

Einladung zur Sitzung des Gemeinderates	
Datum	Dienstag, den 25.11.2025
Uhrzeit	19:30 Uhr
Ort	Sitzungssaal, Königstraße 29/1, 71139 Ehningen



TOP 1

Bekanntgabe nicht öffentlich gefasster Beschlüsse

Vorlage: 2025/184

TOP 2

Feststellung des Jahresabschlusses 2022 für den Gemeindehaushalt

Vorlage: 2025/181

TOP 3

Feststellung des Jahresabschlusses 2022 für den Eigenbetrieb Wasserversorgung

Vorlage: 2025/182

TOP 4

Feststellung des Jahresabschlusses 2022 für den Eigenbetrieb

Abwasserbeseitigung

Vorlage: 2025/183

TOP 5

Vereinsförderung für Vereine und Organisationen

Vorlage: 2025/179

TOP 6

Beratung der Entwürfe

- des Haushaltsplanes 2026

- der Wirtschaftspläne 2026 der Eigenbetriebe Wasserversorgung &

Abwasserbeseitigung

- der Finanzplanung bis 2029

Vorlage: 2025/178

TOP 7

Bekanntgaben und Anfragen

Hierzu lade ich Sie herzlich ein.

Ehningen, 13.11.2025

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Lukas Rosengrün'. The signature is written in a cursive style with a horizontal line at the end.

Lukas Rosengrün
Bürgermeister

Sitzungsvorlage Gemeinderat Vorlage Nr. 2025/184	
Amt / Sachgebiet:	Hauptamt
Bearbeiter*in:	Steimle, Bärbel
Aktenzeichen:	022.31
Sitzungstermin:	25.11.2025 GR
Öffentlichkeitsstatus:	öffentlich



Bekanntgabe nicht öffentlich gefasster Beschlüsse

Beschlussvorschlag:

Es wird zur Kenntnis genommen, dass keine nicht öffentlich gefassten Beschlüsse zur Bekanntgabe vorliegen.

Sachverhalt:

Der vorliegende nicht öffentlich gefasste Beschluss wird bereits in der Gemeinderatssitzung am 18.11.2025 bekanntgegeben. Bis zur heutigen Vorlagenerstellung liegen keine weiteren nicht öffentlich gefassten Beschlüsse zur Bekanntgabe vor.

Aufgestellt:
Ehningen, 13.11.2025

Lukas Rosengrün
Bürgermeister

Anlagen:

Sitzungsvorlage Gemeinderat Vorlage Nr. 2025/181	
Amt / Sachgebiet:	Kämmerei
Bearbeiter*in:	Widenmaier, Jochen
Aktenzeichen:	913.69
Sitzungstermin:	25.11.2025 GR
Öffentlichkeitsstatus:	öffentlich



Feststellung des Jahresabschlusses 2022 für den Gemeindehaushalt

Beschlussvorschlag:

Auf Grund von § 95 b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 25.11.2025 den Jahresabschluss für das Jahr 2022 mit folgenden Werten fest:

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	31.595.209,93
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	- 31.168.564,82
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	426.645,11
1.4	Außerordentliche Erträge	314.463,42
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0,00
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	314.463,42
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	741.108,53
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.096.652,34
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 32.960.393,00
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	- 863.740,66
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	507.152,53
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.421.703,48
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	- 3.914.550,95
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	- 4.778.291,61

2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.895.328,71
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 3.040.545,32
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)-	- 145.216,61
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	- 4.923.508,22
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	- 31.688,60
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	10.348.118,69
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	- 4.955.196,82
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	5.392.921,87
3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	42.528,07
3.2	Sachvermögen	91.838.084,13
3.3	Finanzvermögen	16.677.630,92
3.4	Abgrenzungsposten	29.620,10
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	108.587.863,22
3.7	Basiskapital	- 72.927.126,57
3.8	Rücklagen	- 10.655.141,18
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	- 15.162.007,51
3.11	Rückstellungen	- 2.112.117,76
3.12	Verbindlichkeiten	- 6.731.237,61
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	- 1.000.232,59
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	- 108.587.863,22

:

Aufgestellt:
Ehningen, 13.11.2025

A handwritten signature in black ink, reading "Lukas Rosengrün". The signature is written in a cursive style with a horizontal line at the end.

Lukas Rosengrün
Bürgermeister

Anlagen: Anlage 1 - Jahresabschluss 2022, Kernhaushalt

Jahresabschluss Gemeindehaushalt 2022

Beschluss Gemeinderat vom 25.11.2025
Vorlage-Nr. 2025/181

Vorwort

Gemäß § 95 Abs. 1 S. 1 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen.

Mit der Aufstellung des Jahresabschlusses 2022 kommt die Gemeinde dieser Verpflichtung mit dem somit sechsten Jahresabschluss in doppischer Form nach.

Seit dem 01.01.2017 findet bei der Gemeinde Ehningen das Neue Kommunale Haushaltsrecht (NKHR) Anwendung. Damit verbunden war der Wechsel des Rechnungswesens von der Kameralistik auf die doppelte Buchführung -auch Doppik genannt-.

Dieser besteht nach § 95 Abs. 2 GemO aus drei Komponenten:

1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Bilanz

Der Rechenschaftsbericht ist Teil des Jahresabschlusses und stellt u.a. die Ergebniserläuterung dar.

Im Anhang sind als Anlagen eine Vermögensübersicht, eine Übersicht über die Entwicklung der Schulden, Rückstellungen und Rücklagen sowie weitere Übersichten zur Liquidität, zum Jahresergebnis und weiteren Kennzahlen beigefügt. Der Jahresabschluss gibt durch die ganzheitliche Beleuchtung Aufschluss über Lage der Gemeinde innerhalb des gesamten Haushaltsjahres.

Im Jahr 2022 ergaben sich erneut Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer. Im Ergebnis rd. 4 Mio. Euro höher, als der Planansatz von 8,5 Mio. Euro vorgesehen hatte. Mit Gewerbesteuereinnahmen von rd. 12,5 Mio. Euro schließt das Jahr 2022 ab.

Das Gesamtergebnis 2022 weicht mit einem Überschuss von 741.108,53 Euro deutlich vom defizitären Planansatz in Höhe von rd. Minus 2,8 Mio. Euro ab. Das Ergebnis war damit um 3.516.666,53 Euro höher als geplant.

Der Bestand an Zahlungsmitteln hat sich zum Ende des Haushaltsjahres um 4.955.196,82 Euro auf 5.392.921,87 Euro verringert.

Das Sachanlagenvermögen erhöhte sich (Zugänge abzgl. Abschreibungen) um rd. 2,3 Mio. Euro. Der dabei mit Abstand größte Einzelposten begründet sich durch die Zunahme der Anlagen im Bau aufgrund der vorangeschrittenen Arbeiten der Erschließungsstraße „Zur Roten Steingrube“. Demgegenüber verringerte sich das Finanzvermögen um rd. 7 Mio. Euro.

Die für eine Gemeinde in vergleichbarer Größe eher höhere Bilanzsumme hat sich somit von ca. 113,3 Mio. Euro auf 108,6 Mio. Euro verringert.

Eine Aufnahme von Krediten wurde im Jahr 2022 nicht erforderlich. Es erfolgten die planmäßigen Tilgungen in Höhe von 375.000,- Euro

Aufgestellt:

Ehningen, den 31.07.2025



Lukas Rosengrün
- Bürgermeister -



Jochen Widenmaier
- Kämmerer -

INHALTSVERZEICHNIS

Vorwort	Seite 1 - 2
Inhaltsverzeichnis	Seite 3 - 4
Rechenschaftsbericht	Seite 5
Gesamtergebnisrechnung 2022 – Zahlenwerk	Seite 6 - 10
Gesamtfinanzrechnung 2022 – Zahlenwerk	Seite 11 - 16
Teilergebnisrechnung 2022 – Zahlenwerk	
Teilhaushalt 1	Seite 17 - 20
Teilhaushalt 2	Seite 21 - 23
Teilhaushalt 3	Seite 24 - 26
Teilhaushalt 4	Seite 27 - 29
Teilhaushalt 5	Seite 30 - 32
Teilhaushalt 6	Seite 33 - 35
Teilhaushalt 7	Seite 36 - 38
Teilhaushalt 8	Seite 39
Teilhaushalt 9	Seite 40 - 41
Teilfinanzrechnung 2022 – Zahlenwerk	
Teilhaushalt 1	Seite 42
Teilhaushalt 2	Seite 43
Teilhaushalt 3	Seite 44
Teilhaushalt 4	Seite 45
Teilhaushalt 5	Seite 46
Teilhaushalt 6	Seite 47
Teilhaushalt 7	Seite 48
Teilhaushalt 8	Seite 49
Teilhaushalt 9	Seite 50
Vermögensrechnung (Bilanz) – Zahlenwerk	Seite 51 - 52
Gesamtergebnisrechnung	Seite 53
Erläuterung einzelner Ergebnisrechnungspositionen	Seite 54 - 59
Erläuterung der erheblichen Planabweichungen	Seite 60 - 72
Erläuterung der erheblichen Planabweichungen -Sachkontenquerschnitt-	Seite 73
Übersicht über die Entwicklung der bedeutendsten Erträge und Aufwendungen	Seite 74

Grafische Darstellungen bedeutender Erträge und Aufwendungen	Seite 75
Gesamtfinanzrechnung	Seite 76 - 77
Vermögensrechnung (Bilanz)	Seite 78
Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen	Seite 79 - 85
Abwicklung von Investitionen	Seite 86 - 93
Ausblick	Seite 94
Anhang	Seite 95
Haftungsverhältnisse	Seite 96
Organe der Gemeinde Ehningen zum 31.12.2022	Seite 97
Anlagen	
Anlage 1 - Vermögensübersicht	Seite 98
Anlage 2 - Schuldenübersicht	Seite 99
Anlage 3 - Übersicht über den Stand der Rückstellungen zum 31.12.2022	Seite 100
Anlage 4 - Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss	Seite 101
Anlage 5 - Feststellungsbeschluss - Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen	Seite 102 - 103
Anlage 6 - Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss	Seite 104
Anlage 7 - Kennzahlen zur Beurteilung der Leistungsfähigkeit	Seite 105 - 106

Rechenschaftsbericht

1. Rechtliche Grundlagen

Dem Jahresabschluss ist nach § 95 Gemeindeordnung (GemO) i. V. m. § 54 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) der Rechenschaftsbericht beizufügen.

Der Rechenschaftsbericht gibt Auskunft über den Verlauf der Haushaltswirtschaft und der wirtschaftlichen Lage unter der Betrachtung der stetigen Aufgabenerfüllung der Gemeinde. Hierbei sind, wie in der kameralen Buchhaltung, die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses sowie die erheblichen Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen zu erläutern.

2. Die Drei-Komponenten-Rechnung

Das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen besteht aus drei Komponenten. Der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung der der Vermögensrechnung (Bilanz).

3. Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung bildet die laufende Verwaltungstätigkeit ab. Hier werden ressourcenorientiert Erträge und Aufwendungen abgebildet.

4. Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden die tatsächlichen Ein- und Auszahlungen dargestellt. Diese unterteilen sich in Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit. Die Finanzrechnung gibt die Mittelherkunft wieder und gibt Auskunft über die Veränderung der liquiden Mittel im Haushaltsjahr.

5. Vermögensrechnung (Bilanz)

Die Bilanz im Jahresabschluss ist die Fortschreibung der Eröffnungsbilanz. Hier werden die Veränderungen des Vermögens sowie des Eigen- und Fremdkapitals dargestellt. Es werden dieselben Bilanzierungsregeln und Bewertungsmethoden angewandt wie bei der Eröffnungsbilanz und in den Vorjahren.

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	19.979.128	19.810.593	24.087.324	4.276.731	0	0	-4.276.731	0
	30110000 Grundsteuer A	17.773	17.800	17.847	47	0	0	-47	0
	30120000 Grundsteuer B	1.579.399	1.575.000	1.541.425	-33.575	0	0	33.575	0
	30130000 Gewerbesteuer	8.543.192	8.500.000	12.561.150	4.061.150	0	0	-4.061.150	0
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.359.910	7.465.770	7.634.306	168.536	0	0	-168.536	0
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.895.994	1.616.095	1.659.450	43.355	0	0	-43.355	0
	30310000 Vergnügungssteuer	7.474	13.300	14.290	990	0	0	-990	0
	30320000 Hundesteuer	26.750	27.000	29.150	2.150	0	0	-2.150	0
	30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	2.947	3.000	2.947	-53	0	0	53	0
	30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	545.690	592.628	626.759	34.131	0	0	-34.131	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.767.082	3.430.340	3.720.068	289.728	0	0	-289.728	0
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	905.249	675.120	786.907	111.787	0	0	-111.787	0
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	16.629	8.200	0	-8.200	0	0	8.200	0
	31400000 Zuweisungen und Zuschüsse Bund	16	12.020	16	-12.004	0	0	12.004	0
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse Land	2.695.799	2.594.600	2.788.023	193.423	0	0	-193.423	0
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	128.411	130.000	134.732	4.732	0	0	-4.732	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	20.978	10.400	10.390	-10	0	0	10	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	610.350	376.613	609.338	232.725	0	0	-232.725	0
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	368.544	376.613	367.532	-9.081	0	0	9.081	0
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	241.807	0	241.807	241.807	0	0	-241.807	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.274.201	1.536.100	1.646.059	109.959	0	0	-109.959	0
	33110000 Verwaltungsgebühren	104.821	90.200	113.762	23.562	0	0	-23.562	0
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	960.430	1.145.900	1.187.035	41.135	0	0	-41.135	0
	33210070 Auflösung Grabnutzungsgebühren	-11.042	0	-9.955	-9.955	0	0	9.955	0
	33220000 Elternbeitr. f. Betr. v. Kindern 0 - 3 J	219.992	300.000	355.218	55.218	0	0	-55.218	0

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	747.894	657.580	744.267	86.687	0	0	-86.687	0
	34110000 Mieten und Pachten	211.514	325.560	295.450	-30.110	0	0	30.110	0
	34210000 Erträge aus Verkauf	26.911	52.900	54.758	1.858	0	0	-1.858	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	509.470	279.120	394.058	114.938	0	0	-114.938	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	276.856	225.100	248.942	23.842	0	0	-23.842	0
	34800000 Erstattungen vom Bund	40.416	39.000	61.314	22.314	0	0	-22.314	0
	34810000 Erstattungen vom Land	94.467	44.700	96.548	51.848	0	0	-51.848	0
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	8.361	11.400	1.120	-10.280	0	0	10.280	0
	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	133.613	130.000	89.960	-40.040	0	0	40.040	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	46.401	49.150	36.802	-12.348	0	0	12.348	0
	36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	46.123	49.000	36.521	-12.479	0	0	12.479	0
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	91	150	91	-59	0	0	59	0
	36990010 Sonderbereich: Weiterbelastung Bankgebüh	186	0	190	190	0	0	-190	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	2.412	0	202.020	202.020	0	0	-202.020	0
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	2.412	0	202.020	202.020	0	0	-202.020	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	276.318	333.780	300.390	-33.390	0	0	33.390	0
	35110000 Konzessionsabgaben	250.403	273.780	251.111	-22.669	0	0	22.669	0
	35610000 Bußgelder	15.223	25.000	29.223	4.223	0	0	-4.223	0
	35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	6.684	35.000	19.995	-15.005	0	0	15.005	0
	35820000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen	4.000	0	0	0	0	0	0	0
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	58	58	0	0	-58	0
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	7	0	3	3	0	0	-3	0
11	= Ordentliche Erträge	26.980.642	26.419.256	31.595.210	5.175.954	0	0	-5.175.954	0
12	- Personalaufwendungen	-9.503.456	-10.248.094	-10.447.064	-198.970	0	0	198.970	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.923.612	-5.384.650	-4.919.331	465.319	0	0	-465.319	0
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	-10.865	-2.000	-2.366	-366	0	0	366	0
	42110010 Gebäudeunterhaltung	-462.910	-712.930	-496.280	216.650	0	0	-216.650	0

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42110020 Unterhaltung Außenanlagen	-137.745	-191.000	-224.999	-33.999	0	0	33.999	0
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	-338.867	-616.000	-485.007	130.993	0	0	-130.993	0
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	-66.660	-62.900	-76.487	-13.587	0	0	13.587	0
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-141.743	-134.290	-96.045	38.245	0	0	-38.245	0
	42310000 Mieten und Pachten	-50.276	-55.040	-44.692	10.348	0	0	-10.348	0
	42320000 Leasing	-27.748	-96.550	-48.250	48.300	0	0	-48.300	0
	42410000 Bew der Grundstücke und baul Anlagen	-276	-300	0	300	0	0	-300	0
	42410010 Heizungs- und Brennstoffe	-274.652	-361.800	-322.157	39.643	0	0	-39.643	0
	42410020 Beleuchtung/Strom	-274.505	-313.800	-282.226	31.574	0	0	-31.574	0
	42420000 Aufwand für Wasserversorgung	0	0	-9	-9	0	0	9	0
	42420010 Aufwand Wasserversorgung und Abwasserbes	-214.571	-241.390	-206.740	34.650	0	0	-34.650	0
	42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	0	0	-48	-48	0	0	48	0
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-528.915	-467.990	-607.911	-139.921	0	0	139.921	0
	42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	-46.214	-47.340	-51.591	-4.251	0	0	4.251	0
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	-31.597	-27.500	-16.263	11.237	0	0	-11.237	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-72.871	-101.700	-111.821	-10.121	0	0	10.121	0
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-16.887	-73.400	-87.972	-14.572	0	0	14.572	0
	42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-64.160	-111.400	-84.993	26.407	0	0	-26.407	0
	42690000 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschäft.	-18.983	-49.350	-51.739	-2.389	0	0	2.389	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-816.184	-1.175.970	-1.212.615	-36.645	0	0	36.645	0
	42720000 Aufwendungen für EDV	-146.343	-66.000	-272.930	-206.930	0	0	206.930	0
	42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	-112.823	-365.800	-54.405	311.395	0	0	-311.395	0
	42731000 Aufwand für Dienstleistungen	0	-500	0	500	0	0	-500	0
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	-11.496	-10.000	-12.978	-2.978	0	0	2.978	0

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42750000 Lernmittel	-55.109	-45.000	-58.980	-13.980	0	0	13.980	0
	42910000 Sonstige Aufwendungen Dienstleistungen	-1.214	-54.700	-9.825	44.875	0	0	-44.875	0
15	- Abschreibungen	-2.900.940	-2.670.331	-2.626.366	43.965	0	0	-43.965	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-204.594	-84.250	-91.275	-7.025	0	0	7.025	0
	45150000 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	0	0	-31.980	-31.980	0	0	31.980	0
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-39.265	-38.300	-32.413	5.887	0	0	-5.887	0
	45200000 Zinsaufwendungen an verb.Unterneh.u.Bete	-124.732	0	0	0	0	0	0	0
	45930010 Sonderbereich: Aufwand aus Bankgebühren	-261	-300	-242	58	0	0	-58	0
	45931020 Negativzinsen	-27.823	-25.000	-18.344	6.656	0	0	-6.656	0
	45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	-12.513	-20.650	-8.297	12.353	0	0	-12.353	0
17	- Transferaufwendungen	-9.434.062	-10.000.459	-12.371.242	-2.370.783	0	0	2.370.783	0
	43110000 Zuweisungen an das Land	0	-12.000	-9.181	2.819	0	0	-2.819	0
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-9.592	0	0	0	0	0	0	0
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	-198.759	-216.546	-222.039	-5.493	0	0	5.493	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-81.621	-97.800	-85.356	12.444	0	0	-12.444	0
	43410000 Gewerbesteuerumlage	-793.006	-850.000	-1.306.245	-456.245	0	0	456.245	0
	43710000 Finanzausgleichsumlage	-3.722.552	-7.587.277	-7.507.800	79.477	0	0	-79.477	0
	43710010 Rückstellung Finanzausgleichsumlage	0	3.600.000	2.710.000	-890.000	0	0	890.000	0
	43720000 Kreisumlage	-4.561.606	-7.821.386	-7.821.793	-407	0	0	407	0
	43720010 Rückstellung Kreisumlage	0	3.100.000	1.990.000	-1.110.000	0	0	1.110.000	0
	43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	-66.926	-115.450	-118.828	-3.378	0	0	3.378	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-773.923	-807.030	-713.287	93.743	0	0	-93.743	0
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	-15.310	0	15.310	0	0	-15.310	0
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	-46.268	-45.600	-46.827	-1.227	0	0	1.227	0
	44290010 Mitgliedsbeiträge an Verb.,Vereine und d	-23.201	-24.710	-23.499	1.211	0	0	-1.211	0
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-14.308	-113.100	-6.969	106.131	0	0	-106.131	0

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	2022 EUR	Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Festleg. i. HH-Vollzug 2022 EUR	übertrag aus 2021 EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertrag. nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44296000 Verfügungsmittel	-160	-600	-110	490	0	0	-490	0
	44310010 Bürobedarf	-46.304	-42.100	-52.357	-10.257	0	0	10.257	0
	44310020 Bücher und Zeitschriften	-14.395	-20.660	-12.754	7.906	0	0	-7.906	0
	44310030 Post- und Fernmeldegebühren	-61.157	-57.140	-59.060	-1.920	0	0	1.920	0
	44310040 Öffentliche Bekanntmachungen	-129.825	-62.175	-100.179	-38.004	0	0	38.004	0
	44310050 Dienstreisen	-7.990	-12.600	-8.259	4.341	0	0	-4.341	0
	44310060 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-176.193	-173.305	-160.292	13.013	0	0	-13.013	0
	44410000 Betriebliche Steueraufwendungen	-169.754	-175.080	-171.798	3.282	0	0	-3.282	0
	44430000 Versicherungen	0	0	-275	-275	0	0	275	0
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-40.810	-44.000	-49.725	-5.725	0	0	5.725	0
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	-6.751	-3.500	-3.370	130	0	0	-130	0
	44820000 Säumniszuschläge, Erstattungszinsen	-17.394	0	-627	-627	0	0	627	0
	44910000 Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	-19.415	-17.150	-17.187	-37	0	0	37	0
19	= Ordentliche Aufwendungen	-26.740.587	-29.194.814	-31.168.565	-1.973.751	0	0	1.973.751	0
20	= Ordentliches Ergebnis	240.055	-2.775.558	426.645	3.202.203	0	0	-3.202.203	0
21	+ Außerordentliche Erträge	45.097	0	314.463	314.463	0	0	-314.463	0
	53110000 Ertrag aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	9.097	0	310.463	310.463	0	0	-310.463	0
	53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG >410 Euro	36.000	0	4.000	4.000	0	0	-4.000	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-1.185	0	0	0	0	0	0	0
	51300000 Außerordentliche Abschreibungen	-1.185	0	0	0	0	0	0	0
23	= Sonderergebnis	43.912	0	314.463	314.463	0	0	-314.463	0
24	= Gesamtergebnis	283.967	-2.775.558	741.109	3.516.667	0	0	-3.516.667	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-240.055	0	-426.645	-426.645	0	0	426.645	0
34	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-43.912	0	-314.463	-314.463	0	0	314.463	0

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	2022 EUR	Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Festleg. i. HH-Vollzug 2022 EUR	übertrag aus 2021 EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertrag. nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	19.191.786	19.810.593	24.370.338	4.559.745	0	0	-4.559.745	0
	60110000 Grundsteuer A	17.808	17.800	17.847	47	0	0	-47	0
	60120000 Grundsteuer B	1.578.948	1.575.000	1.539.586	-35.414	0	0	35.414	0
	60130000 Gewerbesteuer	7.930.058	8.500.000	13.062.452	4.562.452	0	0	-4.562.452	0
	60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.193.918	7.465.770	7.384.533	-81.237	0	0	81.237	0
	60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.889.636	1.616.095	1.694.169	78.074	0	0	-78.074	0
	60310000 Vergnügungssteuer	5.514	13.300	12.913	-387	0	0	387	0
	60320000 Hundesteuer	27.267	27.000	29.133	2.133	0	0	-2.133	0
	60490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	2.947	3.000	2.947	-53	0	0	53	0
	60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	545.690	592.628	626.759	34.131	0	0	-34.131	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.765.966	3.430.340	3.684.137	253.797	0	0	-253.797	0
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	905.249	675.120	786.907	111.787	0	0	-111.787	0
	61310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	16.629	8.200	0	-8.200	0	0	8.200	0
	61400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	16	12.020	16	-12.004	0	0	12.004	0
	61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.694.683	2.594.600	2.752.932	158.332	0	0	-158.332	0
	61470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	128.411	130.000	133.892	3.892	0	0	-3.892	0
	61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	20.978	10.400	10.390	-10	0	0	10	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.236.160	1.536.100	1.652.992	116.892	0	0	-116.892	0
	63110000 Verwaltungsgebühren	105.485	90.200	117.505	27.305	0	0	-27.305	0
	63210000 Benutzungsgeb. u. ähnli. Entgelte, sow. nicht 6322	910.609	1.145.900	1.181.012	35.112	0	0	-35.112	0
	63220000 Elternbeitr. f. Betr. v. Kindern 0 - 3 J.	220.066	300.000	354.474	54.474	0	0	-54.474	0
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	874.081	657.580	717.387	59.807	0	0	-59.807	0
	64110000 Mieten und Pachten	263.343	325.560	292.998	-32.562	0	0	32.562	0
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	23.151	52.900	58.466	5.566	0	0	-5.566	0
	64610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	587.587	279.120	365.923	86.803	0	0	-86.803	0

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	2022 EUR	Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Festleg. i. HH-Vollzug 2022 EUR	übertrag aus 2021 EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertrag. nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	313.285	225.100	226.823	1.723	0	0	-1.723	0
	64800000 Erstattungen vom Bund	53.348	39.000	22.511	-16.489	0	0	16.489	0
	64810000 Erstattungen vom Land	80.298	44.700	110.717	66.017	0	0	-66.017	0
	64820000 Erstattungen von Kommunen	7.780	11.400	9.481	-1.919	0	0	1.919	0
	64850000 Erstattungen von verb. Unt., Bet., Sond.	171.859	130.000	84.114	-45.886	0	0	45.886	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	49.066	49.150	40.018	-9.132	0	0	9.132	0
	66150000 Zinseinzahlungen von verb. Untern.	48.698	49.000	39.981	-9.019	0	0	9.019	0
	66510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	175	150	-149	-299	0	0	299	0
	66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	192	0	186	186	0	0	-186	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	266.864	333.780	1.404.958	1.071.178	0	0	-1.071.178	0
	65110000 Konzessionsabgaben	245.442	273.780	266.783	-6.997	0	0	6.997	0
	65610000 Bußgelder	15.572	25.000	27.840	2.840	0	0	-2.840	0
	65620000 Säumniszuschläge	5.849	35.000	1.110.277	1.075.277	0	0	-1.075.277	0
	65910000 Sonst. Einz. aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	58	58	0	0	-58	0
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.697.208	26.042.643	32.096.652	6.054.009	0	0	-6.054.009	0
10	- Personalauszahlungen	-9.401.718	-10.248.094	-10.432.644	-184.550	0	0	184.550	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.947.205	-5.384.650	-4.854.002	530.648	0	0	-530.648	0
	72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	-674.810	-905.930	-674.635	231.295	0	0	-231.295	0
	72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	-332.773	-616.000	-489.251	126.749	0	0	-126.749	0
	72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	-59.198	-62.900	-86.896	-23.996	0	0	23.996	0
	72220000 Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern,	-153.818	-134.290	-120.308	13.982	0	0	-13.982	0
	72310000 Miete inkl. NK	-50.276	-55.040	-44.692	10.348	0	0	-10.348	0
	72320000 Leasing	-33.646	-96.550	-41.219	55.331	0	0	-55.331	0
	72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	-1.355.832	-1.460.120	-1.518.786	-58.666	0	0	58.666	0
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	-92.504	-101.700	-106.757	-5.057	0	0	5.057	0
	72610000 Bes. zahlungsw. Aufw. f. Beschäftigte	-100.807	-234.150	-214.503	19.647	0	0	-19.647	0
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	-1.025.582	-1.608.270	-1.483.172	125.098	0	0	-125.098	0

