57.035,79-	9.464	0	0,00	9.464-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.369,81-	15.250-	17.354,93-	2.105-	0	0,00	2.105	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	765.333,85-	721.100-	718.138,94-	2.961	0	0,00	2.961-	700,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	481.669,26-	443.600-	428.202,80-	15.397	0	0,00	15.397-	700,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	185.895,83-	171.222-	366.866,50-	195.644-	0	0,00	195.644	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	22.213,22-	17.000-	22.576,98-	5.577-	0	0,00	5.577	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	208.109,05-	188.222-	389.443,48-	201.221-	0	0,00	201.221	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	689.778,31-	631.822-	817.646,28-	185.824-	0	0,00	185.824	700,00-

THH05 Senioren und Soziale Hilfen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	64.270,67	100.000	183.283,00	83.283	0	0,00	83.283-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	557,65	558	0	0,00	558-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	350.134,90	403.000	523.404,23	120.404	0	0,00	120.404-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.936,90	16.600	51.949,05	35.349	0	0,00	35.349-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.045,14	3.000	25.070,42	22.070	0	0,00	22.070-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	431.387,61	522.600	784.264,35	261.664	0	0,00	261.664-	0,00
12	- Personalaufwendungen	191.381,12-	198.300-	209.278,52-	10.979-	0	0,00	10.979	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	331.507,96-	433.200-	691.380,48-	258.180-	0	0,00	258.180	0,00
15	- Abschreibungen	151.343,28-	144.800-	156.181,55-	11.382-	0	0,00	11.382	0,00
17	- Transferaufwendungen	50.261,87-	59.000-	47.640,09-	11.360	0	0,00	11.360-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.794,93-	40.000-	48.593,95-	8.594-	0	0,00	8.594	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	769.289,16-	875.300-	1.153.074,59-	277.775-	0	0,00	277.775	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	337.901,55-	352.700-	368.810,24-	16.110-	0	0,00	16.110	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	111.522,48-	101.925-	233.753,41-	131.828-	0	0,00	131.828	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	68.982,81-	48.450-	61.931,12-	13.481-	0	0,00	13.481	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	180.505,29-	150.375-	295.684,53-	145.309-	0	0,00	145.309	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	518.406,84-	503.075-	664.494,77-	161.419-	0	0,00	161.419	0,00

THH06 Kinder und Jugend

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.759.021,23	1.670.000	1.821.214,40	151.214	0	0,00	151.214-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	21.806,23	8.000	25.162,77	17.163	0	0,00	17.163-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	388.798,93	419.100	414.711,71	4.388-	0	0,00	4.388-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	173.300,82	102.740	144.343,83	41.604	0	0,00	41.604-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.607,55	0	51.249,63	51.250	0	0,00	51.250-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.369.534,76	2.199.840	2.456.682,34	256.842	0	0,00	256.842-	0,00
12	- Personalaufwendungen	2.674.268,06-	3.114.000-	2.755.944,91-	358.055	0	0,00	358.055-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	430.762,96-	393.950-	487.527,63-	93.578-	0	5.100,00-	88.478-	0,00
15	- Abschreibungen	310.278,61-	214.400-	254.705,52-	40.306-	0	0,00	40.306-	0,00
17	- Transferaufwendungen	919.240,11-	1.038.000-	950.506,57-	87.493	0	0,00	87.493-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	217.133,38-	204.240-	213.239,79-	9.000-	0	3.500,00-	5.500-	2.750,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.551.683,12-	4.964.590-	4.661.924,42-	302.666	0	8.600,00-	311.266-	2.750,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.182.148,36-	2.764.750-	2.205.242,08-	559.508	0	8.600,00-	568.108-	2.750,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	967.965,06-	881.169-	2.021.145,69-	1.139.977-	0	0,00	1.139.977	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	320.598,23-	294.600-	310.018,38-	15.418-	0	0,00	15.418	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	1.288.563,29-	1.175.769-	2.331.164,07-	1.155.395-	0	0,00	1.155.395	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.470.711,65-	3.940.519-	4.536.406,15-	595.887-	0	8.600,00-	587.287	2.750,00-

THH07 Sport und Bäder

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	1.250,00	1.250	0	0,00	1.250-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	9.449,66	9.200	9.538,88	339	0	0,00	339-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	93.070,32	121.000	126.896,59	5.897	0	0,00	5.897-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	71.280,74	74.000	92.562,72	18.563	0	0,00	18.563-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.737,43	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	188.538,15	204.200	230.248,19	26.048	0	0,00	26.048-	0,00
12	- Personalaufwendungen	319.725,01-	401.200-	399.217,90-	1.982	0	0,00	1.982-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	469.878,65-	445.400-	494.030,18-	48.630-	0	0,00	48.630	0,00
15	- Abschreibungen	267.723,83-	266.800-	268.900,77-	2.101-	0	0,00	2.101	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.177,38-	7.660-	8.238,24-	578-	0	0,00	578	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.067.504,87-	1.121.060-	1.170.387,09-	49.327-	0	0,00	49.327	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	878.966,72-	916.860-	940.138,90-	23.279-	0	0,00	23.279	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	184.686,24-	172.321-	392.298,38-	219.977-	0	0,00	219.977	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	164.947,42-	154.000-	153.093,57-	906	0	0,00	906-	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	349.633,66-	326.321-	545.391,95-	219.071-	0	0,00	219.071	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.228.600,38-	1.243.181-	1.485.530,85-	242.350-	0	0,00	242.350	0,00

THH08 Bauen, Wohnen und Verkehr

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	41.678,55	449.000	76.900,10	372.100-	0	0,00	372.100	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	177.210,09	164.000	173.854,82	9.855	0	0,00	9.855-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	31.376,38	16.000	44.528,20	28.528	0	0,00	28.528-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	219.647,35	85.750	190.303,59	104.554	0	0,00	104.554-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.915,38	34.800	73.142,37	38.342	0	0,00	38.342-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	503.827,75	749.550	558.729,08	190.821-	0	0,00	190.821	0,00
12	- Personalaufwendungen	216.481,60-	254.250-	250.625,99-	3.624	0	0,00	3.624-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.042.595,94-	1.782.000-	1.559.065,28-	222.935	0	210.000,00-	432.935-	0,00
15	- Abschreibungen	282.828,85-	281.300-	293.751,87-	12.452-	0	0,00	12.452	0,00
17	- Transferaufwendungen	175.025,04-	180.000-	182.984,32-	2.984-	0	0,00	2.984	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.192,27-	103.700-	105.986,22-	2.286-	0	0,00	2.286	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.811.123,70-	2.601.250-	2.392.413,68-	208.836	0	210.000,00-	418.836-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.307.295,95-	1.851.700-	1.833.684,60-	18.015	0	210.000,00-	228.015-	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	195.017,31-	193.444-	409.342,15-	215.898-	0	0,00	215.898	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	294.693,74-	226.000-	319.322,13-	93.322-	0	0,00	93.322	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	489.711,05-	419.444-	728.664,28-	309.221-	0	0,00	309.221	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.797.007,00-	2.271.144-	2.562.348,88-	291.205-	0	210.000,00-	81.205	0,00

THH09 Versorgung und Entsorgung

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	360.207,06	352.000	351.672,14	328-	0	0,00	328	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	360.207,06	352.000	351.672,14	328-	0	0,00	328	0,00
15	- Abschreibungen	1.464,35-	1.500-	1.464,35-	36	0	0,00	36-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.464,35-	1.500-	1.464,35-	36	0	0,00	36-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	358.742,71	350.500	350.207,79	292-	0	0,00	292	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	724,50-	630-	1.636,18-	1.006-	0	0,00	1.006	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	2.696,85-	2.100-	2.623,63-	524-	0	0,00	524	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	3.421,35-	2.730-	4.259,81-	1.530-	0	0,00	1.530	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	355.321,36	347.770	345.947,98	1.822-	0	0,00	1.822	0,00

THH10 Natur, Umwelt, Friedhof, Wirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.040,00	14.000	14.501,40	501	0	0,00	501-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	398,49	350	398,50	49	0	0,00	49-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	195.141,46	166.100	188.149,92	22.050	0	0,00	22.050-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	73.453,21	92.100	77.464,30	14.636-	0	0,00	14.636	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.600,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	279.633,16	272.550	280.514,12	7.964	0	0,00	7.964-	0,00
12	- Personalaufwendungen	76.100,41-	145.400-	75.429,32-	69.971	0	0,00	69.971-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	724.509,45-	845.200-	717.378,17-	127.822	0	140.000,00-	267.822-	0,00
15	- Abschreibungen	27.860,05-	29.800-	28.016,22-	1.784	0	0,00	1.784-	0,00
17	- Transferaufwendungen	5.570,40-	10.000-	34.402,12-	24.402-	0	0,00	24.402	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.109,21-	34.050-	20.096,78-	13.953	0	0,00	13.953-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	852.149,52-	1.064.450-	875.322,61-	189.127	0	140.000,00-	329.127-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	572.516,36-	791.900-	594.808,49-	197.092	0	140.000,00-	337.092-	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	104.733,48-	101.526-	203.214,26-	101.688-	0	0,00	101.688	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	101.787,81-	80.400-	100.546,10-	20.146-	0	0,00	20.146	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	206.521,29-	181.926-	303.760,36-	121.834-	0	0,00	121.834	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	779.037,65-	973.826-	898.568,85-	75.257	0	140.000,00-	215.257-	0,00

THH11 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	13.276.050,14	13.254.000	13.478.310,51	224.311	0	0,00	224.311-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.567.740,34	2.690.000	3.249.960,70	559.961	0	0,00	559.961-	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	79.944,52	84.000	88.629,56	4.630	0	0,00	4.630-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	16.923.735,00	16.028.000	16.816.900,77	788.901	0	0,00	788.901-	0,00
15	- Abschreibungen	0,00	0	8.624,08-	8.624-	0	0,00	8.624	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.573,84-	16.000-	13.317,62-	2.682	0	0,00	2.682-	0,00
17	- Transferaufwendungen	7.367.266,47-	8.096.000-	8.090.408,35-	5.592	0	0,00	5.592-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50.000-	0,00	50.000	0	0,00	50.000-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.377.840,31-	8.162.000-	8.112.350,05-	49.650	0	0,00	49.650-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	9.545.894,69	7.866.000	8.704.550,72	838.551	0	0,00	838.551-	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	1.134-	159,33-	975	0	0,00	975-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	0,00	0	266,70-	267-	0	0,00	267	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	1.134-	426,03-	708	0	0,00	708-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	9.545.894,69	7.864.866	8.704.124,69	839.259	0	0,00	839.259-	0,00

4. Budgetierung

Im Haushaltsplan 2022 sind die Budgets Personalaufwand, Gebäudeunterhaltung, Gebäudebewirtschaftung und Rechenzentrum sowie die Budgets einzelner Einrichtungen eingerichtet. Die Entwicklung dieser Budgets wird nachfolgend erläutert.

Budget Personalaufwand

Planansatz	Ergebnis	Abweichung	Erläuterung
6.889.350,00 €	6.484.585,96 €	-404.764,04 €	Die Personalaufwendungen werden im Ergebnishaushalt unter Ziffer 12 erläutert.

Budget Gebäudeunterhaltung

Planansatz	Ergebnis	Abweichung	Erläuterung
619.000,00 €	566.069,77 €	-52.930,23 €	Auch im Jahr 2022 standen genügend Haushaltsmittel für eine ordnungsgemäße Unterhaltung des Anlagevermögens zur Verfügung.

Budget Gebäudebewirtschaftung

Planansatz	Ergebnis	Abweichung	Erläuterung
216.300,00 €	170.782,74 €	-45.517,26 €	42410001 Strom Minderaufwendungen durch Abrechnungskorrekturen Straßenbeleuchtung Vorjahr
228.000,00 €	241.063,81 €	13.063,81 €	42410002 Heizung
94.300,00 €	104.487,05 €	10.187,05 €	42410003 Wasser/Abwasser
<u>333.600,00 €</u>	<u>426.530,31 €</u>	<u>92.930,31 €</u>	42410004 Reinigung Mehraufwendungen durch Fremdvergabe von Reinigungsleistungen. Einsparungen beim Personalaufwand
872.200,00 €	942.863,91 €	70.663,91 €	Gesamtbudgetsumme

Budget Rechenzentrum

Planansatz	Ergebnis	Abweichung	Erläuterung
142.000,00 €	167.781,69 €	25.751,69 €	Gestiegener Aufwand für zahlreiche Dienstleistungen des Rechenzentrums komm.one

Budget Geschäftsaufwendungen

Planansatz	Ergebnis	Abweichung	Erläuterung
210.500,00 €	197.350,56 €	13.149,44 €	Im Jahr 2022 standen genügend Haushaltsmittel im Bereich der Geschäftsaufwendungen zur Verfügung.

Budget der einzelnen Einrichtungen:

Budgetstelle	Ansatz lt. HHPlan	Mittel aus Vorjahr	Ausgaben 2022	Einnahmen Budget	Differenz	Einnahmen Spenden	Übertrag nach 2023
Feuerwehr	37.800,00 €	- €	63.197,29 €	- €	- 25.397,29 €	- €	- €
Musikschule	13.000,00 €	- €	11.967,26 €	424,00 €	1.456,74 €	- €	700,00 €
Bücherei Forststraße	29.700,00 €	- €	34.299,98 €	2.825,70 €	- 1.774,28 €	- €	- €
Bücherei Im Städtle	3.600,00 €	- €	2.416,15 €	- €	1.183,85 €	- €	- €
Kindergarten Im Städtle	10.450,00 €	- €	15.240,05 €	- €	- 4.790,05 €	- €	- €
Kindergarten Tilsiterweg	4.150,00 €	- €	10.083,40 €	- €	- 5.933,40 €	- €	- €
Kindergarten Mühlhalde	7.300,00 €	1.700,00 €	10.507,08 €	- €	- 1.507,08 €	- €	- €
Kleinkindhaus Pestalozziweg	13.600,00 €	4.800,00 €	13.975,28 €	- €	4.424,72 €	- €	2.200,00 €
Kindergarten Glashütte	4.150,00 €	1.100,00 €	4.149,57 €	- €	1.100,43 €	- €	550,00 €
Kindergarten Eugen-Bolz	13.600,00 €	1.000,00 €	21.526,03 €	- €	- 6.926,03 €	- €	- €
Oskar-Schwenk-Schule	101.500,00 €	9.000,00 €	119.195,37 €	13.592,22 €	4.896,85 €	- €	2.400,00 €

Bei der Feuerwehr führte ein Großbrand in 2022 zu einer deutlichen Überziehung des Budgets insbesondere durch die Bereiche Atemschutz und Schlauchreinigung. Bei den Kindergärten wurden die Budgets zum Teil aufgrund von bezuschussten Investitionen überzogen, bei denen der Landeszuschuss erst in 2023 einget.

Bei den Einrichtungen, "Musikschule", "Kleinkindhaus Pestalozziweg", "Kindergarten Glashütte" und „Oskar-Schwenk-Schule“ werden gemäß der vom Gemeinderat beschlossenen Budgetrichtlinie 50 % der eingesparten Mittel ins Jahr 2022 übertragen. Der zu übertragende Betrag wird auf volle 50 abgerundet.

Das Budget der „Bücherei Forststraße“ und „Bücherei Im Städtle“ wurde beim Abschluss zusammengefasst, da sich die Rechnungen nicht immer sauber der einzelnen Filiale zuordnen lassen. In Summe wurden die Budgets um 590,43 € überschritten.

Mehrausgaben

Nach der Hauptsatzung werden Mehrausgaben über 5.000 € nachfolgend erläutert:

Produkt / Sachkonto	Produktname / Text	Plan	Ermächtigungsübertrag 2021	Ergebnis 2022	Differenz	Erläuterung
11100000	Steuerung					
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.000,00 €	- €	11.740,90 €	5.740,90 €	Nutzung des Forums für Sitzungen des Gemeinderats
11140300	Gesamtpersonalrat					
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.500,00 €	- €	9.854,46 €	8.354,46 €	Schwerbehindertenabgabe 2022
11200000	Organisation und EDV					
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	75.000,00 €	- €	92.581,36 €	17.581,36 €	Insbesondere mehr Fremdleistungen notwendig wegen Personalwechsel im Bereich EDV
11210000	Personalwesen					
42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	20.000,00 €	- €	32.190,69 €	12.190,69 €	Mehraufwand insbesondere durch hohe Fluktuation und Zuschüsse für größere Fortbildungsmaßnahmen
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	45.000,00 €	- €	72.994,28 €	27.994,28 €	Erheblicher Mehraufwand bei der Stellensuche mit zahlreich notwendigen Stellenanzeigen
11230000	Rechtsangelegenheiten					
44410000	Steuern, Versicherer, Schadensfälle, Sond	80.000,00 €	- €	88.566,08 €	8.566,08 €	Mehraufwand im Bereich 'Allgemeine Unfallversicherung', dafür Wenigeraufwand im Bereich 'Schülerversicherung' durch die Unfallkasse BW
12600000	Brandschutz					
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	10.000,00 €	- €	19.415,53 €	9.415,53 €	Mehraufwendungen bei Einsätzen durch Überlandhilfe anderer Gemeinden und Unterstützung DRK
21100500	Oskar-Schwenk-Schule					
42710001	EDV-Aufwand	20.000,00 €	- €	37.768,06 €	17.768,06 €	Aufwand für die Unterhaltung des EDV-Netzwerks der Schule, auch Mehraufwand für mobiles Internet ca. 4.000 €
21100501	Ganztagesschule					
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	50.000,00 €	- €	64.769,59 €	14.769,59 €	Mehraufwand für Essenslieferung, entsprechende Mehreinnahmen bei den Ersätzen
28100000	sonstige Kulturpflege					
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	46.000,00 €	- €	51.921,91 €	5.921,91 €	Enormer Aufwand insbesondere für Waldenbacher Feste, Weihnachtsbeleuchtung, Weihnachtsmarkt etc.
31400100	Altenbegegnungsstätte Sonnenhof					
42210000	Geräte, Ausstattung	- €	- €	22.614,01 €	22.614,01 €	Möbelneubeschaffung für Saal im Sonnenhof, entsprechende Erstattungsleistungen durch die Versicherung
31400701	Flüchtl.- u Obd.unterk.-Allgemein					
42210000	Geräte, Ausstattung	4.000,00 €	- €	12.232,74 €	8.232,74 €	Notwendige Gerätebeschaffungen zur Unterbringung von Geflüchteten
42310000	Mieten und Pachten	200.000,00 €	- €	225.624,86 €	25.624,86 €	Anmietung von Wohnraum zur Unterbringung von Geflüchteten, entsprechende Mehreinnahmen bei den Benutzungsgebühren
31400706	Flüchtl.- u Obd.unterk.-Echt. Str. 79/2					
42310000	Mieten und Pachten	- €	- €	65.706,82 €	65.706,82 €	Mietaufwand für neue Containeranlage
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	- €	- €	21.000,00 €	21.000,00 €	Aufwand für das Aufstellen der Container, Gesamtaufwand 2022 insgesamt 134.163 € bei Einnahmen von 48.662 €
31800000	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen					
44580000	Erstattungen an übrige Bereiche	30.000,00 €	- €	36.414,67 €	6.414,67 €	Erstattung an KAPV für Mitarbeiterinnen Sonnenhof
3650010106	Kindergarten Eugen-Bolz-Straße					
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	26.000,00 €	- €	40.557,27 €	14.557,27 €	Mehraufwand für Essensbezug, entsprechende Mehreinnahmen durch Verkauf von Essen
3650010112	überörtliche Kindergärten					
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	- €	- €	20.023,00 €	20.023,00 €	Abrechnung Coronamaßnahmen wie Tests etc., entsprechende Zuschüsse vom Land wurde vereinnahmt
36500201	TAKKI					
44290000	Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	50.000,00 €	- €	62.437,13 €	12.437,13 €	Mehr TAKKI-Vereinbarungen als geplant, entsprechende Mehrzuweisungen vom Land
51100900	städtebauliche Sanierungsmaßnahmen					
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	50.000,00 €	- €	67.547,49 €	17.547,49 €	Aufwand für Sanierungsbetreuung und für Planungs- und Restaurierungskonzept Zehntscheuer
54500000	Straßenreinigung und Winterdienst					
42120000	Unterhaltung der Infrastruktur	160.000,00 €	- €	166.418,05 €	6.418,05 €	Insbesondere Aufwand HTN für wöchentliche Müllrunden und den Winterdienst
55200000	Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul.Anl.					
43130000	Zuweisungen an Zweckerbände	10.000,00 €	- €	34.402,12 €	24.402,12 €	Mehraufwand Wasserverband Aich für Entschlammung des HRB Segelbach
55300100	Friedhof Steinenberg					
42120000	Unterhaltung der Infrastruktur	140.000,00 €	- €	165.475,04 €	25.475,04 €	Notwendige aufwendige Gehölzpflege durch den HTN auf dem Friedhof Steinenberg
61100000	Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen					
43410000	Gewerbsteuerumlage	420.000,00 €	- €	447.596,27 €	27.596,27 €	Mehraufwand aufgrund Mehreinnahmen Gewerbesteuer

Die Summe der Mehrausgaben von 426.352 € liegt deutlich unter der Summe der entsprechenden Minderausgaben.

IV. Finanzrechnung

1. Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächtigungs-	verfügbare Mittel	Ermächtigungs-
		2021	2022	2022	Ergebnis / Ansatz	Festleg.i. HH- Vollzug	übertragung aus 2021	abzüglich Ergebnis	übertragung ins Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3 - 2)	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	13.042.941,69	13.254.000,00	13.323.321,75	69.321,75	0,00	0,00	-69.321,75	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.059.840,91	5.482.800,00	5.944.076,56	461.276,56	0,00	0,00	-461.276,56	0,00
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.297.401,14	1.516.800,00	1.684.523,17	167.723,17	0,00	0,00	-167.723,17	0,00
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	755.500,76	576.540,00	739.247,07	162.707,07	0,00	0,00	-162.707,07	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.719,96	213.600,00	316.951,30	103.351,30	0,00	0,00	-103.351,30	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	13.240,56	84.000,00	82.341,53	-1.658,47	0,00	0,00	1.658,47	0,00
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	267.807,94	390.000,00	497.538,73	107.538,73	0,00	0,00	-107.538,73	0,00
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8, ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung aus Nummern 1 bis 10)	21.505.452,96	21.517.740,00	22.588.000,11	1.070.260,11	0,00	0,00	-1.070.260,11	0,00
10	- Personalauszahlungen	6.132.531,78	6.869.500,00	6.418.784,09	-450.715,91	0,00	0,00	450.715,91	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.077.854,18	5.293.700,00	4.643.170,32	-650.529,68	0,00	14.100,00	664.629,68	3.100,00
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	14.926,91	22.000,00	16.337,05	-5.662,95	0,00	0,00	5.662,95	0,00
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	8.512.257,73	9.497.580,00	9.378.259,70	-119.320,30	0,00	0,00	119.320,30	0,00
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	988.601,52	1.008.545,00	988.226,91	-20.318,09	0,00	3.500,00	23.818,09	2.750,00
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	19.726.172,12	22.691.325,00	21.444.778,07	-1.246.546,93	0,00	17.600,00	1.264.146,93	5.850,00
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus Nummern 9 und 16)	1.779.280,84	-1.173.585,00	1.143.222,04	2.316.807,04	0,00	-17.600,00	-2.334.407,04	-5.850,00
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.496.433,41	988.000,00	377.984,34	-610.015,66	0,00	0,00	610.015,66	0,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.875.239,00	3.000.000,00	28.790,00	-2.971.210,00	0,00	0,00	2.971.210,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	502.386,65	0,00	53.132,14	53.132,14	0,00	0,00	-53.132,14	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	5.874.059,06	3.988.000,00	459.906,48	-3.528.093,52	0,00	0,00	3.528.093,52	0,00