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	2022 EUR	Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Festleg. i. HH-Vollzug 2022 EUR	übertrag aus 2021 EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertrag. nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-11.564	-10.000	-12.969	-2.969	0	0	2.969	0
	72750000 Lernmittel	-55.179	-45.000	-58.920	-13.920	0	0	13.920	0
	72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	-1.214	-54.700	-1.893	52.807	0	0	-52.807	0
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-97.527	-84.250	-57.439	26.811	0	0	-26.811	0
	75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	-39.265	-38.300	-32.413	5.887	0	0	-5.887	0
	75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	-261	-300	-242	58	0	0	-58	0
	75931020 Auszahlungen des Geldverkehrs	-27.823	-25.000	-18.344	6.656	0	0	-6.656	0
	75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	-30.178	-20.650	-6.442	14.208	0	0	-14.208	0
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-9.025.382	-16.700.459	-16.849.963	-149.504	0	0	149.504	0
	73110000 Zuweisungen an Land	0	-12.000	-9.181	2.819	0	0	-2.819	0
	73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-9.592	0	0	0	0	0	0	0
	73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	-197.107	-216.546	-196.639	19.907	0	0	-19.907	0
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	-81.654	-97.800	-83.620	14.180	0	0	-14.180	0
	73410000 Gewerbesteuerumlage	-385.946	-850.000	-1.112.103	-262.103	0	0	262.103	0
	73710000 Finanzausgleichsumlage	-3.722.552	-7.587.277	-7.507.800	79.477	0	0	-79.477	0
	73720000 Kreisumlage	-4.561.606	-7.821.386	-7.821.793	-407	0	0	407	0
	73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	-66.926	-115.450	-118.828	-3.378	0	0	3.378	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-722.993	-807.030	-766.344	40.686	0	0	-40.686	0
	74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsausw.	0	-15.310	0	15.310	0	0	-15.310	0
	74210000 Ausw. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-15.418	-45.600	-77.397	-31.797	0	0	31.797	0
	74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-34.511	-138.410	-30.385	108.025	0	0	-108.025	0
	74310000 Geschäftsauszahlungen	-432.505	-367.980	-411.102	-43.122	0	0	43.122	0
	74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-169.520	-175.080	-170.967	4.113	0	0	-4.113	0
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-37.455	-44.000	-51.829	-7.829	0	0	7.829	0
	74550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	-13.853	-3.500	-6.751	-3.251	0	0	3.251	0
	74820000 Säumniszuschläge	0	0	-627	-627	0	0	627	0

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	2022 EUR	Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Festleg. i. HH-Vollzug 2022 EUR	übertrag aus 2021 EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertrag. nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	74910000 Weitere s. Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	-19.731	-17.150	-17.287	-137	0	0	137	0
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.194.825	-33.224.483	-32.960.393	264.090	0	0	-264.090	0
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	2.502.383	-7.181.840	-863.741	6.318.099	0	0	-6.318.099	0
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.393.239	325.400	30.436	-294.964	0	0	294.964	0
	68100000 Investitionszu. vom Bund	56.067	0	12.367	12.367	0	0	-12.367	0
	68110000 Investitionszu. vom Land	74.504	325.400	0	-325.400	0	0	325.400	0
	68170000 Investitionszu. von privaten Unternehmen	1.262.668	0	18.069	18.069	0	0	-18.069	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	61.162	914.000	327.217	-586.783	0	0	586.783	0
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	25.162	914.000	323.217	-590.783	0	0	590.783	0
	68310000 Veräuß. imm.+bewegl. Verm.>Wertgrenze § 38 Abs. 4	36.000	0	4.000	4.000	0	0	-4.000	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	287.347	149.500	149.500	0	0	0	0	0
	68800000 Rückflüsse von Ausleihungen	0	149.500	0	-149.500	0	0	149.500	0
	68860000 Rückfl.v.Darlehen an öff.Sonderrech.	287.347	0	149.500	149.500	0	0	-149.500	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	1.800.000	0	-1.800.000	0	0	1.800.000	0
	68710000 Einzahlungen aus der Abw.von Baumaßn.	0	1.800.000	0	-1.800.000	0	0	1.800.000	0
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.741.748	3.188.900	507.153	-2.681.747	0	0	2.681.747	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-476.122	-110.000	-519.620	-409.620	0	0	409.620	0
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	-476.122	-110.000	-519.620	-409.620	0	0	409.620	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.483.930	-3.613.000	-3.697.371	-84.371	0	0	84.371	0
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	-701.539	-1.463.000	-674.749	788.251	0	0	-788.251	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0	-1.555.000	0	1.555.000	0	0	-1.555.000	0
	78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	-2.782.390	-595.000	-3.022.622	-2.427.622	0	0	2.427.622	0

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	2022 EUR	Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Festleg. i. HH-Vollzug 2022 EUR	übertrag aus 2021 EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertrag. nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-128.650	-773.800	-204.712	569.088	0	0	-569.088	0
	78310000 Erwerb imm. u. bewegl. Verm.>Wertgr. §38 IV GemHVO	-128.650	-773.800	-204.712	569.088	0	0	-569.088	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-1.000.000	0	0	0	0	0	0	0
	78862000 Gewährung v.Darl.an öff.Sonderrechnungen	-1.000.000	0	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.088.701	-4.496.800	-4.421.703	75.097	0	0	-75.097	0
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-3.346.953	-1.307.900	-3.914.551	-2.606.651	0	0	2.606.651	0
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-844.570	-8.489.740	-4.778.292	3.711.448	0	0	-3.711.448	0
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	2.645.137	0	2.895.329	2.895.329	0	0	-2.895.329	0
	69920000 Rückfl.v.Darlehen an Gemeinden und GV o.A.	0	0	9.797	9.797	0	0	-9.797	0
	69950000 Rückfl.v.Darlehen Inv.verb.U.,Bet. o.A.	2.645.137	0	2.885.532	2.885.532	0	0	-2.885.532	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-3.965.001	-375.000	-3.040.545	-2.665.545	0	0	2.665.545	0
	79263000 Tilgung Kred.f.Inv.öff.SR	-194.672	0	-179.698	-179.698	0	0	179.698	0
	79273000 Tilgung Kred.f.Inv.Kreditinst.Euro	-875.000	-375.000	-375.000	0	0	0	0	0
	79921000 Gewährung v.Darl.an Gemeinden und GV o.A.	-9.797	0	0	0	0	0	0	0
	79951000 Gewährung v.Darl.an verb.U.,Bet.,SVerm. o.A.	-2.885.532	0	-2.485.848	-2.485.848	0	0	2.485.848	0
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.319.864	-375.000	-145.217	229.783	0	0	-229.783	0
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-2.164.434	-8.864.740	-4.923.508	3.941.232	0	0	-3.941.232	0
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	157.714		161.192					
	67910000 Durchlaufende Gelder	110.370		129.479					
	67910001 Klärungsbestand	0		0					

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	2022 EUR	Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Festleg. i. HH-Vollzug 2022 EUR	übertrag aus 2021 EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertrag. nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	67910200 Sonstige Finanzeinzahlungen - Akonto Neu ab 2013	15.578		-33.796					
	67912840 HR Sozialversicherung Verrechnung	543		7.680					
	67912895 HR Gehaltsvorschüsse	0		22.868					
	67930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund	16.217		12.555					
	67970000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	15.006		22.405					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-205.710		-192.880					
	77910000 Durchlaufende Gelder	-132.012		-79.106					
	77910200 Sonstige Finanzauszahlungen - Akonto neu ab 2013	19.768		45					
	77912830 HR Lohnsteuer Verrechnung	-3.157		11.681					
	77912840 HR Sozialversicherung Verrechnung	-543		-7.680					
	77912860 HR Forderung an Mitarbeiter	-7.618		-15.728					
	77912895 HR Gehaltsvorschüsse	0		-22.868					
	77919500 Haushaltsunwirksame Auszahlungen PKV	-27.813		-1.807					
	77930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund	-35.231		-39.608					
	77970000 Auszahlungen aus Vorsteuer	-19.104		-37.809					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-47.996		-31.689					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	12.560.549		10.348.119					
	82996000 positiver Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	12.560.549		10.348.119					
41	= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-2.212.430		-4.955.197					
42	= Enbestand an Zahlungsmitteln	10.348.119		5.392.922					

TH01 Innere Verwaltung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022	Ermächt.- übertrag aus 2021	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2023
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.701	0	0	0	0	0	0	0
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse Land	1.681	0	0	0	0	0	0	0
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	20	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	100	200	4.075	3.875	0	0	-3.875	0
	33110000 Verwaltungsgebühren	100	200	75	-125	0	0	125	0
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	0	0	4.000	4.000	0	0	-4.000	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	126.002	215.770	200.478	-15.292	0	0	15.292	0
	34110000 Mieten und Pachten	35.717	109.620	70.304	-39.316	0	0	39.316	0
	34210000 Erträge aus Verkauf	0	100	0	-100	0	0	100	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	90.284	106.050	130.174	24.124	0	0	-24.124	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.613	160.300	89.960	-70.340	0	0	70.340	0
	34800000 Erstattungen vom Bund	0	24.000	0	-24.000	0	0	24.000	0
	34810000 Erstattungen vom Land	0	6.300	0	-6.300	0	0	6.300	0
	34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	133.613	130.000	89.960	-40.040	0	0	40.040	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	186	0	190	190	0	0	-190	0
	36990010 Sonderbereich: Weiterbelastung Bankgebüh	186	0	190	190	0	0	-190	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	202.020	202.020	0	0	-202.020	0
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	202.020	202.020	0	0	-202.020	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.692	35.000	19.998	-15.002	0	0	15.002	0
	35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	6.684	35.000	19.995	-15.005	0	0	15.005	0
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	7	0	3	3	0	0	-3	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	268.293	411.270	516.720	105.450	0	0	-105.450	0
12	- Personalaufwendungen	-2.478.694	-2.579.254	-2.623.548	-44.294	0	0	44.294	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-427.256	-723.460	-573.120	150.340	0	0	-150.340	0
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	-9.021	0	0	0	0	0	0	0
	42110010 Gebäudeunterhaltung	-66.974	-67.000	-37.079	29.921	0	0	-29.921	0

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022	Ermächt.- übertrag aus 2021	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2023
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42110020 Unterhaltung Außenanlagen	-7.184	-27.500	-35.255	-7.755	0	0	7.755	0
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	0	0	-3.900	-3.900	0	0	3.900	0
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	-16.180	-16.500	-31.976	-15.476	0	0	15.476	0
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-20.553	-23.300	-25.926	-2.626	0	0	2.626	0
	42310000 Mieten und Pachten	-10.640	-15.480	-3.930	11.550	0	0	-11.550	0
	42320000 Leasing	-19.562	-68.000	-25.603	42.397	0	0	-42.397	0
	42410010 Heizungs- und Brennstoffe	-28.162	-82.000	-30.129	51.871	0	0	-51.871	0
	42410020 Beleuchtung/Strom	-18.401	-18.400	-36.020	-17.620	0	0	17.620	0
	42420000 Aufwand für Wasserversorgung	0	0	-9	-9	0	0	9	0
	42420010 Aufwand Wasserversorgung und Abwasserbes	-6.493	-5.200	-6.184	-984	0	0	984	0
	42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	0	0	-48	-48	0	0	48	0
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-10.640	-13.300	-20.684	-7.384	0	0	7.384	0
	42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	-6.222	-8.110	-9.504	-1.394	0	0	1.394	0
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	-13.135	-1.200	0	1.200	0	0	-1.200	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-46.919	-40.500	-47.445	-6.945	0	0	6.945	0
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-6.486	-3.500	-10.233	-6.733	0	0	6.733	0
	42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-15.455	-28.600	-23.578	5.022	0	0	-5.022	0
	42690000 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschäft.	-18.983	-33.100	-46.280	-13.180	0	0	13.180	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-41.594	-221.770	-95.866	125.904	0	0	-125.904	0
	42720000 Aufwendungen für EDV	-64.633	-50.000	-83.409	-33.409	0	0	33.409	0
	42910000 Sonstige Aufwendungen Dienstleistungen	-19	0	-63	-63	0	0	63	0
15	- Abschreibungen	-550.854	-206.473	-234.758	-28.285	0	0	28.285	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-40.261	-45.600	-24.944	20.656	0	0	-20.656	0
	45930010 Sonderbereich: Aufwand aus Bankgebühren	-261	-300	-242	58	0	0	-58	0
	45931020 Negativzinsen	-27.823	-25.000	-18.344	6.656	0	0	-6.656	0

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
	45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	-12.177	-20.300	-6.359	13.941	0	0	-13.941	0
17	- Transferaufwendungen	-88.166	-109.950	-89.115	20.835	0	0	-20.835	0
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	-48.091	-88.850	-89.162	-312	0	0	312	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-40.075	-21.100	47	21.147	0	0	-21.147	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-348.184	-316.905	-298.836	18.069	0	0	-18.069	0
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	-50	0	50	0	0	-50	0
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	-31.757	-25.100	-31.042	-5.942	0	0	5.942	0
	44290010 Mitgliedsbeiträge an Verb.,Vereine und d	-12.715	-17.680	-12.873	4.807	0	0	-4.807	0
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	-14.308	-20.900	-5.557	15.343	0	0	-15.343	0
	44296000 Verfügungsmittel	-160	-600	-110	490	0	0	-490	0
	44310010 Bürobedarf	-18.588	-20.500	-19.956	544	0	0	-544	0
	44310020 Bücher und Zeitschriften	-10.151	-15.900	-8.814	7.086	0	0	-7.086	0
	44310030 Post- und Fernmeldegebühren	-31.632	-27.400	-28.672	-1.272	0	0	1.272	0
	44310040 Öffentliche Bekanntmachungen	-68.830	-22.375	-43.287	-20.912	0	0	20.912	0
	44310050 Dienstreisen	-6.594	-8.900	-5.796	3.104	0	0	-3.104	0
	44310060 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-35.754	-60.100	-38.401	21.699	0	0	-21.699	0
	44410000 Betriebliche Steueraufwendungen	-100.062	-96.400	-101.978	-5.578	0	0	5.578	0
	44430000 Versicherungen	0	0	-275	-275	0	0	275	0
	44820000 Säumniszuschläge, Erstattungszinsen	-17.394	0	-439	-439	0	0	439	0
	44910000 Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	-238	-1.000	-1.636	-636	0	0	636	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-3.933.415	-3.981.642	-3.844.322	137.320	0	0	-137.320	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-3.665.121	-3.570.372	-3.327.602	242.770	0	0	-242.770	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	3.564.021	3.590.981	3.471.905	-119.076	0	0	119.076	0
	91100000 ILV Verrechnung Bauhof	0	992.482	0	-992.482	0	0	992.482	0
	92300000 ILV Steuerungumlage	815.361	863.481	953.621	90.140	0	0	-90.140	0
	92400000 ILV Serviceumlage	1.991.092	1.735.019	1.571.073	-163.946	0	0	163.946	0
	38110010 Bauhofleistungen konsumtiv	757.568	0	947.211	947.211	0	0	-947.211	0

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-31.358	-46.310	-27.306	19.004	0	0	-19.004	0
	91100000 ILV Verrechnung Bauhof	0	-43.660	0	43.660	0	0	-43.660	0
	48110010 Bauhofleistungen	-30.231	0	-24.298	-24.298	0	0	24.298	0
	48110020 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	-1.126	-2.650	-3.008	-358	0	0	358	0
27	- kalkulatorische Kosten	-15	0	-11	-11	0	0	11	0
	98110000 Kalk. Zinsen	-15	0	-11	-11	0	0	11	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	3.532.648	3.544.672	3.444.588	-100.083	0	0	100.083	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-132.473	-25.700	116.987	142.687	0	0	-142.687	0

TH02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.600	6.600	8.000	1.400	0	0	-1.400	0
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse Land	6.600	6.600	6.700	100	0	0	-100	0
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	1.000	0	1.300	1.300	0	0	-1.300	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.251	5.252	3.151	-2.101	0	0	2.101	0
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	5.251	5.252	3.151	-2.101	0	0	2.101	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	83.800	79.000	98.636	19.636	0	0	-19.636	0
	33110000 Verwaltungsgebühren	83.800	79.000	98.636	19.636	0	0	-19.636	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.507	21.920	23.443	1.523	0	0	-1.523	0
	34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	32.507	21.920	23.443	1.523	0	0	-1.523	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.820	0	36.433	36.433	0	0	-36.433	0
	34800000 Erstattungen vom Bund	0	0	5.381	5.381	0	0	-5.381	0
	34810000 Erstattungen vom Land	58.820	0	31.052	31.052	0	0	-31.052	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.223	25.000	29.223	4.223	0	0	-4.223	0
	35610000 Bußgelder	15.223	25.000	29.223	4.223	0	0	-4.223	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	203.201	137.772	198.887	61.115	0	0	-61.115	0
12	- Personalaufwendungen	-414.608	-378.460	-421.835	-43.375	0	0	43.375	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-321.473	-264.460	-412.936	-148.476	0	0	148.476	0
	42110010 Gebäudeunterhaltung	-23.837	-3.130	-17.020	-13.890	0	0	13.890	0
	42110020 Unterhaltung Außenanlagen	0	-300	0	300	0	0	-300	0
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	-17.072	-15.000	-12.622	2.378	0	0	-2.378	0
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-15.747	-9.400	-9.878	-478	0	0	478	0
	42410010 Heizungs- und Brennstoffe	-5.768	-5.300	-9.011	-3.711	0	0	3.711	0
	42410020 Beleuchtung/Strom	-3.652	-3.500	-7.321	-3.821	0	0	3.821	0
	42420010 Aufwand Wasserversorgung und Abwasserbes	-213	-1.540	-1.116	424	0	0	-424	0
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-1.283	-1.090	-6.399	-5.309	0	0	5.309	0

Teilergebnisrechnung 2022

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	Festleg. i.	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-15.434	-18.800	-52.064	-33.264	0	0	33.264	0
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-4.533	-64.900	-71.414	-6.514	0	0	6.514	0
	42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-11.029	-19.000	-24.901	-5.901	0	0	5.901	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-222.555	-122.500	-200.109	-77.609	0	0	77.609	0
	42910000 Sonstige Aufwendungen Dienstleistungen	-350	0	-1.081	-1.081	0	0	1.081	0
15	- Abschreibungen	-55.618	-101.842	-58.098	43.744	0	0	-43.744	0
17	- Transferaufwendungen	-33.557	-34.170	-38.777	-4.607	0	0	4.607	0
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-9.592	0	0	0	0	0	0	0
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	-23.964	-34.170	-38.567	-4.397	0	0	4.397	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	0	0	-210	-210	0	0	210	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.566	-60.700	-63.900	-3.200	0	0	3.200	0
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	-11.107	-11.500	-10.932	568	0	0	-568	0
	44290010 Mitgliedsbeiträge an Verb.,Vereine und d	-493	-640	-505	135	0	0	-135	0
	44310010 Bürobedarf	-455	-700	-851	-151	0	0	151	0
	44310020 Bücher und Zeitschriften	-475	-500	-500	0	0	0	-0	0
	44310030 Post- und Fernmeldegebühren	-3.601	-4.360	-4.217	143	0	0	-143	0
	44310050 Dienstreisen	-782	-800	-980	-180	0	0	180	0
	44310060 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-7.922	-4.300	-5.680	-1.380	0	0	1.380	0
	44410000 Betriebliche Steueraufwendungen	-9.188	-9.200	-9.235	-35	0	0	35	0
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-26.252	-26.000	-27.834	-1.834	0	0	1.834	0
	44910000 Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	-2.290	-2.700	-3.166	-466	0	0	466	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-887.822	-839.632	-995.546	-155.914	0	0	155.914	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-684.620	-701.860	-796.659	-94.799	0	0	94.799	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	849	7.800	5.975	-1.825	0	0	1.825	0
	38110020 Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	849	7.800	5.975	-1.825	0	0	1.825	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-187.069	-167.776	-166.573	1.203	0	0	-1.203	0

Teilergebnisrechnung 2022

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
	91100000 ILV Verrechnung Bauhof	0	-6.367	0	6.367	0	0	-6.367	0
	92300000 ILV Steuerungumlage	-52.064	-50.263	-60.861	-10.598	0	0	10.598	0
	92400000 ILV Serviceumlage	-122.510	-100.996	-93.524	7.471	0	0	-7.471	0
	48110010 Bauhofleistungen	-4.259	0	-1.218	-1.218	0	0	1.218	0
	48110020 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	-8.237	-10.150	-10.970	-820	0	0	820	0
27	- kalkulatorische Kosten	-285	0	-285	-285	0	0	285	0
	98110000 Kalk. Zinsen	-285	0	-285	-285	0	0	285	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-186.505	-159.976	-160.882	-906	0	0	906	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-871.125	-861.836	-957.541	-95.705	0	0	95.705	0

TH03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	408.720	371.000	389.941	18.941	0	0	-18.941	0
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	2.690	0	0	0	0	0	0	0
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse Land	404.974	371.000	376.861	5.861	0	0	-5.861	0
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	1.057	0	13.080	13.080	0	0	-13.080	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	116.062	109.140	116.062	6.922	0	0	-6.922	0
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	116.062	109.140	116.062	6.922	0	0	-6.922	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	100	0	-100	0	0	100	0
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	0	100	0	-100	0	0	100	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	34.682	30.500	30.916	416	0	0	-416	0
	34110000 Mieten und Pachten	5.486	5.500	11.109	5.609	0	0	-5.609	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	29.196	25.000	19.807	-5.193	0	0	5.193	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.931	6.400	50.330	43.930	0	0	-43.930	0
	34800000 Erstattungen vom Bund	14.811	3.000	42.293	39.293	0	0	-39.293	0
	34810000 Erstattungen vom Land	0	0	6.917	6.917	0	0	-6.917	0
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	2.120	3.400	1.120	-2.280	0	0	2.280	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	576.396	517.140	587.249	70.109	0	0	-70.109	0
12	- Personalaufwendungen	-195.162	-172.910	-190.547	-17.637	0	0	17.637	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-576.306	-556.860	-800.007	-243.147	0	0	243.147	0
	42110010 Gebäudeunterhaltung	-106.788	-91.000	-142.357	-51.357	0	0	51.357	0
	42110020 Unterhaltung Außenanlagen	-10.046	-10.000	-33.796	-23.796	0	0	23.796	0
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	-5.909	-5.000	-2.243	2.757	0	0	-2.757	0
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-21.618	-11.000	-9.817	1.183	0	0	-1.183	0
	42310000 Mieten und Pachten	0	-50	0	50	0	0	-50	0
	42320000 Leasing	-3.348	-8.050	-2.191	5.859	0	0	-5.859	0
	42410010 Heizungs- und Brennstoffe	-48.939	-43.000	-68.016	-25.016	0	0	25.016	0

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42410020 Beleuchtung/Strom	-9.094	-23.000	-8.920	14.080	0	0	-14.080	0
	42420010 Aufwand Wasserversorgung und Abwasserbes	-2.581	-4.000	-3.439	561	0	0	-561	0
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-173.709	-139.000	-193.472	-54.472	0	0	54.472	0
	42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	-12.738	-12.500	-13.421	-921	0	0	921	0
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	-499	-500	-1.035	-535	0	0	535	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-449	-1.500	-1.178	322	0	0	-322	0
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	0	0	-492	-492	0	0	492	0
	42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-1.236	-1.500	-59	1.441	0	0	-1.441	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-18.502	-30.000	-36.075	-6.075	0	0	6.075	0
	42720000 Aufwendungen für EDV	-81.710	-16.000	-189.521	-173.521	0	0	173.521	0
	42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	-12.534	-105.760	-21.948	83.812	0	0	-83.812	0
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	-11.496	-10.000	-12.978	-2.978	0	0	2.978	0
	42750000 Lernmittel	-55.109	-45.000	-58.980	-13.980	0	0	13.980	0
	42910000 Sonstige Aufwendungen Dienstleistungen	0	0	-67	-67	0	0	67	0
15	- Abschreibungen	-353.720	-356.073	-363.939	-7.866	0	0	7.866	0
17	- Transferaufwendungen	-162	-165	-162	3	0	0	-3	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-162	-165	-162	3	0	0	-3	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.593	-71.100	-57.643	13.457	0	0	-13.457	0
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	-2.700	0	2.700	0	0	-2.700	0
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0	-1.500	0	1.500	0	0	-1.500	0
	44290010 Mitgliedsbeiträge an Verb.,Vereine und d	-5.588	-2.000	-5.793	-3.793	0	0	3.793	0
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	0	0	-1.412	-1.412	0	0	1.412	0
	44310010 Bürobedarf	-4.398	-3.500	-4.454	-954	0	0	954	0
	44310020 Bücher und Zeitschriften	-1.608	-2.500	-1.284	1.216	0	0	-1.216	0
	44310030 Post- und Fernmeldegebühren	-5.501	-5.000	-6.382	-1.382	0	0	1.382	0

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44310040 Öffentliche Bekanntmachungen	-5.075	-8.000	-490	7.510	0	0	-7.510	0
	44310050 Dienstreisen	-6	-300	-201	99	0	0	-99	0
	44310060 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-4.233	-3.000	-3.212	-212	0	0	212	0
	44410000 Betriebliche Steueraufwendungen	-27.611	-34.000	-24.344	9.656	0	0	-9.656	0
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-7.160	-8.000	-9.016	-1.016	0	0	1.016	0
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	0	0	-34	-34	0	0	34	0
	44820000 Säumniszuschläge, Erstattungszinsen	0	0	-46	-46	0	0	46	0
	44910000 Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	-414	-600	-977	-377	0	0	377	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.186.944	-1.157.108	-1.412.298	-255.190	0	0	255.190	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-610.548	-639.968	-825.050	-185.082	0	0	185.082	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	80	100	73	-28	0	0	28	0
	38110020 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80	100	73	-28	0	0	28	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-227.711	-208.023	-233.883	-25.860	0	0	25.860	0
	91100000 ILV Verrechnung Bauhof	0	-14.683	0	14.683	0	0	-14.683	0
	92300000 ILV Steuerungumlage	-54.572	-51.453	-64.100	-12.647	0	0	12.647	0
	92400000 ILV Serviceumlage	-138.870	-103.386	-118.762	-15.376	0	0	15.376	0
	48110010 Bauhofleistungen	-6.297	0	-9.874	-9.874	0	0	9.874	0
	48110020 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	-27.973	-38.500	-41.147	-2.647	0	0	2.647	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-227.631	-207.923	-233.810	-25.888	0	0	25.888	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-838.180	-847.891	-1.058.860	-210.969	0	0	210.969	0