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächtigungs-	verfügbare Mittel	Ermächtigungs-
		2021	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.i.	übertragung	abzüglich	übertragung
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-	aus	Ergebnis	ins
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3 - 2)	Vollzug	2021	EUR	Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
24 -	Auszahlungen für den Erwerb v Grundstücken und Gebäuden	405.003,74	2.200.000,00	41.145,27	-2.158.854,73	0,00	0,00	2.158.854,73	1.905.900,00
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.284.525,40	2.645.000,00	2.566.565,00	-78.435,00	0,00	0,00	78.435,00	2.765.300,00
26 -	Auszahlungen für den Erwerb v bew eglichem Sachv ermögen	143.243,53	205.001,00	246.151,17	41.150,17	0,00	0,00	-41.150,17	112.400,00
27 -	Auszahlungen für den Erwerb v Finanzvermögen	0,00	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	-800.000,00	0,00
28 -	Auszahlungen für den Erwerb v Inv estitionsförderungsmaßnahmen	68.508,22	215.500,00	94.909,08	-120.590,92	0,00	-	120.590,92	1.086.800,00
29 -	Auszahlungen für den Erwerb v immateriellen Vermögensgegenständen	38.355,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	2.939.636,62	5.265.501,00	3.748.770,52	-1.516.730,48	0,00	-	1.516.730,48	5.870.400,00
31 =	Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	2.934.422,44	-1.277.501,00	-3.288.864,04	-2.011.363,04	0,00	-	2.011.363,04	-5.870.400,00
32 =	Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Summe aus Nummern 17 und 31)	4.713.703,28	-2.451.086,00	-2.145.642,00	305.444,00	0,00	- 17.600,00	-323.044,00	-5.876.250,00
33 +	Einzahlungen aus der Aufnahme v Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	2.020.000,00	0,00	-2.020.000,00	0,00	0,00	2.020.000,00	0,00
34 -	Auszahlungen für die Tilgung v Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	224.448,00	224.448,00	224.448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 =	Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)	-224.448,00	1.795.552,00	-224.448,00	-2.020.000,00	0,00	0,00	2.020.000,00	0,00
36 =	Änderung des Finanzierungsmittel- bestands zum Ende des HH-Jahres (Summe aus Nummern 32 und 35)	4.489.255,28	-655.534,00	-2.370.090,00	-1.714.556,00	0,00	-17.600,00	1.696.956,00	-5.876.250,00
37 +	durchfld. Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von	369.778,62	0,00	180.076,58	180.076,58	0,00	0,00	-180.076,58	0,00
38 -	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchfld. Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung v Kassenkrediten)	425.604,47	0,00	262.448,33	262.448,33	0,00	0,00	-262.448,33	0,00
39 =	haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 37 und 38)	-55.825,85	0,00	-82.371,75	-82.371,75	0,00	0,00	82.371,75	0,00
40 +	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	850.228,78	0,00	6.514.824,93	6.514.824,93	0,00	0,00	-6.514.824,93	0,00
41 =	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus Nummer 36 und 39)	4.433.429,43	-655.534,00	-2.452.461,75	-1.796.927,75	0,00	-17.600,00	1.779.327,75	-5.876.250,00
42 =	am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus den Nummern 40 und 41)	5.283.658,21	-655.534,00	4.062.363,18	4.717.897,18	0,00	-17.600,00	-4.735.497,18	-5.876.250,00

2. Erläuterungen zur Gesamtfinanzzrechnung

Die Gesamtfinanzzrechnung weist im Jahr 2022 einen Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung von 1.143.222,04 € aus. Dies ist eine Verbesserung gegenüber dem Planansatz von 2.316,807 €.

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit liegt bei 3.288.864,04 €. Gegenüber der Planung bedeutet dies ein Mehrbedarf von 2.011.363,04 € und resultiert insbesondere aus im Jahr 2022 nicht realisierten Grundstücksveräußerungserlösen.

Insgesamt liegt ein Finanzierungsmittelbedarf von 2.145.642,00 € vor. Dieser konnte mit vorhandenen liquiden Mitteln abgedeckt werden. Auf die geplante Darlehensaufnahme konnte im Jahr 2022 verzichtet werden.

Der Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2022 beträgt 2.823.557,58 €. Nach Bereinigung durch die verschobenen Investitionen (Ermächtigungsüberträge) in Höhe von 5.870.400 € und der noch nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung in Höhe von 2.020.000 € und übertragenen Ermächtigungen für Investitionszuweisungen in Höhe von 3.788.800 € beläuft sich die **Liquidität auf 2.762.735,01 €** bei einer Mindestliquidität nach der GemHVO von 406.616,00 €.

3. Teilfinanzhaushalt nach Teilhaushalten

THH01 Innere Verwaltung

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.653,20	316.050	300.019,14	16.031-	0	0,00	16.031	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.138.787,39-	2.081.050-	1.989.810,62-	91.239	0	0,00	91.239-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.013.134,19-	1.765.000-	1.689.791,48-	75.209	0	0,00	75.209-	0,00
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	214.614,75	0	14.458,38	14.458	0	0,00	14.458-	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.875.239,00	3.000.000	28.790,00	2.971.210-	0	0,00	2.971.210	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.089.853,75	3.000.000	43.248,38	2.956.752-	0	0,00	2.956.752	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	369.003,74-	2.200.000-	41.145,27-	2.158.855	0	0,00	2.158.855-	1.905.900,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.283,78-	400.000-	1.359.057,43-	959.057-	0	0,00	959.057	711.300,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.926,61-	40.000-	32.710,69-	7.289	0	0,00	7.289-	25.000,00
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	38.355,73-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	455.569,86-	2.640.000-	1.432.913,39-	1.207.087	0	0,00	1.207.087-	2.642.200,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.634.283,89	360.000	1.389.665,01-	1.749.665-	0	0,00	1.749.665	2.642.200,00
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.621.149,70	1.405.000-	3.079.456,49-	1.674.456-	0	0,00	1.674.456	2.642.200,00

THH02 Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.964,02	140.800	151.080,31	10.280	0	0,00	10.280-	0,00
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	771.921,80-	759.475-	739.079,06-	20.396	0	0,00	20.396-	0,00
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	640.957,78-	618.675-	587.998,75-	30.676	0	0,00	30.676-	0,00
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	70.000	0,00	70.000-	0	0,00	70.000	0,00
9 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000	0,00	70.000-	0	0,00	70.000	0,00
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	110.000-	0,00	110.000	0	0,00	110.000-	0,00
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.188,22-	50.000-	24.667,67-	25.332	0	0,00	25.332-	63.000,00
16 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.188,22-	160.000-	24.667,67-	135.332	0	0,00	135.332-	63.000,00
17 =	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	13.188,22-	90.000-	24.667,67-	65.332	0	0,00	65.332-	63.000,00
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	654.146,00-	708.675-	612.666,42-	96.009	0	0,00	96.009-	63.000,00

THH03 Schulträgeraufgaben

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	608.854,88	642.700	689.444,29	46.744	0	0,00	46.744-	0,00
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	991.846,91-	1.363.900-	1.291.381,67-	72.518	0	9.000,00-	81.518-	2.400,00
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	382.992,03-	721.200-	601.937,38-	119.263	0	9.000,00-	128.263-	2.400,00
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	850.631,00	581.000	191.509,85	389.490-	0	0,00	389.490	0,00
9 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	850.631,00	581.000	191.509,85	389.490-	0	0,00	389.490	0,00
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.436.792,79-	1.015.000-	764.872,04-	250.128	0	0,00	250.128-	699.000,00
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	90.306,57-	87.001-	112.612,48-	25.611-	0	0,00	25.611	0,00
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	60.000-	11.565,60-	48.434	0	0,00	48.434-	60.000,00
16 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.527.099,36-	1.162.001-	889.050,12-	272.951	0	0,00	272.951-	759.000,00
17 =	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	676.468,36-	581.001-	697.540,27-	116.539-	0	0,00	116.539	759.000,00
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.059.460,39-	1.302.201-	1.299.477,65-	2.723	0	9.000,00-	11.723-	761.400,00

THH04 Kultur

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.770,11	271.000	279.420,36	8.420	0	0,00	8.420-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	650.243,60-	688.350-	684.166,75-	4.183	0	0,00	4.183-	700,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	425.473,49-	417.350-	404.746,39-	12.604	0	0,00	12.604-	700,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.666,00-	4.000-	1.678,00-	2.322	0	0,00	2.322-	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	14.056,00-	40.000-	37.000,00-	3.000	0	0,00	3.000-	45.500,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.722,00-	44.000-	38.678,00-	5.322	0	0,00	5.322-	45.500,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	15.722,00-	44.000-	38.678,00-	5.322	0	0,00	5.322-	45.500,00
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	441.195,49-	461.350-	443.424,39-	17.926	0	0,00	17.926-	46.200,00

THH05 Senioren und Soziale Hilfen

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	408.393,87	522.600	747.060,69	224.461	0	0,00	224.461-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	599.028,75-	730.500-	978.610,04-	248.110-	0	0,00	248.110-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.634,88-	207.900-	231.549,35-	23.649-	0	0,00	23.649-	0,00
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	50.000	28.786,12	21.214-	0	0,00	21.214	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	28.786,12	21.214-	0	0,00	21.214	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	36.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	450.000-	0,00	450.000	0	0,00	450.000-	400.000,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	35.353,43-	35.353-	0	0,00	35.353	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.000,00-	450.000-	35.353,43-	414.647	0	0,00	414.647-	400.000,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	36.000,00-	400.000-	6.567,31-	393.433	0	0,00	393.433-	400.000,00
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	226.634,88-	607.900-	238.116,66-	369.783	0	0,00	369.783-	400.000,00

THH06 Kinder und Jugend

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.338.885,45	2.191.840	2.445.580,83	253.741	0	0,00	253.741-	0,00
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.286.572,52-	4.750.190-	4.384.011,52-	366.178	0	8.600,00-	374.778-	2.750,00
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.947.687,07-	2.558.350-	1.938.430,69-	619.919	0	8.600,00-	628.519-	2.750,00
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	107.350,00	22.000	68.993,46	46.993	0	0,00	46.993-	0,00
9 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	107.350,00	22.000	68.993,46	46.993	0	0,00	46.993-	0,00
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	42.185,53-	42.186-	0	0,00	42.186	40.000,00
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.583,80-	17.000-	19.906,65-	2.907-	0	0,00	2.907	0,00
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	5.000-	54.404,20-	49.404-	0	0,00	49.404	12.800,00
16 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.583,80-	22.000-	116.496,38-	94.496-	0	0,00	94.496	52.800,00
17 =	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	93.766,20	0	47.502,92-	47.503-	0	0,00	47.503	52.800,00
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.853.920,87-	2.558.350-	1.985.933,61-	572.416	0	8.600,00-	581.016-	55.550,00

THH07 Sport und Bäder

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.989,02	195.000	217.721,88	22.722	0	0,00	22.722-	0,00
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	785.539,27-	854.260-	905.585,97-	51.326-	0	0,00	51.326	0,00
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	591.550,25-	659.260-	687.864,09-	28.604-	0	0,00	28.604	0,00
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	778,68	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	778,68	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	573,25-	5.000-	155.935,76-	150.936-	0	0,00	150.936	150.000,00
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.572,33-	5.000-	8.965,34-	3.965-	0	0,00	3.965	24.400,00
16 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.145,58-	10.000-	164.901,10-	154.901-	0	0,00	154.901	174.400,00
17 =	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	22.366,90-	10.000-	164.901,10-	154.901-	0	0,00	154.901	174.400,00
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	613.917,15-	669.260-	852.765,19-	183.505-	0	0,00	183.505	174.400,00

THH08 Bauen, Wohnen und Verkehr

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.574,38	585.550	300.454,25	285.096-	0	0,00	285.096	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.239.306,12-	2.316.950-	1.530.660,05-	786.290	0	0,00	786.290-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	958.731,74-	1.731.400-	1.230.205,80-	501.194	0	0,00	501.194-	0,00
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	323.058,98	60.000	0,00	60.000-	0	0,00	60.000	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	323.058,98	60.000	0,00	60.000-	0	0,00	60.000	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	780.819,21-	290.000-	211.079,63-	78.920	0	0,00	78.920-	353.000,00
14	- Auszahlungen für Investitionförderungsmaßnahmen	49.009,71-	100.000-	14.561,73	114.562	0	0,00	114.562-	964.500,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	829.828,92-	390.000-	196.517,90-	193.482	0	0,00	193.482-	1.317.500,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	506.769,94-	330.000-	196.517,90-	133.482	0	0,00	133.482-	1.317.500,00
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.465.501,68-	2.061.400-	1.426.723,70-	634.676	0	0,00	634.676-	1.317.500,00

THH09 Versorgung und Entsorgung

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	245.338,56	352.000	486.236,55	134.237	0	0,00	134.237-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	245.338,56	352.000	486.236,55	134.237	0	0,00	134.237-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	245.338,56	352.000	486.236,55	134.237	0	0,00	134.237-	0,00

THH10 Natur, Umwelt, Friedhof, Wirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	2022 EUR	Ergebnis-Ansatz EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	324.428,90	272.200	315.709,18	43.509	0	0,00	43.509-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	885.085,45-	1.034.650-	838.856,57-	195.793	0	0,00	195.793-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	560.656,55-	762.450-	523.147,39-	239.303	0	0,00	239.303-	0,00
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	205.000	74.236,53	130.763-	0	0,00	130.763	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	205.000	74.236,53	130.763-	0	0,00	130.763	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.056,37-	375.000-	33.434,61-	341.565	0	0,00	341.565-	412.000,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000-	10.256,91-	8.257-	0	0,00	8.257	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	4.000-	0,00	4.000	0	0,00	4.000-	4.000,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.056,37-	381.000-	43.691,52-	337.308	0	0,00	337.308-	416.000,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	20.056,37-	176.000-	30.545,01	206.545	0	0,00	206.545-	416.000,00
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	580.712,92-	938.450-	492.602,38-	445.848	0	0,00	445.848-	416.000,00

THH11 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2021 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2023 EUR
		2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	2022 EUR	Ergebnis-Ansatz EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.623.600,57	16.028.000	16.655.272,63	627.273	0	0,00	627.273-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.377.840,31-	8.112.000-	8.102.615,82-	9.384	0	0,00	9.384-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.245.760,26	7.916.000	8.552.656,81	636.657	0	0,00	636.657-	0,00
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	502.386,65	0	53.132,14	53.132	0	0,00	53.132-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	502.386,65	0	53.132,14	53.132	0	0,00	53.132-	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	800.000,00-	800.000-	0	0,00	800.000	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	5.442,51-	6.500-	6.501,01-	1-	0	0,00	1	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.442,51-	6.500-	806.501,01-	800.001-	0	0,00	800.001	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	496.944,14	6.500-	753.368,87-	746.869-	0	0,00	746.869	0,00
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	9.742.704,40	7.909.500	7.799.287,94	110.212-	0	0,00	110.212	0,00

V. Gesamtübersicht der Investitionen

In 2022 wurden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 3.748.770,52 € getätigt. Zur Finanzierung standen Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 459.906,48 € zur Verfügung.

Die einzelnen Investitionen gehen aus der nachfolgenden Tabelle hervor. Die wesentlichsten Investitionen waren jedoch:

- Erwerb von Grundstücken
- Sanierung Neues Rathaus
- Sanierung Marktstraße 9
- Einbau Lüftungsanlage Bauteil 1 Oskar-Schwenk-Schule
- Digitalisierung Schule
- Sanierung Hallenbad
- Straßenerneuerung Weilerbergstraße

		Planansatz 2022	Ermächtigungsübertrag aus 2021	Ergebnis 2022	Differenz	Ermächtigungsübertrag nach 2023	Erläuterung
71124000000	Innere Verwaltung						
7832000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	40.000,00 €	13.000,00 €	27.960,69 €	- 25.039,31 €	25.000,00 €	eing geplante Mittel für Lautsprecheranlage
71124000001	Grundstücksangelegenheiten						
7821000	Erwerb von Grundstücken	2.200.000,00 €	530.000,00 €	824.003,67 €	- 1.905.996,33 €	1.905.900,00 €	nicht realisierte Grundstücksverkauf u.a. Liebenau VII
71124000002	Sanierung Altes Rathaus						
7871000	Ausz.Hochbaumaßnahme	- €	341.900,00 €	9.500,00 €	- 332.400,00 €	332.400,00 €	geplanter maßnahmebeginn in 2023
71124000003	Sanierung Neues Rathaus						
7871000	Ausz.Hochbaumaßnahme	- €	339.000,00 €	287.334,46 €	- 51.665,54 €	12.000,00 €	Restarbeiten wie z.B. Müllboxen
71124000005	Marktstr. 9						
7832000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	- €		4.750,00 €	4.750,00 €		
7871000	Ausz.Hochbaumaßnahme	- €	200.000,00 €	246.316,32 €	46.316,32 €		GR 26.07.2022: überplanmäßiger Ausgaben bewilligt mit 175.000 € Gesamtabrechnung in einer der nächster GR-Sitzungen
71124000006	Sanierung Unter der Mauer 8						
6810000	Zuweisungen vom Land	- €		14.458,38 €	14.458,38 €		
7871000	Ausz.Hochbaumaßnahme	400.000,00 €		33.048,25 €	- 366.951,75 €	366.900,00 €	Ausräumung des Gebäude, erste Grundlagenplanung beauftragt
71124000007	Grundstücksverkäufe						
6821000	Veräuß Grundst. Geb.	3.000.000,00 €		28.790,00 €	- 2.971.210,00 €	2.971.200,00 €	nicht realisierte Grundstücksverkäufe u.a. Liebenau VII, Gewerbegrundstücke
71260000000	Brandschutz						
7832000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	50.000,00 €	37.700,00 €	24.667,67 €	- 63.032,33 €	63.000,00 €	Beschaffung erst in 2023
71280000000	Katastrophenschutz						
6810000	Zuweisungen vom Land	70.000,00 €			- 70.000,00 €		Sirenenprogramm in Baden-Württemberg überzeichnet, gemeinsame Umsetzung im Landkreis geplant ab 2024 ff.
7871000	Ausz.Hochbaumaßnahme	110.000,00 €			- 110.000,00 €		
72110050000	Oskar-Schwenk-Schule						
7832000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	10.000,00 €	3.500,00 €	17.487,62 €	3.987,62 €		
72110050002	Einbau Lüftungsanlage Bauteil 1						
6810000	Zuweisungen vom Land	472.000,00 €		- €	- 472.000,00 €	472.000,00 €	Zuschuss samt Auszahlung bewilligt, Geldingang im Januar 2023 erwartet
7871000	Auszahlungen Hochbaumaßnahmen	760.000,00 €		651.621,86 €	- 108.378,14 €		Abrechnung der Maßnahme günstiger als erwartet
72110050004	Digitalisierung Schule						
6810000	Zuweisungen vom Land			173.120,00 €	173.120,00 €	101.600,00 €	Zuschuss laut Zuschussbescheid pauschal 254.200 € davon ausgezahlt 52.520 €
7832000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	75.001,00 €	21.100,00 €	70.664,58 €	- 25.436,42 €		erübrigte Mittel nach Abrechnung der Maßnahme
7871000	Ausz.Hochbaumaßnahme		99.900,00 €	29.853,93 €	- 70.046,07 €		erübrigte Mittel nach Abrechnung der Maßnahme
72110050006	Sanierung Naturwissenschaftliche Räume						
6810000	Zuweisungen vom Land	109.000,00 €			- 109.000,00 €	109.000,00 €	Zuschussbescheid liegt vor, Sanierungsmaßnahme wird voraussichtlich 2023 fortgesetzt
7871000	Ausz.Hochbaumaßnahme	200.000,00 €	489.000,00 €	44.999,26 €	- 644.000,74 €	644.000,00 €	Fortsetzung der Sanierungsmaßnahme in 2023 geplant
72110050005	Gebäudeleittechnik						
6810000	Zuweisungen vom Land	- €		9.305,85 €	9.305,85 €		Nachzahlung eines zunächst gekürzten Zuschussbetrags
72110050010	Photovoltaik OSS						
7871000	Ausz.Hochbaumaßnahme	55.000,00 €		- €	- 55.000,00 €	55.000,00 €	nach geänderten Rahmenbedingungen soll eine eigene Photovoltaikanlage auf Bauteil 4 nach Möglichkeit installiert werden
721100501000	Ganztagesesschule						
7832000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	2.000,00 €			- 2.000,00 €		
721100501001	Investitionen GT nach Beschleunigungspro						
6810000	Zuweisungen vom Bund	- €		9.084,00 €	9.084,00 €		Nachgewährung eines Zuschussbetrags
7872000	Ausz.Tiefbaumaßnahme	- €		38.396,99 €	38.396,99 €		Abrechnung der Schulhofsanierung aus 2021
7832000	Erwerb bewegl. Sachen	- €		24.460,28 €	24.460,28 €		bezuschusste Möbelbeschaffung
721500300000	Sporthalle IKG Leinfelden						
7820000	Invest.zuschuss an Gemeinden	- €	10.000,00 €	11.565,60 €	1.565,60 €		
7820000	Digitalisierung	60.000,00 €		- €	- 60.000,00 €	60.000,00 €	Abrechnung aus Leinfelden verschiebt sich ins Jahr 2023
726300000000	Musikschule						
7832000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	2.000,00 €		1.678,00 €	- 322,00 €		
726300000001	Erneuerung Heizungsanlage mit Lüftung Musikschule						
7871000	Auszahlungen Hochbaumaßnahmen	- €	102.000,00 €	- €	- 102.000,00 €		Verschiebung der Maßnahme aufgrund der Untersuchung eines Nahwärmenetzes
727200001000	Bücherei						
7831000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	2.000,00 €		- €	- 2.000,00 €		