TH04 Betreuung und Soziales

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.303.030	2.175.200	2.406.549	231.349	0	0	-231.349	0
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	13.939	0	0	0	0	0	0	0
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse Land	2.266.425	2.164.800	2.389.270	224.470	0	0	-224.470	0
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	1.688	0	6.889	6.889	0	0	-6.889	0
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	20.978	10.400	10.390	-10	0	0	10	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	41.696	41.697	40.662	-1.035	0	0	1.035	0
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	14.683	41.697	13.649	-28.048	0	0	28.048	0
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	27.013	0	27.013	27.013	0	0	-27.013	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	984.148	1.230.000	1.304.865	74.865	0	0	-74.865	0
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	764.157	930.000	949.647	19.647	0	0	-19.647	0
	33220000 Elternbeitr. f. Betr. v. Kindern 0 - 3 J	219.992	300.000	355.218	55.218	0	0	-55.218	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	455.829	248.300	337.371	89.071	0	0	-89.071	0
	34110000 Mieten und Pachten	163.811	200.000	207.651	7.651	0	0	-7.651	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	292.018	48.300	129.720	81.420	0	0	-81.420	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.178	58.400	72.219	13.819	0	0	-13.819	0
	34800000 Erstattungen vom Bund	13.290	12.000	13.640	1.640	0	0	-1.640	0
	34810000 Erstattungen vom Land	35.647	38.400	58.579	20.179	0	0	-20.179	0
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	6.241	8.000	0	-8.000	0	0	8.000	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	2.412	0	0	0	0	0	0	0
	37110000 Aktivierte Eigenleistungen	2.412	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.842.294	3.753.597	4.161.666	408.069	0	0	-408.069	0
12	- Personalaufwendungen	-5.640.376	-6.299.875	-6.303.256	-3.381	0	0	3.381	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.059.987	-1.540.030	-1.207.327	332.703	0	0	-332.703	0
	42110010 Gebäudeunterhaltung	-100.565	-298.750	-112.556	186.194	0	0	-186.194	0

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42110020 Unterhaltung Außenanlagen	-35.129	-31.700	-47.030	-15.330	0	0	15.330	0
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	-12.868	-11.000	-16.202	-5.202	0	0	5.202	0
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-69.230	-70.990	-45.372	25.618	0	0	-25.618	0
	42310000 Mieten und Pachten	-39.405	-39.000	-40.800	-1.800	0	0	1.800	0
	42410000 Bew der Grundstücke und baul Anlagen	-276	-300	0	300	0	0	-300	0
	42410010 Heizungs- und Brennstoffe	-62.510	-93.500	-59.572	33.928	0	0	-33.928	0
	42410020 Beleuchtung/Strom	-73.714	-59.500	-63.639	-4.139	0	0	4.139	0
	42420010 Aufwand Wasserversorgung und Abwasserbes	-25.669	-29.000	-27.777	1.223	0	0	-1.223	0
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-229.206	-193.000	-245.433	-52.433	0	0	52.433	0
	42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	-10.303	-8.800	-10.784	-1.984	0	0	1.984	0
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	-9.442	-8.300	-7.356	944	0	0	-944	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-2.875	-14.500	-6.228	8.272	0	0	-8.272	0
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-4.796	-3.000	-3.329	-329	0	0	329	0
	42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-32.057	-57.700	-27.636	30.064	0	0	-30.064	0
	42690000 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschäft.	0	-16.250	-5.459	10.791	0	0	-10.791	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-251.656	-344.700	-455.699	-110.999	0	0	110.999	0
	42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	-100.288	-260.040	-32.457	227.583	0	0	-227.583	0
15	- Abschreibungen	-506.453	-533.555	-519.688	13.867	0	0	-13.867	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-336	-350	-395	-45	0	0	45	0
	45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	-336	-350	-395	-45	0	0	45	0
17	- Transferaufwendungen	-452	-29.660	-54.916	-25.256	0	0	25.256	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-452	-29.660	-54.916	-25.256	0	0	25.256	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-205.904	-193.900	-203.572	-9.672	0	0	9.672	0
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	-12.500	0	12.500	0	0	-12.500	0

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0	-2.400	0	2.400	0	0	-2.400	0
	44290010 Mitgliedsbeiträge an Verb.,Vereine und d	-1.854	-1.790	-1.778	12	0	0	-12	0
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	0	-200	0	200	0	0	-200	0
	44310010 Bürobedarf	-21.134	-16.400	-20.028	-3.628	0	0	3.628	0
	44310020 Bücher und Zeitschriften	-2.062	-1.560	-1.978	-418	0	0	418	0
	44310030 Post- und Fernmeldegebühren	-15.531	-15.150	-14.704	446	0	0	-446	0
	44310040 Öffentliche Bekanntmachungen	-51.996	-28.600	-49.623	-21.023	0	0	21.023	0
	44310050 Dienstreisen	-335	-1.900	-1.083	817	0	0	-817	0
	44310060 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-68.240	-72.000	-69.194	2.806	0	0	-2.806	0
	44410000 Betriebliche Steueraufwendungen	-18.042	-21.000	-21.553	-553	0	0	553	0
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-7.398	-10.000	-12.875	-2.875	0	0	2.875	0
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	-3.427	0	-1.372	-1.372	0	0	1.372	0
	44820000 Säumniszuschläge, Erstattungszinsen	0	0	-123	-123	0	0	123	0
	44910000 Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	-15.886	-10.400	-9.261	1.139	0	0	-1.139	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-7.413.509	-8.597.370	-8.289.154	308.216	0	0	-308.216	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-3.571.215	-4.843.773	-4.127.488	716.285	0	0	-716.285	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	20.680	22.400	20.713	-1.687	0	0	1.687	0
	38110020 Erträge aus internen Leistungsbeziehunge	20.680	22.400	20.713	-1.687	0	0	1.687	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.950.944	-1.781.484	-1.778.436	3.048	0	0	-3.048	0
	91100000 ILV Verrechnung Bauhof	0	-85.046	0	85.046	0	0	-85.046	0
	92300000 ILV Steuerungumlage	-568.554	-558.825	-662.501	-103.676	0	0	103.676	0
	92400000 ILV Serviceumlage	-1.283.611	-1.122.863	-1.004.489	118.374	0	0	-118.374	0
	48110010 Bauhofleistungen	-89.987	0	-101.489	-101.489	0	0	101.489	0
	48110020 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	-8.792	-14.750	-9.957	4.793	0	0	-4.793	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.930.264	-1.759.084	-1.757.722	1.361	0	0	-1.361	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-5.501.478	-6.602.857	-5.885.211	717.646	0	0	-717.646	0

TH05 Kultur und Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2022	Ermächt.- übertrag aus 2021	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2023
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	124.646	130.000	112.895	-17.105	0	0	17.105	0
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	124.646	130.000	112.895	-17.105	0	0	17.105	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.462	11.463	11.462	-1	0	0	1	0
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	6.792	11.463	6.792	-4.671	0	0	4.671	0
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	4.670	0	4.670	4.670	0	0	-4.670	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.123	13.600	12.290	-1.310	0	0	1.310	0
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	5.123	13.600	12.290	-1.310	0	0	1.310	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	25.759	28.900	23.754	-5.146	0	0	5.146	0
	34210000 Erträge aus Verkauf	128	500	117	-383	0	0	383	0
	34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	25.631	28.400	23.637	-4.763	0	0	4.763	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	166.989	183.963	160.401	-23.562	0	0	23.562	0
12	- Personalaufwendungen	-210.232	-210.285	-215.571	-5.286	0	0	5.286	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-324.144	-409.360	-408.996	364	0	0	-364	0
	42110010 Gebäudeunterhaltung	-97.672	-53.400	-96.006	-42.606	0	0	42.606	0
	42110020 Unterhaltung Außenanlagen	-1.527	-8.500	-9.476	-976	0	0	976	0
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	-7.021	-4.800	-5.729	-929	0	0	929	0
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-3.193	-6.100	-2.002	4.098	0	0	-4.098	0
	42410010 Heizungs- und Brennstoffe	-58.896	-68.000	-73.175	-5.175	0	0	5.175	0
	42410020 Beleuchtung/Strom	-22.360	-34.100	-22.394	11.706	0	0	-11.706	0
	42420010 Aufwand Wasserversorgung und Abwasserbes	-5.704	-3.850	-3.527	323	0	0	-323	0
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-43.521	-40.700	-45.973	-5.273	0	0	5.273	0
	42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	-6.221	-6.310	-6.562	-252	0	0	252	0
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	-1.066	-2.100	-1.121	979	0	0	-979	0

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	0	-500	-197	303	0	0	-303	0
	42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-1.143	-1.500	-35	1.465	0	0	-1.465	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-75.821	-179.500	-142.801	36.699	0	0	-36.699	0
15	- Abschreibungen	-217.051	-217.524	-194.282	23.242	0	0	-23.242	0
17	- Transferaufwendungen	-27.431	-15.631	-19.110	-3.479	0	0	3.479	0
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	-124	-26	-26	0	0	0	0	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-27.307	-15.605	-19.084	-3.479	0	0	3.479	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.917	-20.305	-22.538	-2.233	0	0	2.233	0
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	-60	0	60	0	0	-60	0
	44290010 Mitgliedsbeiträge an Verb., Vereine und d	-1.630	-1.700	-1.630	70	0	0	-70	0
	44310010 Bürobedarf	-390	-500	-26	474	0	0	-474	0
	44310030 Post- und Fernmeldegebühren	-1.504	-1.730	-1.691	39	0	0	-39	0
	44310040 Öffentliche Bekanntmachungen	0	-2.700	-3.297	-597	0	0	597	0
	44310050 Dienstreisen	-2	-400	0	400	0	0	-400	0
	44310060 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-12.076	-12.355	-15.101	-2.746	0	0	2.746	0
	44410000 Betriebliche Steueraufwendungen	-6	-210	-8	202	0	0	-202	0
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	-1.232	0	-315	-315	0	0	315	0
	44910000 Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	-78	-650	-471	179	0	0	-179	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-795.775	-873.105	-860.496	12.609	0	0	-12.609	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-628.785	-689.142	-700.095	-10.953	0	0	10.953	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	101.665	133.450	164.278	30.828	0	0	-30.828	0
	38110020 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	101.665	133.450	164.278	30.828	0	0	-30.828	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-217.949	-275.527	-288.776	-13.249	0	0	13.249	0
	91100000 ILV Verrechnung Bauhof	0	-44.440	0	44.440	0	0	-44.440	0
	92300000 ILV Steuerungumlage	-37.823	-43.378	-41.289	2.089	0	0	-2.089	0
	92400000 ILV Serviceumlage	-93.717	-87.160	-71.907	15.253	0	0	-15.253	0
	48110010 Bauhofleistungen	-13.510	0	-54.842	-54.842	0	0	54.842	0

Teilergebnisrechnung 2022

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	(Sp. 3-2)	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	EUR	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
	48110020 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	-72.899	-100.550	-120.738	-20.188	0	0	20.188	0
27	- kalkulatorische Kosten	-57.356	0	-63.185	-63.185	0	0	63.185	0
	98110000 Kalk. Zinsen	-57.356	0	-63.185	-63.185	0	0	63.185	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-173.641	-142.077	-187.683	-45.606	0	0	45.606	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-802.426	-831.219	-887.778	-56.559	0	0	56.559	0

TH06 Sportanlagen, Ortsentwicklung, Bau- und

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	20.200	0	-20.200	0	0	20.200	0
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0	8.200	0	-8.200	0	0	8.200	0
	31400000 Zuweisungen und Zuschüsse Bund	0	12.000	0	-12.000	0	0	12.000	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	14.985	14.986	17.107	2.121	0	0	-2.121	0
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	14.985	14.986	17.107	2.121	0	0	-2.121	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	67.137	91.000	98.204	7.204	0	0	-7.204	0
	33110000 Verwaltungsgebühren	20.920	11.000	15.050	4.050	0	0	-4.050	0
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	46.217	80.000	83.154	3.154	0	0	-3.154	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.951	26.240	26.351	111	0	0	-111	0
	34110000 Mieten und Pachten	27	40	27	-13	0	0	13	0
	34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	23.924	26.200	26.324	124	0	0	-124	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.315	0	0	0	0	0	0	0
	34800000 Erstattungen vom Bund	12.315	0	0	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.000	0	0	0	0	0	0	0
	35820000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen	4.000	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	122.388	152.426	141.663	-10.763	0	0	10.763	0
12	- Personalaufwendungen	-564.384	-605.000	-692.307	-87.307	0	0	87.307	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-456.624	-722.250	-556.526	165.724	0	0	-165.724	0
	42110010 Gebäudeunterhaltung	-61.909	-194.100	-90.878	103.222	0	0	-103.222	0
	42110020 Unterhaltung Außenanlagen	-11.496	-11.000	-4.048	6.952	0	0	-6.952	0
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	-24.532	-45.000	-34.964	10.036	0	0	-10.036	0
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	-6.979	-9.000	-7.363	1.637	0	0	-1.637	0
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-5.502	-12.000	-2.987	9.013	0	0	-9.013	0
	42410010 Heizungs- und Brennstoffe	-70.377	-70.000	-82.254	-12.254	0	0	12.254	0
	42410020 Beleuchtung/Strom	-64.825	-67.000	-69.288	-2.288	0	0	2.288	0

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	2022 EUR	Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Festleg. i. HH-Vollzug 2022 EUR	übertrag aus 2021 EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertrag. nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42420010 Aufwand Wasserversorgung und Abwasserbes	-18.833	-29.000	-24.297	4.703	0	0	-4.703	0
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-62.481	-70.200	-86.801	-16.601	0	0	16.601	0
	42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	-8.613	-9.450	-9.084	366	0	0	-366	0
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	-7.454	-15.400	-6.751	8.649	0	0	-8.649	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	0	-16.400	0	16.400	0	0	-16.400	0
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	-1.072	-1.500	-2.307	-807	0	0	807	0
	42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-3.240	-2.800	-8.783	-5.983	0	0	5.983	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-108.874	-168.400	-126.116	42.284	0	0	-42.284	0
	42910000 Sonstige Aufwendungen Dienstleistungen	-438	-1.000	-603	397	0	0	-397	0
15	- Abschreibungen	-356.440	-378.342	-373.464	4.878	0	0	-4.878	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	-4.007	-4.007	0	0	4.007	0
	45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	0	0	-4.007	-4.007	0	0	4.007	0
17	- Transferaufwendungen	-12.280	-29.810	-9.589	20.221	0	0	-20.221	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-12.280	-29.810	-9.589	20.221	0	0	-20.221	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.844	-128.450	-54.909	73.541	0	0	-73.541	0
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	-3.404	-5.100	-4.853	247	0	0	-247	0
	44290010 Mitgliedsbeiträge an Verb.,Vereine und d	-230	-230	-230	0	0	0	-0	0
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	0	-92.000	0	92.000	0	0	-92.000	0
	44310010 Bürobedarf	-1.340	-500	-7.042	-6.542	0	0	6.542	0
	44310020 Bücher und Zeitschriften	-100	-200	-178	22	0	0	-22	0
	44310030 Post- und Fernmeldegebühren	-2.907	-2.900	-2.915	-15	0	0	15	0
	44310040 Öffentliche Bekanntmachungen	-3.923	-500	-3.483	-2.983	0	0	2.983	0
	44310050 Dienstreisen	-271	-300	-198	102	0	0	-102	0
	44310060 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-45.042	-21.050	-28.328	-7.278	0	0	7.278	0

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44410000 Betriebliche Steueraufwendungen	-5.045	-5.270	-5.310	-40	0	0	40	0
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	-285	0	-1.469	-1.469	0	0	1.469	0
	44820000 Säumniszuschläge, Erstattungszinsen	0	0	-20	-20	0	0	20	0
	44910000 Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	-297	-400	-884	-484	0	0	484	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.452.572	-1.863.852	-1.690.802	173.050	0	0	-173.050	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.330.184	-1.711.426	-1.549.139	162.287	0	0	-162.287	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	37.451	84.800	76.210	-8.590	0	0	8.590	0
	38110020 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	37.451	84.800	76.210	-8.590	0	0	8.590	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-380.494	-458.753	-429.568	29.185	0	0	-29.185	0
	91100000 ILV Verrechnung Bauhof	0	-72.377	0	72.377	0	0	-72.377	0
	92300000 ILV Steuerungumlage	-78.799	-101.509	-94.925	6.584	0	0	-6.584	0
	92400000 ILV Serviceumlage	-210.975	-203.966	-173.473	30.494	0	0	-30.494	0
	48110010 Bauhofleistungen	-53.839	0	-87.727	-87.727	0	0	87.727	0
	48110020 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	-36.881	-80.900	-73.442	7.458	0	0	-7.458	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-343.043	-373.953	-353.358	20.595	0	0	-20.595	0
29	= Nettoressourcenbedarf/ überschuss	-1.673.227	-2.085.379	-1.902.497	182.882	0	0	-182.882	0

TH07 Verkehr, Landwirtschaft und Friedhofswes

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz /	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	16.135	52.220	15.776	-36.444	0	0	36.444	0
	31400000 Zuweisungen und Zuschüsse Bund	16	20	16	-4	0	0	4	0
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse Land	16.119	52.200	15.192	-37.008	0	0	37.008	0
	31470000 Zuweis. lfd. Zwecke priv. Unternehmen	0	0	568	568	0	0	-568	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	420.894	194.075	420.894	226.819	0	0	-226.819	0
	31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	210.770	194.075	210.770	16.695	0	0	-16.695	0
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträge	210.124	0	210.124	210.124	0	0	-210.124	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	133.892	122.200	127.989	5.789	0	0	-5.789	0
	33210000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	144.933	122.200	137.944	15.744	0	0	-15.744	0
	33210070 Auflösung Grabnutzungsgebühren	-11.042	0	-9.955	-9.955	0	0	9.955	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	49.164	85.950	101.954	16.004	0	0	-16.004	0
	34110000 Mieten und Pachten	6.472	10.400	6.359	-4.041	0	0	4.041	0
	34210000 Erträge aus Verkauf	26.783	52.300	54.641	2.341	0	0	-2.341	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	15.910	23.250	40.953	17.703	0	0	-17.703	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	58	58	0	0	-58	0
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	58	58	0	0	-58	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	620.085	454.445	666.670	212.225	0	0	-212.225	0
12	- Personalaufwendungen	0	-2.310	0	2.310	0	0	-2.310	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-744.442	-1.148.230	-933.755	214.475	0	0	-214.475	0
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	-1.845	-2.000	-2.366	-366	0	0	366	0
	42110010 Gebäudeunterhaltung	-5.166	-5.550	-385	5.165	0	0	-5.165	0
	42110020 Unterhaltung Außenanlagen	-72.363	-102.000	-95.395	6.605	0	0	-6.605	0
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	-314.335	-571.000	-446.142	124.858	0	0	-124.858	0
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	-631	-1.600	-352	1.248	0	0	-1.248	0

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-5.900	-1.500	-64	1.436	0	0	-1.436	0
	42310000 Mieten und Pachten	-231	-510	38	548	0	0	-548	0
	42320000 Leasing	-4.838	-20.500	-20.456	44	0	0	-44	0
	42410020 Beleuchtung/Strom	-82.459	-108.300	-74.644	33.656	0	0	-33.656	0
	42420010 Aufwand Wasserversorgung und Abwasserbes	-155.078	-168.800	-140.400	28.400	0	0	-28.400	0
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	-8.075	-10.700	-9.149	1.551	0	0	-1.551	0
	42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	-2.117	-2.170	-2.237	-67	0	0	67	0
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	-7.194	-10.000	-4.906	5.094	0	0	-5.094	0
	42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	0	-300	0	300	0	0	-300	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-83.831	-89.100	-129.307	-40.207	0	0	40.207	0
	42731000 Aufwand für Dienstleistungen	0	-500	0	500	0	0	-500	0
	42910000 Sonstige Aufwendungen Dienstleistungen	-380	-53.700	-7.990	45.710	0	0	-45.710	0
15	- Abschreibungen	-859.838	-876.522	-865.678	10.844	0	0	-10.844	0
17	- Transferaufwendungen	-127.925	-106.960	-104.906	2.054	0	0	-2.054	0
	43110000 Zuweisungen an das Land	0	-12.000	-9.181	2.819	0	0	-2.819	0
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	-126.580	-93.500	-94.284	-784	0	0	784	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	-1.345	-1.460	-1.441	19	0	0	-19	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.769	-15.670	-11.873	3.797	0	0	-3.797	0
	44290010 Mitgliedsbeiträge an Verb., Vereine und d	-690	-670	-690	-20	0	0	20	0
	44310030 Post- und Fernmeldegebühren	-480	-600	-480	120	0	0	-120	0
	44310060 Sonstige Geschäftsaufwendungen	-2.927	-500	-376	124	0	0	-124	0
	44410000 Betriebliche Steueraufwendungen	-9.771	-9.000	-9.354	-354	0	0	354	0
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	-1.806	-3.500	-181	3.319	0	0	-3.319	0
	44910000 Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	-96	-1.400	-792	608	0	0	-608	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.747.975	-2.149.692	-1.916.212	233.480	0	0	-233.480	0

Teilergebnisrechnung 2022

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.127.890	-1.695.247	-1.249.542	445.705	0	0	-445.705	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.800	1.800	1.800	0	0	0	0	0
	38110020 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.800	1.800	1.800	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-729.358	-907.687	-813.668	94.020	0	0	-94.020	0
	91100000 ILV Verrechnung Bauhof	0	-725.910	0	725.910	0	0	-725.910	0
	92300000 ILV Steuerungumlage	-22.715	-57.497	-29.099	28.398	0	0	-28.398	0
	92400000 ILV Serviceumlage	-140.581	-115.531	-107.018	8.513	0	0	-8.513	0
	48110010 Bauhofleistungen	-559.445	0	-667.764	-667.764	0	0	667.764	0
	48110020 Aufw. a. int. Leistungsbeziehungen	-6.617	-8.750	-9.788	-1.038	0	0	1.038	0
27	- kalkulatorische Kosten	-14.439	0	-16.912	-16.912	0	0	16.912	0
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	6.892	0	6.465	6.465	0	0	-6.465	0
	98110000 Kalk. Zinsen	-21.331	0	-23.377	-23.377	0	0	23.377	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-741.997	-905.887	-828.780	77.107	0	0	-77.107	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.869.887	-2.601.134	-2.078.322	522.813	0	0	-522.813	0

TH08 Ver- und Entsorgung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	250.403	273.780	251.111	-22.669	0	0	22.669	0
	35110000 Konzessionsabgaben	250.403	273.780	251.111	-22.669	0	0	22.669	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	250.403	273.780	251.111	-22.669	0	0	22.669	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.352	-20.000	-26.643	-6.643	0	0	6.643	0
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-13.352	-20.000	-26.643	-6.643	0	0	6.643	0
15	- Abschreibungen	-965	0	-5.102	-5.102	0	0	5.102	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-14.317	-20.000	-31.745	-11.745	0	0	11.745	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	236.086	253.780	219.366	-34.414	0	0	34.414	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.662	-1.672	-2.746	-1.073	0	0	1.073	0
	92300000 ILV Steuerungsumlage	-833	-556	-846	-290	0	0	290	0
	92400000 ILV Serviceumlage	-829	-1.117	-1.899	-783	0	0	783	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.662	-1.672	-2.746	-1.073	0	0	1.073	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	234.424	252.108	216.620	-35.488	0	0	35.488	0

TH09 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	19.979.128	19.810.593	24.087.324	4.276.731	0	0	-4.276.731	0
	30110000 Grundsteuer A	17.773	17.800	17.847	47	0	0	-47	0
	30120000 Grundsteuer B	1.579.399	1.575.000	1.541.425	-33.575	0	0	33.575	0
	30130000 Gewerbesteuer	8.543.192	8.500.000	12.561.150	4.061.150	0	0	-4.061.150	0
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.359.910	7.465.770	7.634.306	168.536	0	0	-168.536	0
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.895.994	1.616.095	1.659.450	43.355	0	0	-43.355	0
	30310000 Vergnügungssteuer	7.474	13.300	14.290	990	0	0	-990	0
	30320000 Hundesteuer	26.750	27.000	29.150	2.150	0	0	-2.150	0
	30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	2.947	3.000	2.947	-53	0	0	53	0
	30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	545.690	592.628	626.759	34.131	0	0	-34.131	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	905.249	675.120	786.907	111.787	0	0	-111.787	0
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	905.249	675.120	786.907	111.787	0	0	-111.787	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	46.215	49.150	36.612	-12.538	0	0	12.538	0
	36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	46.123	49.000	36.521	-12.479	0	0	12.479	0
	36510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	91	150	91	-59	0	0	59	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	20.930.592	20.534.863	24.910.843	4.375.980	0	0	-4.375.980	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28	0	-21	-21	0	0	21	0
	42910000 Sonstige Aufwendungen Dienstleistungen	-28	0	-21	-21	0	0	21	0
15	- Abschreibungen	0	0	-11.356	-11.356	0	0	11.356	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-163.997	-38.300	-61.930	-23.630	0	0	23.630	0
	45150000 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV	0	0	-31.980	-31.980	0	0	31.980	0
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-39.265	-38.300	-32.413	5.887	0	0	-5.887	0
	45200000 Zinsaufwendungen an verb.Unterneh.u.Bete	-124.732	0	0	0	0	0	0	0
	45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	0	0	2.463	2.463	0	0	-2.463	0
17	- Transferaufwendungen	-9.144.090	-9.674.113	-12.054.666	-2.380.553	0	0	2.380.553	0
	43410000 Gewerbesteuerumlage	-793.006	-850.000	-1.306.245	-456.245	0	0	456.245	0

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
	43710000 Finanzausgleichsumlage	-3.722.552	-7.587.277	-7.507.800	79.477	0	0	-79.477	0
	43710010 Rückstellung Finanzausgleichsumlage	0	3.600.000	2.710.000	-890.000	0	0	890.000	0
	43720000 Kreisumlage	-4.561.606	-7.821.386	-7.821.793	-407	0	0	407	0
	43720010 Rückstellung Kreisumlage	0	3.100.000	1.990.000	-1.110.000	0	0	1.110.000	0
	43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	-66.926	-115.450	-118.828	-3.378	0	0	3.378	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-145	0	-16	-16	0	0	16	0
	44410000 Betriebliche Steueraufwendungen	-29	0	-16	-16	0	0	16	0
	44910000 Sonstige. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	-116	0	0	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-9.308.260	-9.712.413	-12.127.989	-2.415.576	0	0	2.415.576	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	11.622.332	10.822.450	12.782.854	1.960.404	0	0	-1.960.404	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
29	= Nettoressourcenbedarf/ überschuss	11.622.332	10.822.450	12.782.854	1.960.404	0	0	-1.960.404	0

TH01 Innere Verwaltung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	2022 EUR	Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Festleg. i. HH-Vollzug 2022 EUR	übertrag aus 2021 EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertrag. nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	409.512	411.270	1.362.140	950.870	0	0	-950.870	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.328.636	-3.775.169	-3.716.985	58.184	0	0	-58.184	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.919.124	-3.363.899	-2.354.844	1.009.055	0	0	-1.009.055	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	55.162	914.000	323.217	-590.783	0	0	590.783	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	55.162	914.000	323.217	-590.783	0	0	590.783	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-412.196	-100.000	-373.457	-273.457	0	0	273.457	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.568	-645.000	-341.768	303.232	0	0	-303.232	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-102.966	-190.500	-20.177	170.323	0	0	-170.323	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-524.730	-935.500	-735.402	200.098	0	0	-200.098	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-469.569	-21.500	-412.185	-390.685	0	0	390.685	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-3.388.693	-3.385.399	-2.767.029	618.370	0	0	-618.370	0

TH02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.909	132.520	219.374	86.854	0	0	-86.854	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-802.892	-737.790	-905.165	-167.375	0	0	167.375	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-637.983	-605.270	-685.791	-80.521	0	0	80.521	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	13.000	0	-13.000	0	0	13.000	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	4.000	4.000	0	0	-4.000	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	13.000	4.000	-9.000	0	0	9.000	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-108.434	-550.000	-258.952	291.048	0	0	-291.048	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.940	-155.500	-13.542	141.958	0	0	-141.958	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-117.374	-705.500	-272.494	433.006	0	0	-433.006	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-117.374	-692.500	-268.494	424.006	0	0	-424.006	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-755.357	-1.297.770	-954.285	343.485	0	0	-343.485	0

TH03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	2022 EUR	Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Festleg. i. HH-Vollzug 2022 EUR	übertrag aus 2021 EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertrag. nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	474.409	408.000	434.290	26.290	0	0	-26.290	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-762.525	-801.035	-1.048.944	-247.909	0	0	247.909	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-288.116	-393.035	-614.654	-221.619	0	0	221.619	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	43.707	222.000	0	-222.000	0	0	222.000	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.707	222.000	0	-222.000	0	0	222.000	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.257	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-293.654	-30.000	-19.508	10.492	0	0	-10.492	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.514	-310.000	-27.738	282.262	0	0	-282.262	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-312.424	-340.000	-47.247	292.753	0	0	-292.753	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-268.717	-118.000	-47.247	70.753	0	0	-70.753	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-556.833	-511.035	-661.901	-150.866	0	0	150.866	0

TH04 Betreuung und Soziales

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.766.375	3.711.900	4.125.901	414.001	0	0	-414.001	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.974.549	-8.063.815	-7.770.933	292.882	0	0	-292.882	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.208.174	-4.351.915	-3.645.032	706.883	0	0	-706.883	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.397	59.400	0	-59.400	0	0	59.400	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.000	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.397	59.400	0	-59.400	0	0	59.400	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.030	0	-4.768	-4.768	0	0	4.768	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-641.582	-210.000	-77.326	132.674	0	0	-132.674	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.737	-81.300	-116.121	-34.821	0	0	34.821	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-645.349	-291.300	-198.215	93.085	0	0	-93.085	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-601.952	-231.900	-198.215	33.685	0	0	-33.685	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-3.810.125	-4.583.815	-3.843.247	740.568	0	0	-740.568	0

TH05 Kultur und Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.381	172.500	150.002	-22.498	0	0	22.498	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-563.940	-655.581	-648.429	7.152	0	0	-7.152	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-409.559	-483.081	-498.427	-15.346	0	0	15.346	0
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	1.800.000	0	-1.800.000	0	0	1.800.000	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.800.000	0	-1.800.000	0	0	1.800.000	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.624	-3.000	-354.426	-351.426	0	0	351.426	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.494	-7.000	-1.845	5.156	0	0	-5.156	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.117	-10.000	-356.270	-346.270	0	0	346.270	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-14.117	1.790.000	-356.270	-2.146.270	0	0	2.146.270	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-423.676	1.306.919	-854.697	-2.161.616	0	0	2.161.616	0

TH06 Sportanlagen, Ortsentwicklung, Bau- und

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.504	137.440	101.383	-36.057	0	0	36.057	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.067.658	-1.485.510	-1.234.939	250.571	0	0	-250.571	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-970.154	-1.348.070	-1.133.556	214.514	0	0	-214.514	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49.467	31.000	12.367	-18.633	0	0	18.633	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.467	31.000	12.367	-18.633	0	0	18.633	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-443.729	-60.000	-137.599	-77.599	0	0	77.599	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-22.000	-21.377	623	0	0	-623	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-443.729	-82.000	-158.976	-76.976	0	0	76.976	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-394.262	-51.000	-146.609	-95.609	0	0	95.609	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.364.416	-1.399.070	-1.280.165	118.905	0	0	-118.905	0

TH07 Verkehr, Landwirtschaft und Friedhofswes

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	2022 EUR	Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Festleg. i. HH-Vollzug 2022 EUR	übertrag aus 2021 EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertrag. nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	238.575	260.370	239.521	-20.849	0	0	20.849	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-904.951	-1.273.170	-1.015.368	257.802	0	0	-257.802	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-666.376	-1.012.800	-775.847	236.953	0	0	-236.953	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.262.668	0	18.069	18.069	0	0	-18.069	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.262.668	0	18.069	18.069	0	0	-18.069	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-19.997	-10.000	-141.396	-131.396	0	0	131.396	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.937.243	-2.065.000	-2.507.792	-442.792	0	0	442.792	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-7.500	-3.913	3.587	0	0	-3.587	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.957.240	-2.082.500	-2.653.100	-570.600	0	0	570.600	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-694.571	-2.082.500	-2.635.032	-552.532	0	0	552.532	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.360.947	-3.095.300	-3.410.879	-315.579	0	0	315.579	0

TH08 Ver- und Entsorgung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg. i.	übertrag	Mittel	übertrag.
		2021	2022	2022	Ansatz	HH-Vollzug	aus	abzgl.	nach
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	2022	2021	Ergebnis	2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	245.442	273.780	266.783	-6.997	0	0	6.997	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.352	-20.000	-26.643	-6.643	0	0	6.643	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.090	253.780	240.140	-13.640	0	0	13.640	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-35.642	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-38.097	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-73.738	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-73.738	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	158.352	203.780	240.140	36.360	0	0	-36.360	0

TH09 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		Vorjahr 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	2022 EUR	Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Festleg. i. HH-Vollzug 2022 EUR	übertrag aus 2021 EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertrag. nach 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.146.100	20.534.863	25.197.259	4.662.396	0	0	-4.662.396	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.776.322	-16.412.413	-16.592.987	-180.574	0	0	180.574	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.369.778	4.122.450	8.604.272	4.481.822	0	0	-4.481.822	0
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	287.347	149.500	149.500	0	0	0	0	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	287.347	149.500	149.500	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-1.000.000	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.000.000	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-712.653	149.500	149.500	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	10.657.125	4.271.950	8.753.772	4.481.822	0	0	-4.481.822	0

Bilanz

Aktivseite	Geschäftsjahr 2021 EUR	Geschäftsjahr 2022 EUR	Passivseite	Geschäftsjahr 2021 EUR	Geschäftsjahr 2022 EUR
1 Vermögen	-113.282.227,58	-108.558.243,12	1 Eigenkapital	82.841.159,22	83.582.267,75
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	-13.972,10	-42.528,07	1.1 Basiskapital	72.927.126,57	72.927.126,57
1.2 Sachvermögen	-89.575.501,29	-91.838.084,13	1.2 Rücklagen	9.914.032,65	10.655.141,18
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	-7.878.650,82	-7.865.897,32	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	8.623.426,29	9.050.071,40
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-42.981.962,64	-44.181.236,49	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	1.290.606,36	1.605.069,78
1.2.3 Infrastrukturvermögen	-28.399.152,40	-27.906.488,36	2 Sonderposten	15.758.978,71	15.162.007,51
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	-78.262,71	-75.879,02	2.1 für Investitionszuweisungen	8.088.425,07	7.813.524,40
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	-281.612,37	-236.159,55	2.2 für Investitionsbeiträge	6.273.317,67	6.031.511,14
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.693.485,07	-3.505.858,36	2.3 für Sonstiges	1.397.235,97	1.316.971,97
1.2.8 Vorräte	-7.122,95	-6.130,75	3 Rückstellungen	6.797.690,06	2.112.117,76
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	-6.255.252,33	-8.060.434,28	3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	97.690,06	112.117,76
1.3 Finanzvermögen	-23.692.754,19	-16.677.630,92	3.7 Sonstige Rückstellungen	6.700.000,00	2.000.000,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	-3.446.930,95	-3.446.930,95	4 Verbindlichkeiten	6.865.915,75	6.731.237,61
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	-109.583,71	-109.583,71	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.375.000,00	3.000.000,00
1.3.3 Sondervermögen	-250.000,00	-250.000,00	4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.894.932,08	1.747.214,71
1.3.4 Ausleihungen	-3.752.404,31	-1.245.000,00	4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	987.696,38	1.454.478,87
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	-2.423.212,55	-1.033.762,17	4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	608.287,29	529.544,03
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	-3.359.632,90	-5.195.750,83	5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.046.296,55	1.000.232,59
1.3.8 Liquide Mittel	-10.350.989,77	-5.396.603,26			

Aktivseite	Geschäftsjahr 2021 EUR	Geschäftsjahr 2022 EUR		
2 Abgrenzungsposten	-27.812,71	-29.620,10		
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	-27.812,71	-29.620,10		
Bilanzsumme	-113.310.040,29	-108.587.863,22	Bilanzsumme	113.310.040,29 108.587.863,22

Gesamtergebnisrechnung

Das Gesamtergebnis setzt sich wie folgt zusammen:

Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (ordentliches Ergebnis)
+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (Sonderergebnis)

= Gesamtergebnis

1. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis entsteht aus der Differenz zwischen den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen. Die Mittel entstehen durch die ordentliche Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung.

Im Jahr 2022 lagen die ordentlichen Aufwendungen bei 31.595.210,- Euro. Dem gegenüber standen ordentliche Erträge i. H. v. 31.168.565,- Euro. Das Jahr 2022 schließt somit mit einem ordentlichen Ergebnis von 426.645,- Euro ab.

2. Sonderergebnis

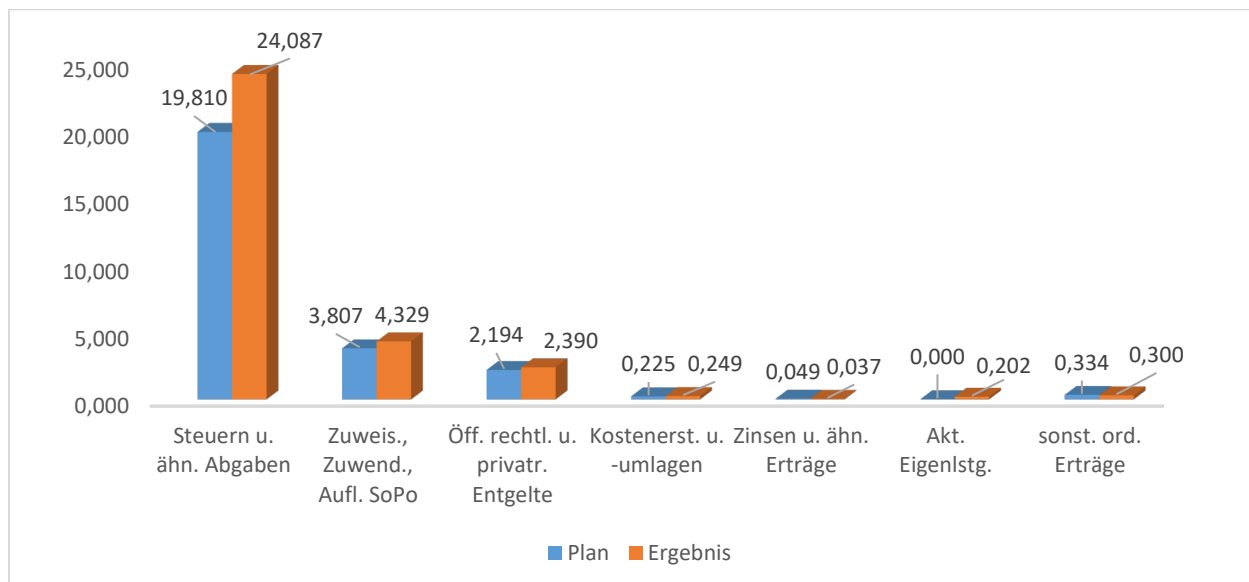
Das Sonderergebnis entsteht aus der Differenz zwischen außerordentlichen Erträgen und außerordentlichen Aufwendungen. Diese entstanden im Jahr 2022 zum Großteil aus Grundstückserlösen. Das Sonderergebnis liegt im Jahr 2022 bei 314.463,- Euro.

3. Gesamtergebnis

Das Gesamtergebnis war im Haushaltsplan 2022 mit einem geplanten Jahresfehlbetrag von 2.775.558,- Euro angegeben. Beim Jahresabschluss liegt das Gesamtergebnis des Jahres 2022 mit einem Überschuss von 741.109,- Euro deutlich über dem Planansatz.

Erläuterung einzelner Ergebnisrechnungspositionen

1. Ordentliche Erträge



Der Planansatz der ordentlichen Erträge lag im Jahr 2022 bei insgesamt 26.419.256,- Euro. Das Ergebnis lag bei 31.595.210,- Euro, das heißt 5.175.954,- Euro über dem Planansatz.

Davon entfielen auf:

- Steuern und ähnliche Abgaben	24.087.324,- Euro
- Zuweisungen und Zuwendungen, Auflösung von Sonderposten	4.329.406,- Euro
- Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.646.059,- Euro
- Privatrechtliche Leistungsentgelte	744.267,- Euro
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen	248.942,- Euro
- Zinsen und ähnlich Erträge	36.802,- Euro
- Aktivierung von Eigenleistungen	202.020,- Euro
- Sonstige ordentliche Erträge	300.390,- Euro

Die erheblichen Planabweichungen werden nachfolgend dargestellt.

Die Erträge aus **Steuern und ähnlichen Abgaben** erhöhten sich im Vergleich zum Planansatz um 4.276.731,- Euro auf ein Ergebnis von 24.087.324,- Euro.

Nachdem **die Gewerbesteuereinnahmen** im Jahr 2021 mit einem Ergebnis von rd. 8,5 Mio. Euro deutlich über dem Planansatz lagen, ergaben sich im Jahr 2022 mit einem Ergebnis von 12.561.150,- Euro wieder höhere Einnahmen und eine Überschreitung des Planansatzes in Höhe von 4.061.150,- Euro.

Beim **Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer** lag das Ergebnis von 7.634.306,- Euro um 168.536,- Euro über dem Planansatz. Der prognostizierte Wert des Haushaltserlasses hat sich im Laufe des Jahres verändert.

Die Summe der **Zuweisungen, Zuwendungen und aufgelösten Sonderposten** lag um 522.453,- Euro über dem geplanten Ergebnis von 3.806.953,- Euro. Diese Abweichungen resultieren u.a. aus Abweichungen bei den Erträgen des Kommunalen Finanzausgleichs für die Kinderbetreuung, aus der Beteiligung des Landes an den Elternbeiträgen sowie den im Vergleich zum Planansatz abweichenden Erträgen durch die Auflösung der Sonderposten.

Das Ergebnis der **öffentlich-rechtlichen Entgelte** war um 109.959,- Euro höher als der Planansatz. Das Ergebnis beläuft sich auf 1.646.059,- Euro. Davon entfielen 74.865,- Euro auf Mehreinnahmen im Bereich Betreuung und Soziales im Teilhaushalt 4.

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** lagen ebenfalls um 86.687,- Euro über dem geplanten Ansatz. Das höhere Ergebnis von 744.267,- Euro ist nahezu identisch mit dem Vorjahresergebnis (747.894,- Euro). Auch hier lagen die Mehreinnahmen im Teilhaushalt 4 Betreuung und Soziales.

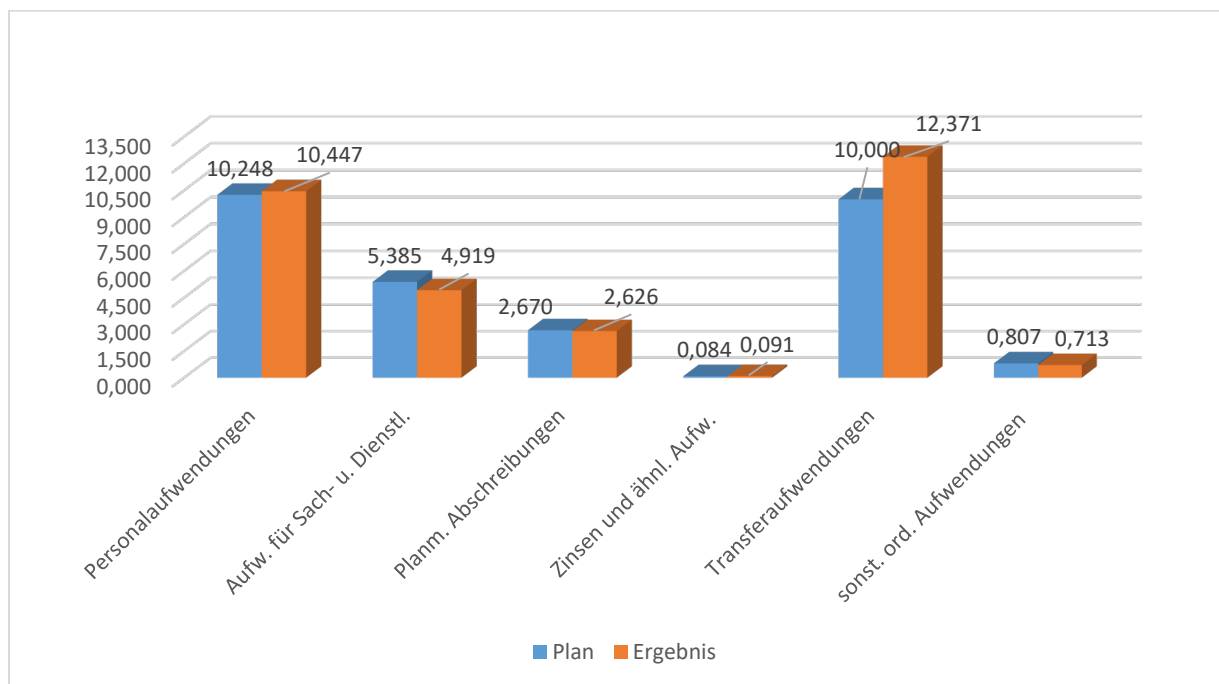
Bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** lag das Ergebnis von 248.942,- Euro um 23.842,- Euro über dem Planansatz.

Die **Zinsen und ähnliche Erträge** lagen beim Ergebnis des Jahres 2022 mit 36.802,- Euro um 12.348,- Euro unter dem Planansatz von 49.150,- Euro. Die Verzinsung von Bürgschaften, der Kassenkredite und die Zinserträge aus Darlehen gegenüber den Eigenbetrieben sind hierin enthalten.

Die **aktivierten Eigenleistungen** entstanden in Höhe von 202.020,- Euro. Dieser Wert war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung nicht vorgesehen.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** lagen um 33.390,- Euro unter dem Planansatz von 333.780,- Euro. Hierin enthalten sind mitunter die Einnahmen aus Säumniszuschlägen, Zinsen auf Abgaben, Bußgelder sowie die Konzessionsabgaben.

2. Ordentliche Aufwendungen



Der Planansatz der ordentlichen Aufwendungen lag bei 29.194.814,- Euro, das Ergebnis bei 31.168.565,- Euro. Das heißt der Planansatz wurde um 1.973.751,- Euro überschritten.

Davon entfallen auf:

- Personalaufwendungen	10.447.064,- Euro
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.919.331,- Euro
- Planmäßige Abschreibungen	2.626.366,- Euro
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	91.275,- Euro
- Transferaufwendungen	12.371.242,- Euro
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	713.287,- Euro

Die erheblichen Abweichungen werden nachfolgend dargestellt.

Mit einem Ergebnis von 10.447.064,- Euro lagen die **Personalaufwendungen** 198.970,- Euro über dem Planansatz. Diese Differenz entsteht durch unvorhergesehene Veränderungen im Haushaltsjahr.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** liegt das Ergebnis bei 4.919.331,- Euro und somit 465.319,- Euro unter dem Planansatz von 5.384.650,- Euro. Geringere Ausgaben ergaben sich insbesondere bei der Gebäudeunterhaltung -216.650,- Euro; bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -130.993,- Euro; und beim Aufwand für bezogene Leistungen -311.395,- Euro. Im Unterhaltungsbereich waren das hauptsächlich Verlagerungen in Folgejahre. Durch die Veränderungen im Verpflegungskonzept in den Kindertageseinrichtungen ergaben sich ebenfalls geringere Ausgaben. Dem gegenüber standen höhere Ausgaben für EDV im Schulbereich +173.521,- Euro und für Reinigungsleistungen +139.921,- und hier insbesondere in den Bereichen Kinderbetreuung und Schule.

Das Ergebnis **bei den Abschreibungen** lag um 43.965,- Euro unter dem Planansatz. Bei Abschreibungen von insgesamt 2.626.366,- Euro beträgt die Planabweichung rd. 1,6 % und somit in geringerem Umfang.

Das Ergebnis der **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** liegt bei 91.275,- Euro, das bedeutet 7.025,- Euro höher als der Planansatz. Im Ergebnis ist auch der Zinsanteil aus dem Ratenkaufvertrag der Flüchtlingsunterkunft enthalten.

Bei den **Transferaufwendungen** lag das Ergebnis bei 12.371.242,- Euro und war somit um 2.370.783,- Euro höher als der Planansatz. Diese Differenz kam durch die im Vergleich zum Planansatz veränderten Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage +456.245,- Euro infolge höherer Gewerbesteuereinnahmen zustande. Darüber hinaus durch die Bildung von Rückstellungen für die Kreisumlage +1.110.000,- Euro und die Finanzausgleichsumlage +890.000,- Euro.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** weisen zum Ende des Jahres 2022 ein Ergebnis von 713.287,- Euro auf. Dieses liegt 93.743,- Euro unter dem Planansatz.

Erläuterung des Sonderergebnisses

Das Sonderergebnis entsteht in der Regel aus dem Verkauf von beweglichen Vermögensgegenständen aus der Anlagenbuchhaltung und aus Erträgen aus dem Verkauf von Grundstücken. Wenn ein Gegenstand über oder unter dem Buchwert verkauft wird entsteht ein Mehr- oder Mindererlös. Dieser Wert ist ein außerordentlicher Ertrag oder außerordentlicher Aufwand.

Das Sonderergebnis des Jahres 2022 liegt bei einem Überschuss von 314.463,- Euro. Dies resultiert insbesondere aus der Veräußerung von Grundstücken.

Ein Planansatz wurde hier nicht veranschlagt da Mehr-/ oder Mindererträge/-erlöse in der Regel nicht geplant werden können.

Ergebnisverwendung 2022

Der Überschuss 2022 in Höhe von 741.109,- Euro setzt sich zusammen aus dem Überschuss des ordentlichen Ergebnisses von 426.645,- Euro und dem Überschuss des Sonderergebnisses von 314.463,- Euro.

Die beiden vorgenannten Überschüsse werden jeweils der bestehenden Rücklage (Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses) zugeführt.

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses im Jahr 2022 in Höhe von 426.645,- Euro wurde der bestehenden Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Der Überschuss des Sonderergebnisses 2022 in Höhe von 314.463,- Euro wurde der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt.

Entwicklung der Rücklagen

Die Rücklage in der kameralistischen Jahresrechnung kann nicht ins Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen übertragen werden. Bei der Eröffnungsbilanz startet jede Kommune mit einer Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses von Null. Diese Rücklage füllt sich erst im Laufe der doppelischen Haushaltsjahre durch Zuführung von Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses.

Seit 2017 veränderte sich der Rücklagenbestand jährlich anhand des ordentlichen Jahresergebnisses bzw. des Sonderergebnisses.

Nachdem zuletzt zum 31.12.2021 ein Rücklagenbestand aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 8.623.424,29 Euro vorlag, erhöhte sich dieser zum 31.12.2022 um 426.645,11 Euro auf einen Bestand von 9.050.071,40 Euro.

Die Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses erhöhten sich ebenfalls im Jahr 2022. Durch die Zuführung des Überschusses des Sonderergebnisses in Höhe von 314.463,42 Euro stieg der Rücklagenbestand zum 31.12.2022 auf 1.605.069,78 Euro an.

Der Gesamtbestand an Rücklagen zum 31.12.2022 beläuft sich somit auf 10.655.141,18 Euro und wird im Anhang in der Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss (Anlage 6) dargestellt.

Sachkonten mit einer „3“ zu Beginn stellen Erträge dar, wie beispielsweise 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte.

Sachkonten mit einer „4“ am Anfang stellen Aufwendungen dar, wie beispielsweise 42110010 Gebäudeunterhaltung.

Teilhaus- halt Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Ab- weichung	Bemerkung
TH01	Innere Verwaltung				
34110000	Mieten und Pachten	109.620	70.303,98	- 39.316,02	Die Abweichung entsteht aufgrund von Abgrenzungsbuchungen der Miete/Nebenkosten in den betroffenen Jahren.
34610000	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte	106.050	130.174,02	+ 24.124,02	Die Abweichung entsteht aufgrund von Abgrenzungsbuchungen der Miete/Nebenkosten in den betroffenen Jahren.
34800000	Erstattungen vom Bund	24.000	0	- 24.000,00	Die geplante Erstattung für das Energiemanagement ging im Haushaltsjahr nicht ein.
34850000	Erstattungen von verbundenen Unternehmen	130.000	89.959,84	- 40.040,16	Die Erträge für die Personalkostenverrechnung zwischen der Gemeinde und den Eigenbetrieben war geringer als geplant.
42110010	Gebäudeunterhaltung	67.000	37.078,77	- 29.921,23	Die Unterhaltungsausgaben für das Rathaus waren geringer als geplant da geplante Maßnahmen nicht umgesetzt wurden.
42210000	Unterh. des beweglichen Vermögens	16.500	31.975,97	+ 15.475,97	Die Reparaturausgaben für die Geräteunterhaltung fielen in größerem Umfang an.

Teilhaus- halt Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Ab- weichung	Bemerkung
TH01	Innere Verwaltung				
42310000	Mieten und Pachten	15.480	3.930	- 11.550,00	Die Mietzahlungen liefen erst ab Oktober 2022 nach Fertigstellung der Räumlichkeiten.
42320000	Leasing	68.000	25.602,72	- 42.397,28	Die Anschaffungen erfolgen später.
42410010	Heizungs- und Brennstoffe	82.000	30.128,94	- 51.871,06	Die vorhergesehene Heizungs-erneuerung erfolgt in einem Folgejahr.
42410020	Beleuchtung/Strom	18.400	36.019,93	+ 17.619,93	Mehrausgaben durch Stromabrechnungen.
42690000	Sonstige bes. Aufwendungen für Beschäftigte	33.100	46.280,05	+ 13.180,05	Aufwendungen für Stellenbewertungen waren höher als geplant.
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	221.770	95.866,44	- 125.903,56	Verschiedene Ausgaben wie die IT-Ausstattung im Sitzungssaal oder Ausgaben für das Energiemanagement fielen erst im Folgejahr an.
42720000	Aufwendungen für EDV	50.000	83.409,06	+ 33.409,06	Die Ausgaben sind insbesondere durch das Rechenzentrum stark angestiegen.
43180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	21.100	47	- 21.147,00	Die Ausgaben für die Gemeindeprüfanstalt vielen nicht in dem vorhergesehenen Umfang an und wurden auch auf die Eigenbetriebe umgelegt.
44294000	Rechts- und Beratungskosten	20.900	5.557,09	- 15.342,91	Es fielen weniger Kosten an als geplant.