		Planansatz 2022	Ermächtigungs- übertrag aus 2021	Ergebnis 2022	Differenz	Ermächtigungs- übertrag nach 2023	Erläuterung
72810000000	Investitionszuschuss an Vereine						
78100000	Invest.zuschuss an übr.Bereich	40.000,00 €	42.500,00 €	37.000,00 €	- 45.500,00 €	45.500,00 €	Zugesagte Zuschüsse für Schützenverein und Fischerverein je 20.000 € Musikverein 2.500 € und TSV Tennis 3.000 €
73140010000	Sonnenhof						
68100000	Zuweisungen /Erstattung	- €		28.786,12 €	28.786,12 €		Versicherungsleistung
78312000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	- €		35.353,43 €	35.353,43 €		Ausstattung Saal Sonnenhof nach Hochwasser
7314007010000	Stuttgarter Str. 33 und 33/1						
68100000	Zuweisungen vom Land	50.000,00 €		- €	- 50.000,00 €		
78710000	Auszahlungen Hochbaumaßnahmen	400.000,00 €		- €	- 400.000,00 €	400.000,00 €	aktueller Sachstand im TA 17.012023, Verkauf vorgesehen
73160010000	DRK Schaffung Räumlichkeiten						
78710000	Auszahlungen Hochbaumaßnahmen	50.000,00 €		- €	- 50.000,00 €		aktuell sind keine Räumlichkeiten für das DRK in Aussicht
736500101001	Kiga Städtle						
78312000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	2.000,00 €		551,44 €	- 1.448,56 €		
736500101001	Kiga Tilsiter Weg						
78312000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	- €		551,44 €	551,44 €		
736500101003	Kiga Mühlhalde						
	Anbau Pausenraum	- €	40.000,00 €	- €	- 40.000,00 €	40.000,00 €	Umsetzung einer kleinen Lösung lt. TA 11.10.2022
78312000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	2.000,00 €		2.035,78 €	35,78 €		
736500101004	Kleinkindhaus Pestalozzi						
78312000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	2.000,00 €		4.726,44 €	2.726,44 €		
736500101005	Kiga Glashütte						
78312000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	1.000,00 €		1.596,03 €	596,03 €		
736500101008	Kiga Glashütte - Neubau						
78710000	Auszahlungen Hochbaumaßnahmen	- €	100.000,00 €	- €	- 100.000,00 €		Fortsetzung des Bepauungsplanverfahren aktuell nicht absehbar.
736500101006	Kindergarten "Eugen-Bolz-Str."						
78312000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	10.000,00 €		10.445,52 €	445,52 €		
736500101009	Neubau Kindergarten "Eugen-Bolz-Str."						
68100000	Zuweisungen vom Land	- €		47.000,00 €	47.000,00 €		Restauszahlung Zuschuss Ausgleichstock
68100000	Zuweisungen von Privat	22.000,00 €		21.993,46 €	- 6,54 €		Folgekostenersatzung
78710000	Auszahlungen Hochbaumaßnahmen		48.500,00 €	42.185,53 €	- 6.314,47 €		Schlussabrechnung der Maßnahme GR 27.09.2022
736500101000	Kiga Weilerberg						
78100000	Zuschuss an kath. Kirche	5.000,00 €	62.300,00 €	54.404,20 €	- 12.895,80 €	12.800,00 €	Mittelübertrag für angemeldete Investitionen Kiga Weilerberg
736500101011	Investitionszuschuss Erneuerung Küche						
78100000	Invest.zuschuss an übr.Bereich	- €	4.500,00 €	- €	- 4.500,00 €		in Zuschussabrechnung 2022 enthalten
742400000004	Hallenbad						
78312000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	5.000,00 €	7.400,00 €	1.995,59 €	- 10.404,41 €	10.400,00 €	benötigte Mittel für Erneuerung der Rutsche
742400000006	Sanierung Hallenbad						
68100000	Zuweisungen vom Bund	- €		- €	- €		
78710000	Auszahlungen Hochbaumaßnahmen	- €	300.000,00 €	149.935,76 €	- 150.064,24 €	150.000,00 €	Restbetrag aus Brandschutzsanierung für z.B. Scho msteinsicherung
78720000	Außenanlagen	- €		6.000,00 €	6.000,00 €		Planungsaufwand Außenanlagen
742410101000	Sporthalle Hermannshalde						
78312000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	3.000,00 €		6.969,75 €	3.969,75 €		
742410102000	Schulturnhalle						
78312000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	2.000,00 €	12.000,00 €	- €	- 14.000,00 €	14.000,00 €	Umsetzung der Kletterwand über Landeszuschüsse der OSS, mit entsprechenden Einnahmen wird gerechnet.
742410201000	Stadion						
78312000	Ausz. Erwerb bewegl. Vermögen	- €	20.000,00 €	- €	- 20.000,00 €		Verzicht auf Beschaffung eines Rasenroboters
751100900001	Modernisierung Vordere-/Hintere Seestr.						
78710000	Auszahlungen Hochbaumaßnahmen	- €	700.000,00 €	- €	- 700.000,00 €	700.000,00 €	notwendige Mittel für Fortsetzung der Sanierung der Gebäudezeile Vordere / Hintere Seestraße
751100900002	Stadtsanierung Zuschüsse für private Modernisierungen						
68100000	Zuweisungen vom Land	60.000,00 €		- €	- €		
78100000	Inv.zu an übr. Ber.	100.000,00 €	150.000,00 €	14.561,73 €	- 264.561,73 €	264.500,00 €	Zuschussabsetzung, Haushaltsmittel für private Sanierungsvorhaben
754100000002:	Umsetzung Beleuchtungskonzept Altsatdt						
78720000	Auszahlungen Hochbaumaßnahmen		40.000,00 €	- €	- 40.000,00 €		Beleuchtung Schloss momentan abgeschaltet, Umsetzung eventuell über HHP/L 2024/25
754100000013:	Treppenanlage Panoramaweg						
78720000	Auszahlungen Tiefbaumaßnahmen		216.800,00 €	4.557,54 €	- 212.242,46 €		Maßnahme wurde schlussabgerechnet.
754100000004:	Weilerbergstraße im Zuge BKVO						
78720000	Auszahlungen Tiefbaumaßnahmen			206.522,09 €	206.522,09 €		Schlussabrechnung voraussichtlich im Februar 2023, entsprechende Einnahmen durch den Landkreis werden erwartet
754100000016	Sanierung Lerchenweg						
78720000	Auszahlungen Tiefbaumaßnahmen	240.000,00 €		- €	- 240.000,00 €	240.000,00 €	
754100000009:	Sanierung Hintere Seestraße						
78710000	Auszahlungen Hochbaumaßnahmen		30.000,00 €	- €	- 30.000,00 €		Planung und Umsetzung der Straßensanierung erst nach Abschluss der Gebäudesanierung
754700000001:	Digitale Haltestellenanzeiger						
78720000	Auszahlungen Hochbaumaßnahmen	50.000,00 €	63.000,00 €	- €	- 113.000,00 €	113.000,00 €	Umsetzung der Maßnahmen in 2023/24
755100100000:	Projekt Stadtpark Alter Friedhof						
68100000	Zuschuss Bund	175.000,00 €		31.696,53 €	- 143.303,47 €	135.000,00 €	
78730000	Auszahlung für Baumaßnahmen	175.000,00 €		24.584,08 €	- 150.415,92 €	150.400,00 €	Fortsetzung der Maßnahme laut Info TA 08.11.2022
755100200000:	Erneuerung Spielplatz Am Waldrand						
68100000	Inv.zu an übr. Ber.	30.000,00 €		41.350,00 €	11.350,00 €		
78730000	Auszahl. sonstige Baumaßnahmen	100.000,00 €	64.000,00 €	2.311,48 €	- 161.688,52 €	161.600,00 €	Umsetzung der Maßnahme in 2023

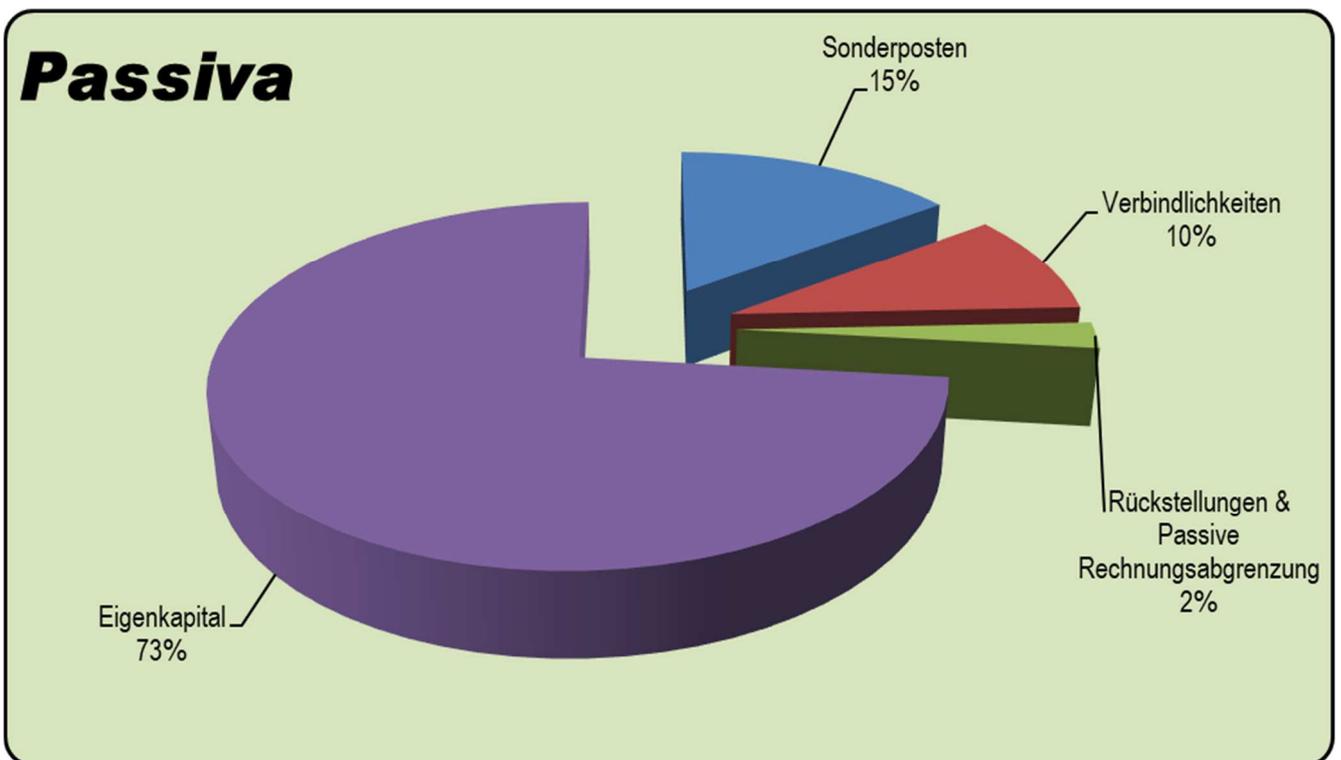
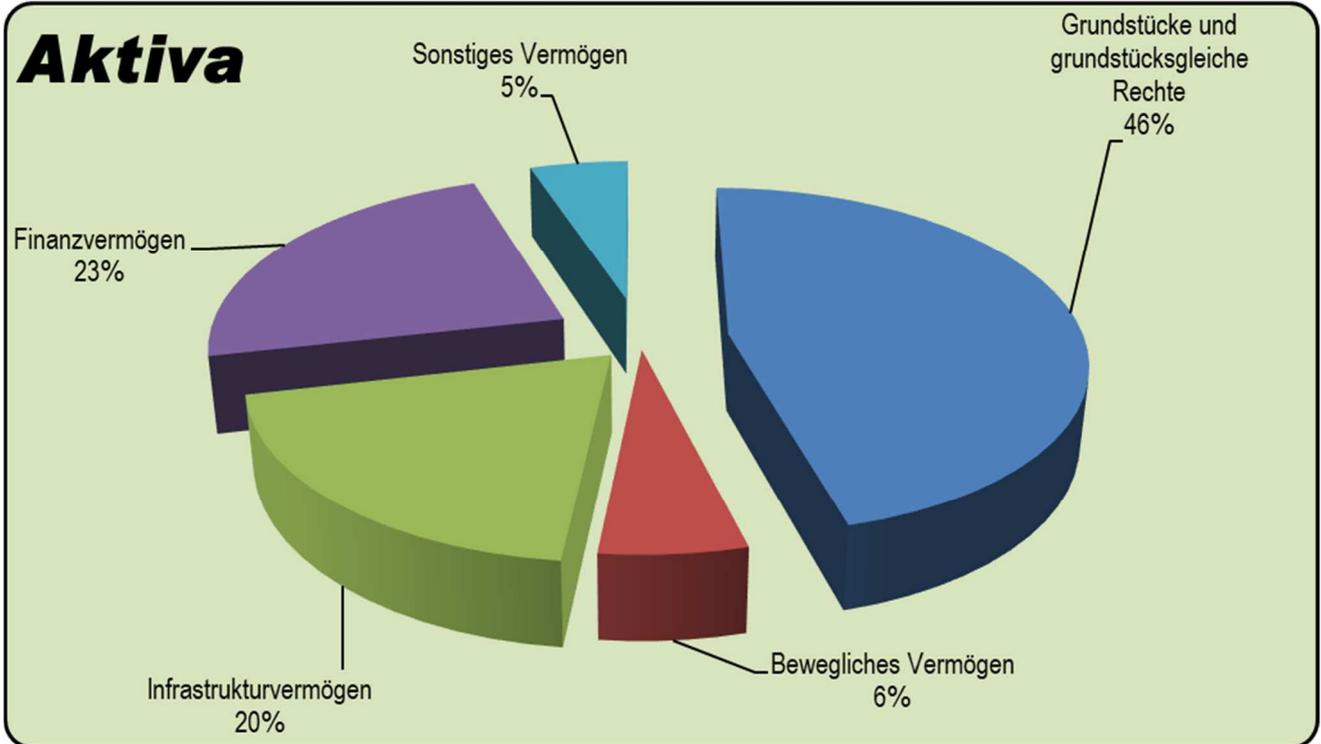
Innere Verwaltung	Erwerb beweglicher Sachen	25.000 €
Innere Verwaltung	Erwerb von Grundstücken	1.905.900 €
Innere Verwaltung	Sanierung Altes Rathaus	332.400 €
Innere Verwaltung	Sanierung Neues Rathaus	12.000 €
Innere Verwaltung	Sanierung Unter der Mauer 8	366.900 €
Brandschutz	Erwerb beweglicher Sachen	63.000 €
Schulträgeraufgaben / Oskar-Schwenk-Schule	Sanierung Naturwissenschaftliche Räume	644.000 €
Schulträgeraufgaben / Oskar-Schwenk-Schule	Photovoltaik	55.000 €
Schulträgeraufgaben / Gymnasien Leinfelden	Investitionszuschuss	60.000 €
Kulturpflege / Investitionszuschuss Vereine	Schützenverein	20.000 €
Kulturpflege / Investitionszuschuss Vereine	Fischerverein	20.000 €
Kulturpflege / Investitionszuschuss Vereine	Musikverein	2.500 €
Kulturpflege / Investitionszuschuss Vereine	Tennis	3.000 €
Schaffung v. Unterbringungsmögl. f. Flüchtlinge	Stuttgarter Straße 33 und 33/1	400.000 €
Tageseinrichtungen für Kinder / Kiga Mühlhalde	Anbau Pausenraum	40.000 €
Tageseinrichtungen für Kinder / Kiga Weilerberg	Investitionszuschuss	12.800 €
Sport und Bäder / Hallenbad	Erwerb beweglicher Sachen	10.400 €
Sport und Bäder / Hallenbad	Sanierung Hallenbad	150.000 €
Sport und Bäder / Schulturnhalle	Erwerb beweglicher Sachen	14.000 €
Stadtentwicklung / Stadtplanung	Altstadtsanierung Vordere Seestraße	700.000 €
Stadtentwicklung / Stadtplanung	Altstadtsanierung Zuschüsse priv. Modernis.	264.500 €
Gemeindestraßen	Sanierung Lerchenweg	240.000 €
ÖPNV / Buswarteallen	Digitale Haltestellenanzeiger	113.000 €
Öffentliches Grün / Landschaftsbau	Projekt Stadtpark Alter Friedhof	150.400 €
Öffentliche Spielplätze	Erneuerung Spielplatz Am Waldrand	161.600 €
Gewässerschutz / Öff.Gewässer / Wasserbaul. Anl.	Umlage Wasserverband Aich	4.000 €
Gewässerschutz / Öff.Gewässer / Wasserbaul. Anl.	Hochwasserschutzmaßnahmen	100.000 €
Gesamtsumme		5.870.400 €

Bilanz

1. Gesamtübersicht

Aktivseite		
	31.12.2021	31.12.2022
1. Anlagevermögen	63.158.186,76 €	60.592.753,70 €
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	51.605,86 €	45.352,67 €
1.2. Sachvermögen	47.150.722,53 €	46.001.495,97 €
1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.872.518,06 €	2.927.795,41 €
1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.576.384,28 €	25.812.436,03 €
1.2.3. Infrastrukturvermögen	11.226.273,94 €	12.387.875,23 €
1.2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	- €	- €
1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	19.703,25 €	19.703,25 €
1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.183.247,11 €	2.052.322,94 €
1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.482.568,10 €	1.544.648,82 €
1.2.8. Vorräte	21.134,00 €	75.573,92 €
1.2.9. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.768.893,79 €	1.181.140,37 €
1.3. Finanzvermögen	15.955.858,37 €	14.545.905,06 €
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	3.191.918,51 €	3.191.918,51 €
1.3.2. Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	24.522,23 €	24.522,23 €
1.3.3. Sondervermögen	25.000,00 €	25.000,00 €
1.3.4. Ausleihungen	4.999.076,66 €	5.745.922,22 €
1.3.5. Wertpapiere	- €	- €
1.3.6. Öffentlich-rechtliche Forderungen	583.351,92 €	829.603,51 €
1.3.7. Privatrechtliche Forderungen	1.853.052,29 €	1.905.031,01 €
1.3.8. Liquide Mittel	5.278.936,76 €	2.823.907,58 €
2. Abgrenzungsposten	1.922.750,17 €	1.972.073,34 €
2.1. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	23.727,58 €	29.696,51 €
2.2. Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	1.899.022,59 €	1.942.376,83 €
3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	- €	- €
Bilanzsumme Aktivseite	65.080.936,93 €	62.564.827,04 €

Passivseite			
		31.12.2021	31.12.2022
1.	Eigenkapital	38.760.306,42 €	38.649.644,18 €
1.1.	Basiskapital	38.760.306,42 €	38.649.644,18 €
1.2.	Rücklagen	8.044.397,77 €	7.203.601,51 €
1.2.1.	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.780.037,20 €	4.928.347,64 €
1.2.2.	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.264.360,57 €	2.275.253,87 €
1.2.3.	Zweckgebundene Rücklagen	0,00 €	0,00 €
1.3.	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €	0,00 €
1.3.1.	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €
1.3.2.	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnismrücklagen nicht möglich	0,00 €	0,00 €
2.	Sonderposten	9.382.063,02 €	9.355.860,27 €
2.1.	für Investitionszuweisungen	5.776.132,83 €	5.840.767,72 €
2.2.	für Investitionsbeiträge	3.296.177,63 €	3.140.548,08 €
2.3.	für Sonstiges	309.752,56 €	374.544,47 €
3.	Rückstellungen	39.309,79 €	121.073,97 €
3.1.	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	39.309,79 €	112.073,97 €
3.2.	Unterhaltungsvorschussrückstellungen	0,00 €	0,00 €
3.3.	Stilllegungs- u. Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00 €	0,00 €
3.4.	Gebührenüberschussrückstellungen	0,00 €	0,00 €
3.5.	Altlastensanierungsrückstellungen	0,00 €	0,00 €
3.6.	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,00 €	0,00 €
3.7.	Sonstige Rückstellungen	0,00 €	9.000,00 €
4.	Verbindlichkeiten	7.530.913,34 €	5.873.824,90 €
4.1.	Anleihen	0,00 €	
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.818.870,00 €	2.594.422,00 €
4.3.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.122.368,86 €	0,00 €
4.4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	441.663,85 €	1.124.383,84 €
4.5.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	420.369,14 €	452.474,52 €
4.6.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.727.641,49 €	1.702.544,54 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.323.946,59 €	1.360.822,21 €
Bilanzsumme Passivseite		65.080.936,93 €	62.564.827,04 €



2. Einzelerläuterung

Aktivseite:

Bilanz-Nr.	Bezeichnung	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Veränderungen
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	51.605,86 €	45.352,67 €	-6.253,19 €

Bei den Immateriellen Vermögensgegenstände resultiert die Vermögensveränderung aus den planmäßigen Abschreibungen.

Bilanz-Nr.	Bezeichnung	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Veränderungen
1.2.1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.872.518,06 €	2.972.795,41 €	-1.944.722,65 €
1.2.2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.576.384,28 €	25.812.436,03 €	236.051,75 €
1.2.3.	Infrastrukturvermögen	11.226.273,94 €	12.387.875,23 €	1.161.598,29 €
1.2.4.	Bauten auf fremden Grundstücken	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	19.703,25 €	19.703,25 €	0,00 €
1.2.6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.183.247,11 €	2.052.322,94 €	-130.924,17 €
1.2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.482.568,10 €	1.544.648,82 €	62.080,72 €
1.2.8.	Vorräte	21.134,00 €	75.573,92 €	54.439,92 €
1.2.9.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.768.893,79 €	1.181.140,37 €	-587.753,42 €

Die Vermögensveränderung bei den Unbebauten Grundstücken ist auf den Verkauf von Bauplätzen im Gebiet „Westlich Bauhof“ zurückzuführen. Bei den Bebauten Grundstücken kommt die Vermögensveränderung durch die Sanierungsmaßnahmen in der Schule und im Gebäude „Marktstr. 9“ unter Berücksichtigung der planmäßigen Abschreibungen zustande. Im Bereich des Infrastrukturvermögens führten u.a. die Schlussabrechnungen der Weilerbergstraße und der Betzenbergstraße sowie die planmäßigen Abschreibungen zur Vermögensveränderung. Bei den Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen übersteigen die planmäßigen Abschreibungen die Neuanschaffungen. Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung übersteigen die Neuanschaffungen die planmäßigen Abschreibungen. Es wurden mehr Vorräte (insbesondere Heizöl) beschafft, als verbraucht wurden. Der Wertrückgang bei den geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau ist hauptsächlich auf die Schlussabrechnung und Umbuchungen des Baugebiets „Westlich Bauhof“ zurückzuführen.

Bilanz-Nr.	Bezeichnung	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Veränderungen
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.191.918,51 €	3.191.918,51 €	0,00 €
1.3.2.	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	24.522,23 €	24.522,23 €	0,00 €
1.3.3.	Sondervermögen	25.000,00 €	25.000,00 €	0,00 €
1.3.4.	Ausleihungen	4.999.076,66 €	5.745.922,22 €	746.845,56 €
1.3.5.	Wertpapiere	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.6.	Öffentlich-rechtliche Forderungen	583.351,92 €	829.603,51 €	246.251,59 €
1.3.7.	Privatrechtliche Forderungen	1.853.052,29 €	1.905.031,01 €	51.978,72 €
1.3.8.	Liquide Mittel	5.278.936,76 €	2.823.907,58 €	- 2.455.029,18 €

Unter den Ausleihungen sind die Zwischenfinanzierungen für Vorhaben der Stadtbau Waldenbuch GmbH sowie das Trägerdarlehen an den Eigenbetrieb Abwasser gebucht. Die Neuausleiherung übersteigt die planmäßigen Tilgungsleistungen. Die Öffentlich-rechtlichen Forderungen & Privatrechtlichen Forderungen haben sich gegenüber dem Vorjahr erhöht. Aufgrund des Ergebnisses der Finanzrechnung haben sich die Liquiden Mittel zum Jahresende gegenüber dem Vorjahr stark reduziert. Auf eine Darlehensaufnahme konnte jedoch verzichtet werden.