Teilhaus- halt Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Ab- weichung	Bemerkung
TH01	Innere Verwaltung				
44310040	Öffentliche Bekanntmachungen	22.375	43.286,59	+ 20.911,59	
44310060	Sonstige Geschäfts- aufwendungen	60.100	38.400,98	- 21.699,02	Weniger Ausgaben für allgemeine Personalnebenausgaben.
45990000	Sonstige Finanzaufwendungen	20.300	6.358,88	- 13.941,12	Die Erstattungszinsen wurden vom SK 45990000 lt. Kontenplan auf das SK 44820000 gebucht.
TH02	Sicherheit und Ordnung				
33110000	Verwaltungsgebühren	79.000	98.636,06	+ 19.636,06	Die Gebühreneinnahmen im Be- reich Bürgeramt wurden deutlich mehr; auch im Vergleich zum Vorjahr.
34810000	Erstattungen vom Land	0	31.051,88	+ 31.051,88	Kostenerstattung / Beteiligung Land an Corona-Tests.

+

Teilhaus- halt Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Ab- weichung	Bemerkung
TH02	Sicherheit und Ordnung				
42110010	Gebäudeunterhaltung	3.130	17.019,65	+ 13.889,65	Am Feuerwehrhaus wurden diverse Unterhaltungsmaßnahmen wie z.B. am Feuerwehrtor, Austausch Waschtisch und Netzwerkverkabelung notwendig.
42510000	Haltung von Fahrzeugen	18.800	52.063,86	+ 33.263,86	Bei der Feuerwehr sind mehr Ausgaben für die Haltung der Fahrzeuge angefallen. Der Teleskopmast musste einer Großinspektion unterzogen werden.
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	122.500	200.108,94	+ 77.608,94	Weitere Anschaffungen im Zusammenhang mit der Corona Pandemie waren erforderlich, insbesondere für Tests.
TH03					
31470000	Zuweisung lfd. Zwecke priv. Unternehmen	0	13.079,96	+ 13.079,96	Einnahmen aus dem Sponsorenlauf.
34800000	Erstattungen vom Bund	3.000	42.292,85	+ 39.292,85	Zuschüsse vom Bund aus dem Digitalpakt.

Teilhaus- halt Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Ab- weichung	Bemerkung
TH03	Schulträgeraufgaben				
42110010	Gebäudeunterhaltung	91.000	142.357,35	+ 51.357,35	Mehrausgaben durch Reparaturen am Blockheizkraftwerk und der Brandmeldeanlage.
42110020	Unterhaltung der Außenanlagen	10.000	33.795,58	+ 23.795,58	Unvorhergesehene Belagsarbeiten an der Zufahrt, Erneuerung des Zugangstors und der Schranke.
42410010	Heizungs- und Brennstoffe	43.000	68.015,74	+ 25.015,74	Die Verbrauchskosten wurden durch die Preisentwicklungen höher.
42410020	Beleuchtung/Strom	23.000	8.920,22	- 14.079,78	Der Planansatz war aufgrund der unsicheren Preisentwicklung zu hoch.
42450000	Aufwand für Gebäudereinigung	139.000	193.472,21	+ 54.472,21	Aufgrund der notwendigen erhöhten Reinigungen erhöhte sich der Aufwand für die Reinigung der FKG.
42720000	Aufwendungen für EDV	16.000	189.521,10	+173.521,10	Insbesondere höhere Ausgaben durch den Digitalpakt. Einnahmen an Zuschüssen erfolgten teilweise später.
42730000	Aufwendungen für bez. Leistungen und Waren	105.760	21.947,94	- 83.812,06	Die Ausgaben für das Mensaessen waren aufgrund von Realisierung des Verpflegungskonzeptes geringer als geplant. Es wird direkt mit den Lieferanten abgerechnet.
42750000	Lernmittel	45.000	58.980,34	+ 13.980,34	Mehrausgaben durch die Beschaffung von Sprachbüchern.

Teilhaus- halt Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Ab- weichung	Bemerkung
TH04	Betreuung und Soziales				
31410000	Zuweisungen und Zuschüsse Land	2.164.800	2.389.270,01	+224.470,01	Abweichungen bei den Zahlungen des Kommunalen Finanzausgleichs für die Kinderbetreuung im Vergleich zur Planung. Zuschüsse für die Sprachförderung „Kolibri und Eingliederungshilfen“, die von der Anzahl der Kinder die sie benötigen abhängig sind.
33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	930.000	949.646,51	+ 19.646,51	Die Einnahmen sind auch abhängig von der Inanspruchnahme der angebotenen Leistungen.
33220000	Elternbeitrag f. Betr. v. Kindern 0-3 J	300.000	355.218,15	+ 55.218,15	Die Einnahmen sind auch abhängig von der Inanspruchnahme der Angebotenen Leistungen.
34610000	Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte	48.300	129.719,92	+ 81.419,92	Mehreinnahmen Lohnkostenzuschüsse und TAKKI.
34810000	Erstattungen vom Land	38.400	58.579,24	+ 20.179,24	Mehreinnahmen aus der Förderung von Kindern aus der Anschlussunterbringung.
42110010	Gebäudeunterhaltung	298.750	112.555,73	- 186.194,27	Verschiedene vorgesehene Maßnahmen wurden verschoben bzw. waren investiv.

Teilhaus- halt Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Ab- weichung	Bemerkung
TH04	Betreuung und Soziales				
42110020	Unterhaltung Außenanlagen	31.700	47.029,65	+ 15.329,65	Höhere unvorhergesehene Aufwendungen in den verschiedenen Einrichtungen.
42220000	Erwerb von geringw. Vermögensgegenst.	70.990	45.371,61	- 25.618,89	Die pauschalen Ansätze mussten nicht in vollem Umfang beansprucht werden.
42410010	Heizungs- und Brennstoffe	93.500	59.572,10	- 33.927,90	Der Planansatz war zu hoch.
42450000	Aufwand für Gebäudereinigung	193.000	245.433,34	+ 52.433,34	Die Kosten für die Unterhaltungsreinigung der Kindertageseinrichtungen sind nochmals angestiegen.
42620000	Aus.- u. Fortbildung, Umschulung	57.700	27.636,21	- 30.637,79	Der pauschale Ansatz wurde nicht wie geplant benötigt.
42690000	Sonst. bes. Aufwen- dungen f. Beschäft.	16.250	5.458,60	- 10.791,40	Der pauschale Ansatz wurde nicht wie geplant benötigt.
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwen- dungen	344.700	455.698,61	+110.998,61	Die Aufwendungen für die Unterbringung von Flüchtlingen sind durch die Zunahme der Flüchtlinge stark angestiegen.
42730000	Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	260.040	32.457,12	- 227.582,88	Die Ausgaben für das Mensaeessen waren aufgrund von Realisierung des Verpflegungskonzeptes geringer als geplant. Es wird direkt mit den Lieferanten abgerechnet.
43180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	29.660	54.915,97	+ 25.255,97	Die Zuwendungen an den KAVE Ehningen e.V. waren durch eine Fahrzeugbeschaffung und die Abmangelbeteiligung der IAV Stelle höher.
44110000	Sonst. Personal- und Versorgungsaufw.	12.500	0,00	- 12.500	Der Ansatz wurde nicht benötigt.
44310040	Öffentliche Bekanntmachungen	28.600	49.622,59	+ 21.022,59	Es wurden mehr Stellenanzeigen veröffentlicht als geplant.

Teilhaus- halt Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Ab- weichung	Bemerkung
TH05	Kultur und Wirtschaftsförderung				
31470000	Zuweisungen für lfd. Zwecke priv. Unternehmen	130.000	112.895,35	- 17.104,65	Die Schotter- und Deponievergütung waren rückläufig.
42110010	Gebäudeunterhaltung	53.400	96.006,06	+ 42.606,06	Mehrausgaben durch die LED Umrüstung der Bühnenbeleuchtung der Turn- und Festhalle und durch den Austausch der Abwasserrohre im Kriechkeller der Turn- und Festhalle.
42410020	Beleuchtung/Strom	34.100	22.393,63	- 11.706,37	Geplante Stromkostenerhöhungen ergaben sich nicht.
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	179.500	142.800,58	- 36.699,42	Geplante Wirtschaftsförderungsmaßnahmen wurden nicht wie im Plan vorgesehen in Anspruch genommen.

Teilhaus- halt Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Ab- weichung	Bemerkung
TH06	Sportanlagen, Ortsentwicklung, Bau- und Wohnungsangelegenheiten				
31400000	Zuweisungen und Zuschüsse Bund	12.000	0	- 12.000,00	Geplant waren Zuweisungen für die Beleuchtungssanierung der Sporthalle.
42110010	Gebäudeunterhaltung	194.100	90.877,58	- 103.222,42	Geplante Maßnahmen wurden nicht umgesetzt. Sowohl im Hallenbad als auch bei den Sportanlagen Schalkwiese.
42120000	Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	45.000	34.964,38	- 10.035,62	Die Aufwendungen im Bereich der Sportplätze waren geringer als geplant.
42410010	Heizungs- und Brennstoffe	70.000	82.253,89	+ 12.253,89	Mehrausgaben entstanden im Bereich Hallenbad.
42450000	Aufwand für Gebäudereinigung	70.200	86.800,67	+ 16.600,67	Die Aufwendungen im Bereich Sporthalle waren höher als geplant.
42510000	Haltung von Fahrzeugen	16.400	0	- 16.400,00	Die pauschal veranschlagten Ausgaben für Mobilität fielen nicht an.
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	168.400	126.116,23	- 42.283,77	Die Aufwendungen für Bebauungsplanungen fielen in geringerem Umfang an.
43180000	Zuschüsse an übrige Bereiche	29.810	9.589,28	- 20.220,72	Die Zuschüsse für die Investitionsförderung der Vereine wurden nicht voll umfänglich abgerufen.
44294000	Rechts- und Beratungskosten	92.000	0	- 92.000,00	Ausgaben in diesem Bereich fielen nicht an.

Teilhaus- halt Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Ab- weichung	Bemerkung
TH07	Verkehr, Landwirtschaft und Friedhofswesen				
31410000	Zuweisungen und Zuschüsse Land	52.200	15.191,90	- 37.008,10	Die vorgesehene Förderung Starkregenrisikomanagement ging nicht ein. Die Maßnahme wird erst im Folgejahr umgesetzt.
33210000	Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte	122.200	137.943,87	+ 15.743,87	Höhere Einnahmen bei den Bestattungsgebühren.
34610000	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	23.250	40.953,27	+ 17.703,27	Die Grabnutzungsgebühren wer- den anhand ihrer restlichen Nutzungsdauer jährlich aufgelöst. Dieser Wert variiert jährlich.
42120000	Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	571.000	446.142,48	- 124.857,52	Insbesondere im Bereich der Straßenbeleuchtung wurde weniger ausgegeben. Plan 195.000 €; Ist 77.189 € Abweichungen ergaben sich auch im Bereich Hochwas- seralarmplan und bei der Straßenunterhaltung.
42410020	Beleuchtung/Strom	108.300	74.643,53	- 33.656,47	Geplante Mehrausgaben für die Straßenbeleuchtung entstanden nicht.
42420010	Aufwand Wasserver- sorgung und Abwas- serbeseitigung	168.800	140.399,70	- 28.400,30	Der Abwassergebührenanteil für die Straßenentwässerung wird jährlich neu ermittelt und variiert.

Teilhaus- halt Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Ab- weichung	Bemerkung
TH07	Verkehr, Landwirtschaft und Friedhofswesen				
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwen- dungen	89.100	129.306,93	+ 40.206,93	Der Gemeindeanteil der Buslinie Ehningen-Aidlingen wurde ver- spätet abgerechnet. Daher ent- standen im Rechnungsjahr höhere Ausgaben. Darüber hinaus ergaben sich höhere Ausgaben für die Wald- bewirtschaftung.
42910000	Sonstige Aufwendun- gen Dienstleistungen	53.700	7.990,03	- 45.709,97	Das geplante Starkregenrisi- komanagement erfolgt in Folgejahren.
TH08	Ver- und Entsorgung				
35110000	Konzessionsabgaben	273.780	251.110,84	- 22.669,16	Die Konzessionsabgabe variiert jährlich und enthält Abrechnun- gen für die Vorjahre.
TH09	Allgemeine Finanzwirtschaft				
30120000	Grundsteuer B	1.575.000	1.541.425,24	- 33.574,76	Die Einnahmen für die Grund- steuer B sind abhängig von den Veranlagungen vom Finanzamt.

Teilhaus- halt Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Ab- weichung	Bemerkung
TH09	Allgemeine Finanzwirtschaft				
30130000	Gewerbesteuer	8.500.000	12.561.150,12	+ 4.061.150,12	Die Gewerbesteuer ist eine sehr unbeständige Größe. Hier waren die Einnahmen höher als geplant.
30210000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.465.770	7.634.305,79	+ 168.535,79	Der Gesamtbetrag des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer hat sich im laufenden Jahr erhöht, dies hat auch Auswirkungen auf den Anteil der Gemeinde Ehningen.
30220000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.616.095	1.659.450,00	+ 43.355,00	Der Gesamtbetrag des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer hat sich im laufenden Jahr erhöht, dies hat auch Auswirkungen auf den Anteil der Gemeinde Ehningen.
30510000	Leistungen nach dem Familienleist. ausgl.	592.628	626.759,00	+ 34.131,00	Die Summe hat sich auf Landesebene im Vergleich zum Plan verändert und somit auch die Zuweisungen der Gemeinde Ehningen.
31110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	675.120	786.906,70	+ 111.786,70	Die Summe hat sich auf Landesebene im Vergleich zum Plan verändert und somit auch die Zuweisungen der Gemeinde Ehningen.
36150000	Zinsertrag von verb. U. u. Beteil., SVerm.	49.000	36.520,91	- 12.479,09	Die Einnahmen von Zinsen für Darlehen und Bürgschaftsübernahmen sind gesunken.
43410000	Gewerbesteuer- umlage	850.000	1.306.245,16	456.245,16	Die Gewerbesteuerumlage berechnet sich durch das Gewerbesteueraufkommen. Deshalb hat sich diese entsprechend verändert.
43710000	Finanzausgleichs- umlage	7.587.277	7.507.799,90	- 79.477,10	Die FAG-Umlage hat sich im Vergleich zum Plan verändert.

Teilhaus- halt Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Ab- weichung	Bemerkung
TH09	Allgemeine Finanzwirtschaft				
43710010	Rückstellung Finanzausgleichs- umlage	- 3.600.000	- 2.710.000,00	- 890.000,00	
43720000	Kreisumlage	7.821.386	7.821.793,00	+ 407,00	Die Kreisumlage hat sich im Vergleich zum Plan minimal verändert.
43720010	Rückstellung Kreisumlage	- 3.100.000	- 1.990.000,00	- 1.110.000,00	
45150000	Zinsaufwendungen an verb. U., Beteil., SVerm.	0	31.980,23	- 31.980,23	Die Verbuchung der Zinsaufwendungen wurde bisher an bilanzieller Position ausgewiesen und wurde nun 2018 – 2022 aufwandswirksam verbucht.
47223000	Abschreibungen	0	11.355,96	- 11.356,96	

Erläuterung der erheblichen Planabweichungen
Sachkontenquerschnitt

Sachkonten	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Abweichung
------------	-------------	-------------------	-----------------------	------------

31610000 bis 31620000	Auflösung von Sonderposten	376.613	609.338	+ 232.725
-----------------------------	----------------------------	---------	---------	-----------

Aufgrund von der zum Jahresabschluss 2021 erfolgten Korrektur der Sonderposten, konnte der Planansatz für die Auflösung der Sonderposten zur Haushaltsplanung 2022 nicht rechtzeitig in tatsächlicher Höhe berücksichtigt werden. Deshalb entsteht eine Abweichung.

40110000 bis 40410000	Personalausgaben	10.248.094	10.447.064	+ 198.970
-----------------------------	------------------	------------	------------	-----------

Die Personalausgaben lagen um 1,94 % über dem Planansatz. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Personalaufwand um rd. 943.608 Euro erhöht (0,99 %). Daraus entfallen rd. 665.880,- Euro auf den Teilhaushalt 4 (Betreuung und Soziales).

47110000 bis 47910000	Abschreibungen	2.670.331	2.626.366	- 43.965
-----------------------------	----------------	-----------	-----------	----------

Mit 1,65 % Abweichung lag das Ergebnis nur minimal unter dem Planwert.

Übersicht über die Entwicklung der bedeutendsten Erträge und Aufwendungen

1. Steuern

	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
Grundsteuer A	16.166	19.062	17.896	17.773	17.847
Grundsteuer B	1.478.383	1.518.350	1.507.503	1.579.399	1.541.425
Gewerbsteuer	25.336.426	8.231.680	18.753.578	8.543.192	12.561.150
Anteil an der Einkommensteuer	6.657.612	6.866.885	6.427.940	7.359.910	7.634.306
Anteil an der Umsatzsteuer	1.599.665	1.753.986	1.945.328	1.895.994	1.659.450
Vergnügungssteuer	32.582	21.791	13.221	7.474	14.290
Hundesteuer	21.090	27.225	27.695	26.750	29.150

Hebesätze

Grundsteuer A

1994 - 2005	270 v.H.
2006 - 2017	280 v.H.
ab 2018	310 v.H.

Grundsteuer B

1996 - 2005	260 v.H.
2006 - 2010	270 v.H.
2011 - 2014	290 v.H.
2015 - 2017	310 v.H.
ab 2018	330 v.H.

Gewerbsteuer

1994 - 2005	330 v.H.
2006 - 2017	340 v.H.
ab 2018	350 v.H.

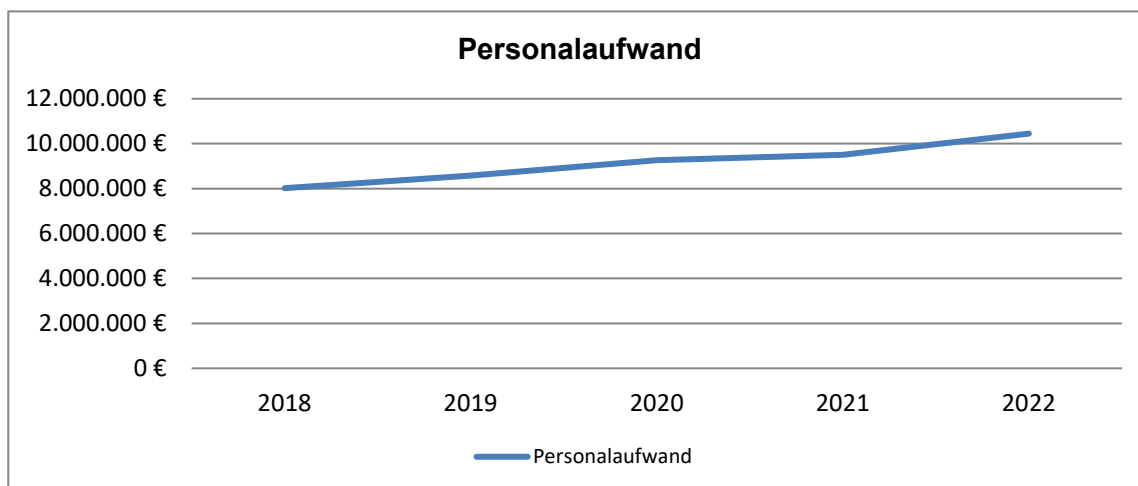
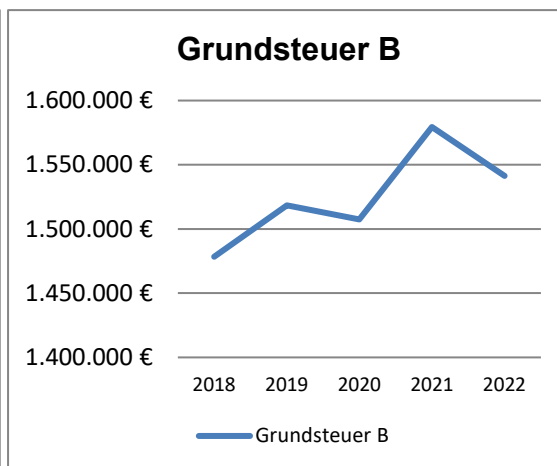
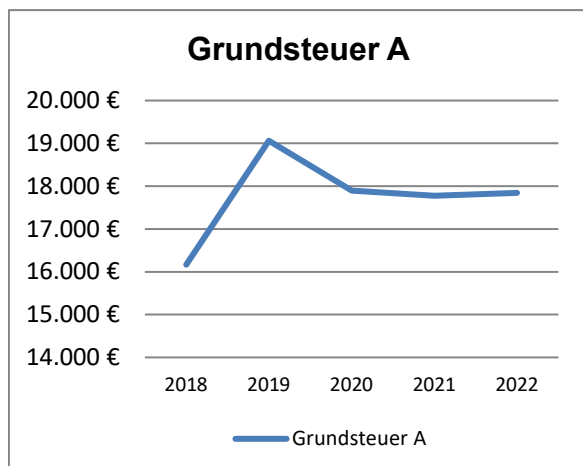
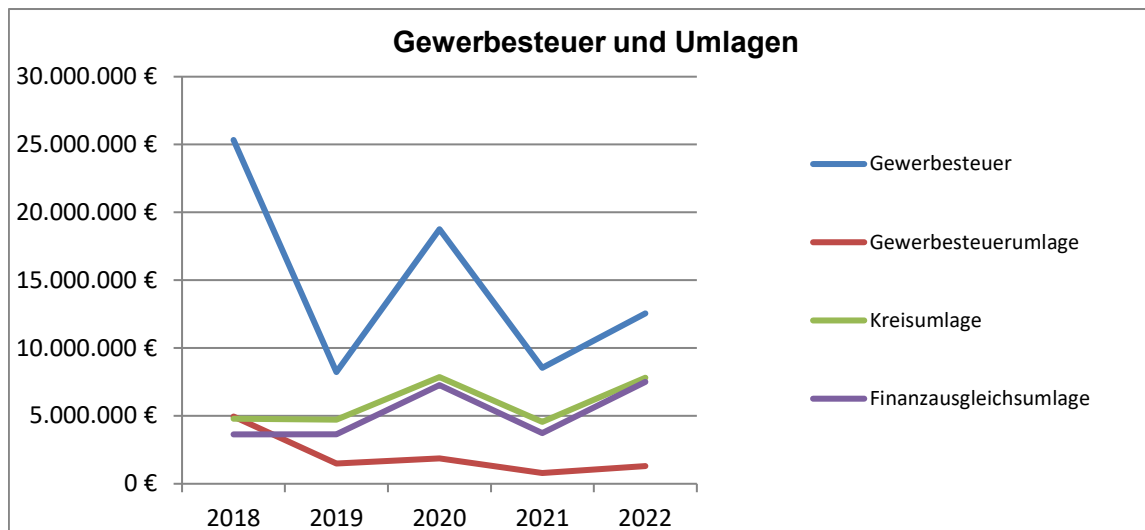
2. Umlagen

	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
Gewerbsteuerumlage	4.956.957	1.499.987	1.874.314	793.006	1.306.245
Kreisumlage	4.796.747	4.715.936	7.863.257	4.561.606	7.821.793
Finanzausgleichsumlage	3.648.435	3.646.008	7.279.854	3.722.552	7.507.800

3. Personalaufwand

	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
Personalaufwand	8.019.160	8.581.496	9.261.966	9.503.456	10.447.064

Grafische Darstellungen bedeutender Erträge und Aufwendungen



Gesamtfinanzrechnung

In der Gesamtfinanzrechnung wird der tatsächliche Geldfluss, also die tatsächlichen Ein- und Auszahlungen abgebildet. Diese werden getrennt nach Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit. Für jede Tätigkeit werden Jahressummen dargestellt. In der Finanzrechnung werden zudem die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen abgebildet. Die Gesamtsumme der Finanzrechnung stellt die Änderung des Bestands an Finanzierungsmitteln dar und wird mit den liquiden Mitteln verrechnet.

Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung

Hier werden die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit dargestellt. Dies sind die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen. Zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen, wie beispielsweise Abschreibungen, kalkulierte Kosten und Zuführungen zu Rückstellungen werden hier nicht abgebildet.

Bei einem Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit steht dieser der Finanzierung von Investitionen, der Schuldentilgung oder der Stärkung der Finanzreserven zur Verfügung.

Im Jahr 2022 kam es zu einem Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 863.741,- Euro. Im Vergleich zum Planansatz war das Ergebnis um 6.318.099,- Euro besser. Dies liegt insbesondere an den höheren Einzahlungen für die Gewerbesteuer inkl. Säumniszuschlägen hierzu.

Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag im Ergebnis bei 3.914.551,- Euro und somit um 2.606.551,- Euro über dem Planansatz von 1.307.900,- Euro.

Die Auszahlungen für folgende Maßnahmen waren deutlich abweichend von der Planung:

Maßnahmen für den Straßenbau waren infolge zeitlicher Verschiebungen deutlich über den Planwerten. Für das Gewerbegebiet Leimental / Mahden wurden Ausgaben getätigt, die vom Erschließungsträger erst später erstattet werden.

Die geplanten Einnahmen für den Grunderwerb Leimental / Mahden in Höhe von 1.800.000,- Euro vom Erschließungsträger sind erst 2023 eingegangen.

Die Grundstückserlöse waren um rd. 591.000,- Euro geringer als veranschlagt.

Für den sonstigen Grunderwerb fielen rd. 410.000,- Euro mehr an als geplant.

Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit

Kreditaufnahmen erfolgten im Jahr 2022 keine.

Bei der Summe aus Finanzierungstätigkeiten wurde mit einer ordentlichen Tilgung der bestehenden Darlehen geplant. Dies wurde so auch bewirtschaftet.

Durch die Kassenkredite gegenüber den Eigenbetrieben und die Tilgung der bestehenden Darlehen entsteht ein Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit von 145.217,- Euro.

Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen

Bei den haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen werden u. a. die durchlaufenden Finanzmittel, die sonstigen Finanzeinzahlungen und Finanzauszahlungen sowie die Einzahlungen aus Umsatzsteuer und die Auszahlungen aus Vorsteuer aufgeführt.

Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres

Der Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres geht als Bestand an liquiden Mittel in die Bilanz ein (5.392.922,- Euro).

Vermögensrechnung (Bilanz)

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation der Gemeinde Ehningen zum Stichtag 31.12.2022 wieder. In der Vermögensrechnung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr abgelesen werden.

Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz ist entsprechend der gesetzlichen Regelungen aufgebaut und gegliedert. Durch den Grundsatz der Bilanzierungsstetigkeit wurden die in der Gemeindehaushaltsverordnung festgesetzten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze auch im Jahr 2022 angewandt. Hierbei handelt es sich um folgende Grundsätze:

- Vermögensgegenstände werden mit ihren **Anschaffungs- und Herstellungskosten** in die Bilanz aufgenommen
- Vermögensgegenstände werden linear über die festgesetzte Nutzungsdauer **abgeschrieben**
- **Bewegliches Vermögen** wird erst ab einem Wert von 1.000 Euro bilanziert. Vermögensgegenstände unter diesem Wert werden im Jahr der Anschaffung direkt als Aufwendung abgeschrieben und gehen nicht direkt in die Vermögensrechnung ein
- Es wird die **Bruttomethode** angewandt. Das heißt Zuschüsse und Zuwendungen auf der Passivseite der Bilanz werden nicht mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten auf der Aktivseite verrechnet
- Die **Rückstellungen** werden nach § 41 GemHVO bilanziert.

Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen

Nachfolgend werden die Veränderungen der einzelnen Bilanzpositionen dargestellt.