Bilanz-Nr.	Bezeichnung	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Veränderungen
2.1.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	23.727,58 €	29.696,51 €	5.968,83 €
2.2.	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	1.899.022,59 €	1.942.376,83 €	43.354,24 €

Unter die Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten fallen Auszahlungen, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr gezahlt und gebucht wurden, aber künftigen Haushaltsjahren wirtschaftlich zuzurechnen sind. Hier sind es unter anderem die Beamtengehälter für den Januar 2023, die bereits Ende Dezember 2022 ausgezahlt wurden.

Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse werden in der Bilanz aktiviert und über die Nutzungszeit der bezuschussten Investition abgeschrieben.

Zum Jahresende waren folgende Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse aktiviert:

SoPo Invest.zuschuss Weilerberg	538.711,44 €
SoPo Invest.zuschuss IKG	277.329,94 €
SoPo Invest.zuschuss PMHG	271.838,74 €
SoPo Invest.zuschuss Bauhof	594.000,00 €
SoPo Invest.zuschuss lfd. Weilerberg	15.780,31 €
SoPo Invest.zuschuss VB Regio Stgt.	32.924,10 €
SoPo Invest.zuschuss TSV	60.227,67 €
SoPo Invest.zuschuss SWT	51.740,51 €
SoPo Invest.zuschuss Schützenverein	7.418,93 €
SoPo Invest.zuschuss OGV	15.248,12 €
SoPo Invest.zuschuss Musikverein	4.463,01 €
SoPo Invest.zuschuss DRK	7.282,06 €
SoPo private Modernisierungen	29.710,25 €
SoPo Invest.zuschuss Reitverein	35.701,75 €
Gesamtsumme:	1.942.376,83 €

Passivseite:

Bilanz-Nr.	Bezeichnung	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Veränderungen
1.1.	Basiskapital	38.760.306,42 €	38.649.644,18 €	-110.662,24 €

Das Eigenkapital hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 110.662,24 € reduziert. Ursächlich hierfür sind hauptsächlich Bilanzkorrekturen im Rahmen der Schlussabrechnung des Gewerbegebiets „Westlich Bauhof“.

Bilanz-Nr.	Bezeichnung	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Veränderungen
1.2.1.	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.780.037,20 €	4.928.347,64 €	-851.689,56 €
1.2.2.	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.264.360,57 €	2.275.253,87 €	10.893,30 €

Die Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung sind als Rücklage zu buchen und für den Ausgleich von eventuellen Fehlbeträgen der Folgejahre zu verwenden. Im Jahr 2022 mussten 851.689,56 € entnommen werden.

Die Überschüsse des Sonderergebnisses aus der Ergebnisrechnung sind als Rücklage zu buchen und für den Ausgleich von eventuellen Fehlbeträgen der Folgejahre zu verwenden.

Bilanz-Nr.	Bezeichnung	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Veränderungen
2.1.	Sonderposten für Investitionszuweisungen	5.776.132,83 €	5.840.767,72 €	64.634,89 €
2.2.	Sonderposten für Investitionsbeiträge	3.296.177,63 €	3.140.548,08 €	-155.629,55 €
2.3.	Sonderposten für Sonstiges	309.752,56 €	374.544,47 €	64.791,91 €

Die Sonderposten werden jeweils analog zur Abschreibung der Vermögensgegenstände aufgelöst. Bei den Sonderposten für Investitionszuweisungen übersteigen die Zugänge die jährliche Auflösung. Bei den Sonderposten für Investitionsbeiträge wurden die jährliche Auflösung gebucht. Bei den Sonderposten für Sonstiges werden auch erhaltene Zuweisungen für Anlagen im Bau aufgeführt. Neben der jährlichen Auflösung wurden hier durch die Aktivierung der entsprechenden Anlage einige Zuweisungen zu den Sonderposten für Investitionszuweisungen umgebucht

Bilanz-Nr.	Bezeichnung	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Veränderungen
3.1.	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	39.309,79 €	112.073,97 €	72.764,18 €

Die Lohn- und Gehaltsrückstellungen weisen Personalaufwendungen für die Altersteilzeit von Beschäftigten aus. Die Rückstellung wird mit Eintritt in die Altersteilzeit aufgelöst.

Pensionsrückstellungen werden zentral beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) gebildet (§ 27 Abs. 5 GKV). Zum Bilanzstichtag am **31.12.2022** betrug der Waldenbacher Anteil dieser Rückstellungen **3.840.539,00 €**.

Bilanz-Nr.	Bezeichnung	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Veränderungen
4.1.	Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.818.870,00 €	2.594.422,00 €	-224.448,00 €
4.3.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.122.368,86 €	0,00 €	-2.122.368,86 €
4.4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	441.663,85 €	1.124.383,84 €	682.719,99 €
4.5.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	420.369,14 €	452.474,52 €	32.105,38 €
4.6.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.727.641,49 €	1.702.544,54 €	-25.096,95 €

Bei den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wurden die ordentlichen Tilgungsleistungen gebucht. Bei den Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen wurde auf Hinweis der GPA die Finanzierung außerhalb Haushalt ausgewiesen. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und Verbindlichkeiten aus Transferleistungen haben sich zum Jahresende erhöht. Die sonstigen Verbindlichkeiten haben sich ebenfalls zum Jahresende erhöht. Hierunter werden aber auch überzahlte Forderungen ausgewiesen. Diese Überzahlungen stellen am Jahresende eine Verbindlichkeit dar.

Bilanz-Nr.	Bezeichnung	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Veränderungen
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.323.946,59 €	1.360.822,21 €	36.875,62 €

Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten werden die Grabnutzungsgebühren bilanziert. Die Grabnutzungsgebühren werden über die Laufzeit jährlich aufgelöst. Die Zugänge übersteigen im Jahr 2022 die Auflösung.

3. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Sonderregelungen, die sich aus § 62 GemHVO für die Eröffnungsbilanz ergeben, gelten für den Jahresabschluss nicht mehr. Daher gilt

bewertet wird grundsätzlich nach Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Unter dem Begriff Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK) gemäß § 44 Abs. 1 und 2 GemHVO werden alle investiv verbuchten Ein- und Auszahlungen subsumiert.

Investive Einzahlungen bzw. Auszahlungen entstehen durch

- Erwerb / Veräußerung von beweglichen / immateriellen Vermögensgegenständen, deren Anschaffungswert über der nach § 38 Abs. 4 GemHVO vom Bürgermeister örtlich festgesetzten Wertgrenze liegt. Die Wertgrenze beläuft sich in Waldenbuch auf 1.000 € (netto).
- Erwerb / Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden.
- Erwerb / Veräußerung von Finanzvermögen.
- Baumaßnahmen, die eine wesentliche Verbesserung für den jeweiligen Vermögensgegenstand oder eine Erweiterung / Substanzmehrung des bestehenden Vermögensgegenstands darstellen.
- Investitionsförderungsmaßnahmen und sonstige Investitionen sowie die daraus resultierenden Investitionszuwendungen und -beiträge.

Neben dem oben aufgeführten AHK-Prinzip müssen weitere allgemeine Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze beachtet werden. Dies sind beispielsweise:

- Grundsatz der Bilanzierungsfähigkeit
Es handelt sich um einen selbstständig verwertbaren und bewertbaren Vermögensgegenstand, der sich im wirtschaftlichen Eigentum der Kommune befindet.
- Grundsatz der Bilanzidentität
Die Wertansätze der Eröffnungsbilanz des Haushaltsjahres müssen mit denen in der Schlussbilanz des Vorjahres übereinstimmen, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO.
- Grundsatz der Einzelbewertung
Vermögensgegenstände, Rückstellungen und Schulden sind zum Abschlussstichtag einzeln zu bewerten, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO.
- Grundsatz der wirklichkeitsgetreuen Bewertung
Es muss eine wirklichkeitsgetreue, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Bewertung erfolgen, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO.
- Grundsatz der Bewertungsstetigkeit
Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden sollen beibehalten werden, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO.

Die ermittelten Anschaffungs- und Herstellungskosten werden um planmäßige lineare Abschreibungen vermindert. Grundlage für die Festlegung der Nutzungsdauern bildet die Abschreibungstabelle des Innenministeriums unter Berücksichtigung örtlicher Erfahrungswerte.

VII. Anhang

1. Organe der Stadt Waldenbuch zum 31.12.2022

Der Gemeinderat und der Bürgermeister sind die Organe der Gemeinde. Diese sind im Folgenden dargestellt:

Bürgermeister:

Michael Lutz

Mitglieder des Gemeinderats		
Sabine Sonja	Dandachi	CDU
Annette	Dolleschel	FWV
Walter	Keck	SPD
Leon Paul	Kolb	CDU
Rosa	Loriz-Schoder	CDU
Robin	Mehnert	FWV
Karl	Neff	FWV
Christine	Nulchis	FWV
Annette	Odendahl	FWV
Ferdinando	Puccinelli	SPD
Dr. Maria	Rapp	BÜNDNIS 90 DIE GRÜNEN
Karl	Rebmann	CDU
Heidrun	Rohse	SPD
Patrick	Ruckh	FWV
Jürgen	Schwab	FWV
Sven	Wauri	FWV
Rudolf	Wehr	BÜNDNIS 90 DIE GRÜNEN
Sebastian	Winkler	BÜNDNIS 90 DIE GRÜNEN

2. Vermögensübersicht

Vermögen	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens
	zum 01.01. des Haushaltsjahres	Vermögenszugänge im Haushaltsjahr	Vermögensabgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	am 31.12. des Haushaltsjahres
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	51.605,86	0,00	0,00	0,00	0,00	6.253,19	45.352,67
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.872.518,06	40.212,87	611.303,55	1.373.631,97	0,00	0,00	2.927.795,41
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.576.384,28	1.189.199,70	1.196,00	0,00	14.567,84	966.519,79	25.812.436,03
2.3. Infrastrukturvermögen	11.226.273,94	721.916,01	216,02	0,00	728.535,32	288.634,02	12.387.875,23
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	19.703,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.703,25
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.183.247,11	39.516,71	0,00	0,00	0,00	170.440,88	2.052.322,94
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.482.568,10	314.187,79	0,00	0,00	5.082,61	257.189,68	1.544.648,82
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.768.893,79	514.784,56	1.727.984,18	0,00	625.446,20	0,00	1.181.140,37
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	3.191.918,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.191.918,51
3.2. Sonst. Beteilig. U. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. Kommunalen Zusammenschlüssen	24.522,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.522,23
3.3. Sondervermögen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
3.4. Ausleihungen	4.999.076,66	750.000,00	3.154,44	0,00	0,00	0,00	5.745.922,22
3.5. Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
insgesamt	55.421.711,79	3.569.817,64	2.343.854,19	1.373.631,97	1.373.631,97	1.689.037,56	54.958.637,68

3. Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
			Euro			
1	2	3	4	5	6	7
1.1. Anleihen						
1.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.818.870	2.594.422	0	0	2.594.422	-224.448
1.2.1. Bund						
1.2.2. Land						
1.2.3. Gemeinden und Gemeindeverbände						
1.2.4. Zweckverbände und dergleichen						
1.2.5. Kreditinstitute	3.043.318	2.818.870	0	0	2.818.870	-224.448
1.2.6. sonstige Bereiche						
1.3. Kassenkredite						
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0	0
Gesamtschulden Kernhaushalt	2.818.870	2.594.422	0	0	2.594.422	-224.448

nachrichtlich

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung

Eigenbetrieb Wasserversorgung

2.1. Anleihen						
2.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.767.506	2.505.218	0	0	2.505.218	737.712
2.3. Kassenkredite						
2.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	1.767.506	2.505.218	0	0	2.505.218	737.712

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

2.1. Anleihen						
2.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.911.192	7.611.618	0	0	7.611.618	-299.574
2.3. Kassenkredite						
2.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	7.911.192	7.611.618	0	0	7.611.618	-299.574

Unter 2.2. ist neben den Fremddarlehen auch das Trägerdarlehen der Stadt mit 4.191.445,09 € enthalten.