Auf der Aktivseite der Bilanz:

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielles Vermögen

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2022	Endbestand 31.12.2022	Veränderung im Geschäftsjahr
Lizenzen	7.872,05	11.217,45	3.345,40
DV-Software	6.100,05	31.310,62	25.210,57
Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	13.972,10	42.528,07	28.555,97

Zugänge:

- Verlängerung bzw. Erweiterung einzelner Lizenzen im Bereich der Verwaltung, der Schule, der Feuerwehr sowie der Bücherei

Abgänge:

- Durchführung planmäßiger Abschreibungen

1.2 Sachvermögen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2022	Endbestand 31.12.2022	Veränderung im Geschäftsjahr
Grünflächen	4.202.471,35	4.196.078,85	- 6.392,50
Ackerland	269.530,35	263.169,35	- 6.361,00
Grund und Boden bei Wald, Forsten	2.953.901,28	2.953.901,28	0,00
Aufwuchs bei Wald, Forsten	57.015,44	57.015,44	0,00
Sonstige unbebaute Grundstücke	395.732,40	395.732,40	0,00
Gesamtsumme	7.878.650,82	7.865.897,32	- 12.753,50

Abgänge:

- Veräußerung von landwirtschaftlichen Flächen

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2022	Endbestand 31.12.2022	Veränderung im Geschäftsjahr
Grund und Boden bei Wohnbauten	531.337,85	531.337,85	0,00
Wohnbauten	251.547,66	587.662,65	336.114,99
Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	1.910.520,93	1.910.520,93	0,00
Gebäude soziale Einrichtungen	12.336.682,44	12.522.461,55	185.779,11
Grund und Boden mit Schulen	232.213,94	232.213,94	0,00
Schulgebäude	7.093.688,23	6.915.263,93	-178.424,30
Grund und Boden bei Kultur- und Sporteinrichtungen	4.478.652,15	4.478.652,15	0,00
Kultur- und Sporteinrichtungen	11.895.455,48	12.539.204,58	643.749,10
Grund und Boden bei Geschäftsgebäuden	1.770.644,71	1.770.644,71	0,00
Geschäftsgebäude	2.481.219,25	2.693.301,20	212.081,95
Gesamtsumme	42.981.962,64	44.181.263,49	1.199.300,85

Zugänge:

- Umbuchung von Anlagen im Bau der Außenanlage Kinderhaus Herrenberger Str. 435.449,86 Euro
- Erweiterung des Waldkindergartens (Tiny House) 106.611,09 Euro
- Umbau EG Rathaus 294.380,25 Euro
- Umbuchung von Anlagen im Bau Sanierung Sporthalle (Dach und Beleuchtung) 1.066.928,84 Euro

Abgänge:

- Verringerung der Gebäudewerte um den Wert der Abschreibung

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2022	Endbestand 31.12.2022	Veränderung im Geschäftsjahr
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.260.857,51	9.260.857,51	0,00
Brücken und Tunnel	1.611.388,36	1.554.271,17	- 57.117,19
Straßen, Wege und Plätze	17.032.066,64	16.602.755,05	- 429.311,59
Strom- , Gas- , Wasser- leitungen	119.572,66	112.428,17	- 7.144,49
Friedhöfe	229.093,17	236.681,00	7.587,83
Sonstige Bauten	146.174,06	139.495,46	- 6.678,60
Gesamtsumme	28.399.152,40	27.906.488,36	- 492.664,04

Zugänge:

- Anlage neuer Rasengrabfelder für den Waldfriedhof

Abgänge:

- Verringerung durch die jährliche Abschreibung

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2022	Endbestand 31.12.2022	Veränderung im Geschäftsjahr
Kunstgegenstände	29.359,21	29.337,35	- 21,86
Sonstige Kulturdenkmäler	48.903,50	46.541,67	- 2.361,83
Gesamtsumme	78.262,71	75.879,02	- 2.383,69

Abgänge:

- Verringerung durch Abschreibungen des Marktplatzbrunnens und des Kriegerdenkmals

1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2022	Endbestand 31.12.2022	Veränderung im Geschäftsjahr
Fahrzeuge	177.349,06	145.795,04	- 31.554,02
Technische Anlagen	104.263,31	90.364,51	- 13.898,80
Gesamtsumme	281.612,37	236.159,55	- 45.452,82

Abgänge:

- Abschreibung der Fahrzeuge der Gemeinde Ehningen im Bereich Feuerwehr und Bauhof
- Abschreibung der technischen Anlagen im Bereich des Hallenbades und der Feuerwehr

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2022	Endbestand 31.12.2022	Veränderung im Geschäftsjahr
Betriebsvorrichtungen	2.565.280,43	2.382.578,61	- 182.701,82
Betriebs- und Geschäftsausstattungen	1.128.204,64	1.123.279,75	- 4.924,89
Gesamtsumme	3.693.485,07	3.505.858,36	- 187.626,71

Abgänge:

- Durchführung planmäßiger Abschreibungen

1.2.8 Vorräte

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2022	Endbestand 31.12.2022	Veränderung im Geschäftsjahr
Rohstoffe/ Fertigungsmaterial	3.432,10	3.432,10	0,00
Betriebsstoffe	3.690,85	2.698,65	- 992,20
Gesamtsumme	7.122,95	6.130,75	- 992,20

Zugänge:

- Der Vorrat an Heizöl wurde eingebucht
- Der Vorrat an Streusalz wurde eingebucht

1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2022	Endbestand 31.12.2022	Veränderung im Geschäftsjahr
Anlagen im Bau	28.419,58	28.419,58	0,00
Anlagen im Bau – Hochbau	1.374.477,84	582.768,05	- 791.709,79
Anlagen im Bau – sonstige Baumaßnahmen	4.852.354,91	7.449.246,65	2.596.891,74
Gesamtsumme	6.255.252,33	8.060.434,28	1.805.181,95

Anlagen im Bau sind Anlagen, welche im Haushaltsjahr noch nicht fertiggestellt wurden. Es werden noch keine Abschreibungen berechnet.

Zugänge:

- Sanierung Mercedesstr. 1 (DRK) 221.342,13 Euro
- Gewerbegebiet Leimental / Mahden 676.412,33 Euro
- Erschließungsstraße „Zur Roten Steingrube“ 2.214.945,89 Euro

Abgänge

- Sanierung Sporthalle 1.066.928,84 Euro
- Außenanlagen Kinderhaus Herrenberger Str. 435.449,86 Euro

1.3 Finanzvermögen

Diese Werte können der Bilanz und der Vermögensübersicht (Anlage 1) entnommen werden.

2. Abgrenzungsposten

2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2022	Endbestand 31.12.2022	Veränderung im Geschäftsjahr
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	27.812,71	29.620,10	1.807,39

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Auszahlungen, welche im abzuschließenden Haushaltsjahr bezahlt und gebucht wurden, wirtschaftlich aber dem künftigen Haushaltsjahr zuzuordnen sind.

Auf der Passivseite der Bilanz:

2. Sonderposten

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2022	Endbestand 31.12.2021	Veränderung im Geschäftsjahr
Sonderposten für Investitionszuwendungen	8.088.425,07	7.813.524,40	- 274.900,67
Sonderposten für Investitionsbeiträge	6.273.317,67	6.031.511,14	- 241.806,53
Sonstige Sonderposten	1.397.235,97	1.316.971,97	- 80.264,00
Gesamtsumme	15.758.978,71	15.162.007,51	- 596.971,20

Bei den Sonderposten für Investitionszuschüsse handelt es sich um Einzahlungen externer Dritter für Investitionen der Gemeinde Ehningen. Sonderposten werden entsprechend der Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände zu deren Zweck sie ausbezahlt wurden abgeschrieben.

3. Rückstellungen

Die Entwicklung der Rückstellungen sind in der Anlage 3 in der „Übersicht über den Stand der Rückstellungen zum 31.12.2022“ dargestellt.

4. Verbindlichkeiten

In der Anlage 2 „Schuldenübersicht“ sind die Verbindlichkeiten der Gemeinde aufgeführt.

5. Rechnungsabgrenzung

Passive Rechnungsabgrenzung

Vor dem Bilanzstichtag geleistete Einnahmen, welche einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen, werden als passive Rechnungsabgrenzungsposten gebucht. Hierunter fallen die aufgeführten Posten.

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2022	Endbestand 31.12.2022	Veränderung im Geschäftsjahr
PRAP Grabnutzungsgebühren	864.048,80	874.003,64	9.954,84
PRAP Ausgleichsmaßnahme Bühl 2	103.435,42	98.733,81	- 4.701,61
PRAP DigitalPakt FKG	38.802,85	0,00	- 38.802,85
PRAP Ausgleichsmaßnahme Flst. 4948	40.009,48	27.495,14	- 12.514,34
Gesamtsumme	1.046.296,55	1.000.232,59	- 46.063,96

Projekt/Produkt	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Bemerkung
11.20	Organisation und EDV			
7.112071.00001	Erwerb von bew. Sachen des Anlagevermögens	- 50.000	- 40.925,57	Hier wurden Lizenzen für das Rathaus verbucht. Ebenso Ausgaben einer neuen Telefonanlage (Userlizenzen) und Passwortserver
11.22	Finanzverwaltung / Kasse			
7.112271.00001	Rechnungseingangsworkflow	- 25.000	0,00	Die Umsetzung erfolgt in 2024/2025
11.24	Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement			
7.112470.00001	Neugestaltung Rathaus/Büroräume	- 275.000	- 294.380,20	Ausgaben für den Rathausumbau
7.112470.00002	Umbau Schulstr. 6	- 370.000	- 373.456,57	Umbaumaßnahmen der Arztpraxis in Büroräumlichkeiten
7.112471.00002	Notstromversorgung Rathaus	- 9.000	0,00	Vorhaben wurde nicht realisiert
11.25	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge			
7.112571.00001	Erwerb v. bew. Sachen d. Anlagevermögens - lfd. Beschaffungen	- 10.000	- 11.468,01	Insbesondere Ausgaben für einen Aufsitzmäher für den Bauhof
7.112571.00002	Erwerb v. bew. Sachen d. Anlagevermögens - Ersatzbeschaffung einer Rasenkehrmaschine	- 70.000	0,00	Die Ersatzbeschaffung wurde nicht wie geplant umgesetzt.

Projekt/Produkt	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Bemerkung
11.26	Zentrale Dienstleistungen			
7.112671.00001	Erwerb v. bew. Sachen d. Anlagevermögens - lfd. Beschaffungen	- 10.000	- 3.393,12	Im Rathaus wurden neue Büromöbel beschafft.
11.32	Abgabewesen			
7.113271.00001	Umsetzung KM-StA	- 2.000	0,00	Die Umsetzung des neuen Steuerverfahrens erfolgt 2022 noch nicht
11.33	Grundstücksmanagement			
7.113330.00001	Erwerb von sonstigen unbeb. Grundstücken	-100.000	0,00	Es fielen keine Ausgaben für Grunderwerb an
7.113377.00001	Sonstige Grundstückserlöse	914.000	323.216,92	Veräußerungen erfolgten in geringerem Umfang als geplant
12.60	Brandschutz			
7.126070.00001	Hochbaumaßnahmen - Interimsmaßnahme Feuerwehrgerätehaus	- 300.000	- 10.909,26	Ausgaben für Vorplanungen für das neue Rettungszentrum und die Interimsmaßnahmen beim Feuerwehrgerätehaus
7.126071.00001	Erwerb v. bew. Sachen d. Anlagevermögens - Ersatzbeschaffung MTW - Ersatzbeschaffung HLF	- 20.000 - 100.000	- 5.578,35	Restausgaben für den neuen MTW und Planungsausgaben für das HLF
7.126071.00002	Notstromversorgung Feuerwehrhaus	- 10.000	0,00	Das Vorhaben wurde noch nicht realisiert
7.126071.00003	Erwerb v. bew. Sachen des Anlagevermögens - lfd. Beschaffungen	- 25.500	- 13.542,35	Es sind diverse Beschaffungen bei der Feuerwehr angefallen
7.126076.00001	Zuw. u. Zusch. f. Inv. u. -Fömaßn. -Land- - Fördermittel MTW	13.000	0,00	Die Auszahlung der Fördermittel für den MTW hat sich verschoben

Projekt/Produkt	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Bemerkung
7.126077.0001	Einnahmen aus der Veräußerung von bew. Sachen	0,00	4.000,00	Veräußerungserlös eines Fahrzeugverkaufs
12.70	Rettungsdienst			
7.127070.00001	Interimsmaßnahmen DRK Mercedesstr. 1	- 250.000	- 231.742,13	Die Maßnahme wurde planmäßig umgesetzt

Projekt/Produkt	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Bemerkung
21.10	Bereitstellung und Betrieb von allg.bildenden Schulen			
7.211070.00001	Hochbaumaßnahmen - Schulsanierung	- 30.000	- 8.208,32	Planungsleistungen zur Schulsanierung sind angefallen
7.211070.00002	Grün- und Außenanlagen - Schulsportanlage	0,00	- 6.071,04	Ausgaben für die Erneuerung der Zaunanlagen
7.211071.00001	Erwerb v. bew. Sachen d. Anlagevermögens - lfd. Beschaffungen	- 10.000	- 27.738,22	Es erfolgten EDV Beschaffungen und ein neuer Keramikbrennofen
7.211071.00002	EDV-Beschaffungen - Umsetzung DigitalPakt	- 300.000	0,00	Die Ausgaben für den DigitalPakt verteilen sich ab 2020 auf die Folgejahre und wurden konsumtiv bei der Kostenstelle 2110100 verbucht
7.211077.00001	Fördermittel Digitalpakt	222.000	0,00	Die Zuwendungen für den DigitalPakt wurden konsumtiv verbucht. Die erhaltenen, aber nicht verbrauchten Zuwendungen, wurden über Rechnungsabgrenzungsposten in die Folgejahre zur weiteren Verwendung übertragen.
27.20	Bibliothek			
7.272071.00001	Erwerb v. bew. Sachen d. Anlagevermögens - lfd. Beschaffungen	- 6.000	0,00	Es fielen keine Ausgaben an

Projekt/Produkt	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Bemerkung
28.10	Sonstige Kulturpflege			
7.281071.00001	Erwerb v. bew. Sachen d. Anlagevermögens - Kunstgegenstände	- 2.000	0,00	Der Etat zum Erwerb von Kunstwerken wurde nicht in Anspruch genommen
36.50	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege			
7.365070.00001	Neubau Kinderhaus Herrenberger Straße + Einrichtung	0,00	- 81.700,38	2022 fielen noch Restausgaben für den Neubau des Kinderhauses Herrenberger Straße an
7.365070.00002	Grün- und Außenanlagen - lfd. Beschaffungen	- 5.000	- 27.917,66	Im Kindergarten Königstraße wurde ein dritter Bauabschnitt des Außenbereichs umgestaltet.
7.365070.00003	Hochbaumaßnahmen – Sonstiges	- 25.000	- 106.611,09	Der Waldkindergarten wurde um ein Tiny House erweitert
7.365071.00001	Erwerb v. bew. Sachen d. Anlagevermögens - lfd. Beschaffungen	- 51.300	- 50.889,24	Es wurde neben den laufenden Anschaffungen auf das AIDA Zeiterfassungssystem umgestellt.
7.365071.00001	Erwerb von IT-Infrastruktur Komponenten	- 30.000	- 58.982,08	Digitalisierung und Einführung der Kita-App Kidling.
7.365076.00001	Zuw.u.Zusch.f.Inv.u.-Fördermaßn. -Land-	59.400	0,00	Fördermittel wurden im Jahr 2022 keine ausbezahlt

Projekt/Produkt	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Bemerkung
42.40	Hallenbad			
7.424071.00001	Erwerb v. bew. Sachen des Anlagevermögens - lfd. Beschaffungen	- 2.000	0,00	Der Planansatz wurde nicht bewirtschaftet
7.424070.00002	Hochbaumaßnahmen - Umbau / Sanierung	- 30.000	- 21.376,80	Ausgaben fielen für eine aufgesetzte Einstiegstreppe für den Hubboden an
42.41	Sportstätten			
7.424170.00001	Hochbaumaßnahmen - Sportzentrum Schalkwiese	- 30.000	- 92.174,46	Die Kosten für die Beleuchtung und die Dachsanierung wurden hier verbucht. Die restlichen Kosten werden in den Folgejahren anfallen
7.424171.00002	Notstromversorgung Sporthalle	-13.000	0,00	Vorhaben wurde nicht realisiert
7.424176.00001	Zuw.u.Zusch.f.Inv.u.-Fömaßn. -Land- - Fördermittel Sanierung Schalkwiese	31.000	12.367,00	Schlusszahlung Zuschuss für die Hallenbeleuchtung der Sporthalle 1
53.60	Telekommunikationseinrichtungen			
7.536070.00001	Breitbandausbau	-50.000	0,00	Ausgaben für die Gemeinde für den Breitbandausbau fielen nicht an.

Projekt/Produkt	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Bemerkung
54.10	Gemeindestraßen			
7.541030.00001	Grunderwerb zum Straßenbau	- 10.000	0,00	Es wurden keine Flurstücke für die Nutzung als Straße erworben
7.541070.00001	Sonstige Straßenbauvorhaben	- 1.505.000	-2.477.811,67	Erschließungsstraße zur Roten Steingrube Sanierung Pflastersteine Schlossstraße und Bahnhofstraße Sanierung Steinstraße
7.541070.00002	Sonstige Verkehrsanlagen	- 50.000	0,00	Das Etat wurde im Jahr 2022 wurde nicht beansprucht
7.541070.00003	Straßenbeleuchtung Erweiterung des Versorgungsnetzes	- 140.000	- 139.760,82	Insbesondere Maßnahmen zur Energieeinsparung
54.60	Parkierungseinrichtungen			
7.546070.00001	Auszahlungen für sonst. Baumaßnahmen - E-Ladestationen	- 30.000	0,00	Die Realisierung des Vorhabens wurde in die Folgejahre verschoben
55.10	Öffentliches Grün			
7.551070.00001	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen - Spielplatzkonzept	- 125.000	- 81.114,19	Maßnahmen zur Umsetzung des Spielplatzkonzeptes, u.a. Spielplätze Herdstelle und Goethestraße

Projekt/Produkt	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Bemerkung
55.30	Friedhofs- und Bestattungswesen			
7.553070.00001	Hochbaumaßnahmen	- 25.000	0,00	Der Planansatz wurde nicht beansprucht
7.553070.00002	Waldf.; neue Grabf.; Umrandungswege	- 190.000	- 37.290,00	Ausgaben für die Herstellung neuer Grabfelder und Umrandungswege waren geringer als geplant
7.553071.00001	Erwerb v. bew. Sachen d. Anlagevermögens - lfd. Beschaffungen	- 7.500	- 3.912,60	Der Planansatz musste nicht voll umfänglich beansprucht werden
57.10	Wirtschaftsförderung			
7.571070.00002	Gewerbegebiet Leimental/Mahden	0	- 676.412,33	Für die Realisierung des Gewerbegebiets Leimental/Mahden sind Kosten angefallen. Die Kostenerstattung über den Erschließungsträger erfolgte in den Folgejahren.
7.571077.00001	Rückfluss Grunderwerb Kommunalentwicklung (KE)	1.800.000	0,00	Der Rückfluss der KE erfolgt erst in den Folgejahren
57.30	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
7.573071.00001	Erwerb v. bew. Sachen d. Anlagevermögens - lfd. Beschaffungen	- 5.000	0,00	Der Planansatz wurde nicht bewirtschaftet
GESAMT		-1.258.900	-4.543.782,54	

Ausblick

Der Jahresüberschuss für das Jahr 2022 liegt im Gesamtergebnis bei 741.108,53 Euro. Zum Jahresende 2022 erhöht sich der Rücklagenbestand, der als Polster für die kommenden Jahre gilt, auf insgesamt 10.655.141,18 Euro.

Weiterhin werden die Einnahmen durch die Gewerbesteuer eine wichtige Position im Haushalt der Gemeinde darstellen. Nur mit adäquaten Einnahmen in diesem Bereich sind die hohen Anforderungen zu stemmen.

Nicht alle geplanten Investitionen und Unterhaltungsmaßnahmen konnten im Jahr 2022 zum Abschluss gebracht werden. Die Vollendung der Vorhaben wird in den Folgejahren den Haushalt der Gemeinde belasten.

Im Hinblick auf die kommenden Großinvestitionen wie Rettungszentrum oder Schule, wird es mittelfristig notwendig den Bestand an Darlehen zu erhöhen. Für die daraus resultierende Belastung der Ergebnisrechnung ist ein hoher Rücklagenbestand auch von entlastender Bedeutung.

Auch in Zukunft kann davon ausgegangen werden, unter Berücksichtigung der bevorstehenden Entwicklung der Gemeinde, dass die laufenden Ausgaben sowie die Investitionen weiter hoch sein werden.

Es muss nach wie vor an dem Maß festgehalten werden, das die Realisierung der Vorhaben nach Prioritäten etappenweise zulässt.

Aufgestellt:

Ehningen, den 31.07.2025



Lukas Rosengrün
- Bürgermeister -



Jochen Widenmaier
- Kämmerer -

Anhang

1. Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden des Leitfadens zur Bilanzierung nach den Grundlagen des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens in Baden-Württemberg (3. Auflage) wurde nicht abgewichen.

2. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Die Zinsen für Fremdkapital gehören grundsätzlich nicht zu den Herstellungskosten. Zinsen für Fremdkapital, welches zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird könnten als Herstellungskosten abgesetzt werden. Von diesem Recht hat die Gemeinde Ehningen keinen Gebrauch gemacht.

3. Pensionsrückstellungen des Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg

Die Pensionsrückstellung der Gemeinde Ehningen werden zentral beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) nach § 27 Abs. 4 GKV gebildet. Eine zusätzliche Bildung dieser Rückstellung in der Kommune ist nicht zulässig.

Zum Stichtag 31.12.2022 beträgt der Anteil an Rückstellungen: **5.732.998 Euro**

4. Haushaltsübertragungen

Die Gemeinde hat die Möglichkeit nicht bewirtschaftete Haushaltsmittel unter den Voraussetzungen des § 21 GemHVO in das Folgejahr zu übertragen. Von diesem Vorhaben wird derzeit abgesehen. Wenn im laufenden Haushaltsjahr absehbar ist das verschiedene Investitionsmaßnahmen nicht mehr abgerechnet werden können, werden die Mittel wieder neu im darauffolgenden Haushalt eingeplant.

5. Kreditermächtigungen

Nach § 87 Abs. 3 GemO gelten nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen wurde. In der Haushaltssatzung 2021 waren keine Kreditermächtigungen vorgesehen. Ebenso in 2022. Es wurden keinerlei Kredite aufgenommen.

Haftungsverhältnisse

Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen darf die Gemeinde nach § 88 Abs. 2 GemO nur zur Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Hierfür bedarf es der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde, sofern diese nicht im Rahmen der laufenden Verwaltung abgeschlossen werden.

Die Bürgschaftsverpflichtungen der Gemeinde Ehningen gegenüber Vereinen betragen zum 31.12.2022:

<u>Schützengilde Ehningen e.V.</u>	<u>38.821,13 €</u>
Gesamtsumme	38.821,13 €

Die Bürgschaftsverpflichtungen der Gemeinde Ehningen gegenüber der KWE Kommunale Wohnbau Ehningen GmbH betragen zum 31.12.2022:

Für den sozialen Wohnungsbau	3.179.666,95 €
Für die restlichen Geschäftskonten	6.781.742,02 €

Organe der Gemeinde Ehningen zum 31.12.2022

Bürgermeister: Lukas Rosengrün

Mitglieder des Gemeinderats

Gemeinderat Mark Baldinus	SPD
Gemeinderat Karl-Heinz Barth	Freie Wähler Ehningen (FW)
Gemeinderat Manuel Benda	CDU
Gemeinderat Harald Bürkle	Bündnis 90/DIE GRÜNEN
Gemeinderätin Gisa Fichtner	SPD
Gemeinderat Alexander Jäger	Freie Wähler Ehningen (FW)
Gemeinderätin Ursula Kenntner	Freie Wähler Ehningen (FW)
Gemeinderat Rainer Klein	CDU
Gemeinderätin Christine Werner	Bündnis 90/DIE GRÜNEN
Gemeinderat Jürgen Reiter	CDU
Gemeinderätin Marianne Sariboga	SPD
Gemeinderätin Jutta Schießler	CDU
Gemeinderat Roland Sichler	Freie Wähler Ehningen (FW)
Gemeinderätin Uta Stachon	Freie Wähler Ehningen (FW)
Gemeinderat Stefan Tafel	Freie Wähler Ehningen (FW)
Gemeinderat Uli Tessel	Bündnis 90/DIE GRÜNEN
Gemeinderätin Daniela Toscano	Bündnis 90/DIE GRÜNEN
Gemeinderätin Doris Wagner-Ziegler	Bündnis 90/DIE GRÜNEN

Vermögensübersicht							
Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres ¹⁾	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des Haushaltsjahres (Σ Sp. 2 bis 7)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge ²⁾	Umbuchungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen ³⁾	
1	2	3	4	5 ⁴⁾	6	7	8
EUR							
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	13.972,10	16.427,85	0,00	30.830,32	0,00	-18.702,20	42.528,07
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.878.650,82	0,00	-12.753,50	0,00	0,00	0,00	7.865.897,32
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	42.981.962,64	540.595,37	0,00	1.947.227,33	0,00	-1.288.548,85	44.181.236,49
2.3 Infrastrukturvermögen	28.399.152,40	141.395,88	0,00	175.840,00	0,00	-809.899,92	27.906.488,36
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	78.262,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.383,69	75.879,02
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	281.612,37	0,00	0,00	200,00	0,00	-45.652,82	236.159,55
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.693.485,07	186.112,67	0,00	38.636,61	0,00	-412.375,99	3.505.858,36
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.255.252,33	4.003.766,21	-5.850,00	-2.192.734,26	0,00	0,00	8.060.434,28
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	3.446.930,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.446.930,95
3.2 Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	109.583,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.583,71
3.3 Sondervermögen	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
3.4 Ausleihungen	3.752.404,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.507.404,31	1.245.000,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
insgesamt	97.141.269,41	4.888.297,98	-18.603,50	0,00	0,00	-5.084.967,78	96.925.996,11

¹⁾ Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Beinhaltet die Abhänge von Restbuchwerten aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen usw

³⁾ Einschl. außerordentliche Abschreibungen, Einschl. Tilgungen von Ausleihungen

⁴⁾ In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet
(z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Haushaltsjahres ¹⁾	zum 31.12. des Haushaltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) ⁵⁾
			bis zu 1 Jahr ²⁾	über 1 bis 5 Jahre ³⁾	mehr als 5 Jahre ⁴⁾	
EUR						
1	2	3	4	5	6	7
1.1 Anleihen						
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.375.000,00	3.000.000,00	375.000,00	1.437.500,00	1.187.500,00	-375.000,00
1.2.1 Bund						
1.2.2 Land						
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände						
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen						
1.2.5 Kreditinstitute	3.375.000,00	3.000.000,00	375.000,00	1.437.500,00	1.187.500,00	-375.000,00
1.2.6 sonstige Bereiche ⁶⁾						
1.3 Kassenkredite						
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	1.894.932,08	1.747.217,71	147.717,37	617.392,12	1.129.822,59	-147.717,37
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	5.269.932,08	4.747.217,71	522.717,37	2.054.892,12	2.317.322,59	-522.717,37

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ⁷⁾

Eigenbetrieb Wasserversorgung						
Art der Schulden	am 01.01. des Haushaltsjahres ¹⁾	zum 31.12. des Haushaltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) ⁵⁾
			bis zu 1 Jahr ²⁾	über 1 bis 5 Jahre ³⁾	mehr als 5 Jahre ⁴⁾	
EUR						
1	2	3	4	5	6	7
2.1 Anleihen						
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.831.062,50	2.191.908,50	157.881,00	617.560,00	1.416.467,50	360.846,00
2.3 Kassenkredite	1.327.578,82	1.015.771,12	1.015.771,12			-311.807,70
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	3.158.641,32	3.207.679,62	1.173.652,12	617.560,00	1.416.467,50	49.038,30

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ⁷⁾

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung						
Art der Schulden	am 01.01. des Haushaltsjahres ¹⁾	zum 31.12. des Haushaltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) ⁵⁾
			bis zu 1 Jahr ²⁾	über 1 bis 5 Jahre ³⁾	mehr als 5 Jahre ⁴⁾	
EUR						
1	2	3	4	5	6	7
2.1 Anleihen						
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.877.735,00	4.184.242,00	367.847,00	1.405.160,00	2.411.235,00	306.507,00
2.3 Kassenkredite	1.557.941,84	1.470.076,60	1.470.076,60			-87.865,24
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	5.435.676,84	5.654.318,60	1.837.923,60	1.405.160,00	2.411.235,00	218.641,76

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{7) 8)}

Art der Schulden	am 01.01. des Haushaltsjahres ¹⁾	zum 31.12. des Haushaltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) ⁵⁾
			bis zu 1 Jahr ²⁾	über 1 bis 5 Jahre ³⁾	mehr als 5 Jahre ⁴⁾	
EUR						
1	2	3	4	5	6	7
3.1 Anleihen						
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	9.083.797,50	9.376.150,50	900.728,00	3.460.220,00	5.015.202,50	292.353,00
3.3 Kassenkredite	2.885.520,66	2.485.847,72	2.485.847,72			-399.672,94
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	11.969.318,16	11.861.998,22	3.386.575,72	3.460.220,00	5.015.202,50	-107.319,94
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	4.280.020,04	3.730.847,72	2.600.347,72	358.000,00	772.500,00	-549.172,32
3. Konsolidierte Gesamtschulden	7.689.298,12	8.131.150,50	786.228,00	3.102.220,00	4.242.702,50	-656.492,26

¹⁾ Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Tilgungsraten im 1. Folgejahr

³⁾ Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

⁴⁾ Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

⁵⁾ Spalte 3 minus Spalte 2

⁶⁾ Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B.