Stadtbau Waldenbuch GmbH

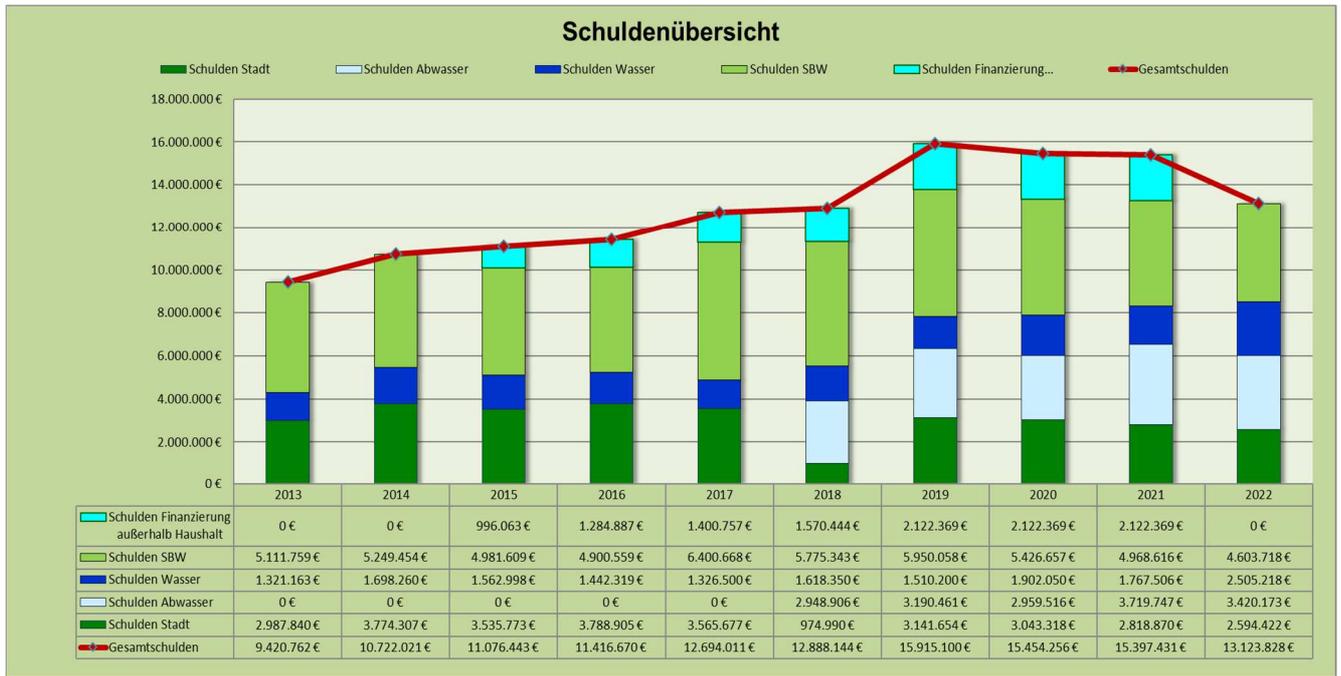
3.1.	Anleihen						
3.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.968.616	4.603.718	0	0	4.603.718	-364.898
3.3.	Kassenkredite				0	0	0
3.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung		4.968.616	4.603.718	0	0	4.603.718	-364.898

Finanzierung außerhalb Haushalt

4.1.	Anleihen						
4.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
4.3.	Kassenkredite						
4.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	2.122.369	0	0	0	0	-2.122.369
Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung		2.122.369	0	0	0	0	-2.122.369

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

5.1.	Anleihen						
5.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	17.466.184	17.314.976	0	0	17.314.976	-151.208
5.3.	Kassenkredite						
5.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	2.122.369	0	0	0	0	-2.122.369
Zwischensumme 5.1. + 5.2. + 5.3. + 5.4.		19.588.553	17.314.976	0	0	17.314.976	-2.273.577
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung							
Konsolidierte Gesamtschulden		19.588.553	17.314.976	0	0	17.314.976	-2.273.577



In den Schulden des Eigenbetriebs Abwasser ist das Trägerdarlehen mit 4.191.445,09 € der Stadt Waldenbuch nicht enthalten.

4. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Finanzrechnung	
		2021	2022
		EUR	EUR
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	850.228,78 €	5.278.586,76 €
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i.V.m. § 3 Nr. 17 GemHVO) ³⁾	1.774.209,39 €	1.143.222,04 €
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i.V.m. § 3 Nr. 31 GemHVO) ³⁾	2.934.422,44 €	- 3.288.864,04 €
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i.V.m. § 3 Nr. 35 GemHVO) ³⁾	- 224.448,00 €	- 224.448,00 €
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	- 55.825,85 €	- 84.939,18 €
6	= Endstand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	5.278.586,76 €	2.823.557,58 €
7	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende ⁴⁾	- €	- €
8	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ⁵⁾	- €	- €
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	5.278.586,76 €	2.823.557,58 €
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	4.088.100,00 €	5.870.400,00 €
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁶⁾	- €	2.020.000,00 €
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	- €	3.788.800,00 €
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	1.190.486,76 €	2.761.957,58 €
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	- €	- €
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	- €	- €
16	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	1.190.486,76 €	2.761.957,58 €
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	390.201,00 €	406.616,00 €

- 1) Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden
- 2) aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO); entspricht den liquiden Mitteln der Kontenarten 171 und 173
- 3) Für die Spalten Finanzhaushalt und Finanzplanung sind die Werte der letzten Finanzplanung zu verwenden.
- 4) entspricht dem Konto 1492 - Sonstige Einlagen -
Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestandes. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher soll der Wert an Kassenkrediten (Kontenart 239) hier berücksichtigt werden
- 5) Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO)

5. Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen

Nach § 87 Abs. 3 Gemeindeordnung gilt eine Kreditermächtigung weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist.

6. Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Gemäß § 53 GemHVO sind die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre im Anhang aufzuführen. Zu den Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre gehören unter anderem Bürgschaften, Gewährleistungen und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen.

Der Bestand der Bürgschaften aus kommunalverbürgten Darlehen stellt sich wie folgt dar:

Bürgschaftsverpflichtungen zum 31.12.2022	4.215.094,71 €
davon für	
Stadtbau Waldenbuch GmbH	3.399.415,43 €
L-Bank (1/3-Ausfallhaftung)	375.493,89 €
TSV Waldenbuch e.V.	152.000,00 €
Förderverein Schulhaus Glashütte 2011 e.V.	24.185,39 €
Reitverein Waldenbuch-Hasenhof e.V.	100.000,00 €
Fischergemeinschaft Waldenbuch e.V.	100.000,00 €
Schützenverein Waldenbuch e.V.	64.000,00 €

In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen:

Die für das Jahr 2022 geplanten Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 695.000 € mussten nicht in Anspruch genommen werden.

7. Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs		Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basiskapital
		Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	
01	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	10.893,30	-851.689,56	0,00	0,00	0,00	5.780.037,20	2.264.360,57	38.760.306,42
02	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00			
03	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
04	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des GemHHrechts		0,00						0,00
05	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		851.689,56				-851.689,56		
06	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00						
07	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-10.893,30						10.893,30	
08	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
09	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00	
10	Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00				
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00
13	vorläufige Endbestände						4.928.347,64	2.275.253,87	38.760.306,42
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO						0,00	0,00	0,00
15	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz								-110.662,24
16	Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags		0,00	0,00	0,00		4.928.347,64	2.275.253,87	38.649.644,18

8. Kennzahlen

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

gemäß § 6 Satz 3 Nr. 2 GemHVO

Kennzahl ¹⁾	Einheit	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Planung 2023*	Planung 2024*	Planung 2025*
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	609.433,75 €	752.717,35 €	- 851.689,56 €	149.365 €	1.072.700 €	713.000 €
Betrag je Einwohner	€/EW	69,57 €	86,28 €	- 97,63 €	17 €	123 €	82 €
Aufwandsdeckungsgrad	%	102,71%	103,45%	96,44%	101%	105%	103%
1.1 Steuerkraft -netto-							
absoluter Betrag	€	8.880.075,97 €	9.908.949,67 €	8.637.862,86 €	10.197.000 €	11.214.000 €	11.057.000 €
Betrag je Einwohner	€/EW	1.013,71 €	1.135,83 €	990,13 €	1.169 €	1.285 €	1.267 €
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	39,44%	45,43%	36,09%	44,05%	47,96%	44,85%
1.2. Betriebsergebnis -netto-							
absoluter Betrag	€	8.270.642,22 €	8.706.232,32 €	9.489.552,42 €	10.047.635 €	10.141.300 €	10.344.000 €
Betrag je Einwohner	€/EW	944,14 €	997,96 €	1.087,75 €	1.152 €	1.162 €	1.186 €
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	36,73%	39,92%	39,65%	43,40%	43,37%	41,96%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	16.172,38 €	2.155.361,34 €	10.893,30 €	- €	- €	- €
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	625.606,13 €	2.908.078,69 €	- 840.796,26 €	149.365 €	1.072.700 €	713.000 €
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	930.049,36 €	1.774.209,39 €	1.143.222,04 €	1.563.965 €	2.401.700 €	2.026.000 €
Betrag je Einwohner	€/EW	106,17 €	203,37 €	131,04 €	179 €	275 €	232 €
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	98.336,00 €	224.448,00 €	224.448,00 €	302.448 €	332.448 €	369.448 €
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	831.713 €	1.549.761 €	918.774 €	1.261.517 €	2.069.252 €	1.656.552 €
Betrag je Einwohner	€/EW	95 €	178 €	105 €	145 €	237 €	190 €
7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs.2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	418.184,00 €	390.201,33 €	406.616,00 €	432.589 €	433.280 €	437.753 €
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	850.328,78 €	5.278.586,76 €	2.823.557,58 €	443.439 €	438.691 €	443.243 €
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	38.893.276,15 €	38.760.306,42 €	38.649.644,18 €			
9.1. Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	38.893.276,15 €	38.760.306,42 €	38.649.644,18 €			
9.2. Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	63,83%	59,56%	61,78%			
9.3. Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	36,17%	40,44%	38,22%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	81,60%	85,48%	92,16%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	5.165.686,86 €	4.941.238,86 €	2.594.422,00 €			
Betrag je Einwohner	€/EW	589,69 €	566,40 €	297,39 €			
11.1. Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	- 1.584,73 €	- 224.448 €	- 224.448 €	627.552 €	767.552 €	1.380.552 €

* Planzahlen aus dem HH-Plan 2022/2023

¹⁾ Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums (www.im.baden-wuerttemberg.de) bekannt gegeben.