⁷⁾ Einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

⁸⁾ Nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen.



**Übersicht über den Stand der Rückstellungen
zum 31.12.2022**

Art	Stand 01.01.2022	Inanspruchnahme/ Auflösung	Aufstockung/ Bildung	Stand 31.12.2022
	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Rückstellung gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO				
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellung	97.690,06		14.427,70	112.117,76
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen				
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellung für Abfalldeponien				
1.4 Gebührenausgleichsrückstellungen				
1.5 Altlastenausgleichsrückstellungen				
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren				
2. Weitere Rückstellungen gem. § 41 Abs. 2 GemHVO	6.700.000,00	4.700.000,00		2.000.000,00
Rückstellungen gesamt	6.797.690,06	4.700.000,00	14.427,70	2.112.117,76

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Finanzrechnung	
		2021	2022
		EUR	EUR
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	12.560.549,02	10.348.118,69
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	2.502.383,06	-863.740,66
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-3.346.953,18	-3.914.550,95
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	-1.319.864,03	-145.216,61
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	-47.996,18	-31.688,60
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	10.348.118,69	5.392.921,87
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	3.752.404,31	3.602.904,31
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ³⁾	0,00	0,00
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	14.100.523,00	8.995.826,18
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	0,00	0,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁴⁾	0,00	0,00
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00	0,00
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	14.100.523,00	8.995.826,18
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁵⁾	-6.797.690,06	2.112.117,76
16	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	7.302.832,94	6.883.708,47
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	552.695,55	521.233,87

¹⁾ Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden

²⁾ Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO)

³⁾ Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen

⁴⁾ Die Kreditermächtigung eines Haushaltsjahres gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO)

⁵⁾ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen

4. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs		Ergebnis des Haushaltsjahres		Vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital	
		Sonderergebnis	ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenes Jahr	drittvorange- gangenes Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses		
		EUR								
		1	2	3	4	5	6	7		8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	314.463,42-	426.645,11-	0,00	0,00	0,00	8.623.426,29-	1.290.606,36-	72.927.126,57-	
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00				
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		426.645,11				426.645,11-			
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00						0,00	
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00			
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00							
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	314.463,42						314.463,42-		
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00		
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00		
10	Vorräge 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						9.050.071,40-	1.605.069,78-	72.927.126,57-	
14	Umbuchung aus den Ergebnissrücklagen 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								0,00	

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs		Ergebnis des Haushaltsjahres		Vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital	
		Sonderergebnis	ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenes Jahr	drittvorange- gangenes Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses		
		EUR								
		1	2	3	4	5	6	7		8
16	Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags		0,00	0,00	0,00		9.050.071,40-	1.605.069,78-	72.927.126,57-	



Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss

Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebn isrücklagen		
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	8.623.426,29	9.050.071,40
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	1.290.606,36	1.605.069,78
2. Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
Rücklagen gesamt	9.914.032,65	10.655.141,18

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 2022

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	EUR	7.161.265	240.055	426.645	2.271.587-	2.564.128-	3.802.714-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	776,54	26,03	46,50	243,84-	273,80-	406,06-
Aufwandsdeckungsgrad	%	121,14	100,90	101,37	92,57	92,19	88,47
1.1. Steuerkraft - netto-							
absoluter Betrag	EUR	16.580.623	11.756.917	12.819.564	11.887.965	12.666.453	10.745.905
Betrag je Einwohner	EUR/EW	1.797,94	1.274,88	1.397,08	1.276,08	1.352,53	1.147,45
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	48,95	43,97	41,13	38,87	38,58	32,58
1.2. Betriebsergebnis - netto-							
absoluter Betrag	EUR	9.419.357	11.516.862	12.392.919	14.159.552	15.230.581	14.548.619
Betrag je Einwohner	EUR/EW	1.021,40	1.248,85	1.350,58	1.519,92	1.626,33	1.553,51
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	27,81	43,07	39,76	46,30	46,39	44,11
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	EUR	5.766	43.912	314.463	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	EUR	7.167.031	283.967	741.109	2.271.587-	2.564.128-	3.802.714-
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	EUR	6.474.842	2.502.383	863.741-	437.197-	2.666.104-	5.006.964-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	702,11	271,35	94,13-	46,93-	284,69-	534,65-
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	EUR	2.992.198	1.069.672	554.698	375.000	375.000	375.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
Absoluter Betrag	EUR	3.482.644	1.432.711	1.418.438-	812.197-	3.041.104-	5.381.964-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	377,65	155,36	154,58-	87,18-	324,73-	574,69-
7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)							
absoluter Betrag	EUR	507.620-	552.696-	521.234-	604.093-	560.513-	622.666-
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	EUR	12.560.549	10.348.119	5.392.922	6.361.260	2.445.914	1.132.849

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 2022

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
1	2	3	4	5	6	7	8
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	EUR	82.655.415	82.841.159	83.582.268			
9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	EUR	73.025.349	72.927.127	72.927.127			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme	%	72,86	73,11	76,97			
9.3. Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	27,14	26,89	23,03			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	109,36	106,92	106,77			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	EUR	6.526.009	5.269.932	4.747.215			
Betrag je Einwohner	EUR/EW	707,66	571,45	517,35			
11.1. Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	EUR	5.621.177-	1.319.864-	145.217-	375.000-	375.000-	375.000-

Sitzungsvorlage Gemeinderat Vorlage Nr. 2025/182	
Amt / Sachgebiet:	Kämmerei
Bearbeiter*in:	Weth, Oliver
Aktenzeichen:	815.94
Sitzungstermin:	25.11.2025 GR
Öffentlichkeitsstatus:	öffentlich



Feststellung des Jahresabschlusses 2022 für den Eigenbetrieb Wasserversorgung

Beschlussvorschlag:

Gem. § 12 der Eigenbetriebsverordnung wird der Jahresabschluss 2022 für den Eigenbetrieb Wasserversorgung wie folgt festgestellt:

1. Feststellung des Jahresabschlusses

1.1	Bilanzsumme	4.904.012,54 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	- das Anlagevermögen	4.549.787,11 €
	- das Umlaufvermögen	354.225,43 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	- das Eigenkapital	1.037.729,47 €
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	0,00 €
	- die Rückstellungen	31.650,00 €
	- die Verbindlichkeiten	3.834.633,07 €
1.2	Jahresgewinn	15.781,87 €
1.2.1	Summe der Erträge	884.663,52 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	900.444,88 €

2 Verwendung des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlusts

2.1 bei einem Jahresgewinn

- a) zur Tilgung des Verlustvortrags
- b) zu Einstellung der Rücklagen
- c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde
- d) auf neue Rechnung vorzutragen

2.2 bei einem Jahresverlust

- a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag 15.781,87 €
- b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen
- c) auf neue Rechnung vorzutragen

3 Verwendung der für das Wirtschaftsjahr nach § 14 Abs. 3 EigBG für den Haushalt der Gemeinde eingeplanten Finanzierungsmittel

Die Betriebsleitungen werden entlastet.

Einleitung:

Der Jahresabschluss 2022 für den in Sonderrechnung geführten Eigenbetrieb Wasserversorgung ist durch den Gemeinderat festzustellen.

Auf das Wasserversorgungsunternehmen der Gemeinde Ehningen werden die Vorschriften des Eigenbetriebsrechts angewandt. Das Unternehmen wird ohne Gewinnerzielungsabsicht betrieben (§ 1 Wasserversorgungssatzung).

Seit 01.01.1995 wird die Wasserversorgung der Gemeinde Ehningen als Eigenbetrieb geführt.

Der Jahresverlust in Höhe von 15.781,87 Euro wird mit dem bestehenden Gewinnvortrag verrechnet. Somit ergibt sich unter Berücksichtigung der Ergebnisse aus Vorjahren ein Gewinn in Höhe von 191.937,68 Euro.

Dieser wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Sachverhalt:

Lagebericht

Wirtschaftliche Verhältnisse:

Bilanz

	EUR	
	31.12.2021	31.12.2022
<u>Aktivseite</u>		
<u>A. Anlagevermögen:</u>	4.408.356,39	4.549.787,11
I. Immaterielle Vermögensgegenstände:		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	72.303,29	70.999,97
2. Geleistete Anzahlungen		
II. Sachanlagen:		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit		
a) Geschäfts-, Betriebs-, und anderen Bauten	103.663,49	102.165,27
b) Bahnkörpern und Bauten des Schienenweges		
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten		
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	41.386,00	41.386,00
4. Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu Nummer 1 und 2 gehören		
5. Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugs-, Reinigungs- und Entsorgungsanlagen	415.844,32	388.703,42
6. Verteilungs- und Sammlungsanlagen	4.140.477,63	4.064.552,62
7. Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen		
8. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr		
9. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nummer 5 bis 8 gehören	87.587,45	84.924,47
10. Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.332,71	32.818,85
11. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	93.542,99	296.512,93
12. Sonderposten der Aktivseite/ Baukostenzuschüsse	-858.535,58	-827.030,51

III. Finanzanlagen:		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
3. Beteiligungen	294.754,09	294.754,09
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
5. Wertpapiere des Anlagevermögens		
6. Sonstige Ausleihungen		
B. Umlaufvermögen:	411.767,80	354.225,43
I. Vorräte:		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
3. fertige Erzeugnisse und Waren		
4. geleistete Anzahlungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	405.084,75	337.771,00
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. Forderungen an die Gemeinde / andere Eigenbetriebe		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
5. Sonstige Vermögensgegenstände	6.683,05	16.454,43
III. Wertpapiere:		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		
2. Sonstige Wertpapiere		

IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten		
<u>C. Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
Gesamtbetrag auf der Aktivseite	4.820.124,19	4.904.012,54

<u>Passivseite</u>		
<u>A. Eigenkapital</u>	1.053.511,34	1.037.729,47
I. Stammkapital	250.000,00	250.000,00
II. Rücklagen:		
1. Allgemeine Rücklage	595.791,79	595.791,79
2. Zweckgebundene Rücklagen		
III. Gewinn / Verlust:		
Gewinn / Verlust des Vorjahres	181.543,15	207.719,55
Verwendung für ____ / Ausgleich durch ____		
Jahresgewinn / Jahresverlust	26.176,40	-15.781,87
<u>B. Sonderposten mit Rücklageanteil</u>		
<u>C. Empfangene Ertragszuschüsse</u>		
<u>D. Rückstellungen:</u>	16.950,00	31.650,00
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
2. Steuerrückstellungen		
3. Sonstige Rückstellungen	16.950,00	31.650,00
<u>E. Verbindlichkeiten:</u>	3.749.662,85	3.834.633,07
1. Anleihen		
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.831.062,50	2.191.908,50
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		3.491,00
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		

4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	91.385,27	170.706,34
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	91.385,27	170.706,34
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel		
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
8. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde / anderen Eigenbetrieben	1.823.433,63	1.470.124,52
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	1.327.578,82	1.015.771,12
9. Sonstige Verbindlichkeiten	3.781,45	1.893,71
davon		
a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	3.781,45	1.893,71
b) aus Steuern		
c) im Rahmen der sozialen Sicherheit		
<u>F. Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
Gesamtbetrag auf der Passivseite	4.820.124,19	4.904.012,54

Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 83.888,35 Euro erhöht.

Im Bereich der Bilanz ist zu berücksichtigen, dass ab dem Jahr 2003 Baukostenzuschüsse (Wasserversorgungsbeiträge) nicht mehr passiviert werden dürfen. Somit werden diese Einnahmen auf der Aktivseite von den Anschaffungs- oder Herstellungskosten abgesetzt.

Die Zugänge bei den Sachanlagen lagen insgesamt bei 142.734,04 Euro nach Abzug der direkt aufgelösten Ertragszuschüsse.

Die Abschreibungen lagen nach Abzug der direkt aufgelösten Ertragszuschüsse bei 193.698,56 Euro. Das Umlaufvermögen war um 57.542,37 Euro geringer als im Vorjahr.

Produkt	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Bemerkung
7.533070.00002	Speicheranlagen	-260.000	-5.001,86	Der Planansatz insbesondere für Döffinger Pfad 1. BA wurde nicht in Anspruch genommen.
7.533070.00003	Betriebseinrichtungen Wassergewinnungs- anlagen	-10.000	-20.391,83	Der Austausch des Druckwindkessels bei der Wilhelm-Schäfer-Quelle Erneuerung Trübungsmessung.
7.553070.00005	Verteilungsanlagen (Leitungsnetz und Hausanschlüsse)	-450.000	-123.784,24	Schlusszahlung Wasserleitungsring-schluss Waldfriedhof und Sanierung der Wasserleitung Lindenstr. Und Bismarckstr.
7.533070.00006	Hochbehälter	-170.000	-176.066,59	Ausgaben für die Sanierung am Hochbehälter Hörnle.
7.533071.00001	Wassermähler	-5.000	-1.290,00	Der Planansatz wurde nicht vollständig benötigt.
7.533071.00002	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-5.000	-8.595,27	Ausgaben nur für das Prozessleitsystem.
7.533071.00003	Notstromversorgung	-13.000	0,00	Umsetzung erfolgte zu einem späteren Zeitpunkt.
7.533076.00001	Wasserversorgungs- beiträge	6.000	0,00	Der Planansatz wurde nicht bewirtschaftet.

Die Kassenkredite verringerten sich auf 1.015.771,12 Euro (Vorjahr 1.327.578,82 Euro).

Im Wirtschaftsjahr 2022 erfolgte eine Darlehensaufnahme bei einem Kreditinstitut in Höhe von 500.000,00 Euro. Die Gesamtsumme an Darlehen zum 31.12.2022 beträgt demnach 2.641.908,50 Euro.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen zum Jahresende 2022 170.706,34 Euro (abzugrenzende Unternehmer-/Lieferantenrechnungen).

Der Jahresverlust in Höhe von 15.781,87 Euro wird mit dem bestehenden Gewinnvortrag (207.719,55 Euro) verrechnet und der sich neu ergebende Gewinnvortrag (191.937,68 Euro) auf neue Rechnung vorgetragen.

Die Erlöse insgesamt aus der Trinkwasserabgabe lagen bei 847.052,23 Euro (Vorjahr 798.215,61 Euro). Die Wasserabgabe war bei der allgemeinen Abgabe um rd. 18.158 cbm höher als im Vorjahr; bei der sonstigen Abgabe geringer.

Der Auflösungsbetrag für empfangene Ertragszuschüsse beinhaltet nur noch Auflösungen bis einschließlich dem Jahr 2002. Neue Ertragszuschüsse werden auf der Aktivseite bzw. über Abschreibungen abgewickelt.

Für Unterhaltungsarbeiten am Verteilungsnetz ergaben sich Ausgaben in Höhe von 122.985,43 Euro. Diese waren damit höher als im Vorjahr (2021: 39.177,96 Euro) und 27.014,57 Euro unter dem Planansatz. Im Jahr 2022 gab es 16 Leckagen.

Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Wassergewinnungsanlagen lagen bei 14.719,30 Euro; für die Unterhaltung der Hochbehälter bei 7.156,13 Euro. Für die Unterhaltung der Messeinrichtungen wurden 7.069,46 Euro ausgegeben. Die Personalaufwendungen lagen bei 160.347,07 Euro.

Der Zinsaufwand beträgt für Fremdkredite 22.796,85 Euro. Für die Kredite von der Gemeinde ist im Jahr 2022 kein Zinsaufwand angefallen.

Der Erfolgsplan 2022 ging von einem Jahresverlust in Höhe von 82.788,00 Euro aus. Das bessere Ergebnis im Vergleich zum Plan entsteht u.a. durch Wegfall von Sondervertragskunden.

Gewinn- und Verlustrechnung

	EUR	
	2021	2022
1. Umsatzerlöse	807.942,26	851.852,86
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		
3. andere aktivierte Eigenleistungen		
4. sonstige betriebliche Erträge	754,50	1.181,59
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil		
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-242.277,59	-250.856,53
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-39.883,92	-160.096,43
6. Personalaufwand:		
a) Löhne und Gehälter	-126.156,26	-125.877,57
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-35.213,44	-34.469,50
davon für Altersversorgung	-10.114,74	-10.457,12
7. Abschreibungen:		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-202.360,39	-225.203,63
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB		
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibung überschreiten		
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB		
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-139.867,92	-78.667,52
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil		
9. Erträge aus Beteiligungen	100,00	110,00
a) davon aus verbundenen Unternehmen		

10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		
davon aus verbundenen Unternehmen		
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (davon 31.505,07 € für Auflösungsbeträge)	31.505,07	31.519,07
davon aus verbundenen Unternehmen		
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-23.986,73	-22.796,85
davon an verbundene Unternehmen		
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	30.555,58	13.259,23
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen		
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme		
17. außerordentliche Erträge		
18. außerordentliche Aufwendungen		
19. außerordentliches Ergebnis		
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-3.980,51	+2.966,66
21. Sonstige Steuern	-398,67	-444,02
22. Jahresgewinn / Jahresverlust	26.176,40	-15.781,87

Nachrichtlich

Verwendung/Verrechnung des Jahresgewinns/Jahresverlustes

- a) zur Tilgung des Verlustvortrages
- b) zur Einstellung in Rücklagen
- c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde
- d) auf neue Rechnung vorzutragen
- e) Verrechnung mit dem bestehenden Gewinnvortrag

Der Jahresverlust wird mit dem Gewinnvortrag verrechnet.

Unter Berücksichtigung des Jahresverlustes in Höhe von 15.781,87 Euro beträgt der Gewinnvortrag nach 2023 191.937,68 Euro.

Erträge

Die verkaufte Wassermenge beim allgemeinen Wasserzins lag bei 493.309 cbm (Vorjahr: 501.624 cbm).

	EUR	
	2021	2022
Erlöse aus dem Wasserzins	798.215,61	847.052,33

Der Wasserzins lag 2022 wie in den Vorjahren bei 1,70 €/cbm.
2022 gab es keine Sondervertragskunden mehr.

Aufwendungen

	EUR		
	Ergebnis	Planansatz	Abweichung
Fremdwasserbezug - Bodenseewasserversorgung	191.088,72	215.000	-23.911,28
Personalaufwand	160.347,07	162.905	-2.557,93
Abschreibungen	225.303,63	197.400	+27.903,63
Unterhaltung der Verteilungseinrichtungen	122.985,43	150.000	-27.014,57
Zinsaufwand	22.796,85	27.500	-4.703,15

Die Kosten für die Unterhaltung der Verteilungseinrichtungen gliedern sich in drei Bereiche:

1. Rohrbruchsuche
2. Behebung von Rohrbrüchen
3. Laufende Unterhaltung am Verteilungsnetz (inkl. Schächte und Hydranten)

Nach den Angaben des stv. Wassermeisters gab es im Jahr 2022 16 Leckagen zu beheben.

<u>Wasserabgaben</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
Allgemein laut Belegen	433.084 cbm	451.602 cbm
IBM Wasserlieferung laut Belegen	68.540 cbm	41.707 cbm
Gesamtsumme	501.624 cbm	493.309 cbm

<u>Wasserbezug</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
Von der Bodenseewasserversorgung laut Belegen	340.595 cbm	325.314 cbm
<u>Wassergewinnung</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
Füllesbrunnen	47.771 cbm	46.936 cbm
Maurener Tal	155.701 cbm	144.239 cbm
Gesamtsumme	203.472 cbm	191.175 cbm
Summe insgesamt	544.067 cbm	516.489 cbm

Aufgestellt:
Ehningen, 13.11.2025



Lukas Rosengrün
Bürgermeister

Anlagen:

Sitzungsvorlage Gemeinderat Vorlage Nr. 2025/183	
Amt / Sachgebiet:	Kämmerei
Bearbeiter*in:	Weth, Oliver
Aktenzeichen:	700.95
Sitzungstermin:	25.11.2025 GR
Öffentlichkeitsstatus:	öffentlich



Feststellung des Jahresabschlusses 2022 für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Beschlussvorschlag:

Gem. § 12 der Eigenbetriebsverordnung wird der Jahresabschluss 2022 für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung wie folgt festgestellt:

1. Feststellung des Jahresabschlusses

1.1	Bilanzsumme	10.828.921,37 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	- das Anlagevermögen	10.406.060,99 €
	- das Umlaufvermögen	422.860,38 €
1.1.2	davon entfallen auf die Passivseite auf	
	- das Eigenkapital	15.254,06 €
	- die empfangenen Ertragszuschüsse	4.092.939,38 €
	- die Rückstellungen	176.456,50 €
	- die Verbindlichkeiten	6.544.271,43 €
1.2	Jahresverlust / Jahresgewinn	0,00 €
1.2.1	Summe der Erträge	1.326.566,85 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	1.326.566,85 €

2 Verwendung des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlustes

2.1 bei einem Jahresgewinn

- a) zur Tilgung des Verlustvortrags
- b) zu Einstellung der Rücklagen
- c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde
- d) auf neue Rechnung vorzutragen

2.2 bei einem Jahresverlust

- a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag
- b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen
- c) auf neue Rechnung vorzutragen

3 Verwendung der für das Wirtschaftsjahr nach § 14 Abs. 3 EigBG für den Haushalt der Gemeinde eingeplanten Finanzierungsmittel

4. Die Betriebsleitungen werden entlastet

**5. Der im Jahresabschluss 2022 eingearbeiteten
Inanspruchnahmen und Zuführungen zur
Gebührenausgleichsrückstellung der Jahre 2017 bis 2021
wird zugestimmt.**

Einleitung:

Der Jahresabschluss 2022 für den in Sonderrechnung geführten Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung ist durch den Gemeinderat festzustellen.

Seit 01.01.1995 wird die Abwasserbeseitigung der Gemeinde Ehningen als Eigenbetrieb geführt. Demzufolge werden auf die Abwasserbeseitigung der Gemeinde Ehningen die Vorschriften des Eigenbetriebsrechts angewandt.

Die Gesamtergebnisrechnung 2022 ist durch die Einbuchung einer Vorjahresüberdeckung in Höhe von 4.448,34 Euro ausgeglichen.

Zum 31.12.2022 liegt der Stand der Gebührenausgleichsrückstellung bei 172.877,46 Euro.

Sachverhalt:

Lagebericht

Wirtschaftliche Verhältnisse

Bilanz

EUR

	31.12.2021	31.12.2022
<u>Aktivseite</u>		
<u>A. Anlagevermögen</u>	10.793.481,51	10.406.060,99
I. Immaterielle Vermögensgegenstände:		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	37.668,53	57.678,72
2. Geleistete Anzahlungen		
II. Sachanlagen:		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit		
a) Geschäfts-, Betriebs-, und anderen Bauten	156.594,97	147.660,83
b) Bahnkörpern und Bauten des Schienenweges		
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten		
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten		
4. Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu Nummer 1 und 2 gehören		
5. Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugs-, Reinigungs- und Entsorgungsanlagen	6.110.590,40	5.844.509,87
6. Verteilungs- und Sammlungsanlagen	3.789.595,24	3.692.855,85
7. Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen		
8. Fahrzeuge für Personen- und Güterverkehr	1.288,37	1.151,55
9. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nummer 5 und 8 gehören		
10. Betriebs- und Geschäftsausstattung	429.974,61	388.907,47
11. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	267.769,39	273.296,70

III. Finanzanlagen:		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
3. Beteiligungen		
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
5. Wertpapiere des Anlagevermögens		
6. Sonstige Ausleihungen		
B. Umlaufvermögen	168.310,47	422.860,38
I. Vorräte:		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
3. fertige Erzeugnisse und Waren		
4. geleistete Anzahlungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	168.310,47	422.860,38
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
4. Forderungen an die Gemeinde / andere Eigenbetriebe		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr		
5. Sonstige Vermögensgegenstände		
III. Wertpapiere		
1. Anteil an verbundenen Unternehmen		
2. Sonstige Wertpapiere		
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten		

<u>C. Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
Gesamtbetrag auf der Aktivseite	10.961.791,98	10.828.921,37

<u>Passivseite</u>		
<u>A. Eigenkapital:</u>	15.254,06	15.254,06
I. Stammkapital		
II. Rücklagen:		
1. Allgemeine Rücklage		
2. Zweckgebundene Rücklagen		
III. Gewinn / Verlust:		
Gewinn / Verlust des Vorjahres		15.254,06
Verwendung für ____/ Ausgleich durch ____		
Jahresgewinn / Jahresverlust	-17.191,21	0
<u>B. Sonderposten mit Rücklageanteil</u>		
<u>C. Empfangene Ertragszuschüsse</u>	4.300.891,66	4.092.939,38
<u>D. Rückstellungen:</u>		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
2. Steuerrückstellungen		
3. Sonstige Rückstellungen	180.904,84	176.456,50
<u>E. Verbindlichkeiten:</u>		
1. Anleihen		
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.877.735,00	4.184.242,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	109.564,58	94.952,83
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	109.564,58	94.952,83

5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel		
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
8. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde / anderen Eigenbetrieben	919.500,00	795.000,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	35.000,00	5.307,00
9. Sonstige Verbindlichkeiten (Kassenkredite)	1.557.941,84	1.470.076,60
davon		
a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	1.557.941,84	1.470.076,60
b) aus Steuern		
c) im Rahmen der sozialen Sicherheit		
<u>F. Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
Gesamtbetrag auf der Passivseite	10.961.791,98	10.828.921,37

Die Bilanzsumme hat sich somit im Vergleich zum Vorjahr um 132.870,61 € verringert.

In der Bilanz betragen die Zugänge im Anlagevermögen 117.260,87 €.
Demgegenüber stehen Abschreibungen von insgesamt 504.679,39 €.

Produkt	Bezeichnung	Plan 2022 €	Ergebnis 2022 €	Bemerkung
7.538070.00001	Regenüberlauf- becken (RÜB)	-5.000	-15.875,79	Ausgaben für die Erneuerung der Mobilfunkanbindung.
7.538070.00002	Betriebseinrichtung Kläranlage	-275.000	-63.514,57	Für die Erweiterung der Kläranlage sind weitere Kosten angefallen. Das Budget wurde nicht vollumfänglich in Anspruch genommen.
7.538070.00008	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen (Sonstige Vorhaben)	-200.000	-31.076,37	Der Planansatz wurde nicht vollumfänglich benötigt.
7.538070.00011	Auszahlung für Hoch- baumaßnahmen (4. Reinigungsstufe)	0	-1.785,00	Weitere Kosten für die 4. Reinigungsstufe sind angefallen.
7.538071.00001	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.000	-5.009,14	Es wurden diverse investive Beschaffungen für den Betrieb der Kläranlage notwendig.
7.538076.00001	Abwasserbeiträge	6.000	0,00	Der Ansatz wurde nicht bewirtschaftet.

Im Wirtschaftsjahr 2022 erfolgte eine Darlehensaufnahme bei einem Kreditinstitut i.H. von 650.000,00 Euro.

In Summe betragen die Fremdkredite nunmehr 4.184.242,00 Euro.

2022 wurde kein Darlehen beim Kernhaushalt aufgenommen. Zum 31.12.2022 betragen die langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde 795.000,00 Euro (Vorjahr 919.500,00 Euro)

Die Summe der Kassenkredite zum 31.12.2022 reduzierte sich auf 1.470.076,60 Euro (Vorjahr 1.557.941,84 Euro). Die investiven Ausgaben lagen bei 126.185,63 Euro. Dazu kamen Tilgungsleistungen für Kredite von Dritten i. H. v. 343.493,00 Euro und für Kredite vom Gemeindehaushalt von 124.500,00 Euro.

Die Abschreibungen beliefen sich im Jahr 2022 auf 504.679,39 Euro, die Ertragszuschussauflösungen auf 207.952,28 Euro.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen zum Jahresende 2022 94.952,83 Euro.

Im Abgabenrecht ist eine Gebührenüberdeckung ausgeschlossen. Dies bedeutet für die Abwassergebühren, dass sich die Gewinne aus Gebühren innerhalb von fünf Jahren ausgleichen müssen. Wenn in einem Jahr ein Gewinn erwirtschaftet wurde plant man in den nächsten Jahren durch niedrigere Gebühren ein Defizit zu erwirtschaften.

Der Gemeinderat hat sich mit Beschluss vom 15.10.2019 dazu entschieden künftig Gebührenaussgleichsrückstellungen zu bilden. Die Kalkulation der Abwassergebühren wird extern abgewickelt und in diesem Zusammenhang werden die gebührenrechtlichen Über- und Unterdeckungen ermittelt.

In der Regel wird in jedem Jahr ein Teil der Gebührenaussgleichsrückstellungen aufgelöst und verarbeitet und das gebührenrechtliche Ergebnis der Rückstellung zugeführt.

Gebührenaussgleichsrückstellung 2022

Stand 01.01.2022	177.325,80
Inanspruchnahme 2022	- 4.448,34
<hr/> Stand zum 31.12.2022	<hr/> 172.877,46

Gewinn- und Verlustrechnung

	EUR	
	2021	2022
1. Umsatzerlöse	1.284.128,60	1.163.743,70
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		
3. andere aktivierte Eigenleistungen		
4. sonstige betriebliche Erträge		
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil		
5. Materialaufwand:		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-98.175,01	-67.208,76
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-520.613,56	-383.982,18
6. Personalaufwand:		
a) Löhne und Gehälter	-165.695,87	-178.552,09
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-47.011,47	-50.991,92
davon für Altersversorgung	-13.364,72	-14.439,37
7. Abschreibungen:		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-487.211,55	-504.679,39
davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB		
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibung überschreiten		
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB		
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-83.152,79	-85.709,90
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil		

9. Erträge aus Beteiligungen		
davon aus verbundenen Unternehmen		
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		
davon aus verbundenen Unternehmen		
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	165.797,33	162.823,15
davon aus verbundenen Unternehmen		
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-65.256,89	-55.440,61
davon an verbundene Unternehmen		
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-17.191,21	-2,00
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnungsabführungsverträgen		
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme		
17. außerordentliche Erträge	0,00	0,00
18. außerordentliche Aufwendungen	0,00	-2,00
19. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
21. Sonstige Steuern		
22. Jahresgewinn / Jahresverlust	-17.191,21	0,00

Nachrichtlich

Behandlung des Jahresverlustes/Jahresgewinns

- a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag
- b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen
- c) auf neue Rechnung vorzutragen

Erträge

Der Verwaltungsgerichtshof Baden-Württemberg hat mit Urteil vom 11.03.2010 – 2S 2938/08 entschieden, dass die Erhebung einer nach dem Frischwassermaßstab berechneten einheitlichen Abwassergebühr für die Schmutz- und Niederschlagswasserentsorgung auch bei kleineren Gemeinden in aller Regel gegen den Gleichheitssatz des Art. 1 GG sowie das Äquivalenzprinzip verstößt. Abwassergebühren sind danach ab sofort getrennt nach Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung (gesplittete Abwassergebühr) zu erheben, die bisherige Rechtsprechung, welche eine pauschale Erhebung der Abwassergebühren nach der verbrauchten Frischwassermenge unter bestimmten Voraussetzungen für zulässig erachtet, wird durch den Verwaltungsgerichtshof aufgegeben.

Aufgrund dieser Rechtslage sind die Abwassergebühren rückwirkend für das Jahr 2010 kalkuliert und die Abwassersatzung entsprechend geändert worden. Die entsprechende Beschlussfassung erfolgte im Gemeinderat am 22.02.2011.

Die Schmutzwassergebühr beträgt für das Jahr 2022 1,77 €/cbm Abwasser (Vorjahr: 1,98 €/cbm), die Niederschlagswassergebühr 0,20 €/qm abflussrelevante Fläche (Vorjahr: 0,23 €/qm).

Die Erlöse lagen insgesamt bei 951.343,08 Euro (Vorjahr 1.018.528,46 Euro).

Die geringeren Erlöse resultieren aus den gesunkenen Gebühren.

Die Einnahmen sind auch abhängig von den jährlichen Absetzungen (insbesondere von Gewerbetreibenden).

Laut Nachberechnung der getrennten Abwassergebühr für das Jahr 2022 ergibt sich ein Straßenentwässerungskostenanteil in 2022 von 122.571,09 Euro.

Aufwendungen

	EUR		
	Ergebnis	Planansatz	Abweichung
Aufwendungen Energie und Strom	58.164,40	90.000	- 31.835,60
Personalaufwand	229.544,01	211.005	+ 18.539,01
Abschreibungen	504.679,39	486.000	+ 18.679,39
Unterhaltung der Meßeinrichtungen	7.868,88	6.000	+ 1.868,88
Unterhaltung Kläranlage	94.947,93	145.000	- 50.052,07
Unterhaltung Dolennetz	47.052,88	170.000	- 122.947,12
Reinigung des Dolennetzes	10.336,06	- 30.000	- 19.663,94
Betrieb und Unterhaltung RÜB	26.620,29	30.000	- 3.379,71
Heiz- und Brennstoffe	0,00	5.000	- 5.000
Haltung von Fahrzeugen	1.696,19	2.000	- 303,81
Klärschlambeseitigung	177.749,60	120.000	+ 57.749,60
Untersuchung Abwasser	0,00	1.000	- 1.000,00
Zinsaufwendungen	55.440,61	100.000	- 44.559,39
Bauhof und Personalaufwand Gemeinde	49.458,21	80.000	- 30.541,79

Bei den Planabweichungen ist die gegenseitige Deckungsfähigkeit mit zu berücksichtigen.

Bei den verschiedenen Aufwendungen ergeben sich teilweise Schwankungen.

Die Unterhaltungskosten der Kläranlage und des Dolennetzes waren im Rechnungsjahr deutlich niedriger als angenommen und auch im Vergleich zum Vorjahr. Dagegen erhöhten sich die Ausgaben für die Klärschlambeseitigung massiv.

Die Abschreibungen erhöhten sich im Vergleich zum Plan, da bei einzelnen durchgeführten Investitionsmaßnahmen bereits im laufenden Jahr die Anlagen im Bau aktiviert werden konnten.

Durch die getrennten Gebühren sind jährliche Kalkulationen zwingend erforderlich und Schwankungen der Gebühren (Schmutzwassergebühr und Niederschlagswassergebühr) unvermeidlich.

Abwassermenge		
	2021	2022
Schmutzwasser	434.348 cbm	450.134 cbm
Versiegelte Fläche	715.263 qm	709.468 qm

Aufgestellt:
Ehningen, 13.11.2025



Lukas Rosengrün
Bürgermeister

Anlagen:

Sitzungsvorlage Gemeinderat Vorlage Nr. 2025/179	
Amt / Sachgebiet:	Kämmerei
Bearbeiter*in:	Weth, Oliver
Aktenzeichen:	366.122
Sitzungstermin:	25.11.2025 GR
Öffentlichkeitsstatus:	öffentlich



Vereinsförderung für Vereine und Organisationen

Beschlussvorschlag:

1. Der Gemeinderat gewährt auf Grundlage der Vereinsförderrichtlinie dem Heimatgeschichtsverein für das Jahr 2025 eine Investitionsförderung i.H.v. 224,91 € für die bereits erfolgte Neugestaltung der vereinseigenen Homepage.
2. Der Gemeinderat gewährt auf Grundlage der Vereinsförderrichtlinie dem Musikverein Ehningen für das Jahr 2026 eine Investitionsförderung i.H.v. 1.830,00 € für die bereits erfolgte Ersatzbeschaffung einer Tuba.
3. Der Gemeinderat gewährt auf Grundlage der Vereinsförderrichtlinie dem Guggenmusik Edäfetzer Ehningen e.V. für das Jahr 2026 eine Investitionsförderung i.H.v. 6.000,00 € für die geplante Neubeschaffung von Kostümen/Häs/Masken.
4. Der Gemeinderat gewährt auf Grundlage der Vereinsförderrichtlinie dem Verein der Gartenfreunde für das Jahr 2025 eine Investitionsförderung i.H.v. 78,74 € für bereits umgesetzte Unterhaltungsmaßnahmen im Außenbereich.
5. Der Gemeinderat gewährt auf Grundlage der Vereinsförderrichtlinie dem Verein der Gartenfreunde für das Jahr 2026 eine Investitionsförderung i.H.v. 4.990,52 € für die geplante Erneuerung der Fenster des Vereinsheimes.
6. Der Gemeinderat gewährt auf Grundlage der Vereinsförderrichtlinie dem Verein Christlicher Pfadfinder Ehningen für das Jahr 2026 eine Investitionsförderung i.H.v. 5.250,00 € für die geplante Erneuerung der Heizungsanlage des Pfadfinderhauses.
7. Der Gemeinderat gewährt auf Grundlage der Vereinsförderrichtlinie dem Tennisclub Ehningen e.V. für das Jahr 2026 eine Investitionsförderung i.H.v. 6.204,66 € für die Erneuerung einer Beregnungsanlage.
8. Die übrigen Anträge werden mit Verweis auf die Bestimmungen der Vereinsförderrichtlinie abgelehnt.

Sachverhalt:

Die Gemeinde Ehningen kann örtlichen Vereinen und Organisationen im Rahmen der Vereinsförderrichtlinien eine Förderung von Investitionen und Anschaffungen gewähren. Die Voraussetzungen für eine solche Förderung sind insbesondere in Anlage 2 zur

Vereinsförderrichtlinie geregelt. Grundsätzlich sind alle Zuschussanträge dem Gemeinderat vorzulegen.

Nachfolgende Anträge auf Investitionsförderung wurden im laufenden Jahr gestellt und von der Verwaltung geprüft:

1. Heimatgeschichtsverein | Neugestaltung der Homepage

- 1.1. Für die Neugestaltung der Vereinshomepage mit Gesamtkosten von 1.499,40 € beantragte der Heimatgeschichtsverein am 07.04.2025 einen Investitionszuschuss. Die Maßnahme ist bereits umgesetzt.
- 1.2. Es handelt es sich um eine Investition unter 5.000 €. Anträge sind demnach bis zum 01.10. des Zuschussjahres zu stellen. Der Antrag ist somit fristgerecht gestellt worden.
- 1.3. Der Verein sowie die beantragte Maßnahme sind nach grds. förderfähig.
- 1.4. Ein Zuschuss von Dritten wurde nicht gewährt. Demnach ergeben sich anrechnungsfähige Gesamtkosten i.H.v. 1.499,40 €. Die Gemeindeförderung kann bis zu 15 % der anrechnungsfähigen Kosten betragen.

Somit beliefe sich die Gemeindeförderung auf 224,91 €. Eine Auszahlung würde im laufenden Jahr erfolgen.

2. Musikverein Ehningen | Ersatzanschaffung einer Tuba

- 2.1. Für die Ersatzbeschaffung einer Tuba mit Gesamtkosten i.H.v. 12.200 € beantragte der Musikverein Ehningen am 01.06.2025 einen Investitionskostenzuschuss. Die Maßnahme wurde nach Antragsstellung umgesetzt.
- 2.2. Es handelt sich um eine Investition über 5.000 €. Anträge sind demnach zum 01.10. des dem Zuschussjahr vorausgehenden Haushaltsjahr zu stellen. Der Antrag ist somit fristgerecht gestellt worden.
- 2.3. Der Verein sowie die beantragte Maßnahme sind grds. förderfähig. Die zu ersetzende Tuba sei nach Angaben des Vereines defekt und aufgrund ihres Alters nicht mehr reparabel gewesen.
- 2.4. Ein Zuschuss von Dritten wurde nicht gewährt. Demnach ergeben sich anrechnungsfähige Kosten i.H.v. 12.200 €. Die Gemeindeförderung kann bis zu 15 % der anrechnungsfähigen Kosten betragen.

Somit beliefe sich die Gemeindeförderung auf 1.830 €. Die Auszahlung würde im kommenden Jahr nach Rechtskraft des Haushalts erfolgen. Rechnungsnachweise liegen bereits vor.

3. Guggenmusik Edäfetzer Ehningen e.V. | Neue Kostüme zum 30-jährigen Bestehen

- 3.1. Dem Guggenmusik Edäfetzer Ehningen e.V. wurde in der Gemeinderatssitzung vom 19.11.2024 eine Investitionsförderung für das Jahr 2025 i.H.v. 6.000 € für die

Beschaffung von neuen Kostümen/ Häs/ Masken gewährt. Auf die Beratungsunterlage 2024/151 wird entsprechend verwiesen.

- 3.2. Die für 2025 vorgesehenen Mittel können nach Aussagen des Vereins nicht abgerufen, da sich die Produktion der Kostüme aufgrund von Liefer- und Kapazitätsengpässen bis in das nächste Jahr verzögern wird.
- 3.3. Insofern schlägt die Verwaltung vor, die bewilligten und unverbrauchten Mittel i.H.v. 6.000 € im kommenden Haushaltsjahr neu zu veranschlagen.

4. Verein der Gartenfreunde | diverse Maßnahmen im Außenbereich

- 4.1. Für diverse, voneinander unabhängige Unterhaltungsmaßnahmen im Außenbereich mit Gesamtkosten i.H.v. 887,64 € beantragte der Verein der Gartenfreunde am 05.05.2025 einen Investitionskostenzuschuss. Die Maßnahmen wurden bereits umgesetzt. Eingereicht wurden insgesamt zehn Rechnungen zwischen 12,76 € und 314,95 €.
- 4.2. Es handelt sich um eine Investition über 5.000 €. Anträge sind demnach zum 01.10. des dem Zuschussjahr vorausgehenden Haushaltsjahr zu stellen. Der Antrag ist somit fristgerecht gestellt worden.
- 4.3. Die Maßnahme ist nach der Vereinsförderrichtlinie nur teilweise förderfähig. Gemäß Zif. 4 der Anlage 2 zur Vereinsförderrichtlinie werden Investitionen oder Anschaffungen unter 250,00 € (inkl. USt.) pro selbstständig nutzbarem Wirtschaftsgut nicht bezuschusst. Ausgenommen sind größere zusammenhängende Investitionen, die nur in größeren Zeitabständen anfallen. Diese Wertgrenze wird bei den Anschaffungen des Vereines nur in einem Fall erreicht (Anschaffung eines Doppelflügeltors i.H.v. 314,94 €). Eine größere, zusammenhängende Investition im Sinne der Vereinsförderrichtlinie liegt nicht vor.
- 4.4. Ein Zuschuss von Dritten wurde nicht gewährt. Demnach ergeben sich anrechnungsfähige Kosten i.H.v. 314,94 €. Die Gemeindeförderung kann bis zu 25 % der anrechnungsfähigen Kosten betragen.
- 4.5. Somit beliefe sich die Gemeindeförderung auf 78,74 €. Eine Auszahlung würde im laufenden Jahr erfolgen.

5. Verein der Gartenfreunde | Erneuerung der Fenster des Vereinsheimes

- 5.1. Für die Erneuerung der Fenster des Vereinsheimes mit Gesamtkosten i.H.v. 19.962,06 € beantragte der Verein der Gartenfreunde am 29.09.2025 einen Investitionskostenzuschuss. Die Umsetzung der Maßnahme ist für 2026 geplant.
- 5.2. Es handelt sich um eine Investition über 5.000 €. Anträge sind demnach zum 01.10. des dem Zuschussjahr vorausgehenden Haushaltsjahr zu stellen. Der Antrag ist somit fristgerecht gestellt worden.
- 5.3. Der Verein sowie die beantragte Maßnahme sind grds. förderfähig. Die Erneuerung der mittlerweile 45 Jahre alten und teilweise undichten Fenster bringe insbesondere ökonomische und ökologische Vorteile und verbessere die Nutzbarkeit des Gebäudes. Der Verein hat die für den Antrag erforderlichen Unterlagen eingereicht.

- 5.4. Ein Zuschuss von Dritten wurde nicht gewährt. Demnach ergeben sich anrechnungsfähige Kosten i.H.v. 19.962,06 € Die Gemeindeförderung kann bis zu 25 % der anrechnungsfähigen Kosten betragen.
- 5.5. Somit beliefe sich die Gemeindeförderung auf 4.990,52 €. Die Auszahlung kann bei entsprechenden Rechnungsnachweisen im kommenden Jahr nach Rechtskraft des Haushalts erfolgen.

6. Verein Christlicher Pfadfinder Ehningen | Erneuerung der Heizungsanlage des Pfadfinderhauses

- 6.1. Für die Erneuerung der Heizungsanlage des Pfadfinderhauses mit Gesamtkosten i.H.v. rund 70.000 € hat beantragte der Verein Christlicher Pfadfinder am 01.10.2025 einen Investitionskostenzuschuss. Die Maßnahme soll in 2026 umgesetzt werden.
- 6.2. Es handelt sich um eine Investition über 5.000 €. Anträge sind demnach zum 01.10. des dem Zuschussjahr vorausgehenden Haushaltsjahr zu stellen. Der Antrag ist somit fristgerecht gestellt worden.
- 6.3. Der Verein sowie die beantragte Maßnahme sind grds. förderfähig. Der Verein plant, die seit 30-jahren bestehende und wartungsintensive Öl-Heizung durch eine Luft/Wasser-Wärmepumpe zu ersetzen. Neben ökologischen Vorteilen verspricht sich der Verein durch die Kombinierung mit der bereits vorhandenen Photovoltaikanlage auch ökonomische Vorteile. Der Verein hat die für den Antrag erforderlichen Unterlagen eingereicht.
- 6.4. Der Verein geht von Zuschüssen von Dritten in Höhe 49.000 € aus. Demnach ergeben sich anrechnungsfähige Gesamtkosten i.H.v. 21.000 €. Die Gemeindeförderung kann bis zu 25 % der anrechnungsfähigen Kosten betragen.
- 6.5. Somit beliefe sich die Gemeindeförderung auf 5.250,00 €. Die Auszahlung kann bei entsprechenden Rechnungsnachweisen im kommenden Jahr nach Rechtskraft des Haushalts erfolgen.

7. Tennisclub Ehningen e.V. | Erneuerung der Beregnungsanlage

- 7.1. Für die Ersatzbeschaffung einer Beregnungsanlage mit Gesamtkosten i.H.v. 35.455,22 € beantragte der Tennisclub Ehningen am 10.11.2025 einen Investitionskostenzuschuss. Die Maßnahme soll in 2026 umgesetzt werden.
- 7.2. Es handelt sich um eine Investition über 5.000 €. Anträge sind demnach zum 01.10. des dem Zuschussjahr vorausgehenden Haushaltsjahr zu stellen. Der Antrag ist somit nicht fristgerecht gestellt worden.
- 7.3. Ungeachtet dessen sind der Verein sowie die beantragte Maßnahme grds. förderfähig. Die mittlerweile 42 Jahre alte Beregnungsanlage der Plätze 5-10 ist weitestgehend defekt. Alle bisherigen Reparaturbemühen sind nach Angaben des Vereins gescheitert; Ersatzteile gebe es für die Anlage nicht mehr, sodass eine Ersatzbeschaffung für die Sicherstellung des Sportbetriebes notwendig sei. Der Verein hat die für den Antrag erforderlichen Unterlagen eingereicht.

7.4. Der Verein geht von einer Förderung des Württembergischen Landessportbund von 30 % aus (10.636,57 €). Demnach beliefen sich die Anrechnungsfähigen Gesamtkosten auf 24.818.65 €.

7.5. Somit beliefe sich die Gemeindeförderung auf 6.204.66 €. Die Auszahlung kann bei entsprechenden Rechnungsnachweisen im kommenden Jahr nach Rechtskraft des Haushalts erfolgen.

8. TSV Ehningen – Abt. Fußball | Anschaffung von zwei Jugendfußballtoren

8.1. Für die Beschaffung zweier Jugendfußballtore mit Gesamtkosten i.H.v. 366,00 € beantragte der TSV Ehningen – Abteilung Fußball – am 06.10.2025 einen Investitionskostenzuschuss. Die Maßnahme ist bereits umgesetzt.

8.2. Es handelt sich um eine Investition unter 5.000 €. Anträge sind demnach bis zum 01.10. des Zuschussjahres zu stellen. Der Antrag ist somit nicht fristgerecht gestellt worden.

8.3. Ungeachtet dessen ist die Maßnahme nach der Vereinsförderrichtlinie grds. nicht förderfähig. Gemäß Zif. 4 der Anlage 2 zur Vereinsförderrichtlinie werden Investitionen oder Anschaffungen unter 250,00 € (inkl. USt.) pro selbstständig nutzbarem Wirtschaftsgut nicht bezuschusst. Ausgenommen sind größere zusammenhängende Investitionen, die nur in größeren Zeitabständen anfallen. Die Wertgrenze wird bei der Anschaffung des Vereines nicht erreicht, da das einzelne Tor lediglich einen Wert von 183,00 € hat. Eine größere, zusammenhängende Investition im Sinne der Vereinsförderrichtlinie liegt nicht vor.

9. Evangelische Kirchengemeinde | Fahrradständer am Gemeindehaus

9.1. Für den Einbau von Fahrradständern am Gemeindehaus mit Gesamtkosten i.H.v. 2.925,48 € beantragte die Evangelische Kirchengemeinde am 30.09.2025 einen Investitionskostenzuschuss. Die Maßnahme ist bereits umgesetzt.

9.2. Es handelt sich um eine Investition unter 5.000 €. Anträge sind demnach bis zum 01.10. des Zuschussjahres zu stellen. Der Antrag ist somit fristgerecht gestellt worden.

9.3. Unabhängig von der Frage der Förderwürdigkeit der Maßnahme ist die Evangelische Kirchengemeinde als kirchliche Organisation gem. Anmerkung Nr. 2 der Anlage 2 zur Vereinsförderrichtlinie explizit nicht antragsberechtigt. Insofern kann eine Förderung auf Grundlage der Vereinsförderrichtlinie nicht erfolgen.

10. Evangelische Kirchengemeinde | Schallschutzmaßnahmen im Gemeindehaus

10.1. Für die Umsetzung von Schallschutzmaßnahmen im evangelischen Gemeindehaus beantragte die Evangelische Kirchengemeinde am 30.09.2025 einen Investitionskostenzuschuss. Konkret sollen im großen Foyer sowie im Konferenzraum inkl. der Küche an Decken und Wänden Schallschutzelemente angebracht werden. Die Gesamtkosten variieren je nach Angebot und Umsetzungsstandard zwischen 18.400 € und 40.000 €.

10.2. Es handelt sich um eine Investition über 5.000 € Anträge sind demnach bis zum 01.10. des dem Zuschussjahr vorausgehenden Haushaltsjahr zu stellen. Der Antrag ist somit fristgerecht gestellt worden.

10.3. Unabhängig von der Frage der Förderwürdigkeit der Maßnahme ist die Evangelische Kirchengemeinde als kirchliche Organisation gem. Anmerkung Nr. 2 der Anlage 2 zur Vereinsförderrichtlinie explizit nicht antragsberechtigt. Insofern kann eine Förderung auf Grundlage der Vereinsförderrichtlinie nicht erfolgen.

Finanzielle Auswirkungen:

Für die Maßnahmen mit Gesamtkosten über 5.000 € werden im kommenden Haushalt 2026 Mittel i.H.v. rund 24.300 € veranschlagt.

Für Maßnahmen mit Gesamtkosten unter 5.000 € werden im laufenden Haushalt 2025 Planansätze i.H.v. 303,65 € in Anspruch genommen.

Aufgestellt:
Ehningen, 13.11.2025



Lukas Rosengrün
Bürgermeister

Anlagen:

Sitzungsvorlage Gemeinderat Vorlage Nr. 2025/178	
Amt / Sachgebiet:	Kämmerei
Bearbeiter*in:	Weth, Oliver
Aktenzeichen:	902.41, 815.985, 700.95
Sitzungstermin:	25.11.2025 GR
Öffentlichkeitsstatus:	öffentlich



Beratung der Entwürfe
- des Haushaltsplanes 2026
- der Wirtschaftspläne 2026 der Eigenbetriebe
Wasserversorgung & Abwasserbeseitigung
- der Finanzplanung bis 2029

Beschlussvorschlag:

Sachverhalt:

Der Entwurf des Haushaltsplanes 2026 sowie die Entwürfe der Wirtschaftspläne 2026 der Eigenbetriebe Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung wurden in der Sitzung am 04.11.2025 in den Gemeinderat eingebracht.

Der Gemeinderat nimmt nun die Ausführungen der Verwaltung zu den Planentwürfen zur Kenntnis und berät über die Entwürfe.

Aufgestellt:
Ehningen, 13.11.2025

Lukas Rosengrün
Bürgermeister

Anlagen: