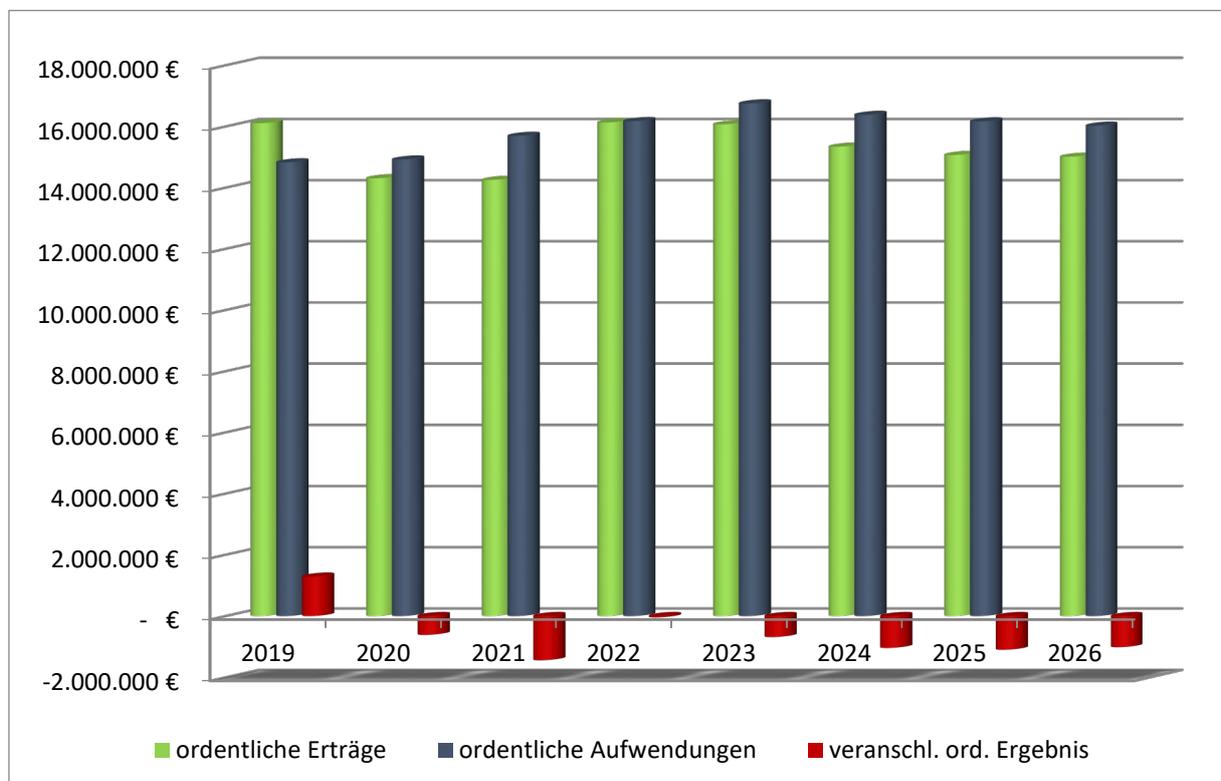


Gemeinde Altbach

Haushaltssatzung 2023 mit Haushaltsplan



ordentliche Ergebnisse seit 2019



Inhaltsverzeichnis

Vorlage Nr. 73/2022

Haushaltssatzung	1
1. Vorbericht	4
I. Vorbemerkung	4
II. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022	5
III. Haushaltsjahr 2023	7
IV. Schlussbetrachtung und Ausblick	36
2. Haushaltsplan 2023	38
Gesamtergebnishaushalt	39
Gesamtfinanzhaushalt	40
Haushaltsquerschnitt	41
Teilhaushalt 01 – Politische Steuerung, Gemeinderat und Wirtschaftsförderung	45
Teilhaushalt 02 – Hauptamt und Bauleitplanung	53
Teilhaushalt 03 – Kämmerei, Liegenschaften und Feuerwehr	65
Teilhaushalt 04 – Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung	94
Teilhaushalt 05 – Sicherheit und Ordnung	117
Teilhaushalt 06 – Schulen	130
Teilhaushalt 07 – Kulturelle Einrichtungen	141
Teilhaushalt 08 – Kinderbetreuung, Senioren und Soziales	151
Teilhaushalt 09 – Sportförderung	174
Teilhaushalt 10 – Hallenbad	183
Teilhaushalt 11 – Verkehrsanlagen, Landschaftsbau und Naturschutz	189
Teilhaushalt 12 – Friedhofswesen	208
Teilhaushalt 13 – Allgemeine Finanzwirtschaft	214
3. Mittelfristige Finanzplanung	221
4. Investitionsprogramm nach Teilhaushalten	227
5. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	229
6. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	230
7. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	231
8. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	232
9. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	233
10. Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	234
11. Budgeteinheiten und Haushaltsvermerke	236
12. Stellenplan	241
13. Berechnung der Finanzaufweisungen 2023	250
14. Übersicht über die Zuordnung der Produktgruppen zu den Teilhaushalten	256
15. Wirtschaftsplan 2023 des Eigenbetriebs Wasserversorgung	259



Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Jahr **2023**

I. Einwohnerzahl	
a) nach der Volkszählung am 17. Mai 1939	1.677
b) nach der Volkszählung am 6. Juni 1961	4.169
c) nach der Volkszählung am 27. Mai 1970	4.917
d) nach der Volkszählung am 25. Mai 1987	5.559
e) nach der Fortschreibung (Stand 30.6.2012)	5.930
f) nach der Fortschreibung auf Basis Zensus 2011 am 30.06.2016	6.051
g) nach der Fortschreibung auf Basis Zensus 2011 am 30.06.2017	6.001
h) nach der Fortschreibung auf Basis Zensus 2011 am 30.06.2019	6.044
i) nach der Fortschreibung auf Basis Zensus 2011 am 30.06.2020	6.043
j) nach der Fortschreibung auf Basis Zensus 2011 am 30.06.2021	6.311
k) FAG-Einwohnerzahlen zum 30.06.2021	6.417
II. Gesamtfläche	334 ha
III. Steuerkraftmesszahl	6.587.979 €
IV. Steuerkraftsumme der Gemeinde für 2023	
a) insgesamt	8.132.392 €
b) je Einwohner nach der Fortschreibung der Einwohnerzahl Stand 30.06.2020	1.267 €

Zum Vergleich Jahr 2022 in Euro:

Steuerkraftmesszahl	7.113.690 €
Steuerkraftsumme	8.603.678 €
Steuerkraftsumme je Einwohner	1.363 €



Haushaltssatzung der Gemeinde Altbach

für das

Haushaltsjahr 2023

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg i.d.F. vom 24. Juli 2000, zuletzt geändert durch Gesetz vom 17. Dezember 2015 hat der Gemeinderat am 24.01.2023 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. Im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	16.069.800 €
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	- 16.753.500 €
1.3	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 683.700 €
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.6	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0 €
1.7	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	- 683.700 €

2. Im Finanzhaushalt mit folgenden Beträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	15.755.600 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	- 15.192.400 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	563.200 €
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	367.800 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	- 3.186.800 €
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 2.819.000 €
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-2.255.800 €
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	- 169.200 €
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	169.200 €
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	- 2.425.000 €



§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 €

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 2.000.000 €

nachrichtlich: Steuersätze für die Realsteuern

1. Für die Grundsteuer
 - a) für die Land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 300 v.H.
 - b) für die bebauten Grundstücke (Grundsteuer B) auf 380 v.H. auf die Steuermessbeträge.

2. Für die Gewerbesteuer nach dem Gewerbeertrag auf 380 v.H. der Steuermessbeträge.

Altbach, den 25.01.2023

Martin Funk
Bürgermeister



Vorbericht zum Haushaltsplan 2023

(gemäß § 6 GemHVO)

I. Vorbemerkung

Dem Gemeinderat wird, wie im Vorjahr ein Entwurf vorgelegt, der vorberaten wird. Bei der Vorberatung können sich Änderungen bei den Planansätzen ergeben, wenn gleichzeitig Deckungsvorschläge gemacht werden. Die Ergebnisse der Vorberatung und Beschlussfassung werden in die Endversion des Haushaltsplans 2023 eingearbeitet.

Bereits seit Jahren ist die Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde angespannt. In den vergangenen Haushaltsjahren wurden daher kontinuierlich Anstrengungen unternommen, einerseits die Ertragslage zu stärken, andererseits Aufwendungen und Auszahlungen zu reduzieren. Von Verwaltung und Gemeinderat wurden die Aufwendungen kritisch geprüft und die Erfüllung von freiwilligen Aufgaben teilweise in Frage gestellt. Die vielfältigen zukünftigen Herausforderungen werden die Finanzen der Gemeinde weiter belasten. Daher sind schon heute die Sparsbemühungen und eine strenge Haushaltsdisziplin unerlässlich, um die stetige Aufgabenerfüllung sicherstellen zu können.

Im Jahr 2023 stehen mit dem Umbau des Feuerwehrgerätehauses und des Kindergartens große Projekte an. Zudem steht die Gemeinde Altbach mit der Unterbringung und Integration von Flüchtlingen vor großen Herausforderungen.

Die Erfüllung der Pflichtaufgaben, allem voran die Kinderbetreuung und der Erhalt der Infrastruktur, wird bei der vorhandenen Ertrags- und Finanzlage schwierig. Im Haushaltsplan 2023 sind keine Reserven für überraschende Anschaffungen und/oder Aufwendungen. Bei über- oder außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen muss kritisch die Dringlichkeit geprüft werden.

Die Berechnungen für die Zahlungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs (FAG) wurden anhand des aktuellsten Haushaltserlasses des Innenministeriums vom 06. Oktober 2022 vorgenommen.



II. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022

Mit Beschluss vom 15. März 2022 wurde die Haushaltssatzung mit einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis von 42.200 € beschlossen. Maßgeblich für den vergleichsweise geringen Fehlbetrag sind die Zahlen und Vorgänge des kommunalen Finanzausgleichs. Die Umlagen an Land und Kreis im Rahmen des FAGs sind mit ca. 4,5 Mio. € gegenüber dem Vorjahr (5,4 Mio. €) erneut deutlich gesunken. Zudem sind die Schlüsselzuweisungen um 1 Mio. auf 2,3 Mio. € gestiegen.

Die vorgesehene Kreditaufnahme in 2022 war nicht notwendig. Die geplanten Investitionen konnten aus Eigenmitteln finanziert werden. Bisher standen ausschließlich Planungsleistungen an. Mit Beginn der Baumaßnahmen muss mit höheren Auszahlungen gerechnet werden.

Die Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses ist in der Planung so weit vorangeschritten, dass im Dezember 2022 mit den Ausschreibungen begonnen werden kann. Es wird mit einem Baubeginn Mitte des Jahres 2023 gerechnet.

Beim Umbau der „Alten Schule“ in einen Kindergarten konnte die Vor- und Entwurfsplanung in 2022 weitestgehend abgeschlossen werden. Diese wird nun in die Leistungsphase 4 (Entwurf und Bauantrag) überführt (vgl. Vorlage 75/2022).

Auch für die Flüchtlingsunterbringung konnte eine Lösung gefunden werden. Bedingt durch den Ukraine-Krieg sind die Flüchtlingszahlen extrem gestiegen und es wird auch im nächsten Jahr noch mit vielen ankommenden Flüchtlingen gerechnet. Der bestehende Wohnraum der Gemeinde reicht nicht aus und es können auch nicht genügend Wohnungen von Dritten angemietet werden. Der Gemeinderat hat daher beschlossen, in 2023 eine Anschlussunterkunft in Modulbauweise auf dem gemeindeeigenen Grundstück neben dem Bauhof in den Kieswiesen zu bauen. Die Ausschreibungen dafür laufen bereits.

Für die Ertrags- und Aufwandsituation im Ergebnishaushalt gab es im Jahr 2022 einige positive Veränderungen. So wurde der optimistisch geschätzte Planansatz der Gewerbesteuer von 2,1 Mio. € tatsächlich übertroffen. Auch der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer fiel höher aus als geplant. Die Mehr- und Minderzuteilungen (als sonstige ord. Erträge und Aufwendungen) aus dem Umlegungsgebiet „Im Ghai“ wurden im Haushaltsplan 2022 geplant. Die Abwicklung der geldwerten Entschädigungen findet aber erst im kommenden Haushaltsjahr 2023 statt.



Erfreulicherweise hat sich die Infektionslage soweit stabilisiert, dass es im Jahr 2022 zu keinen Corona-bedingten Schließungen öffentlicher Einrichtungen mehr gekommen ist. Die Erträge aus Benutzungsgebühren passen sich langsam wieder den „Vor-Corona-Zeiten“ an.

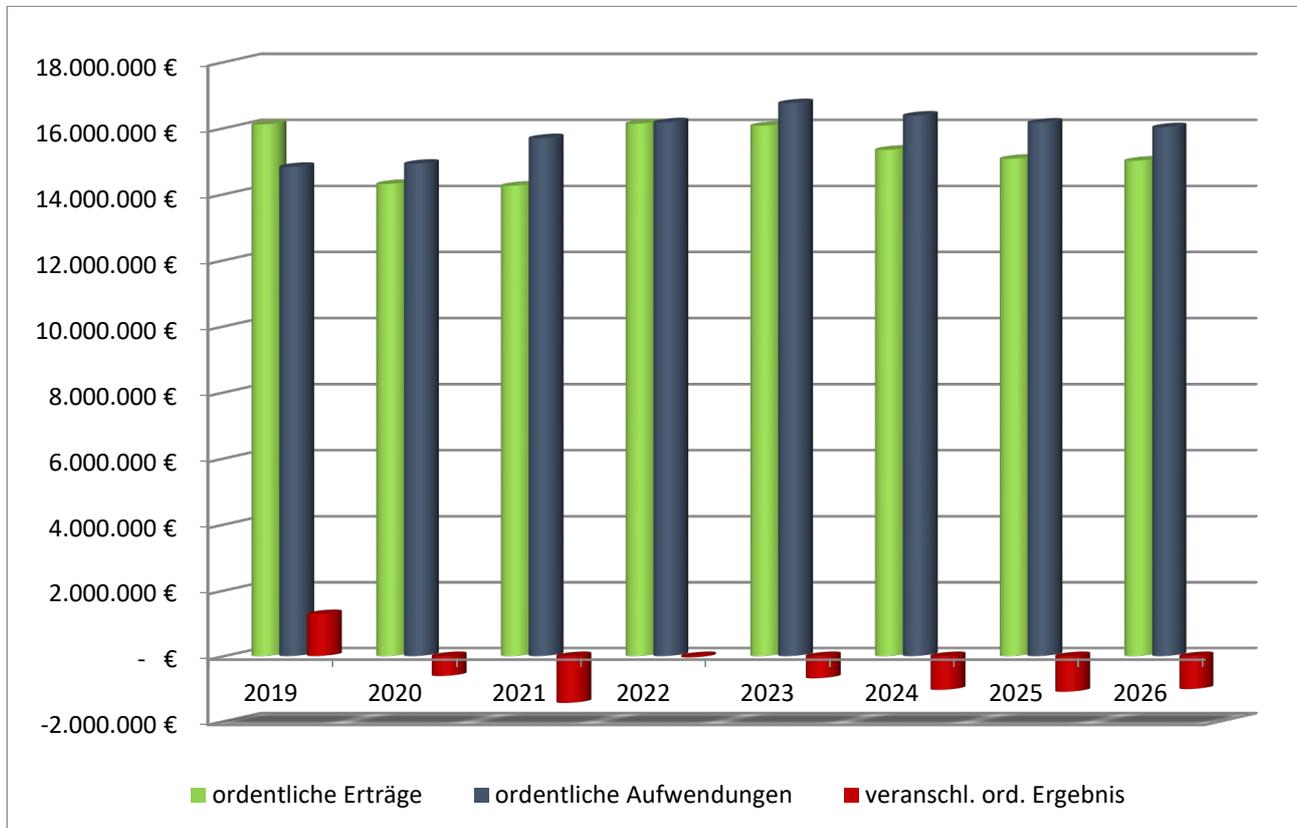
Mit der Besetzung der Stelle Personal, Organisation und Digitalisierung in 2022 konnten bereits Fortschritte bei der Digitalisierung der öffentlichen Verwaltung erzielt werden. Um die 40 Prozesse können vom Bürger komplett papierlos gestellt und von der Verwaltung digital verarbeitet werden. So kann beispielsweise ein Gewerbe oder der Wohnsitz online an- und abgemeldet werden, ein Führungszeugnis beantragt werden und vieles mehr. Auch interne Prozesse sind durch die Digitalisierung verbessert worden, wie beispielsweise die digitale Zeiterfassung aller Mitarbeiter (auch die der Außenstellen und Minijobber) oder der digitalen Personalakte. Hier werden kontinuierlich weitere Prozesse optimiert. Der papierlose Sitzungsdienst im Gemeinderat hat sich eingespielt und stößt auf breite Akzeptanz.



III. Haushaltsjahr 2023

1. Übersicht über die ordentlichen Ergebnisse seit 2019

(2019 bis 2021 festgestellte bzw. vorläufige Rechnungsergebnisse, 2022 ff Planzahlen)



Die zahlungswirksamen und zahlungsunwirksamen Vorgänge aus laufender Verwaltungstätigkeit im Ergebnishaushalt ergeben im Saldo das ordentliche Ergebnis. Zu den zahlungsunwirksamen Vorgängen gehören die Auflösung der passiven Sonderposten und die Abschreibungen als buchhalterische Darstellung der Wertminderungen der kommunalen Vermögensgegenstände.

Die Auflösung der passiven Sonderposten aus Investitionsbeiträgen und –zuwendungen wird als Ertrag gebucht (Nr. 3 im Ergebnishaushalt). Die Abschreibungen müssen für das komplette Vermögen der Gemeinde (unbewegliches Vermögen wie Gebäude, Straßen, Kanäle, technische Anlagen und das bewegliche Vermögen, wie Fahrzeuge und Betriebs- und Geschäftsausstattung) berechnet und erwirtschaftet werden und erschweren damit den Haushaltsausgleich.



In den Jahren 2018 und 2019 konnten die ordentlichen Aufwendungen durch genügend Erträge vollständig gedeckt werden. Das Ergebnis fiel jeweils positiv aus. Mit dem Jahr 2020 dreht sich das Vorzeichen. Während das ordentliche Ergebnis 2020 mit rd. - 600.000 € schmerzt und die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses belastet, zeichnet sich bereits jetzt die Gewissheit ab, dass es für das Jahr 2021 noch schlechter aussieht. Hier muss mit einem negativen Ergebnis von mind. 1,4 Mio. € gerechnet werden.



2. Gesamtübersicht über die Planansätze bis 2026

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
30110000 Grundsteuer A	1.028 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
30120000 Grundsteuer B	1.032.785 €	1.030.000 €				
30130000 Gewerbesteuer	1.927.032 €	2.100.000 €	1.700.000 €	2.000.000 €	2.000.000 €	2.000.000 €
30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.127.167 €	4.126.000 €	4.683.000 €	4.727.000 €	4.727.000 €	4.727.000 €
30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	433.913 €	430.000 €	388.000 €	400.000 €	430.000 €	450.000 €
30310000 Vergnügungssteuer	77.210 €	80.000 €	90.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €
30320000 Hundesteuer	27.060 €	26.000 €	29.000 €	29.000 €	29.000 €	29.000 €
30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	312.913 €	339.000 €	369.000 €	378.000 €	387.000 €	396.000 €
Steuern und ähnliche Abgaben	7.939.107 €	8.132.000 €	8.290.000 €	8.665.000 €	8.704.000 €	8.733.000 €
31110000 Schlüsselzu- weisungen vom Land	1.572.350 €	2.287.000 €	2.999.500 €	2.000.000 €	1.800.000 €	1.800.000 €
31110010 Komm.Invest.pauschale	623.693 €	703.000 €	858.300 €	700.000 €	600.000 €	600.000 €
31300000 Sonstige allg. Zuweisungen Bund	10.329 €	214.500 €	37.000 €	15.900 €	- €	- €
31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	50.680 €	4.200 €	29.500 €	12.700 €	- €	- €
31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	494.890 €	505.100 €	577.900 €	577.900 €	577.900 €	577.900 €
31410010 Zuschuss für Sprachförderung	- €	5.000 €	- €	- €	- €	- €
31410020 Zuschuss für Kleinkindbetreuung	330.929 €	331.000 €	290.300 €	290.300 €	290.300 €	290.300 €
31410030 Zuschuss § 29e päd. Leitungszeit	67.675 €	67.700 €	67.700 €	67.700 €	67.700 €	67.700 €
31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	2.566 €	- €	- €	- €	- €	- €
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.153.113 €	4.117.500 €	4.860.200 €	3.664.500 €	3.335.900 €	3.335.900 €
Aufgelöste Invest.- zuwendungen/-beiträge	247.054 €	306.800 €	240.200 €	240.300 €	240.300 €	240.300 €
Entgelte für öff. Leistungen od. Einricht.	1.102.478 €	1.147.700 €	1.191.800 €	1.211.600 €	1.216.200 €	1.186.800 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	703.505 €	732.400 €	820.900 €	886.900 €	897.900 €	845.300 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285.903 €	467.400 €	236.900 €	235.700 €	238.800 €	233.400 €
Zinsen und ähnliche Erträge	69.431 €	73.700 €	77.700 €	78.700 €	78.700 €	78.700 €
Sonstige ordentliche Erträge	753.057 €	1.154.900 €	352.100 €	352.100 €	352.100 €	352.100 €
Ordentliche Erträge	14.253.648 €	16.132.400 €	16.069.800 €	15.334.800 €	15.063.900 €	15.005.500 €



	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalaufwendungen	- 2.748.831 €	- 2.904.300 €	- 3.090.100 €	- 3.132.900 €	- 3.126.000 €	- 3.034.600 €
Aufwendungen für Sach- /Dienstleistungen	- 2.152.704 €	- 2.517.900 €	- 3.296.600 €	- 2.633.900 €	- 2.519.300 €	- 2.491.600 €
Planmäßige Abschreibungen	- 1.481.236 €	- 1.521.100 €	- 1.551.500 €	- 1.562.600 €	- 1.562.600 €	- 1.545.800 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 33.536 €	- 35.800 €	- 21.800 €	- 21.600 €	- 20.200 €	- 20.100 €
43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	95.791 €	- 160.000 €	- 161.600 €	- 165.000 €	- 165.000 €	- 165.000 €
43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	- 601.739 €	- 422.100 €	- 433.800 €	- 443.700 €	- 444.700 €	- 444.700 €
43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	- 2.492.656 €	- 2.719.500 €	- 2.690.900 €	- 2.788.000 €	- 2.793.800 €	- 2.903.800 €
43410000 Gewerbesteuerumlage	- 153.562 €	- 193.400 €	- 156.600 €	- 185.000 €	- 185.000 €	- 185.000 €
43710000 FAG-Umlage	- 2.212.264 €	- 1.942.700 €	- 1.797.300 €	- 2.000.000 €	- 2.000.000 €	- 2.000.000 €
43720000 Kreisumlage	- 2.878.054 €	- 2.400.000 €	- 2.261.000 €	- 2.800.000 €	- 2.800.000 €	- 2.800.000 €
43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	- 42.086 €	- 37.300 €	- 40.000 €	- 40.000 €	- 40.000 €	- 40.000 €
43910000 Sonstige Transferaufwendungen	- €	- 4.500 €	- 4.500 €	- 4.500 €	- 4.500 €	- 4.500 €
Transferaufwendungen	- 8.284.570 €	- 7.879.500 €	- 7.545.700 €	- 8.426.200 €	- 8.433.000 €	- 8.543.000 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 992.192 €	- 1.316.000 €	- 1.247.800 €	- 620.000 €	- 523.700 €	- 402.300 €
Ordentliche Aufwendungen	-15.693.069 €	-16.174.600 €	-16.753.500 €	-16.397.200 €	-16.184.800 €	-16.037.400 €
Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	- 1.439.421 €	- 42.200 €	- 683.700 €	- 1.062.400 €	- 1.120.900 €	- 1.031.900 €
50310000 Außerordentliche Auflösung von Sonderposten	11.597 €	- €	- €	- €	- €	- €
53110000 Ertrag aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	22.599 €	- €	- €	- €	- €	- €
Außerordentliche Erträge	34.195 €	- €	- €	- €	- €	- €
51310000 Außerordentliche Abschreibungen	- 996 €	- €	- €	- €	- €	- €
Außerordentliche Aufwendungen	- 996 €	- €	- €	- €	- €	- €
Veranschlagtes Sonderergebnis	33.199 €	- €	- €	- €	- €	- €
Veranschlagtes Gesamtergebnis	- 1.406.222 €	- 42.200 €	- 683.700 €	- 1.062.400 €	- 1.120.900 €	- 1.031.900 €

Diese Tabelle möchte den Ratsmitgliedern gleich zu Beginn und auf einen Blick alle für die Beratung und Beschlussfassung notwendigen Zahlen liefern. In den folgenden Abschnitten des Vorberichts werden die Haushaltsansätze 2023 wie gewohnt, die Planung 2024 bis 2026 im Groben, näher erläutert. Die mittelfristige Planung für den Finanzhaushalt und das Investitionsprogramm für die Gemeinde Altbach bis 2026 sind auf den Seiten 221 ff. abgedruckt. Das Rechnungsergebnis 2021 steht weitestgehend fest. Einzig durch die Betriebsabrechnung des Gebührenhaushalts „Abwasserbeseitigung“ und der möglichen Zuführung oder Auflösung der



Gebührenüberschussrückstellungen in der Bilanz kann sich das ordentliche Ergebnis noch geringfügig verändern. Die Berechnungen der Zuweisungen im Rahmen des FAG bis 2026 ergeben nach heutigem Stand weitere Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft.

3. Ergebnishaushalt

Im Gesamtergebnishaushalt 2023 sind Erträge in Höhe von 16.069.800 € und Aufwendungen in Höhe von 16.753.500 € veranschlagt. Der Grundsatz des Haushaltsausgleichs wird damit nicht erreicht. Für das Haushaltsjahr 2023 weist der Ergebnishaushalt erneut einen erheblichen Fehlbetrag von 683.700 € aus.

Wie im Vorjahr sind die Zahlen und Vorgänge des kommunalen Finanzausgleichs maßgeblich für das ordentliche Ergebnis. Im Jahr 2021 belasteten die bisher höchsten Umlagen an Kreis und Land den Gemeindehaushalt. Diese Transferaufwendungen sind bereits 2022 deutlich niedriger ausgefallen und reduzieren sich in 2023 erneut. Gleichzeitig erhält die Gemeinde auf der Ertragsseite mit 2.999.500 € eine deutlich höhere Zuweisung aus mangelnder Steuerkraft (Vorjahr: 2.287.000 €, + 712.500 €). Ohne diesen positiven Effekt würde das ordentliche Ergebnis noch viel schlechter ausfallen.

Die extremen Kostensteigerungen bei Strom, Wärme und Material belasten den Gemeindehaushalt in erheblichem Umfang. Der Ergebnishaushalt enthält nur die zwingend notwendigen Maßnahmen und Aufgaben der Gemeinde Altbach. Wie in den Vorjahren konnten auch im Haushaltsplan 2023 aufgrund der angespannten Finanzsituation der Gemeinde nicht alle Mittelanmeldungen der Fachämter in vollem Umfang übernommen werden. In diesen Fällen schlägt die Verwaltung vor, einen Teilbetrag zu veranschlagen und den Fachämtern die Bewirtschaftung der Planansätze freizustellen. Die für die Bewirtschaftung verantwortlichen Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung werden auf die Notwendigkeit einer sparsamen und wirtschaftlichen Mittelverwendung hingewiesen.

Der Gewerbesteuerertrag 2023 wird mit 1,7 Mio. € etwas vorsichtiger im Vergleich zum Vorjahr (2,1 Mio. €) veranschlagt. Die Auswirkungen des Ukraine-Krieges, der Inflation und Corona-bedingter Lieferkettenprobleme auf die wirtschaftliche Entwicklung sind nicht vorhersehbar. Der Gewerbesteuerertrag und die damit verbundenen Unsicherheiten zeigen einmal mehr, dass die Umlegung „Im Ghai IV“ richtig und wichtig war. Der Gemeinde wurde 2022 ein rd. 4.000 qm großes Gewerbegrundstück zugeteilt. Vorläufig wird vom Verkauf abgesehen da bis 2026 eine



anderweitige Nutzung verhandelt wird. Der Erlös aus der Veräußerung ist für das Jahr 2026 geplant. Die Ansiedelung von Gewerbe sollte sich hier nicht ausschließlich am Kaufpreis des Grundstücks orientieren, sondern daneben die zukünftige Entwicklung der Fläche im Blick behalten.

Stärkste Ertragsquelle bleibt der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer mit 4,683 Mio. €. Der berechnete Planansatz steigt damit deutlich gegenüber dem Vorjahr (2022:4,126 Mio. €, + 557.000 €). Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer berechnet sich immer nach den Ist-Zahlen des laufenden Haushaltsjahres.

Die jährliche Kalkulation der Schmutz- und Niederschlagswassergebühr wurde am 25.10.2022 dem Gemeinderat vorgestellt und die neuen Gebührensätze beschlossen. Die Niederschlagswassergebühr ist um fünf Cent auf 0,28 € je m²versiegelter Fläche gesunken (2022: 0,33 € je m² versiegelter Fläche). Die Schmutzwassergebühr konnte, dank hoher Gebührenüberschüsse aus Vorjahren, bei 1,50 € je cbm belassen werden (vgl. Vorlage Nr. 72/2022).

Da aktuell nicht von weiteren Pandemie-bedingten Schließungen öffentlicher Einrichtung ausgegangen wird, sind die Erträge für die Nutzung der öffentlichen Einrichtungen (Ulrichskirche, Gemeindehalle, Hallenbad) auf das Niveau von vor der Pandemie wieder angehoben worden. So ist beispielsweise der Planansatz für die Eintrittsgelder im Hallenbad mit 70.000 € am Ergebnis 2019 mit 72.588 € angelehnt. Im Ergebnis 2021 stehen leider nur magere 24.300 €.

Der Ausgleich von Ressourcenaufkommen (Erträge) und Ressourcenverzehr (Aufwendungen) gelingt im Haushaltsjahr 2023 erneut nicht. Auch für die Jahre der Finanzplanung bis 2026 sieht der aktuelle Planungsstand durchgehend Fehlbeträge vor.

Das Ziel eines ausgeglichene[n] Ergebnishaushalts wird nicht erreicht. Nach § 80 GemO in Verbindung mit § 24 GemHVO ist zum Haushaltsausgleich die ordentliche Ergebnisrücklage heranzuziehen.

Mit dem positiven Ergebnis im Abschluss 2019 kann nochmals eine Zuführung (rd. 1,3 Mio. €) zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gebucht werden. Für den Ausgleich der Abschlüsse 2020 und 2021 ist hingegen eine Entnahme aus der Rücklage notwendig. Damit wird der Puffer für schlechte Jahre in Anspruch genommen. Leider verringert sich damit der Spielraum für künftige Haushaltsjahre. Dies darf nicht auf die leichte Schulter genommen



werden, insbesondere da die Jahre der mittelfristigen Finanzplanung bis 2026 durchgehend Fehlbeträge ausweisen.

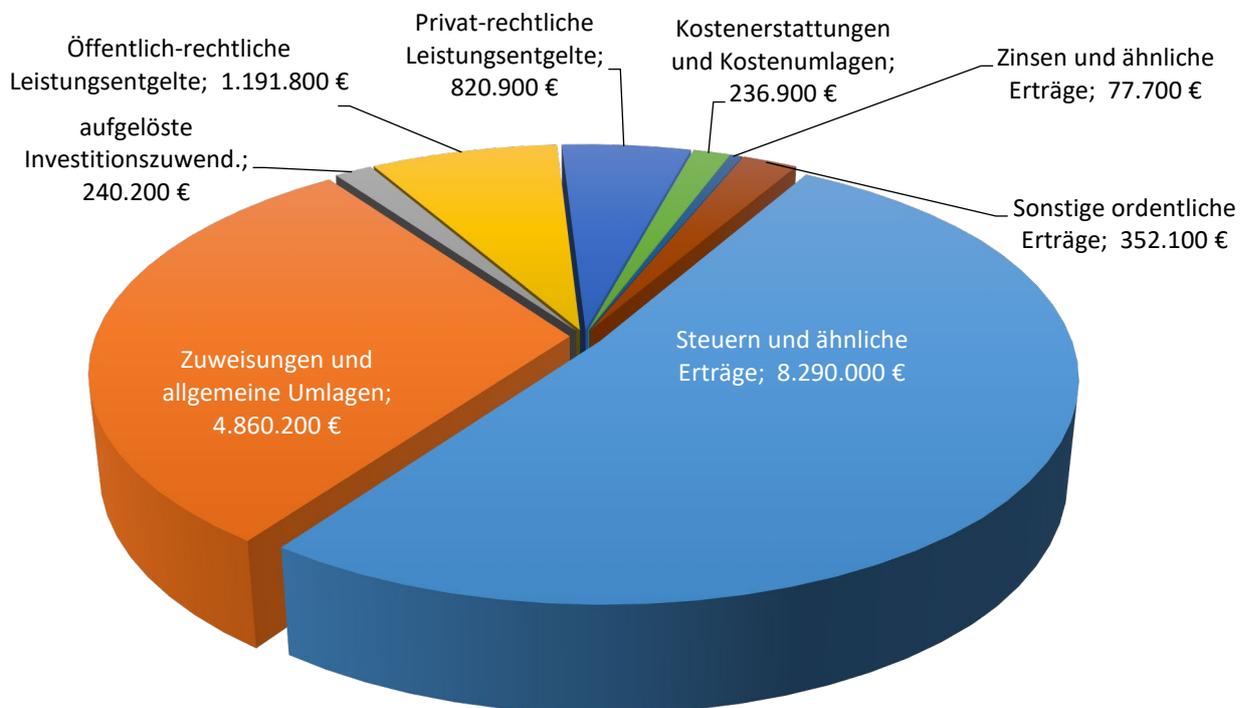
Durch eine sparsame und disziplinierte Haushaltsführung muss in den weiteren Jahren versucht werden, die Fehlbeträge zu minimieren.

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt fällt 2023 wieder positiv aus, wenn auch deutlich geringer als im Vorjahr. In Höhe von 563.200 € stehen freie Finanzierungsmittel zur Verfügung (2022: 1.148.200 €). Für die folgenden Jahre gibt es, nach aktuellem Planungsstand, weitere kleinere Zahlungsmittelüberschüsse. Diese reichen jedoch nicht aus, um die hohen Investitionen zu finanzieren.

Für die geplanten Investitionen wird einerseits der Zahlungsmittelüberschuss verwendet und auf die noch vorhandene Liquidität zurückgegriffen. Die in der Haushaltssatzung 2022 vorgesehene und genehmigte Kreditaufnahme wurde nicht in Anspruch genommen und bleibt gem. § 87 Abs. 3 GemO weitere zwei Jahre verfügbar (bis zum Abschluss des Haushaltsjahres 2024).

3.1 Erträge des Ergebnishaushalts

(Gesamterträge ohne innere Verrechnungen und kalk. Zinsen: 16.069.800 €)





Steuern und ähnliche Erträge

Grundsteuer

Der Grundsteuerertrag (Grundsteuer A und B) wird im Haushaltsjahr 2023, gleich wie im Vorjahr, mit 1.031.000 € veranschlagt. Die Veranlagungen aus dem Neubaugebiet Losburg sind weitestgehend abgeschlossen. Neubewertungen im Bestand können unterjährig ebenfalls Einfluss auf den Grundsteuerertrag haben. Die Realsteuerhebesätze sind seit 2017 in der Satzung über die Erhebung von Grundsteuer und Gewerbesteuer (Hebesatzsatzung) festgelegt. Sobald der Verwaltung weitere Informationen zur Grundsteuerreform 2025 vorliegen, wird hierüber im Gemeinderat berichtet.

Gewerbesteuer

Für 2023 wird mit einem Gewerbesteueraufkommen von 1.700.000 € gerechnet. Derzeit sind der Verwaltung weder positive noch negative Meldungen bekannt, die zu einer Veränderung des genannten Planansatzes führen. Es bleibt zu hoffen, dass keine Erstattung und/oder größere Ausfälle von Unternehmen zu einem schlechteren Ergebnis führen.

Maßgeblich für die Höhe der Gewerbesteuer ist neben dem steuerrechtlichen Gewerbeertrag und dem Hebesatz bei mehreren Betriebsstätten der Zerlegungsanteil. Dieser berechnet sich anhand der gezahlten Arbeitslöhne und des eingesetzten Anlagevermögens. Teilweise Betriebsstilllegungen, Abschreibungen und Sonderabschreibungen haben direkte Auswirkungen auf den Zerlegungsanteil der Gemeinde.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer steigt um 557.000 € gegenüber dem Vorjahr auf 4.683.000 €. Dem Haushaltserlass des Innenministeriums BW liegt die Mai-Steuerschätzung zu Grunde. Anhand des für die Gemeinden prognostizierten Anteils wurde das Aufkommen für Altbach berechnet. Seit dem Haushaltsjahr 2021 muss eine veränderte Schlüsselzahl für die Berechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer herangezogen werden (seit 2021 0,0006037, bisher 0,0006124). Die Festlegung der Schlüsselzahl trifft das Statistische Landesamt Baden-Württemberg. Die Gemeinde hat keine Einflussmöglichkeiten.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Den Anteil an der Umsatzsteuer erhalten die Gemeinden als Ausgleich für die abgeschaffte Gewerbekapitalsteuer. Der zu erwartende Umsatzsteueranteil sinkt gegenüber 2022 um



42.000 € auf 388.000 € (Vorjahr 430.000 €). Den bisher höchsten Anteil an der Umsatzsteuer erhielt die Gemeinde im Jahr 2020 (Plan 484.600 €, Ergebnis rd. 495.000 €). Für die Berechnung der Umsatzsteuer gibt es ebenfalls seit 2021 eine neue Schlüsselzahl (neu 0,0003427, bisher 0,0003969).

Hundesteuer

Seit 2017 gilt eine geänderte Hundesteuersatzung, die höhere Steuersätze und zwei weitere Befreiungstatbestände enthält. Ein Standardhund kostet nun 120 €, ab dem Zweithund werden 240 € verlangt. Für den ersten Kampfhund (Rassen sind in der Satzung aufgeführt) wird eine Steuer von 600 €, für jeden weiteren Kampfhund innerhalb einer Familie 800 €, fällig (vgl. GR-Vorlagen 25/2016 und 25a/2016). Der Planansatz erhöht sich leicht auf 29.000 € (2022: 26.000 €).

Vergnügungssteuer

Seit dem 01.01.2013 gilt als Bemessungsgrundlage für die Vergnügungssteuer die elektronisch gezahlte Bruttokasse. Damit wird der erzielte Umsatz der Spielautomaten besteuert. Seit dem 01. Juli 2016 liegt der Steuersatz bei 22 % auf die Bruttokasse.

Durch die pandemiebedingte Schließung der Gaststätten und der damit verbundenen teilweisen Abmeldung von Spielautomaten mit Gewinnmöglichkeit ist der Ertrag aus der Vergnügungssteuer in den Jahren 2020 und 2021 deutlich zurückgegangen (Ergebnis 2020 rd. 87.000 €, Ergebnis 2021 rd. 77.000 €). Da keine Schließungen mehr zu erwarten sind, wird der Planansatz für 2023 wieder erhöht (90.000 €).

Familienleistungsausgleich

Aus dem Familienleistungsausgleich erhält die Gemeinde Altbach im Jahr 2023 voraussichtlich 369.000 € (2022: 339.000 €, + 30.000 €). Die Berechnung für die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich erfolgt im Rahmen des FAG und ist als Anlage beigefügt.

Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft vom Land

An den Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft zeigt sich die Wirkung des kommunalen Finanzausgleichs im Jahr 2023 am deutlichsten. Die Schlüsselzuweisungen nach § 5 Finanzausgleichsgesetz (FAG) erhalten Gemeinden deren Steuerkraftmesszahl (§ 6 FAG) kleiner als die ermittelte Bedarfsmesszahl (§ 7 FAG) ist. Für das Jahr 2023 erhält die Gemeinde Altbach Schlüsselzuweisungen in Höhe von 2.999.500 € (2022: 2.287.000 €, +712.500 €). Berechnungsgrundlage ist das zweitvorangegangene Rechnungsjahr 2021.



Kommunale Investitionspauschale

Aus dem Finanzausgleich erhält die Gemeinde Altbach die Kommunale Investitionspauschale in Höhe von 858.300 € (Vorjahr 703.000 €). Der Kopfbetrag für die kommunale Investitionspauschale wurde von 97 € im Jahr 2022 auf 107 € für 2023 erhöht.

Weitere Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Die größten Positionen sind die Kindergartenförderung nach § 29b FAG und der Zuschuss für die Kleinkindbetreuung gem. § 29c FAG. Bei der Kindergartenförderung handelt es sich im Jahr 2023 mit 522.339 € um einen neuen Höchstwert (2022: 471.000 €). Der Zuweisungsbetrag je gewichtetem Kind beläuft sich auf 3.525 € (Vorjahr 3.692 €, -167 €). Die Gewichtung der betreuten Kinder richtet sich nach den wöchentlichen Betreuungszeiten in den Tageseinrichtungen.

Bei der Zuweisung für die Kleinkindbetreuung wurde die Zuweisung je Kind auf 16.496 € festgesetzt (Vorjahr: 16.302 €, +194 €). Der Planansatz 2023 wird auf 290.300 € veranschlagt. Für 2022 waren 331.000 € geplant.

Im Jahr 2020 neu hinzugekommen ist § 29e FAG für pädagogische Leitungsaufgaben. Die Förderung betrug 2021 67.675 €. Es liegen keine abweichenden Informationen vor, daher wird der Planansatz für 2023 erneut bei 67.700 € liegen.

In den Jahren 2020 und 2021 fand keine geförderte Sprachförderung in den Tageseinrichtungen statt. Im Jahr 2022 war wieder ein Zuschuss in Höhe von 5.000 € für das Sprachförderprogramm „Kolibri“ eingeplant. Da die Anforderungen an die Qualifizierung der Mitarbeiter jedoch so gestiegen sind, wird vorübergehend von der Förderung abgesehen. Die frühkindliche Sprachförderung soll dennoch durchgeführt werden. Hierfür sind Aufwendungen in Höhe von 30.000 € eingeplant.

Der Zuschuss für die „verlässliche Grundschule“ in der Ganztagesbetreuung beträgt 13.500 €.

Die Stelle für die Schulsozialarbeit soll von 50 % auf 100 % aufgestockt werden. Entsprechend verdoppelt sich auch die Förderung von 16.700 € auf 33.400 €.

Für den Breitbandausbau in den Gewerbegebieten „auf der Neckarinsel“ und „Esslinger Straße“ erhält die Gemeinde 37.000 € vom Bund und 29.500 € vom Land.



Aufgelöste Investitionszuwendungen- und beiträge

Mit der Novellierung des Gemeindewirtschaftsrechts zum 17. Dezember 2015 wurde auch die Gliederung von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt verändert. Die Auflösung der aus Investitionszuwendungen und Investitionsbeiträgen (Anschluss- und Erschließungsbeiträgen) gebildeten Sonderposten wird als eigener Gliederungspunkt ausgewiesen. Für 2023 sind 240.200 € geplant.

Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte

Verwaltungs- und Benutzungsgebühren

Bei Verwaltungs- und Benutzungsgebühren wird mit Erträgen von insgesamt 1.191.800 € (2022: 1.147.700 €) gerechnet.

	2023	2022
1. Verwaltungsgebühren	81.800 €	77.000 €
1.1 Teilhaushalt 02 „Hauptamt und Bauleitplanung“	1.700 €	1.600 €
1.2 Teilhaushalt 03 „Kämmerei, Liegenschaften und Feuerwehr“	1.600 €	1.600 €
1.3 Teilhaushalt 05 „Sicherheit und Ordnung“	77.500 €	72.800 €
1.4 Teilhaushalt 12 „Bestattungswesen“	1.000 €	1.000 €
2. Benutzungsgebühren	1.110.000 €	1.070.700 €
2.1 Teilhaushalt 03 „Kämmerei, Liegenschaften und Feuerwehr“	9.000 €	11.100 €
2.2 Teilhaushalt 04 „Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung“	633.000 €	635.600 €
2.3 Teilhaushalt 05 „Sicherheit und Ordnung“	-	100 €
2.4 Teilhaushalt 06 „Schule“	90.000 €	92.000 €
2.5 Teilhaushalt 07 „Kulturelle Einrichtungen“	11.900 €	11.400 €
2.6 Teilhaushalt 08 „Kinderbetreuung, Senioren und Soziales“	191.100 €	151.000 €
2.7 Teilhaushalt 10 „Hallenbad“	50.000 €	40.000 €
2.8 Teilhaushalt 11 „Verkehrsanlagen, Landschaftsbau“	29.000 €	33.500 €
2.9 Teilhaushalt 12 „Bestattungswesen“	96.000 €	96.000 €

Die Anschlussunterbringung von geflüchteten Menschen wird nicht über ein privatrechtliches Mietverhältnis geregelt. Die Einweisung in eine Unterkunft wird über einen Verwaltungsakt und Benutzungsgebühren verfügt. Daher steigen im Teilhaushalt 08 „Kinderbetreuung, Senioren und Soziales“ die Benutzungsgebühren von 150.000 € in 2022 auf 190.000 € in 2023. Die Gebührensatzung regelt die Benutzungsgebühren in der Anschlussunterbringung bei eigenen Gebäuden. Bei angemieteten Objekten erfolgt eine Kostenerstattung vom Jobcenter bzw.



Landratsamt. Korrespondierend zu den gestiegenen Benutzungsgebühren steigen im Teilhaushalt 08 die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an. Hier sind die Mieten enthalten, die die Gemeinde für zusätzlich von Dritten angemieteten Objekten entrichten muss.

Bei den Erträgen für die Nutzung öffentlicher Einrichtungen wird von einer Rückkehr zur Normalität ausgegangen. Es werden keine weiteren pandemiebedingten Schließungen mehr erwartet.

Erträge aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Erträge

Die Summe der privatrechtlichen Erträge beläuft sich insgesamt auf 820.900 € (2022: 732.400 €).

	2023	2022
Mieten, Pachten und Erbbauzins	250.000 €	161.400 €
Erträge aus Verkäufen (u.a. Holzverkauf)	25.900 €	25.200 €
Weitere Ersätze	205.000 €	195.800 €
Entgelt für Krankenpflegestation	340.000 €	350.000 €

Ein Unternehmen hat Interesse an der Pacht bestimmter Grundstücke bis zum Jahr 2026. Bei den Pachterträgen sind diese Erträge bereits mit eingeplant und erhöhen den Ansatz entsprechend (+ 50.000 €).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Höhe der Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegt im Jahr 2023 bei 236.900 € (2022: 467.400 €).

Erstattungen vom Land	5.200 €
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	15.800 €
von verbundenen Unternehmen (Eigenbetrieb Wasserversorgung)	68.900 €
Weitere allgemeine Erstattungen	147.000 €

Zinsen und ähnliche Erträge

Die Zinserträge betragen voraussichtlich 77.700 € (Vorjahr: 73.700 €). Der Planansatz wurde für 2023 annähernd beibehalten. Durch die Beteiligung an dem von der EnBW angebotenen Beteiligungsmodell „EnBW vernetzt“, werden zinsähnliche Erträge ausgeschüttet (vgl. Vorlage Nr. 76/2019 und Nr. 20/2020). Im Jahr 2021 erhielt die Gemeinde aus der Beteiligung einen Ertrag über 51.747 €. Für 2022 steht die Ausschüttung noch aus.



Sonstige ordentliche Erträge

Für die sonstigen ordentlichen Erträge ist insgesamt ein Ansatz von 352.100 € (2022: 1.154.900 €) vorgesehen:

Konzessionsabgaben	179.100 €
Bußgelder	37.000 €
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (zahlungsunwirksam)	120.000 €
Nebenforderung aus Mahn- und Beitreibung, Nachzahlungszinsen für Gewerbesteuerveranlagung	16.000 €

Die Gemeinde erhält Konzessionsabgaben für die Fernwärme, die Stromversorgung und die Gasversorgung. Zum 31. Dezember 2023 laufen die Gaskonzessionsverträge mit den Netze BW (nördlich der Bahnlinie) und den Stadtwerken Esslingen (Industriegebiet, südlich der Bahnlinie) aus. Das Verfahren zur Neuvergabe der Gaskonzession wird mit den Bietern im Jahr 2023 durchgeführt. Die Entscheidung zum Zuschlag der Gaskonzession ist Aufgabe des Gemeinderats.

Zwar wird im Wirtschaftsplan 2023 für den Eigenbetrieb Wasserversorgung ein Jahresüberschuss ausgewiesen. Allerdings ist der Mindesthandelsbilanzgewinn nicht erreicht. Eine Konzessionsabgabe für die Wasserversorgung konnte somit weder im Kernhaushalt als Ertrag noch im Eigenbetrieb als Aufwand eingeplant werden. Sollte das Rechnungsergebnis wider Erwarten eine Konzessionsabgabe ermöglichen, wird diese entsprechend berechnet und abgeführt.

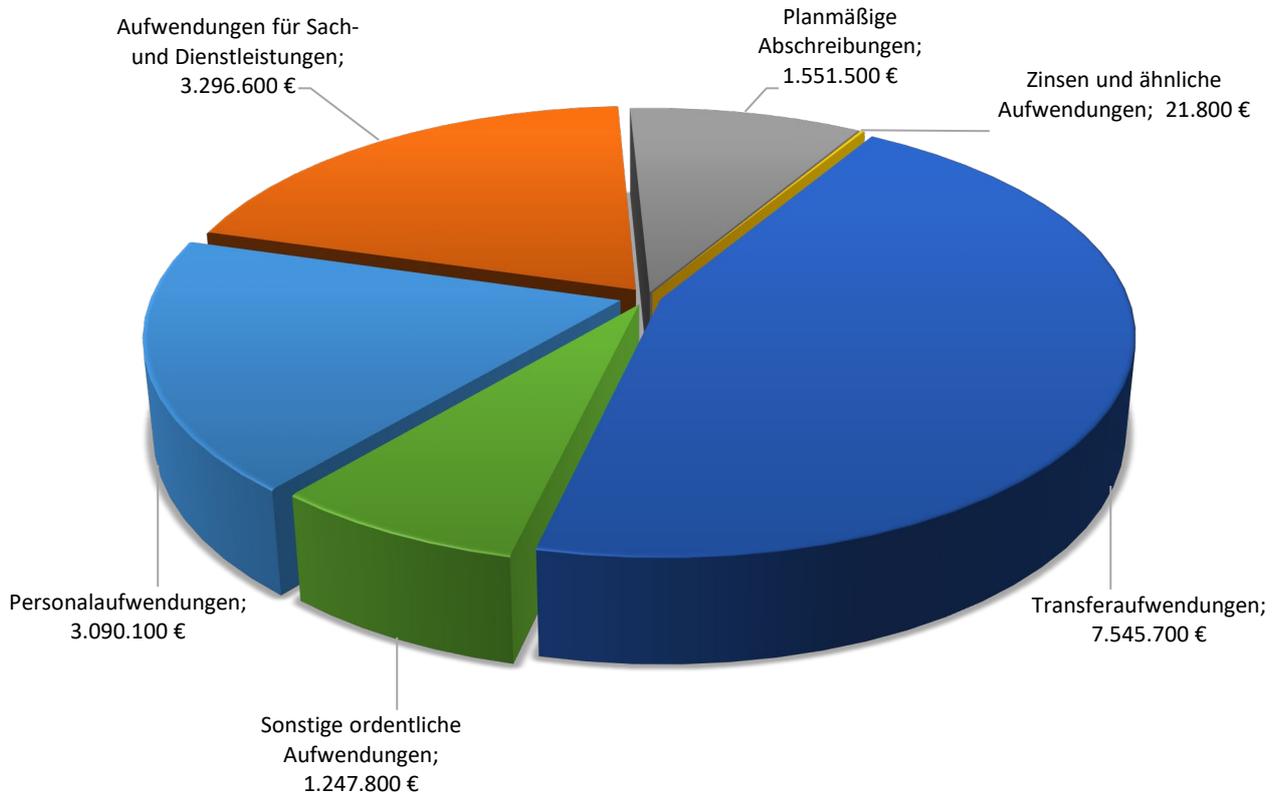
Außerordentliche Erträge

Normalerweise können außerordentliche Erträge nicht geplant werden. Die genaue Höhe ist erst dann bekannt, wenn diese bei einem Vermögensverkauf über Buchwert realisiert wurden. Für 2023 sind keine außerordentlichen Erträge zu erwarten.



3.2 Aufwendungen des Ergebnishaushalts

(Gesamtaufwendungen ohne innere Verrechnungen und kalk. Zinsen 16.753.500 €)



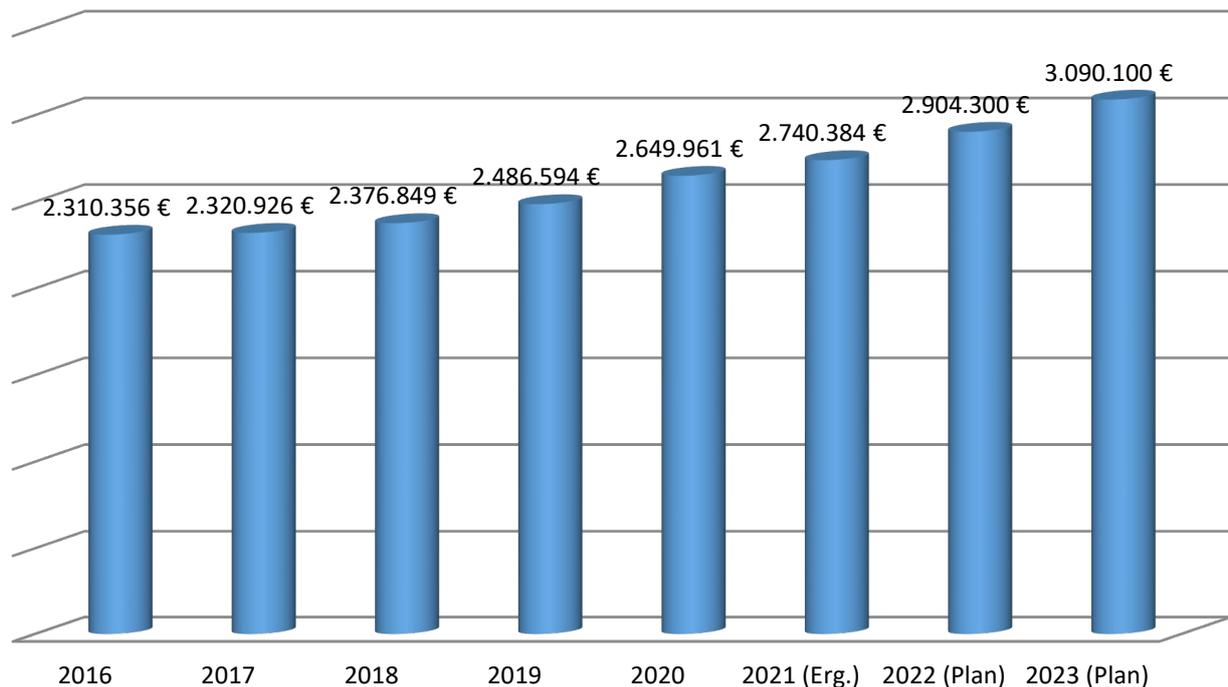
Personalaufwendungen

Gegenüber den geplanten Personalaufwendungen aus 2022 mit 2.904.300 € steigt der Planansatz für 2023 auf 3.090.100 € an. Die Tarifverhandlungen im öffentlichen Dienst stehen zum Zeitpunkt der Haushaltspanerstellung noch aus. Aufgrund der hohen Inflation und anderer Tarifabschlüsse wird allerdings erwartet, dass die Tarifsteigerung für das Jahr 2023 höher ausfallen wird als in den Vorjahren. Es wird mit einer Steigerung von ca. 5 % gerechnet.

Zu den Personalaufwendungen gehören auch die weiteren Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von 17.300 €, die in den sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten sind.



Entwicklung der Personalaufwendungen



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für die Unterhaltung des Vermögens (bewegliches und unbewegliches Vermögen), für Energie, Reinigung, Leasing oder Anschaffung von EDV-Geräten und besondere Verwaltungsaufwendungen werden als Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zusammengefasst. Die gestiegenen Preise spiegeln sich hier besonders deutlich wider: Im Jahr 2023 sind 3.296.600 € veranschlagt (2022: 2.517.900 €). Obwohl an vielen Stellen versucht wurde Kosten einzusparen, sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 778.700 € gestiegen.

Allein die hohen Energiepreise führen zu geschätzten Mehraufwendungen in Höhe von 420.500 € (Plan 2023: 852.100 €). Hierbei sind die Energiesparmaßnahmen der Gemeinde Altbach (vgl. Vorlage 38/2022 und 64/2022) bereits einkalkuliert.

Für die Anschlussunterbringung von Flüchtlingen ist vorgesehen das Gebäude in der Staffelstraße soweit herzurichten, dass hier Flüchtlinge untergebracht werden können. Dafür sind in der Gebäudeunterhaltung 250.000 € vorgesehen, sowie für die Erstausrüstung an Möbeln, Geschirr, etc. beim Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände 50.000 €.

Zudem werden aktuell 9 Privatwohnungen für die Flüchtlingsunterbringung von der Gemeinde



Altbach angemietet. Bis zur Fertigstellung der Anschlussunterbringung im Kieswiesen ist man im Jahr 2023 weiterhin auf die Anmietung zusätzlicher Privatwohnung angewiesen (2023: 180.000 €, 2022: 105.000 €).

Unter Pandemiebedingungen war der Reinigungsaufwand in der Grundschule sowie den öffentlichen Gebäuden extrem hoch. Hier wurde der Ansatz wieder etwas zurückgenommen (2023: 174.700 €, -28.900 € im Vergleich zum Vorjahr).

Für die Möblierung und Ausstattung der Schule sind 20.500 € eingeplant. Zusätzlich sind für EDV-Aufwendungen in der Schule 53.000 € vorgesehen (Wartung, Lizenzen, ein weiterer Klassensatz iPads).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich weiter wie folgt zusammen:

	2023	2022
Unterhaltungsaufwendungen (Budget)	829.700 €	477.400 €
Gebäudeunterhaltung	512.600 €	215.000 €
Unterhaltung Außenanlagen	57.900 €	47.500 €
Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens	259.800 €	214.900 €
<i>davon für Abwasserbeseitigung (allg. Unterhaltung)</i>	<i>70.000 €</i>	<i>50.000 €</i>
<i>davon für Gemeindestraßen</i>	<i>167.000 €</i>	<i>70.000 €</i>
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	32.500 €	32.400 €
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände < 1.000 €	113.800 €	67.800 €
Mieten und Pachten	209.700 €	122.800 €
Leasing (von EDV-Ausstattung und Fahrzeugen)	36.900 €	34.900 €
Energieaufwendungen	852.100 €	431.600 €
Bewirtschaftung von Gebäuden	244.500 €	269.000 €
Haltung von Fahrzeugen	55.300 €	49.700 €
Versicherungen	52.600 €	43.500 €
Ausbildung/Fortbildung/Dienstkleidung	66.300 €	79.400 €
Lehr- und Lernmittel, bes. schulische Aufwendungen,	39.300 €	30.400 €
Sprachförderung Kita	30.000 €	7.000 €
Aufwendungen für EDV	212.200 €	235.200 €



	2023	2022
Besondere Verwaltungsaufwendungen	521.100 €	636.800 €
<i>davon 11100000 Bürgermeister</i>	<i>19.000 €</i>	<i>35.000 €</i>
<i>davon 12220000 Einwohnerwesen – Aufwendungen für die Ausweiserstellung bei der Bundesdruckerei</i>	<i>30.000 €</i>	<i>28.000 €</i>
<i>davon 12600000 Brandschutz - Einsätze</i>	<i>16.000 €</i>	<i>20.000 €</i>
<i>davon 12800000 Katastrophenschutz</i>	<i>50.000 €</i>	<i>61.000 €</i>
<i>davon 21100010 Ganztagesbetreuung an der Schule – Einkauf Mittagessen</i>	<i>55.000 €</i>	<i>48.200 €</i>
<i>davon 27200000 Bücherei – Medienetat</i>	<i>20.500 €</i>	<i>20.500 €</i>
<i>davon 28100020 Dorffest</i>	<i>32.000 €</i>	<i>32.000 €</i>
<i>davon 31400070 Anschlussunterbringung</i>	<i>35.000 €</i>	<i>30.000 €</i>
<i>davon 36500101 Kindergärten (Lollitests)</i>	<i>30.000 €</i>	<i>100.000 €</i>
<i>davon 55300000 Bestattungswesen – Aufwendungen lt. Vertrag mit Bestattungsunternehmen</i>	<i>25.000 €</i>	<i>20.000 €</i>
<i>davon 56100010 Ökokonto & Energiemanagement</i>	<i>56.000 €</i>	<i>65.000 €</i>
<i>davon 57100010 Breitbandausbau</i>	<i>73.900 €</i>	<i>100.000 €</i>

Planmäßige Abschreibungen

Die planmäßigen Abschreibungen belaufen sich 2023 auf 1.551.500 € (2022: 1.521.100€). Die abgeschlossenen Investitionen verändern entsprechend ihrer Nutzungsdauer die Höhe der Abschreibungen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hierfür müssen Mittel in Höhe von 21.800 € bereitgestellt werden (Vorjahr: 35.800 €). Die Kreditzinsen für die KfW-Darlehen zur Finanzierung des Rathauses und des Neubaugebiets Losburg werden durch die jährlichen Tilgungsraten weniger. Zudem wurden die Verwarentgelte (Negativzinsen), die in den vergangenen Jahren zu hohen Zinsaufwendungen geführt haben, zurückgenommen. Allerdings werden die Zahlungsdienstleistungen (EC-Zahlungen, Onlinebanking) im Gebührenaufwand durch notwendige Updates und laufenden Support immer teurer. Durch das Online-Zugangsgesetz müssen E-Payment-Möglichkeiten geschaffen werden. Dies führt zu höherem „Aufwand für den Geldverkehr“.

Transferaufwendungen

Transferaufwendungen sind Aufwendungen, die ohne direkte Gegenleistung an Dritte gezahlt werden (vgl. § 61 Nr. 40 GemHVO). Der Gesamtbetrag der Transferaufwendungen beläuft sich auf 7.545.700 € (2022: 7.879.500 €). Gegenüber dem Vorjahr sind diese erneut gesunken (-333.800 €), von 2021 auf 2022 haben sie bereits um 765.800 € abgenommen. Sowohl die FAG-Umlage ist um 145.400 € gesunken, als auch die Kreisumlage (- 139.000 € gegenüber 2022). Der Umlagesatz für



die Kreisumlage ist gleichgeblieben (27,8 %). Die Steuerkraftsumme, die zur Berechnung der Kreisumlage herangezogen wird, ist auf 8.132.392 € gesunken (- 471.286 € gegenüber 2022). Die gesunkene FAG-Umlage ist ebenfalls auf die niedrigere Steuerkraftsumme für 2023 zurückzuführen. In der Steuerkraftsumme werden die Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft berücksichtigt. Im Jahr 2021 erhielt die Gemeinde Altbach eine Schlüsselzuweisung von rd. 1,54 Mio. €. Im Einzelnen hat die Gemeinde Altbach folgende Umlagen veranschlagt:

	2023	2022
Gewerbesteuerumlage	156.600 €	193.400 €
FAG-Umlage	1.797.300 €	1.942.700 €
Kreisumlage	2.261.000 €	2.400.000 €
Umlage an GVV (Verbandsbauamt)	161.600 €	160.000 €
Umlage Abwasserzweckverband	390.100 €	384.600 €
Umlage an Region Stuttgart	40.000 €	37.300 €
Zuschuss für Kinderbetreuung	2.400.000 €	2.431.000 €
Umlage an Zweckverband Gemeinsamer Gutachterausschuss	22.000 €	22.000 €
Weitere Zuschüsse für laufende Zwecke	317.100 €	308.500 €
<i>davon: Personalkostenzuschuss an den Kreisjugendring für Schulsozialarbeit und Leitung GTB, Fachkraftstelle GTB und 2 FSJ-Stellen</i>	165.000 €	156.000 €
<i>davon: Verwaltungskostenbeitrag für die Verwaltung der gemeinsamen Krankenpflegestation Altbach-Deizisau</i>	70.000 €	80.000 €
<i>davon: gemeinsamer Integrationsmanager Altbach u. Deizisau (bis 2020 inkl. Koordinationsstelle für Ehrenamtliche in der Flüchtlingsarbeit)</i>	4.800 €	4.800 €

Beim geplanten Gewerbesteueraufkommen von 1.700.000 € muss die Gemeinde eine Gewerbesteuerumlage in Höhe von 156.600 € abführen. Der Umlagesatz für die Gewerbesteuerumlage sank im Jahr 2020 von 68 v.H. auf 35 v.H.

Die Betriebskostenumlage für die Kinderbetreuung ist einer der größten Einzelposten im Haushaltsplan der bürgerlichen Gemeinde. Die kirchlichen Zuschüsse zum Betrieb der Kindertageseinrichtungen sind in den letzten Jahren reduziert worden (vgl. Vorlage Nr. 57/2017 und Vorlage Nr. 78/2018). Aufgrund des erheblichen Fachkräftemangels bei den Erzieherinnen und Erziehern mussten die Öffnungszeiten in allen Altbacher Kindertageseinrichtungen zum 01.09.2022 eingeschränkt werden (vgl. Vorlage Nr. 47/2022). Allerdings ist nicht zu erwarten, dass dadurch die Kosten stark sinken werden. Inflation, steigende Löhne und Kosten für Personalsuche werden diesen Effekt vermutlich aufheben. Der Planansatz für 2023 bleibt daher



nahezu unverändert (2023: 2.400.000 €, 2022: 2.431.000 €).

Bis zur Fertigstellung der Kindertageseinrichtung im alten Schulhaus fehlen ca. 35 Plätze. Hierfür steht in interkommunaler Zusammenarbeit mit der Gemeinde Deizisau im Kinderhaus „Himmelblau“ in Deizisau ein Belegungsrecht zur Verfügung. Seit März 2022 können dort nach und nach die Plätze für die Betreuung von Kindern über drei Jahren belegt werden. Im gemeinsamen Vertrag sind die Belegungsrechte bis ins Jahr 2025 festgeschrieben. Damit kann die Bauzeit der Alten Schule überbrückt werden. Die laufenden Zahlungen an die Gemeinde Deizisau sind bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen veranschlagt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 1.247.800 € (Vorjahr 1.316.000 €). Die Umlegung des Gewerbegebiets „Im Ghai IV“ mit der Bekanntgabe der Unanfechtbarkeit des Umlegungsplans im Amtsblatt vom 09. Dezember 2022 abgeschlossen. Die im Städtebaulichen Vertrag vereinbarten geldwerten Ausgleichszahlungen werden voraussichtlich erst im Jahr 2023 abgewickelt. Wie im Vorjahr ist ein Teil der Entschädigung für Minderzuteilungen (500.800 €) enthalten. Der Verkauf des Gewerbebauplatzes, welcher der Gemeinde zuteilt wird, ist als Einzahlung für 2026 vorgesehen.

Ebenfalls enthalten sind 17.300 € sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen, die zum Budget „Personal“ und 104.400 € betriebliche Steueraufwendungen, welche zum Budget „Bewirtschaftung“ gehören.

Im Einzelnen sind veranschlagt:

Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	22.200 €
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	212.300 €
<i>davon: Planungs- und Ingenieurleistungen für die Baulandumlegung „Ghai IV“</i>	<i>10.000 €</i>
<i>davon: Sanierungsgutachten für die Schule</i>	<i>60.000 €</i>
<i>davon: Beratung Planung neuer Kindergarten</i>	<i>10.000 €</i>
<i>davon: Beratungsleistung Breitbandausbau</i>	<i>35.000 €</i>
<i>davon: Umweltschutz und Energiemanagement</i>	<i>22.000 €</i>
<i>davon: Städtebauliche Quartiersentwicklung</i>	<i>23.000 €</i>
Geschäftsaufwendungen	91.800 €
Erstattungen an Bund, Land und Gemeinden	298.000 €

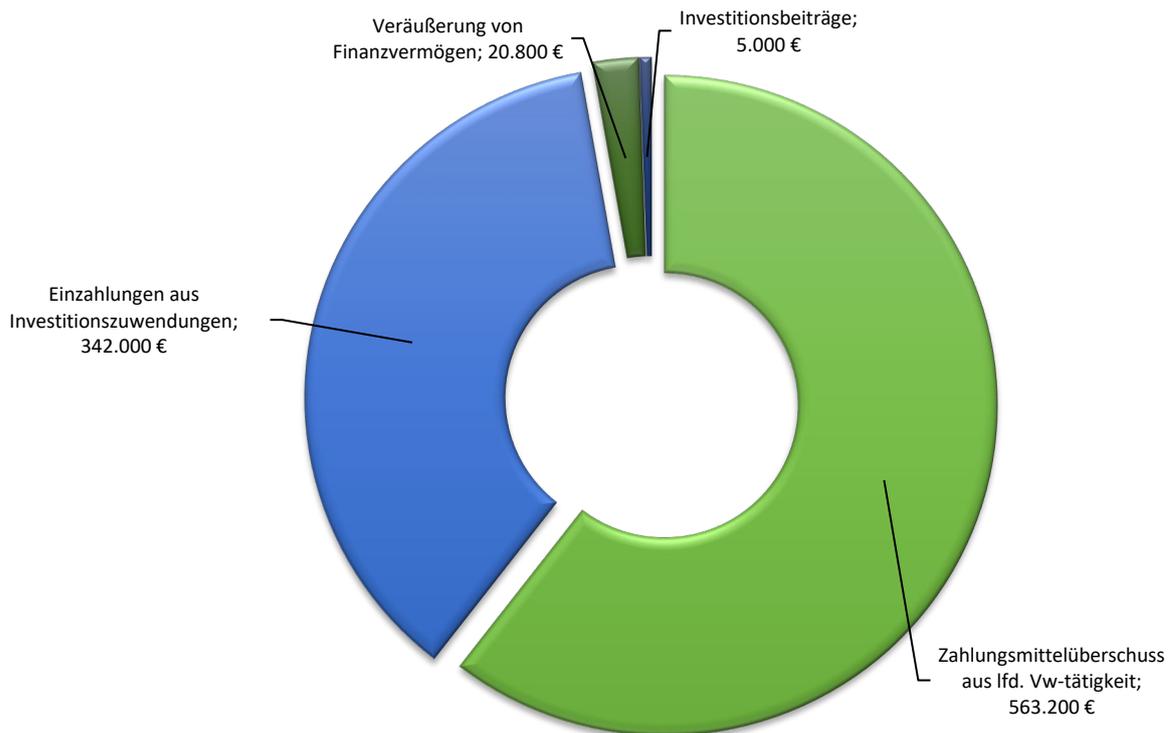


davon: Erstattung an die Gemeinde Deizisau für die Belegung von 35 Plätzen im Kinderhaus „Himmelblau“ (vertraglich geregelt)	114.300 €
davon: gesetzlich geregelter Interkommunaler Kostenausgleich für die Plätze im Kinderhaus „Himmelblau“	65.700 €
Säumniszuschläge/Erstattungszinsen	1.000 €
Entschädigung Minderzuteilungen	500.800 €

4. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt gliedert sich in drei Teile. Dem Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit, dem Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit und dem Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit.

4.1 Einzahlungen des Finanzhaushalts





Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit setzt sich wie folgt zusammen:

Veranschlagtes ordentliches Ergebnis des Ergebnishaushalts	-683.700 €
+ planmäßige Abschreibungen	1.561.100 €
+ Einzahlungen aus Grabnutzungsgebühren	96.000 €
- Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen/Beiträgen)	- 410.200 €
Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	563.200 €

Erstmalig muss bei den planmäßigen Abschreibungen mit Einführung der Altersteilzeit die Zuführung zur Altersteilzeitrückstellung berücksichtigt werden. Der Saldo aus laufenden Einzahlungen und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt stellt die für Investitionen zur Verfügung stehende Liquidität dar. Im Jahr 2023 gelingt es wieder, ein **Zahlungsmittelüberschuss** zu erwirtschaften. Grund hierfür sind, wie im Ergebnishaushalt, die hohen Zuweisungen aus dem FAG. Die vorhandenen Mittel werden für die geplanten Investitionen eingesetzt. Allerdings kann nur mit wenigen investiven Einzahlungen gerechnet werden, sodass im Gesamtsaldo des Finanzhaushalts wieder eine Entnahme aus den vorhandenen liquiden Mitteln (Kassenbestand) steht.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Bis April 2023 stehen die bewilligten Mittel aus dem Landessanierungsprogramm (LSP) für das Sanierungsgebiet „Esslinger Straße“ zur Verfügung. Diese waren ursprünglich für die Renovierung / Sanierung des historischen Rathauses vorgesehen (rd. 500.000 €). Da aktuell kein Nutzungskonzept für das historische Rathaus vorliegt und die erforderlichen Eigenfinanzierungsmittel fehlen, wird eine Umwidmung der Fördermittel zugunsten der Baumaßnahme „Umbau Alte Schule“ angestrebt (vgl. Vorlage 71/2022). Mit dem Antrag auf Verlängerung der LSP-Mittel wird die Prüfung eines Ergänzungsgebiets „Alte Schule“ beim Regierungspräsidium Stuttgart beantragt. Die LSP-Mittel können einmalig um zwei Jahre verlängert werden. Für 2023 sind Einzahlungen in Höhe von 100.000 € geplant. Der Abruf der Mittel ist an förderfähige Ausgaben geknüpft.



Einzahlung aus Investitionsbeiträgen

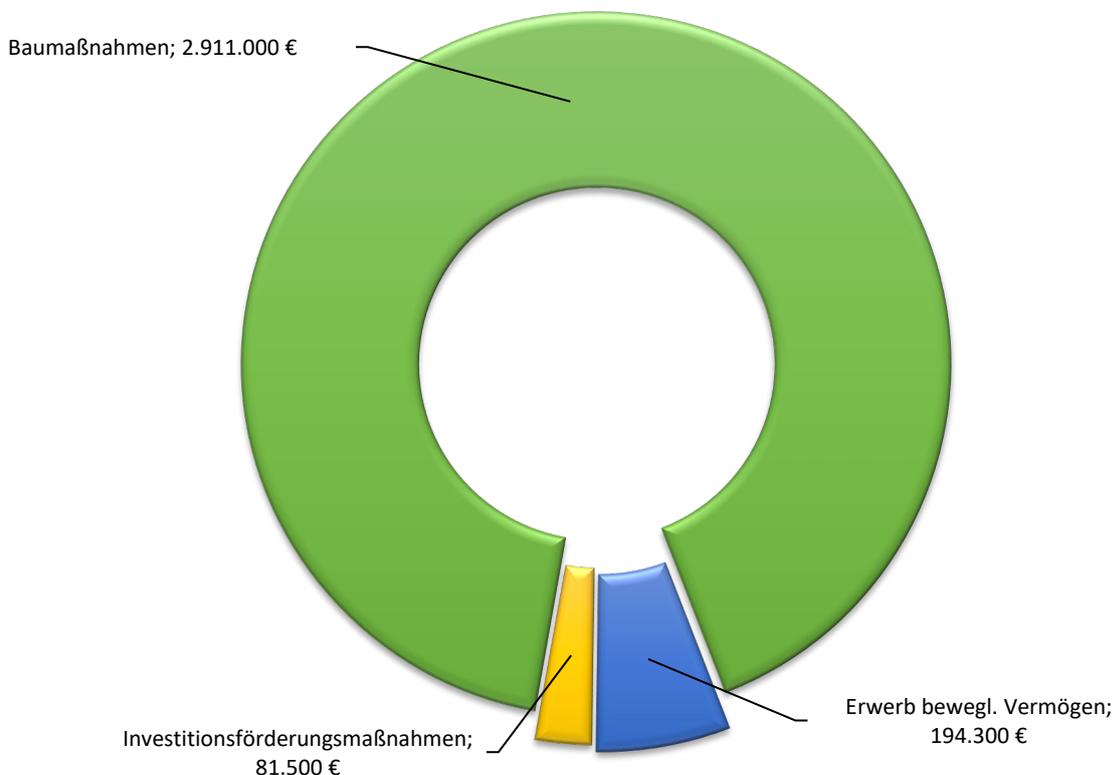
Bei der Veränderung der Geschossfläche von Wohngebäuden durch Umbau oder Ausbau ist die Nachveranlagung zu Anschlussbeiträgen für Wasser- und Abwasser nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) zu prüfen. 5.000 € sind für mögliche Nachveranlagungen im Bestand eingeplant.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen

Die Tilgungen der Darlehen an den Eigenbetrieb Wasserversorgung und die Arbeitgeberdarlehen werden mit 20.800 € veranschlagt. Auf Anraten der Gemeindeprüfungsanstalt wurde ein Teil der Kassenmehrausgaben (400.000 €, vgl. Vorlage Nr. 33/2018) im Eigenbetrieb Wasserversorgung im Jahr 2018 in ein langfristiges Trägerdarlehen mit festem Tilgungsplan umgewandelt. Der Zinssatz wurde variabel mit 2,5 %-Punkten über dem Basiszinssatz vereinbart.

4.2 Auszahlungen des Finanzhaushalts

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit





Dass es im Jahr 2023 gelingt einen Zahlungsmittelüberschuss als freie Investitionsmittel zu erwirtschaften, erleichtert die Planung im Finanzhaushalt ein wenig. Doch bei den vielen geplanten Vorhaben ist die Finanzierung immer eine schwierige Aufgabe. Insbesondere im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung bis 2026 entstehen Finanzierungsfehlbeträge, für die eine Deckung gesucht werden muss. Eine Möglichkeit bietet sich über die Entwicklung entlang der Esslinger Straße mit dem Grundstück der ehemaligen Neuapostlischen Kirche.

Es sind wichtige Überlegungen getroffen worden, um hier eine städtebauliche Entwicklung anzustoßen. Am Ende sollte, neben der städtebaulichen Entwicklung, durch die Vermarktung des Grundstücks auch ein Erlös für die Gemeinde stehen. Noch ist der Erlös in der mittelfristigen Finanzplanung nicht dargestellt. Die Auszahlungen für den Um- und Ausbau des Feuerwehrgerätehauses, der Alten Schule und des Neubaus einer Anschlussunterkunft sind hingegen schon bekannt und entsprechend vorgesehen. Daher muss bei den Planungen für die Jahre 2024 ff. eine Entscheidung zum Verkauf oder Ähnliches des Grundstücks getroffen werden.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind mit 3.186.800 € weiter gestiegen und werden mit Voranschreiten der großen Bauprojekte nochmals ansteigen (Vorjahr: 2.993.900 €).

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Es sind keine Mittel für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden vorgesehen.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Insgesamt werden für Baumaßnahmen 2.911.000 € (Vorjahr: 1.700.000 €) bereitgestellt. Davon entfallen für Hochbaumaßnahmen 2.851.000 € und für Tiefbaumaßnahmen 60.000 €.

Hochbaumaßnahmen		
THH03	Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus	1.500.000 €
THH06	Baumaßnahme Schule (Planungsrate)	5.000 €
THH08	Anschlussunterbringung	610.000 €
THH08	Sanierung und Anbau Kiga Altes Schulhaus	700.000 €
THH09	Zaun Sportplatz	36.000 €
Tiefbaumaßnahmen		
THH04	Erneuerung Abwasserkanal Am schönen Rain – Ludwigstr.	35.000 €
THH11	Straßenbeleuchtung Erneuerung Unterführung	25.000 €



Für den Umbau des Feuerwehrgerätehauses nach den geltenden DIN-Normen wurde im Jahr 2020 eine Machbarkeitsstudie durchgeführt (vgl. Vorlage Nr. 70/2020). Eine Aufstockung am bestehenden Standort liefert den erforderlichen Platzbedarf und die DRK-Ortsgruppe kann in den Anbau integriert werden. Zwischenzeitlich sind die Planungen vorangeschritten und die Ausschreibungen am Laufen. Es wird mit einem Baubeginn Mitte des Jahres 2023 gerechnet. Die Baukosten belaufen sich nach derzeitigem Stand auf 4,9 Mio. €, davon sind 1,5 Mio. € im Jahr 2023 vorgesehen.

Mit dem Beschluss zur Einleitung eines VgV-Verfahrens zur Auswahl der Architekten- und Ingenieurleistungen wurde am 12. Oktober 2021 der Beschluss gefasst, das alte Schulhaus zum viergruppigen Kindergarten mit Ganztagesplätzen umzubauen. Gleichzeitig wurden damit die Weichen zur kommunalen Trägerschaft einer Kindertageseinrichtung gestellt (vgl. Vorlage Nr. 80/2021). In 2022 fand die Vergabe der Planungsleistungen mit der Vor- und Entwurfsplanung statt, welche nun in die Leistungsphase 4 (Entwurf und Bauantrag) überführt werden sollen (vgl. Vorlage 75/2022). Die extrem gestiegenen Baukosten und die Anpassungen an die Anforderungen spiegeln sich in der aktuellen Kostenschätzung vom Architekturbüro mit geschätzten Kosten in Höhe von 5,3 Mio. € wider (ursprünglich geplant: 4 Mio. €). Ursprünglich ist man bei der Planung von einem Kindergarten mit drei Gruppen ausgegangen. Die aktuelle Bedarfsplanung erfordert allerdings einen 4-gruppigen Kindergarten. Dies hat zur Folge, dass mit mehr Personal und entsprechend mehr Personalräumen geplant werden muss. Der Abriss von Gebäudeteilen ist für die Sommerferien vorgesehen. Mit Baubeginn wird im 3. Quartal 2023 gerechnet. Der Zeitplan muss strikt eingehalten werden, da ab August 2025 die Betreuungsplätze im Kindergarten „Alte Schule“ belegt werden sollen. Bis zu diesem Zeitpunkt ist der Vertrag über die Belegung von Plätzen im Deizisauer Kinderhaus „Himmelblau“ befristet.

Für die Unterbringung der steigenden Anzahl von Flüchtlingen reichen die bestehenden Kapazitäten an gemeindeeigenen Wohnungen nicht mehr aus und auch der private Wohnungsmarkt ist angespannt. Es ist daher notwendig, weiteren Wohnraum zu schaffen (vgl. Vorlage 76/2022). Vorgesehen ist die Errichtung eines Gebäudes in Modulbauweise auf einem Grundstück der Gemeinde im Gewann Kieswiesen. Derzeit läuft die Ausschreibung. Das Gebäude soll bis Ende 2023 bezugsfertig sein. Die Gesamtkosten sind auf 1,2 Mio. € geschätzt. Entsprechend dem Förderprogramm „Wohnraum für Geflüchtete“ vom Land Baden-Württemberg sind Mittel von rd. 240.000 € eingeplant. Die Zweckbindung beträgt hierfür zehn Jahre ab Bezugsfertigkeit des Wohnraums.



Ermächtigungsübertragungen aus dem Haushaltsjahr 2022 – vorläufig

Gemäß § 21 GemHVO können nicht in Anspruch genommene Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr übertragen werden. Von der Möglichkeit, nicht in Anspruch genommene Planansätze zu übertragen, wird bei Investitionen gezielt Gebrauch gemacht (mehrjährige Investitionsvorhaben).

Nachdem die mehrjährigen Vorhaben der vergangenen Haushaltsjahre, wie Rathausneubau und Baugebiet Losburg, mittlerweile abgeschlossen sind, hat sich die Summe der Ermächtigungsübertragungen deutlich reduziert. Vorläufig stehen bei den folgenden Investitionsaufträgen noch Mittel für die Zahlung von Rechnungen im Folgejahr zur Verfügung:

- 7 1260 03 2 0005 Baumaßnahme Feuerwehrgerätehaus
- 7 2720 07 2 0003 Sofa Bücherei
- 7 3140 08 2 0002 Anschlussunterbringung
- 7 3650 08 2 0002 Baumaßnahmen Kiga St. Franziskus Turnraum
- 7 3650 08 2 0005 Sanierung und Anbau Kindergarten Altes Schulhaus
- 7 5380 04 2 0001 Kanal am schönen Rain – Ludwigstraße
- 7 5510 11 2 0001 Spielplatz Lehengartenweg

Die vorhandenen Ermächtigungsübertragungen müssen verwaltungsintern noch abgestimmt und in Vorbereitung für den Jahresabschluss 2022 durch den Gemeinderat festgestellt werden.

Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen sind 194.300 € geplant. Bei beweglichen und selbständig nutzbaren Vermögensgegenständen über 1.000 € (netto) handelt es sich um eine Investition gem. der Inventurrichtlinie der Gemeinde Altbach i.V.m. § 38 Abs. 4 Gemeindehaushaltsverordnung (1.000 €- Grenze für bewegliche Vermögensgegenstände).

Folgende Anschaffungen sind im Haushaltsjahr 2023 vorgesehen:

Feuerwehr: Einführung des digitalen Einsatzstellenfunks	25.000 €
Feuerwehr: Erwerb Rollcontainer für GW-T	6.000 €
Erwerb Feuerwehrfahrzeug GW-T	117.000 €
Erwerb bewegl. Vermögen Rathaus	1.500 €
Wasserfass 2000l Bauhof	9.000 €
Rasenmäherkombi für Schule wie Rathaus	1.800 €
Sonnensegel für Schulhof	3.500 €
2 digitale Tafeln für die Schule	20.000 €



Putzmaschine Sporthalle Neckarbrücke	5.000 €
Reinigungsgerät Kärcher für die Tiefgarage	5.500 €

Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen

Für Investitionen Dritter sind Zuschüsse Seitens der Gemeinde in Höhe von 81.500 € an den Abwasserzweckverband Plochingen-Altbach-Zell geplant. Diese sind für die Vermögensumlage für das gemeinsame Klärwerk in Esslingen-Zell (Vorjahr: 190.000 €).

Folgekosten der Investitionen

Durch die Umstellung auf das NKHR müssen vermehrt die Folgekosten, insbesondere die Abschreibungen, beachtet werden. Bisher war lediglich das Anlagevermögen der kostenrechnenden Einrichtungen erfasst. Mit der Ausweitung des Vermögensnachweises auf alle kommunalen Einrichtungen (Schulen, Verwaltung, Infrastruktur, Sporteinrichtungen usw.) sind die Abschreibungen enorm angestiegen. Diese Abschreibungen müssen als Folgekosten jeder Investition in den Folgejahren erwirtschaftet werden. Erst wenn es gelingt, wieder einen ausgeglichenen Haushaltsplan aufzustellen oder positive ordentliche Ergebnisse zu erwirtschaften, ist die Vorgabe des vollständigen Ausgleichs der Abschreibungen erreicht. Auch für die folgenden Jahre wird die erhebliche Schwierigkeit bestehen, die Ertragskraft im Ergebnishaushalt zu stärken und zu erhalten. Der Erhalt der kommunalen Infrastruktur und die stetige Aufgabenerfüllung stellen die Gemeinde Altbach vor eine große Herausforderung.

Darstellung der Finanzierungstätigkeit

Kreditaufnahme 2023

Im Jahr 2023 ist keine Kreditaufnahme für Investitionen gem. § 87 Gemeindeordnung (GemO) vorgesehen. Für die Auszahlungen der geplanten Investitionen im Haushaltsjahr 2023 reicht der vorhandene Kassenbestand aus. In den Folgejahren muss eine Kreditaufnahme erneut geprüft werden.

Auszahlung für die Tilgung von Schulden

Die Darlehen bei der L-Bank haben zum 01. Januar 2023 einen Stand von 228.858 €, hinzu kommen die Darlehen zur Finanzierung des Rathauses und des Baugebiets mit 3.649.000 €. Die Auszahlung für die Tilgung der L-Bank-Darlehen liegt bei rd. 5.200 €. Für die KfW-Darlehen hat die Gemeinde Altbach gemäß den Bestimmungen des Kreditvertrags fünf tilgungsfreie



Anlaufjahre in Anspruch genommen (Tilgung seit 2020). In dieser Zeit waren nur die Zinsen zu zahlen. Seit dem Jahr 2020 sind für die KfW-Darlehen Tilgungszahlungen von jährlich 164.000 € vorgesehen. Es gibt die Möglichkeit der außerplanmäßigen Tilgung nach Ablauf der Zinsbindungsfrist von zehn Jahren. Die Schuldenstandübersicht liegt dem Haushaltsplan als Anlage bei.

Kennzahlen zur Verschuldung und dauernden Leistungsfähigkeit

Mit der Aufnahme der Kredite in 2016 und 2017 über 4,1 Mio. € ist der Schuldenstand deutlich höher. Gemessen am Landesdurchschnitt der Pro-Kopf-Verschuldung, liegt Altbach im oberen Bereich und spielt damit in einer anderen Liga. Der Landesdurchschnitt liegt bei der Pro-Kopf-Verschuldung für Gemeinden/Gemeindeverbände ohne die Extrahaushalte bei 487 €, mit den Eigenbetrieben (inkl. Extrahaushalte ohne Eigengesellschaften) bei 1.136 € zum 31.12.2021¹. Durch die Kreditaufnahme liegt die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde Altbach aktuell bei 604,32 € (zum 01. Januar 2023, ohne Eigenbetrieb). Bis Ende 2015 lag der Betrag bei 44,41 €. Bei einer solchen Steigerung darf allerdings nicht mehr nur die Kennzahl der Pro-Kopf-Verschuldung betrachtet werden. Diese Kennzahl lässt kaum Rückschlüsse auf die Struktur der Gemeinde zu. Ein hoher oder niedriger Schuldenstand gibt keine Auskunft über die Fähigkeit der Gemeinde, den Schuldendienst zu erwirtschaften. Isoliert betrachtet hat diese Kennzahl wenig Aussagewert, insbesondere dann, wenn wie im Fall von Altbach, der Schuldenstand schnell ansteigt. Weitere Kennzahlen sind die Schuldenstandsquote und die Schuldendienstquote.

Als Schuldenstandsquote wird das Verhältnis zwischen Schuldensumme und Steuererträge der Gemeinde bezeichnet. Sie bringt zum Ausdruck, in welcher Höhe eine Gemeinde Steuererträge aufbringen müsste, um die aufgelaufenen Schulden auf einmal zu tilgen. Untersuchungen haben gezeigt, dass als kritischer Wert der Faktor „Zwei“ eingestuft werden muss. Wenn eine Gemeinde mehr als zwei Jahre benötigt, um aus ihren gesamten Steuererträgen die Schulden zu tilgen, ist in der Regel die finanzielle Leistungsfähigkeit beeinträchtigt.

- *Schuldenstandsquote 1*, nur Gemeindesteuern: 3.708.400 € / 2.850.000 € = **1,30**
(Vorjahr 4.378.900 € / 3.237.000 € = 1,35)
- *Schuldenstandsquote 2*, alle Steuern, mit Zuweisungen FAG: 3.708.400 € / 12.147.800 € = **0,31**
(Vorjahr 4.378.900 € / 11.122.000 € = 0,39)

Der Wert des Schuldenstands ist bezogen auf das Jahresende des Haushaltsjahres. Der deutliche Unterschied in den Ergebnissen zeigt, dass die Gemeinde ohne Zuweisungen (Anteil an der

¹ <https://www.statistik-bw.de/FinSteuern/Schulden/16035020.tab?R=LA>



Einkommensteuer und Umsatzsteuer und Schlüsselzuweisungen) in Bezug auf die Schuldenstandsquote nicht besonders gut abschneidet. Der Wert der Schuldenstandsquote 1 verbessert sich in 2023 leicht. Die geplante zusätzliche Kreditaufnahme in 2022 war nicht erforderlich, zudem nahmen die bestehenden Kredite um die Tilgung ab. Die Schuldenstandsquote 2 bleibt relativ konstant. Die Gemeinde bleibt auf Zuweisungen nach mangelnder Steuerkraft angewiesen.

Als Schuldendienstquote bezeichnet man das Verhältnis der Zins- und Tilgungszahlungen zu bestimmten Erträgen des Ergebnishaushalts, wie z.B. Steuern oder FAG-Zuweisungen. Die Schuldendienstquote sollte sich maximal zwischen 10 % bis 20 % bewegen. Diese Kennzahl ist seit dem Haushaltsplan 2020 interessant, da für das Darlehen der KfW-Bank nach fünf tilgungsfreien Jahren in 2020 mit der Tilgung begonnen wurde. Seit 2020 muss der Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts mindestens die Tilgung der Darlehen finanzieren. Dies bedeutet auch, dass rund 170.000 € weniger pro Jahr (gilt ab 2021) frei für Investitionen zur Verfügung stehen. In dieser Summe für Altbach ein Novum. Die Zins- und Tilgungslast beträgt im Jahr 2023 für die Darlehen rund 188.700 € (KfW-Darlehen 164.000 € Tilgung und 18.300 € Zinsen). Mit berücksichtigt wird auch der Schuldendienst für die bereits bestehenden Darlehen (jährliche Tilgung 5.200 €, Zinsen rd. 1.200 €).

Die Schuldendienstquoten für das Haushaltsjahr 2023 mit der planmäßigen Tilgung der vorhandenen Darlehen (KfW-Darlehen und Darlehen für die Schulstr. 4 inkl. der Zinsen) ergibt:

- Schuldendienstquote 1, nur Gemeindesteuern: $188.700 \text{ €} / 2.850.000 \text{ €} = 6,62 \%$
- Schuldendienstquote 2, mit Zuweisungen FAG: $188.700 \text{ €} / 12.147.800 \text{ €} = 1,55 \%$

Ohne Zuweisungen aus dem FAG fällt die Schuldendienstquote schlechter aus. Dies zeigt, dass die Zuweisungen eine wichtige Rolle spielen. Die Kennzahl liegt jeweils unterhalb des Richtwerts, der noch als annehmbar gilt. Die Gemeinde kann aus eigenen Steuermitteln genügend aufbringen, um die 10 % deutlich zu unterschreiten. Ob dies auch in den kommenden Jahren immer gelingen wird, ist unsicher. Es muss berücksichtigt werden, dass die Zuweisungen des FAG jährlich schwanken (Zuweisung nach mangelnder Steuerkraft abhängig von der Schlüsselzahl und der Bedarfsmesszahl).

Wichtig ist daher, durch ausreichende Ertragskraft bei den gemeindeeigenen Steuern die Unabhängigkeit vom FAG zu stärken. Durch die Ansiedelung von weiterem Gewerbe „Im Ghai IV“ könnte dies gelingen.



Die Aufwendungen und Auszahlungen für den Schuldendienst werden an anderer Stelle fehlen und schränken den Handlungsspielraum der Gemeinde ein.

5. Kassenbestand und Veränderung

Der Endsaldo des Finanzhaushalts zeigt die Veränderung des Bestands der liquiden Mittel (Kassenbestand) an. Der Kassenbestand zum 01. Januar 2023 wäre lt. Planung mit rd. 4,8 Mio. € noch ausreichend positiv. Die Tendenz ist allerdings stark abnehmend. Die in den letzten Jahren getätigten Käufe strategisch wichtiger Grundstücke für die Quartiersentwicklung in Höhe von gut 2,1 Mio. € machen sich in der Liquidität bemerkbar. Zwar ist das Geld „nicht weg, sondern nur wo anders“, derzeit aber im Sachanlagevermögen gebunden. Grundsätzlich ist dies eine gute Sache, da hiermit die Gemeinde im Sinne aller Altbacher Einwohner und Einwohnerinnen eine gute Quartiersentwicklung voranbringen kann. Dennoch fehlt die Liquidität für die Finanzierung der anstehenden Investitionen. In der oben genannten Summe sind ein Bausparvertrag mit Eigenkapital von 2,0 Mio. € enthalten sowie eine Festgeldanlage von 1 Mio. mit einer Liquiditätsverfügbarkeit im Juni 2023.

Die Bilanzen der bisherigen Jahresabschlüsse (letzter durch Gemeinderat festgestellter Jahresabschluss ist 2019) weisen zudem mit den Steuerrückzahlungsrückstellungen auf der Passivseite ein Risiko von rd. 1,8 Mio. € aus. Sollte das Gerichtsurteil über die Gewerbesteuerveranlagung zu Lasten der Gemeinde gehen, muss diese Summe inklusive Erstattungszinsen nach der Abgabenordnung kurzfristig verfügbar sein.

Eine Übersicht über die Entwicklung der liquiden Mittel ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt. In der Haushaltssatzung wird als Kassenverstärkungsmittel die Ermächtigung zur Aufnahme von Kassenkrediten bis zu einer Höhe von 2.000.000 € vorgesehen.



6. Übersicht über die Entwicklung der Steuerkraftsumme

	Steuerkraftsumme gesamt	Steuerkraftsumme nach Einwohner
2012	6.112.676 €	1.045 €
2013	5.264.866 €	900 €
2014	5.988.056 €	1.016 €
2015	5.697.524 €	962 €
2016	7.781.096 €	1.295 €
2017	7.505.218 €	1.242 €
2018	6.733.070 €	1.113 €
2019	7.044.577 €	1.174 €
2020	8.760.889 €	1.450 €
2021	9.606.726 €	1.590 €
2022	8.603.678 €	1.363 €
2023	8.132.392 €	1.267 €

IV. Schlussbetrachtung und Ausblick

Die kommunale Finanzwirtschaft hat auf die stetige Erfüllung der gemeindlichen Aufgaben zu achten. Die Pflicht beinhaltet im Neuen Kommunalen Haushaltsrecht (NKHR) auch das Erwirtschaften des Werteverzehrs in Form von Abschreibungen. Dieses Ziel wird im Haushaltsplan 2023 erneut deutlich nicht erreicht. Allein dank hoher Zuweisungen und gesunkener Umlagen an Kreis und Land fällt das ordentliche Ergebnis in der Planung nicht noch schlechter aus. Die Gemeinde hat allerdings keinen Einfluss auf die Höhe dieser Zuweisungen und Umlagen. Diese berechnen sich anhand des zweitvorangegangenen Rechnungsjahres und vorgegebener Schlüsselzahlen. Wichtig ist, dass sich die Gemeinde Altbach nicht auf diese Zahlungen verlässt. Diese Werte können im nächsten Jahr bereits wieder ganz anders aussehen.

Hohe Fehlbeträge werden wohl eher die Regel bleiben, als eine Ausnahme sein. Hier muss durch sparsames Handeln entgegengewirkt werden. Die vorhandenen Rücklagen aus Überschüssen der Vorjahre sind endlich und die Finanzierung der Investitionen über eigene Mittel, wie Grundstücksverkäufe, sind einmalige Vorgänge, die zunächst immer auf der Auszahlungsseite zu Buche schlagen.



Die Erfüllung der Pflichtaufgaben, wie ein zeitgemäßes und ausreichend großes Feuerwehrgerätehaus, genügend Betreuungsplätze für Kinder über einem Jahr und der Erhalt der Infrastruktur (Abwasserbeseitigung, Straßen), kann nur mit einer guten Ertrags- und Finanzlage gelingen. Dabei lehren die vergangenen Jahre, dass die Aufgaben für die Gemeinden immer mehr und komplexer werden. Die Bürgerinnen und Bürger erwarten eine gleichbleibend hohe Qualität und eine kontinuierliche Weiterentwicklung der Serviceleistungen. Allein die Digitalisierung der Verwaltungsleistungen wird enormen personellen Aufwand erfordern.

Die vorhandenen Finanzmittel und Finanzierungsmöglichkeiten, wie der Verkauf von Grundstücken, müssen daher sehr sorgfältig eingesetzt werden. Für freiwillige Aufgaben wird in den kommenden Jahren, ohne eine signifikante Änderung der Finanzlage kein Spielraum sein. Die Verschuldung Altbachs befindet sich immer noch auf einem sehr hohen Niveau. Für die Finanzierung müssen auch Investitionszuschüsse beantragt und auf die Bewilligung gewartet werden.

Eine stetige Aufgabenerfüllung mit einer gleichbleibend guten Qualität gelingt nur, wenn sich alle Beteiligten einer strengen Ausgabendisziplin unterwerfen, neue Aufgaben nur angehen, sofern die rechtliche Verpflichtung gegeben ist und die jährlich anfallenden freiwilligen Leistungen auf das absolut Nötige zurückfahren. Leider wird von der Kämmerei in den kommenden Haushaltsjahren keine signifikante Verbesserung erwartet. Die Jahresabschlüsse 2020 und 2021 lassen bedauerlicherweise keinen gegenteiligen Schluss zu. Die kommunalen (Pflicht-) Aufgaben sind kostenintensiv und werden immer teurer. Die Ertragskraft des Ergebnishaushalts kann nicht in gleichem Umfang Schritt halten.

In dieser Schlussbetrachtung weisen wir ausdrücklich darauf hin, dass jeder sorgfältig aufgestellte Haushaltsplan niemals alle Risiken und Unsicherheiten in vollem Umfang ausschließen kann. Die Finanz- und Haushaltspolitik ist stetigen Veränderungen unterworfen.

Altbach, den 08.12.2022

Martin Funk
Bürgermeister



Haushaltsplan 2023



Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	8.290.000	8.132.000	7.939.107
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	4.860.200	4.117.500	3.153.113
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	240.200	306.800	247.054
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.191.800	1.147.700	1.136.501
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	820.900	732.400	703.505
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	236.900	467.400	285.903
9	+ Zinsen und ähnliche Erträge	77.700	73.700	69.431
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	352.100	1.154.900	752.960
11	= Ordentliche Erträge	16.069.800	16.132.400	14.287.574
12	- Personalaufwendungen	-3.090.100	-2.904.300	-2.748.831
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.296.600	-2.517.900	-2.152.704
15	- Planmäßige Abschreibungen	-1.551.500	-1.521.100	-1.481.236
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-21.800	-35.800	-33.536
17	- Transferaufwendungen	-7.545.700	-7.879.500	-8.284.570
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.247.800	-1.316.000	-992.192
19	= Ordentliche Aufwendungen	-16.753.500	-16.174.600	-15.693.069
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-683.700	-42.200	-1.405.495
21	+ Außerordentliche Erträge	0	0	34.195
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-996
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	33.199
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	-683.700	-42.200	-1.372.296
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0



Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	8.290.000	0	8.132.000	7.788.216
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.860.200	0	4.117.500	3.153.113
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.237.800	0	1.193.700	1.176.911
5	+ sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	820.900	0	732.400	779.130
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	236.900	0	467.400	293.224
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	77.700	0	73.700	76.050
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	232.100	0	1.085.000	663.335
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	15.755.600	0	15.801.700	13.929.979
10	- Personalauszahlungen	-3.080.500	0	-2.904.300	-2.738.999
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.296.600	0	-2.517.900	-2.154.774
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-21.800	0	-35.800	-33.534
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-7.545.700	0	-7.879.500	-8.142.670
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.247.800	0	-1.316.000	-944.904
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.192.400	0	-14.653.500	-14.014.881
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	563.200	0	1.148.200	-84.902
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	342.000	0	121.600	5.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	5.000	0	225.000	3.379
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	36.000
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	20.800	0	20.800	20.856
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	367.800	0	367.400	65.835
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-500.000	-2.183.616
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.911.000	0	-1.700.000	-525.735
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-194.300	0	-253.900	-99.292
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-81.500	0	-540.000	-9.797
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.186.800	0	-2.993.900	-2.818.440
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.819.000	0	-2.626.500	-2.752.605
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.255.800	0	-1.478.300	-2.837.507
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	500.000	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-169.200	0	-169.200	317.466
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-169.200	0	330.800	317.466
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-2.425.000	0	-1.147.500	-2.520.041



Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener- stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11	Innere Verwaltung	281.400	16.000	1.448.400-	522.100-	18.000-	492.800-	2.197.000	188.300-	59.500-	234.700-
12	Sicherheit und Ordnung	108.700	37.000	344.700-	235.400-	4.100-	64.000-	0	217.000-	8.400-	727.900-
1260	Brandschutz	16.200	0	8.000-	103.400-	4.100-	55.300-	0	55.300-	8.400-	218.300-
21	Schulträgeraufgaben	242.000	0	291.700-	555.900-	165.000-	221.500-	0	232.700-	100-	1.224.900-
25	Museen, Archiv, Zoo	4.200	0	0	12.100-	0	8.500-	0	27.600-	0	44.000-
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	0	0	0	0	6.100-	0	0	6.200-	0	12.300-
27	Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	4.500	0	78.000-	75.700-	13.500-	17.700-	0	57.600-	0	238.000-
28	Sonstige Kulturpflege	30.000	0	0	32.000-	5.600-	1.400-	0	77.400-	0	86.400-
31	Soziale Hilfen	632.100	0	385.700-	680.400-	81.900-	44.400-	0	198.500-	1.100-	759.900-
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	910.200	0	75.100-	109.900-	2.406.000-	344.300-	0	91.300-	0	2.116.400-
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	910.100	0	75.100-	92.700-	2.406.000-	280.700-	0	74.600-	0	2.019.000-
42	Sportförderung	85.800	0	289.100-	358.300-	8.500-	172.200-	0	184.800-	26.600-	953.700-
4240	Bäder	50.100	0	214.600-	232.800-	0	82.600-	0	56.800-	26.600-	563.300-
4241	Sportstätten	35.700	0	74.500-	125.500-	0	89.600-	0	112.900-	0	366.800-
51	Räumliche Planung und Entwicklung	15.700	0	123.000-	25.500-	183.600-	543.900-	0	68.300-	0	928.600-
52	Bauen und Wohnen	1.600	0	0	0	0	10.000-	0	56.300-	0	64.700-
53	Ver- und Entsorgung	735.000	224.700	0	89.200-	390.100-	341.500-	130.000	83.200-	101.700-	84.000



Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostener- stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5330	Wasserversorgung	0	0	0	0	0	0	0	5.200-	0	5.200-
5380	Abwasserbeseitigung	722.000	45.600	0	83.100-	390.100-	335.300-	130.000	54.400-	101.100-	66.400-
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	115.000	62.000	0	305.000-	0	346.800-	0	375.800-	28.600-	879.200-
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	246.500	12.400	22.300-	98.700-	200-	50.200-	0	329.400-	26.100-	268.000-
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	97.100	0	22.100-	46.500-	0	32.000-	0	98.300-	25.400-	127.200-
56	Umweltschutz	0	0	0	56.000-	4.500-	22.800-	0	53.200-	0	136.500-
57	Wirtschaft und Tourismus	79.500	0	32.100-	140.400-	3.700-	118.700-	0	79.400-	40.500-	335.300-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.857.800	8.367.700	0	0	4.254.900-	20.400-	0	0	292.600	8.242.800
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	3.857.800	8.290.000	0	0	4.254.900-	100-	0	0	0	7.892.800
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	77.700	0	0	0	20.300-	0	0	292.600	350.000
	Summe	7.350.000	8.719.800	3.090.100-	3.296.600-	7.545.700-	2.821.100-	2.327.000	2.327.000-	0	683.700-



Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3,5,6)	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	1.916.900-	200	10.500-	1.927.200-	0	0	1.927.200-	0
12	Sicherheit und Ordnung	456.300-	0	1.648.000-	2.104.300-	0	0	2.104.300-	0
1260	Brandschutz	109.900-	0	1.648.000-	1.757.900-	0	0	1.757.900-	0
21	Schulträgeraufgaben	883.800-	0	30.300-	914.100-	0	0	914.100-	0
25	Museen, Archiv, Zoo	11.200-	0	0	11.200-	0	0	11.200-	0
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	6.100-	0	0	6.100-	0	0	6.100-	0
27	Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	164.900-	0	0	164.900-	0	0	164.900-	0
28	Sonstige Kulturpflege	9.000-	0	0	9.000-	0	0	9.000-	0
31	Soziale Hilfen	529.900-	242.000	610.000-	897.900-	0	0	897.900-	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.949.900-	0	700.000-	2.649.900-	0	0	2.649.900-	0
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	1.874.100-	0	700.000-	2.574.100-	0	0	2.574.100-	0
42	Sportförderung	583.000-	0	41.000-	624.000-	0	0	624.000-	0
4240	Bäder	399.100-	0	0	399.100-	0	0	399.100-	0
4241	Sportstätten	175.400-	0	41.000-	216.400-	0	0	216.400-	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	858.600-	100.000	0	758.600-	0	0	758.600-	0
52	Bauen und Wohnen	8.400-	0	0	8.400-	0	0	8.400-	0
53	Ver- und Entsorgung	330.400	25.600	116.500-	239.500	0	0	239.500	0
5330	Wasserversorgung	0	20.600	0	20.600	0	0	20.600	0



Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Σ Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Σ Spalten 1-3,5,6)	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5380	Abwasserbeseitigung	145.200	5.000	116.500-	33.700	0	0	33.700	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	292.700-	0	30.500-	323.200-	0	0	323.200-	0
55	Natur-und Landschaftspflege, Friedhofswesen	169.400	0	0	169.400	0	0	169.400	0
5530	Friedhofs-und Bestattungswesen	74.400	0	0	74.400	0	0	74.400	0
56	Umweltschutz	83.300-	0	0	83.300-	0	0	83.300-	0
57	Wirtschaft-und Tourismus	132.800-	0	0	132.800-	0	0	132.800-	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	7.950.200	0	0	7.950.200	0	169.200-	7.781.000	0
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	7.892.800	0	0	7.892.800	0	0	7.892.800	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	57.400	0	0	57.400	0	169.200-	111.800-	0
	Summe	563.200	367.800	3.186.800-	2.255.800-	0	169.200-	2.425.000-	0



Teilhaushalt 1

Politische Steuerung, Gemeinderat,
Wirtschaftsförderung



THH01 Politische Steuerung, Gemeinderat, Wirtschaftsförderung

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
11	10	Steuerung <ul style="list-style-type: none">- Bürgermeister- Gemeinderat
	11	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung <ul style="list-style-type: none">- Geschäftsstelle Gemeinderat
	12-001	Steuerungsunterstützung/Controlling <ul style="list-style-type: none">- Grundsätze, Strategien, Handlungsrahmen, Leitbild
	14	Zentrale Funktionen <ul style="list-style-type: none">- Repräsentationen, Lokale Agenda
57	10	Wirtschaftsförderung <ul style="list-style-type: none">- Marketing, Vermittlung/Vermarktung von Gewerbeflächen

Budgetverantwortlicher:
Bürgermeister



THH01 Politische Steuerung, Wirtschaftsförder.

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	66.500	100.000	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.500	12.500	10.661
11	= Anteilige ordentliche Erträge	79.100	112.600	10.661
12	- Personalaufwendungen	-291.000	-274.300	-270.453
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-97.700	-139.800	-4.868
15	- Planmäßige Abschreibungen	-23.700	-18.400	-18.725
17	- Transferaufwendungen	-3.700	-3.500	-2.665
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.600	-45.500	-29.004
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-492.700	-481.500	-325.714
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-413.600	-368.900	-315.052
21	+ Erträge aus internen Leistungen	367.400	363.200	311.890
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-26.100	-23.200	-21.558
23	- Kalkulatorische Kosten	0	0	-43
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	341.300	340.000	290.289
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-72.300	-28.900	-24.763



THH01
1110

Politische Steuerung, Wirtschaftsförder.
Steuerung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.500	12.500	10.661
11	= Anteilige ordentliche Erträge	12.500	12.600	10.661
12	- Personalaufwendungen	-239.200	-238.000	-235.951
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.700	-39.700	-4.868
15	- Planmäßige Abschreibungen	-23.500	-18.200	-18.480
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.800	-42.800	-27.835
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-327.200	-338.700	-287.134
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-314.700	-326.100	-276.472
21	+ Erträge aus internen Leistungen	314.700	326.100	276.515
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
23	- Kalkulatorische Kosten	0	0	-43
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	314.700	326.100	276.472
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Erläuterungen:

Aufwendungen

Planmäßige Abschreibungen	Durch die Anschaffung der Konferenzanlage erhöht sich die Abschreibung um 2.700 €.
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Für die Einrichtung einer Ratsinfo-App fallen seit 2021 jährlich 2.000 € an. In 2023 sind ein Ehrenamtsabend (7.000 €) und eine Klausur (7.000 €) geplant.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	Die "Satzung über die Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit" wurde im Jahr 2022 neu gefasst (GR-Vorlage Nr. 22/2022). Entsprechend wurden die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten angepasst (22.000 €).



THH01
1111

Politische Steuerung, Wirtschaftsförder.
Orga., Dokum. kom. Willensbildung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-51.800	-36.300	-34.502
15	- Planmäßige Abschreibungen	-200	-200	-245
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-700	-600	-628
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-52.700	-37.100	-35.375
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-52.700	-37.100	-35.375
21	+ Erträge aus internen Leistungen	52.700	37.100	35.375
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	52.700	37.100	35.375
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Erläuterungen:

Aufwendungen

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen der Produktgruppe 11.11 umfassen die Geschäftsstelle des Gemeinderats (50%).
Die vereinbarte Altersteilzeit wurde berücksichtigt (GR-Vorlage Nr. 17/2022).



THH01
5710

Politische Steuerung, Wirtschaftsförder.
Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	66.500	100.000	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	66.600	100.000	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-74.000	-100.100	0
17	- Transferaufwendungen	-3.700	-3.500	-2.665
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.100	-2.100	-540
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-112.800	-105.700	-3.205
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-46.200	-5.700	-3.205
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-26.100	-23.200	-21.558
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-26.100	-23.200	-21.558
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-72.300	-28.900	-24.763

Erläuterungen:

Breitbandausbau in den Gewerbegebieten „Auf der Neckarinsel“ und „Esslinger Straße“:

Gesamtkosten: 105.700 €, Eigenanteil (10%)

	2023	2024
Förderung durch Bund (50%):	-37.000 €	-15.900 €
Förderung durch Land (40%):	-29.500 €	-12.700 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.900 €	31.800 €

Aufwendungen

Transferaufwendungen

Umlage an den Zweckverband Breitbandversorgung Landkreis Esslingen (vgl. Vorlage 84/2018).

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für die Bauüberwachung und Anwaltskosten des Glasfaserausbaus werden 35.000 € eingeplant.



THH01 Politische Steuerung, Wirtschaftsförder.

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	79.100	0	112.600	10.661
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-469.000	0	-463.100	-306.086
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-389.900	0	-350.500	-295.425
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-56.309
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-56.309
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-56.309
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-389.900	0	-350.500	-351.734



THH01 Politische Steuerung, Wirtschaftsförder.
1110 Steuerung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711100120000: Erwerb bewgl. Vermögen PG 11.10											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-2.927	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-53.382	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-56.309	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-56.309	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-56.309	0	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 2

Hauptamt und Bauleitplanung



THH02	Hauptamt und Bauleitplanung	
Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
11	20	Organisation und EDV <ul style="list-style-type: none">- Kundenbetreuung- Entwicklung, Pflege und Betreuung von Anwendungen
	21-002	Personalwesen <ul style="list-style-type: none">- Personalbedarfsdeckung- Aus- und Fortbildung
	26	Zentrale Dienstleistungen <ul style="list-style-type: none">- Zentraler Einkauf- Boten-, Zustell- und Postdienste
	30	Presse und Öffentlichkeitsarbeit <ul style="list-style-type: none">- Internetangebot / Internetauftritt der Gemeinde- Amtsblatt
51	10-002	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung <ul style="list-style-type: none">- Konzepte zur Verkehrslenkung und Steuerung
	11-002	Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen <ul style="list-style-type: none">- Gutachterausschuss
52	10	Bauordnung <ul style="list-style-type: none">- Allgemeine Bauberatung- Baugenehmigungs- / Kennnissgabeverfahren- Baulastenverzeichnis
	20	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung <ul style="list-style-type: none">- Förderung des Mietwohnungsbaus und Wohneigentum- Mietpreisberatung- Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen

Budgetverantwortlicher:
Hauptamtsleiter



THH02 Hauptamt und Bauleitplanung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.700	1.600	5.841
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	800	300	90
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.200	3.200	9.698
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.700	5.100	15.629
12	- Personalaufwendungen	-152.000	-152.000	-174.240
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-67.300	-76.500	-86.718
15	- Planmäßige Abschreibungen	-5.900	-5.900	-5.891
17	- Transferaufwendungen	-40.000	-34.000	-22.998
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130.100	-144.300	-117.341
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-395.300	-412.700	-407.188
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-389.600	-407.600	-391.559
21	+ Erträge aus internen Leistungen	358.900	383.900	338.650
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-56.300	-55.600	-44.054
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	302.600	328.300	294.596
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-87.000	-79.300	-96.963



THH02 Hauptamt und Bauleitplanung
1120 Organisation und EDV

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.200	3.200	3.134
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.200	3.200	3.134
12	- Personalaufwendungen	-74.700	-74.800	-71.090
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.500	-66.700	-47.947
15	- Planmäßige Abschreibungen	-1.600	-1.600	-1.641
17	- Transferaufwendungen	-18.000	-12.000	-239
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.700	-52.000	-27.551
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-203.500	-207.100	-148.469
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-200.300	-203.900	-145.334
21	+ Erträge aus internen Leistungen	200.300	203.900	145.334
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	200.300	203.900	145.334
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Erläuterungen:

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die EDV-Ausstattung (Server, PC und Drucker/Multifunktionsgeräte) ist geleast. Im Leasingvertrag ist auch die Wartung enthalten.

Transferaufwendungen

Umlage an das Kommunale Rechenzentrum in Stuttgart, Komm.one. Komm.one hat bereits eine Entgelterhöhung um 18,9 % angekündigt. Darin enthalten ist eine Anpassung aufgrund gestiegener Kosten um 3,1 %. Zusätzlich werden Leistungen von Komm.one ab dem Jahr 2023 umsatzsteuerpflichtig (§ 2b UStG). Dies erhöht die Entgeltleistungen zusätzlich um durchschnittlich ca. 15,8 %.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Umlage für gemeinsame Datenbearbeitung DBS in Plochingen, Planansatz für 2022: 42.000 €. Auch diese Leistungen werden gemäß § 2b UStG umsatzsteuerpflichtig.



THH02 Hauptamt und Bauleitplanung
1121-002 Personalwesen TH02

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-39.800	-39.800	-66.844
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.300	-2.500	-563
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.000	-10.000	-6.553
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-51.100	-52.300	-73.960
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-51.100	-52.300	-73.960
21	+ Erträge aus internen Leistungen	51.100	52.300	73.960
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	51.100	52.300	73.960
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



THH02 Hauptamt und Bauleitplanung
1126 Zentrale Dienstleistungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	700	200	90
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	6.564
11	= Anteilige ordentliche Erträge	700	200	6.654
12	- Personalaufwendungen	-37.500	-37.400	-35.993
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.500	-7.300	-22.953
15	- Planmäßige Abschreibungen	-4.300	-4.300	-4.250
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.000	-49.000	-51.983
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-98.300	-98.000	-115.179
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-97.600	-97.800	-108.525
21	+ Erträge aus internen Leistungen	97.600	97.800	108.525
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	97.600	97.800	108.525
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Erläuterungen:

Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen Mit Inkrafttreten der Datenschutzgrundverordnung muss jede Gemeinde einen Datenschutzbeauftragten benennen können (Fa. Secopan: 4.500 € pro Jahr).



THH02
1130

Hauptamt und Bauleitplanung
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	100	100	0
12	- Personalaufwendungen	0	0	-313
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-1.995
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.000	-30.000	-8.523
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-10.000	-30.000	-10.831
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-9.900	-29.900	-10.831
21	+ Erträge aus internen Leistungen	9.900	29.900	10.831
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	9.900	29.900	10.831
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Interessante Fakten:

Das Amtsblatt der Gemeinde Altbach wird regelmäßig an 1.095 Haushalte verteilt. Diese Abonnements variieren von Jahr zu Jahr minimal.

Bei einer Sonderausgabe an alle Haushalte werden insgesamt 3.755 Exemplare verteilt.



THH02
5110-002

Hauptamt und Bauleitplanung
Stadtentwicklung, Städtebaul. Pl. TH02

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100	-1.000	-7.697
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-100	-1.000	-7.697
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-100	-1.000	-7.697
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-100	-1.000	-7.697



THH02
5111-002

Hauptamt und Bauleitplanung
Flächen- u grundstückbez. Daten TH02

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	100	100	2.882
11	= Anteilige ordentliche Erträge	100	100	2.882
17	- Transferaufwendungen	-22.000	-22.000	-22.759
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300	-300	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-22.300	-22.300	-22.759
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-22.200	-22.200	-19.877
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-22.200	-22.200	-19.877

Erläuterungen:

Gutachterausschuss

Aufwendungen

Transferaufwendungen

Umlage an den neu gegründeten Zweckverband Gutachterausschuss im Landkreis Esslingen in Höhe von 22.000 € jährlich (vgl. Vorlage 37/2021).



THH02 **Hauptamt und Bauleitplanung**
5210 **Bauordnung**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.600	1.500	2.959
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.600	1.500	2.959
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-13.259
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.000	-2.000	-10.076
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-10.000	-2.000	-23.335
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-8.400	-500	-20.376
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-56.300	-55.600	-44.054
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-56.300	-55.600	-44.054
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-64.700	-56.100	-64.431

Erläuterungen:

Interessante Fakten:

	2018	2019	2020	2021	2022*
Anzahl Kennnissgabeverfahren	0	2	2	0	0
Anzahl Bauvorbescheid	2	4	1	0	0
Anzahl Baugenehmigungsverfahren	30	39	29	21	22

*Stand: 07.11.2022

Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen Sollte für Baulücken ein neuer B-Plan aufgestellt werden müssen, ist hier eine Planungsrate in Höhe von 10.000 € vorgesehen.



THH02
5220

Hauptamt und Bauleitplanung
Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorg

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-4.958
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	-4.958
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	-4.958
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	-4.958



THH02 Hauptamt und Bauleitplanung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	5.700	0	5.100	15.853
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-389.400	0	-406.800	-397.171
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-383.700	0	-401.700	-381.318
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	200	0	200	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200	0	200	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	200	0	200	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-383.500	0	-401.500	-381.318



Teilhaushalt 3

Kämmerei, Liegenschaften und Feuerwehr



THH03 Kämmerei, Liegenschaften und Feuerwehr

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
11	12-003	Steuerungsunterstützung/ Controlling <ul style="list-style-type: none">- Ziel-, Leistungs- und Budgetvorgaben- Beteiligungsmanagement
	21-003	Personalwesen <ul style="list-style-type: none">- Bezügeabrechnung- Kindergeldkasse für Mitarbeiter
	22	Finanzverwaltung, Kasse <ul style="list-style-type: none">- Buchhaltung, Rechnungslegung, Haushaltsrechnung- Zwangsweise Einziehung von Forderungen- Verwaltung der Kassenmittel- Kassengeschäfte für Sondervermögen (Eigenbetrieb)
	32	Abgabewesen <ul style="list-style-type: none">- Erhebung von Gemeindesteuern- Abrechnung der Wasser- und Abwassergebühren- Erstellung der Umsatzsteuererklärung für die Betriebe gewerblicher Art
	33	Grundstücksmanagement <ul style="list-style-type: none">- Verwaltung von Erbbaurechten- Verwaltung der kommunalen Liegenschaften, z.B. Wohngebäude und landwirtschaftliche Grundstücke
12	24	Kommunales Grundbuchwesen/ Ratschreiberei <ul style="list-style-type: none">- Urkunden, Öffentliche Beglaubigungen
	60	Brandschutz <ul style="list-style-type: none">- Brandbekämpfung- Technische Hilfeleistung- Brandschutzerziehung und Aufklärung
26	20	Musikpflege <ul style="list-style-type: none">- Förderung der Musik- Kulturtreibende Vereine- Musikschule Plochingen
27	10	Volkshochschule, Zweigstelle Altbach <ul style="list-style-type: none">- Zuschuss an Volkshochschule
28	10-003	Sonstige Kulturpflege <ul style="list-style-type: none">- Vereinsförderung (ohne Musikförderung und Sportförderung)



31	40-003	Soziale Einrichtungen - Altenwohnungen Schulstraße 4 - Seniorenwohnanlage Bachstraße 36
51	10-003	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung - Stadtentwicklung - Sanierungsmaßnahmen
53	10	Elektrizitätsversorgung - Vereinnahmen der Konzessionen für die Leitungen der Elektrizitätsversorgung
	30	Wasserversorgung - Tilgung der Ausleihungen an den Eigenbetrieb
	20	Gasversorgung - Vereinnahmen der Konzessionen für die Leitungen der Gasversorgung
	40	Fernwärmeversorgung - Vereinnahmen der Konzessionen für die Leitungen der Fernwärmeversorgung
55	50	Forstwirtschaft (Wald) - Jagdpacht - Holzproduktion - Gemeindewald

Budgetverantwortlicher:
Kämmerer

Kennzahlen des THH03

Produkt- gruppen	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner		
	2023	2022	2021	2023	2022	2021
26.20	-	-	-	-1,92 €	-1,95 €	-2,45 €
27.10	-	-	-	-3,91 €	-3,74 €	-3,01 €



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	5.800	5.000	13.220
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.000	8.000	6.470
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	10.600	12.700	9.182
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	196.000	122.500	124.155
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.000	35.000	35.719
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	195.100	212.900	598.373
11	= Anteilige ordentliche Erträge	444.500	396.100	787.120
12	- Personalaufwendungen	-454.500	-456.300	-406.357
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-253.000	-233.700	-213.012
15	- Planmäßige Abschreibungen	-89.200	-77.700	-79.162
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.200	-1.200	-1.192
17	- Transferaufwendungen	-29.300	-29.700	-18.979
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.500	-93.100	-461.296
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-873.700	-891.700	-1.179.998
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-429.200	-495.600	-392.878
21	+ Erträge aus internen Leistungen	388.900	384.000	334.373
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-338.700	-285.400	-298.367
23	- Kalkulatorische Kosten	-45.200	-19.400	-45.168
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.000	79.200	-9.161
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-424.200	-416.400	-402.040



THH03
1112-003

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Steuerungsunterstützung/Controlling TH03

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.000	15.000	15.083
11	= Anteilige ordentliche Erträge	15.000	15.000	15.083
12	- Personalaufwendungen	-138.600	-142.100	-130.163
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.300	-2.500	-193
15	- Planmäßige Abschreibungen	-1.300	-1.300	-1.291
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.500	-2.500	-2.740
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-144.700	-148.400	-134.387
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-129.700	-133.400	-119.305
21	+ Erträge aus internen Leistungen	129.700	133.400	119.305
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	129.700	133.400	119.305
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Erläuterungen:

Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Gesetzesänderung im Umsatzsteuerrecht (§ 2b UStG) und die Einführung eines Tax Compliance Management Systems erfordern Beratungsleistung für die Umsetzung. Die Gemeinde Altbach hat an der Verlängerungsoption zur Einführung des § 2b UStG zum 01.01.2023 Gebrauch gemacht. Dafür wurde das Gemeinschaftsprojekt mit umliegenden Kommunen in Zusammenarbeit mit der Schüllermann GmbH (Wirtschafts- und Steuerberatung) verlängert (Honorar: 1.000 €).



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
1121-003 Personalwesen TH03

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-49.200	-49.300	-26.640
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.600	-5.200	-4.606
15	- Planmäßige Abschreibungen	-400	-400	-392
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.400	-1.700	-2.553
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-58.600	-56.600	-34.191
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-58.600	-56.600	-34.191
21	+ Erträge aus internen Leistungen	58.600	56.600	34.191
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	58.600	56.600	34.191
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Erläuterungen:

Aufwendungen

Personalaufwendungen

Die neu geschaffene Stelle „Sachbearbeitung Personal und Organisation“ wurden im Februar 2022 neu besetzt.



THH03
1122

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Finanzverwaltung, Kasse

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	60
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	6
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.000	12.000	12.753
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.000	12.500	14.684
11	= Anteilige ordentliche Erträge	27.000	24.600	27.503
12	- Personalaufwendungen	-182.500	-182.600	-172.693
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.500	-31.300	-32.288
15	- Planmäßige Abschreibungen	-1.900	-1.900	-2.430
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.700	-2.800	-1.067
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-227.600	-218.600	-208.477
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-200.600	-194.000	-180.974
21	+ Erträge aus internen Leistungen	200.600	194.000	180.878
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	200.600	194.000	180.878
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	-96

Erläuterungen:

Erträge

Sonstige ordentliche Erträge

Nebenforderungen wie Mahngebühren, Säumniszuschläge u. ä. werden bei der Produktgruppe 11.22 geplant und gebucht. Nachzahlungszinsen für die Gewerbesteuerveranlagung werden bei der Produktgruppe 11.32 veranschlagt.



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
1132 Abgabewesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	200	60
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000	8.000	7.258
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.000	5.000	412.795
11	= Anteilige ordentliche Erträge	9.100	13.200	420.113
12	- Personalaufwendungen	-67.300	-66.100	-60.594
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.700	-2.500	-4.804
15	- Planmäßige Abschreibungen	-1.000	-1.000	-1.013
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.100	-5.200	-437.807
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-76.100	-74.800	-504.219
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-67.000	-61.600	-84.106
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-67.000	-61.600	-84.106

Erläuterungen:

Gewerbesteuererstattungen können zu Erstattungszinsen an den Gewerbebetrieb führen (sonstige ordentliche Aufwendung), Gewerbesteuernachzahlungen zu Nachzahlungszinsen (sonstige ordentliche Erträge). Bisher betrug der Zinssatz 6 % p.a. Aktuell wird die Zinsfestsetzung gem. § 233 a AO zurückgestellt, bis der Gesetzgeber der Verpflichtung des Bundesverfassungsgerichts im Beschluss vom 08. Juli 2021, 1 BvR2237/14, 1 BvR2422/17 folgend eine gesetzliche Neuregelung zur Verzinsung getroffen hat.

Aufwendungen

Personalaufwendungen Die vereinbarte Altersteilzeit wurde berücksichtigt (GR-Vorlage Nr. 17/2022).

Sonstige ordentliche Aufwendungen Für 2023 ist bisher keine größere Gewerbesteuererstattung bekannt. Es ist nicht möglich den Planansatz für die Erstattungszinsen, wie auch für die Nachzahlungszinsen genau vorherzusagen. Es handelt sich immer um Schätz- und Erfahrungswerte.



THH03
1133

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	100	0
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.500	1.500	1.645
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.400	9.300	10.874
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	113
11	= Anteilige ordentliche Erträge	78.900	10.900	12.631
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.100	-4.100	-11.222
15	- Planmäßige Abschreibungen	-17.800	-7.300	-8.272
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.200	-2.200	-4.524
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-26.100	-13.600	-24.019
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	52.800	-2.700	-11.387
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-129.200	-91.800	-119.736
23	- Kalkulatorische Kosten	-36.200	-9.500	-36.116
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-165.400	-101.300	-155.851
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-112.600	-104.000	-167.238

Erläuterungen:

Erträge

Privatrechtliche Leistungsentgelte,
Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Pachteinnahmen erhöhen sich durch die Verpachtung zusätzlicher Flächen an ein Unternehmen für einen vorübergehenden Zeitraum:

2023: 50.000 €
2024: 100.000 €
2025: 100.000 €
2026: 50.000 €



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
1260 Brandschutz

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	5.800	5.000	5.470
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.000	6.900	5.495
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	9.000	11.000	7.412
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	400	400	380
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	980
11	= Anteilige ordentliche Erträge	16.200	23.300	19.737
12	- Personalaufwendungen	-8.000	-8.000	-8.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-103.400	-114.400	-87.178
15	- Planmäßige Abschreibungen	-45.700	-44.700	-44.692
17	- Transferaufwendungen	-4.100	-4.500	-4.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.600	-14.500	-9.081
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-170.800	-186.100	-153.051
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-154.600	-162.800	-133.314
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-55.300	-51.800	-47.564
23	- Kalkulatorische Kosten	-8.400	-9.000	-8.446
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-63.700	-60.800	-56.010
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-218.300	-223.600	-189.324

Erläuterungen:

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Anzahl der aktiven Feuerwehrleute beträgt weiterhin 47 Personen.



THH03
2620

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Musikpflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-6.100	-6.100	-5.591
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-6.100	-6.100	-5.591
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-6.100	-6.100	-5.591
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-6.200	-6.400	-5.505
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-6.200	-6.400	-5.505
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-12.300	-12.500	-11.096



THH03
2710

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Volkshochschulen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-13.500	-13.500	-5.194
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-13.500	-13.500	-5.194
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-13.500	-13.500	-5.194
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-11.600	-10.500	-9.779
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-11.600	-10.500	-9.779
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-25.100	-24.000	-14.972

Erläuterungen:

Aufwendungen

Transferaufwendungen

Der Zuschuss an die Volkshochschule wurde 2021 neu berechnet und auf 13.463 € erhöht (siehe GR-Vorlage 26/2021).



THH03
2810-003

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Sonstige Kulturpfl./Kulturförderung TH03

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-5.600	-5.600	-4.095
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100	-100	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-5.700	-5.700	-4.095
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-5.700	-5.700	-4.095
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-24.100	-24.400	-21.272
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-24.100	-24.400	-21.272
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-29.800	-30.100	-25.367

Erläuterungen:

Produktgruppe 28.10-003 beinhaltet die Vereinsförderung.
Die Sportförderung ist in Teilhaushalt 09 „Sportförderung“ veranschlagt.



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
3140-003 Soziale Einrichtungen TH03

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.000	1.000	975
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	0	100	65
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.300	83.300	82.736
11	= Anteilige ordentliche Erträge	89.300	84.400	83.776
12	- Personalaufwendungen	-8.900	-8.200	-8.266
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.300	-46.600	-31.185
15	- Planmäßige Abschreibungen	-15.700	-15.700	-15.683
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.200	-1.200	-1.192
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.400	-1.500	-1.295
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-85.500	-73.200	-57.622
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.800	11.200	26.154
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-55.400	-51.300	-48.297
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-55.400	-51.300	-48.297
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-51.600	-40.100	-22.142



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
3140-003 Soziale Einrichtungen TH03
314001 Soziale Einrichtungen f. ältere Menschen
31400000 Altenwohnungen

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.000	77.000	76.427
11	= Anteilige ordentliche Erträge	82.000	77.000	76.427
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.900	-43.500	-27.631
15	- Planmäßige Abschreibungen	-11.700	-11.700	-11.728
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.200	-1.200	-1.192
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.100	-1.100	-1.057
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-65.900	-57.500	-41.608
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	16.100	19.500	34.819
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-32.300	-29.600	-28.259
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-32.300	-29.600	-28.259
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-16.200	-10.100	6.559

Erläuterungen:

Seniorenwohnungen Schulstraße 4

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und
Dienstleistungen

Der Aufzug in der Seniorenwohnanlage wurde 2020 erneuert.



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
3140-003 Soziale Einrichtungen TH03
314001 Soziale Einrichtungen f. ältere Menschen
31400010 Betreute Altenwohnungen

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.000	1.000	975
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	0	100	65
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.300	6.300	6.309
11	= Anteilige ordentliche Erträge	7.300	7.400	7.349
12	- Personalaufwendungen	-8.900	-8.200	-8.266
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.400	-3.100	-3.554
15	- Planmäßige Abschreibungen	-4.000	-4.000	-3.955
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300	-400	-239
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-19.600	-15.700	-16.013
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-12.300	-8.300	-8.664
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-23.100	-21.700	-20.037
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-23.100	-21.700	-20.037
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-35.400	-30.000	-28.702

Erläuterungen:

Seniorenwohnanlage Bachstraße 36 / Gemeinschaftsraum



THH03
5110-003

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Stadtentwicklung, Städtebaul. Pl. TH03

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	100	100	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	100	100	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.000	-60.000	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-23.000	-60.000	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-22.900	-59.900	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-22.900	-59.900	0

Erläuterungen:

Die Kostenstelle 5110 0010 bildet alle entstehenden Erträge, Aufwendungen und Zahlungsströme im Zusammenhang mit der Quartiersentwicklung in der Esslinger Straße (ehem. Neuapostolische Kirche) und der Bachstraße 1-3 ab.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Geschätzte Kosten für die Erstellung eines Konzeptverfahrens, Bebauungsplan, Projektentwicklung:
 - Esslinger Str.: 2022: 60.000 €, 2023: 20.000 €
 - Bachstr. 1-3: 2024: 20.000 €
 Schulbedarfsplanung (2023): 3.000 €



THH03 **Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr**
5310 **Elektrizitätsversorgung**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.000	13.400	14.400
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	150.000	150.000	141.900
11	= Anteilige ordentliche Erträge	163.000	163.400	156.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.100	-6.100	-6.000
15	- Planmäßige Abschreibungen	-5.400	-5.400	-5.388
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-800	-700	-552
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-12.300	-12.200	-11.940
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	150.700	151.200	144.360
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-19.700	-18.800	-17.397
23	- Kalkulatorische Kosten	-600	-900	-606
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-20.300	-19.700	-18.003
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	130.400	131.500	126.357

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 53.10 „Elektrizitätsversorgung“ gehören die Kostenstellen
5310 0000 Elektrizitätsversorgung und
5310 0020 Fotovoltaikanlage Gemeindehalle (BgA)

Erträge

Privatrechtliche Leistungsentgelte Erträge aus der Fotovoltaikanlage

Sonstige ordentliche Erträge Konzessionsabgabe der EnBW



THH03
5320

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Gasversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.800	9.000	9.074
11	= Anteilige ordentliche Erträge	10.800	9.000	9.074
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-30
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	-30
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	10.800	9.000	9.044
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-3.900	-4.000	-3.579
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-3.900	-4.000	-3.579
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.900	5.000	5.465

Erläuterungen:

Erträge

Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgabe der EnBW und der Stadtwerke Esslingen



THH03
5330

Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
Wasserversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	18.400	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	18.400	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	18.400	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-5.200	-5.300	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-5.200	-5.300	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-5.200	13.100	0

Erläuterungen:

Erträge

Sonstige ordentliche Erträge

Zwar wird im Wirtschaftsplan 2023 für den Eigenbetrieb Wasserversorgung ein Jahresüberschuss ausgewiesen. Allerdings ist der Mindesthandelsbilanzgewinn nicht erreicht. Eine Konzessionsabgabe für die Wasserversorgung konnte somit weder im Kernhaushalt als Ertrag noch im Eigenbetrieb als Aufwand eingeplant werden. Sollte das Rechnungsergebnis wider Erwarten eine Konzessionsabgabe ermöglichen, wird diese entsprechend berechnet und abgeführt.



THH03 **Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr**
5340 **Fernwärmeversorgung**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.300	18.000	18.829
11	= Anteilige ordentliche Erträge	18.300	18.000	18.829
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	18.300	18.000	18.829
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	18.300	18.000	18.829

Erläuterungen:

Erträge

Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgabe für Fernwärme



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
5550 Forstwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	0	7.750
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.800	15.800	15.699
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	625
11	= Anteilige ordentliche Erträge	16.800	15.800	24.074
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.000	-21.000	-35.536
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.700	-1.900	-1.647
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-23.700	-22.900	-37.183
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-6.900	-7.100	-13.109
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-28.100	-21.100	-25.238
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-28.100	-21.100	-25.238
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-35.000	-28.200	-38.347

Erläuterungen:

Unter der Produktgruppe 55.50 „Forstwirtschaft“ wird die Land- und Forstwirtschaft zusammengefasst. Seit dem 01.01.2022 gilt für die Gemeinde Altbach die Umsatzsteuerpflicht bei der Land- und Forstwirtschaft (Kostenstelle 5550 0020).

Erträge

Privatrechtliche Leistungsentgelte	Ertrag aus der Vergabe der Jagdpacht (GR-Vorlage 2/2021)	1.800 €
	Ertrag aus dem Verkauf von Holz	15.000 €

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Für die Feldwegesanierung sind 4.000 € eingeplant.
---	--



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	442.500	0	388.100	813.626
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-774.900	0	-814.000	-1.081.481
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-332.400	0	-425.900	-267.855
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.000	0	100.000	3.600
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	36.000
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	20.600	0	20.600	8.692
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	120.600	0	120.600	48.292
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-500.000	-2.096.359
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.500.000	0	-600.000	-43.279
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-148.000	0	0	-25.685
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.648.000	0	-1.100.000	-2.165.322
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.527.400	0	-979.400	-2.117.030
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.859.800	0	-1.405.300	-2.384.884



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
1133 Grundstücksverkehr/Grundstücksverwaltung
AG1133_01 Grundstücksverkehr

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711330310000: Verkauf von Gewerbegrundstücken											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

711330310001: allg. Grundstücksverkehr											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	36.000	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	36.000	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	36.000	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711330320000: Erwerb von Grundstücken											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-2.096.359	-500.000	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-2.096.359	-500.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-2.096.359	-500.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-2.096.359	-500.000	0	0	0	0	0



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
1260 Brandschutz

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
712600310000: Zuschuss für Feuerwehrfahrzeug											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	55.000	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	55.000	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	55.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
712600310001: Vermögensveräußerung											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	5.150	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.150	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	5.150	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

712600310002: Zuschuss für Digitalfunkgeräte

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	3.600	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.600	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.600	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

712600310003: Zuschuss Feuerwehrgerätehaus

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	76.800	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	76.800	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	76.800	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

712600320001: Erwerb bewgl. Vermögen PG 12.60

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-23.603	0	-31.000	0	-6.000	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-23.603	0	-31.000	0	-6.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-23.603	0	-31.000	0	-6.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-23.603	0	-31.000	0	-6.000	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
712600320002: Erwerb Feuerwehrfahrzeug											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-362.740	0	0	0	-117.000	0	-126.000	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-362.740	0	0	0	-117.000	0	-126.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-362.740	0	0	0	-117.000	0	-126.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-362.740	0	0	0	-117.000	0	-126.000	0	0

712600320005: Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-79.525	-135.000	-39.799	-600.000	-1.500.000	0	-1.700.000	-950.000	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-79.525	-135.000	-39.799	-600.000	-1.500.000	0	-1.700.000	-950.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-79.525	-135.000	-39.799	-600.000	-1.500.000	0	-1.700.000	-950.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-79.525	-135.000	-39.799	-600.000	-1.500.000	0	-1.700.000	-950.000	0

Erläuterungen:

Baumaßnahme Feuerwehrgerätehaus
Auszahlungen für Hochbaumaßnahme

Für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses werden für 2023 Auszahlungen in Höhe von 1.500.000 € eingeplant.



THH03 Kämmerei, Liegenschaften, Feuerwehr
5110-003 Stadtentwicklung, Städtebaul. Pl. TH03
AG5110_02 Sanierungsgebiet IV

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR 3	Ergebnis 2021 EUR 4	Ansatz 2022 EUR 5	Ansatz 2023 EUR 6	VE 2023 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
8	9	10									
751100320000: Grunderwerb im Sanierungsgebiet											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-143.203	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-143.203	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-143.203	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-143.203	0	0	0	0	0	0	0	0

751100320015: Sanierungsgebiet Bachstraße/Rathaus											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-58.087	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-58.087	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-58.087	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-58.087	0	0	0	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 4

Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung



THH04 Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
11	24	Grundstücks- und Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement <ul style="list-style-type: none"> - Planung und Durchführung von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten - Energiemanagement für kommunale Liegenschaften - Gebäudereinigung
	25	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge (Bauhof) <ul style="list-style-type: none"> - Leistungen zentraler Werkstätten - Planungs-, Bau- und Unterhaltungsleistungen im Bereich Grünanlagen
51	10-004	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung <ul style="list-style-type: none"> - Bauleitplanung
	11-004	Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen <ul style="list-style-type: none"> - Liegenschaftskataster - Vermessungstechnische Ingenieurleistungen - Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch Baugebiet „Losburg“
53	80	Abwasserbeseitigung <ul style="list-style-type: none"> - Ableitung und Reinigung von Abwasser (Zweckverband Plochingen-Altbach-Esslingen-Zell)

Budgetverantwortlicher:
Ortsbaumeister

Kennzahlen des THH04

Produktgruppen	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner		
	2023	2022	2021	2023	2022	2021
53.80	84,58 %	95,52 %	84,58 %	-10,35 €	-6,59 €	-27,29 €



THH04 Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	119.700	167.000	121.481
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	633.000	635.600	617.617
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.500	111.200	138.240
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.200	202.200	33.062
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.600	835.600	45.606
11	= Anteilige ordentliche Erträge	934.000	1.951.600	956.005
12	- Personalaufwendungen	-690.800	-653.700	-631.888
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-476.500	-366.200	-490.157
15	- Planmäßige Abschreibungen	-558.500	-537.300	-480.518
17	- Transferaufwendungen	-551.700	-544.600	-480.286
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-567.000	-697.400	-115.458
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.844.500	-2.799.200	-2.198.308
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-1.910.500	-847.600	-1.242.302
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.211.800	1.096.000	967.003
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-181.800	-183.500	-165.705
23	- Kalkulatorische Kosten	-124.400	-144.700	-124.472
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	905.600	767.800	676.826
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.004.900	-79.800	-565.476



THH04
1124

Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
Grundst.- und Geb.mgt., Techn. Immo.mgt.

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	30.500	30.500	30.515
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	116.000	109.000	108.049
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	7.044
11	= Anteilige ordentliche Erträge	146.500	139.500	145.608
12	- Personalaufwendungen	-61.700	-60.600	-56.619
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-265.400	-196.500	-280.851
15	- Planmäßige Abschreibungen	-169.800	-167.700	-167.606
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.300	-33.300	-31.654
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-528.200	-458.100	-536.731
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-381.700	-318.600	-391.123
21	+ Erträge aus internen Leistungen	397.800	343.200	332.989
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-59.100	-61.400	-54.808
23	- Kalkulatorische Kosten	-12.100	-14.500	-12.124
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	326.600	267.300	266.057
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-55.100	-51.300	-125.066

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 11.24 gehören die Verwaltungsgebäude mit den Kostenstellen:

1124 0000 „Neues Rathaus“ und

1124 0010 „Historisches Rathaus“

sowie

1124 0020 „Wohn- und Geschäftsgebäude“ mit Wohngebäude mit

- Birkenweg
- Bachstraße 1 + 3
- Kirchstraße 2 + 4
- Esslinger Str. 35

Die Seniorenwohnungen in der Schulstraße 4 sind der Produktgruppe 31.40-003 im Teilhaushalt 3 zugeordnet.

Erträge

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Das ehemalige Krankenpflegezimmer wurde neu vermietet.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Gebäudeunterhaltung:

- Rathaus (70.000€, davon 15.000 € Reparatur Klimaanlage)
- Wohn- und Geschäftsgebäude (16.000 €, davon 6.000 € Zugang/Türe Tiefgarage Marktplatz)



THH04
1125

**Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	800	800	785
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	400	1.100	242
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.200	7.200	2.995
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.400	9.100	4.022
12	- Personalaufwendungen	-506.100	-480.100	-467.634
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-102.500	-86.200	-108.834
15	- Planmäßige Abschreibungen	-66.900	-48.900	-48.906
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.700	-1.700	-1.442
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-677.200	-616.900	-626.816
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-672.800	-607.800	-622.794
21	+ Erträge aus internen Leistungen	684.000	622.800	634.014
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-11.200	-15.000	-11.220
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	672.800	607.800	622.794
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

Erläuterungen:

Die Produktgruppe 11.25 umfasst den gemeindlichen Bauhof.

Interessante Fakten:

	2018	2019	2020	2021
Arbeitsstunden der Grünflächenpflege	6.124	6.169	8.201	8053
Arbeitsstunden im Bautrupps des Bauhofs u.a. Straßenunterhaltung	8.179,5	8.248	8.204,5	8217
Arbeitsstunden von Ferienarbeitern	0	0	0	0



THH04
5110-004

Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
Stadtentwicklung, Städtebaul. Pl. TH04

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	1.161
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.000	15.000	15.096
11	= Anteilige ordentliche Erträge	15.500	15.500	16.257
12	- Personalaufwendungen	-123.000	-113.000	-107.636
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.500	-23.500	-12.537
15	- Planmäßige Abschreibungen	-1.700	-1.700	-1.671
17	- Transferaufwendungen	-161.600	-160.000	-36.909
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.000	-7.000	-25.081
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-319.800	-305.200	-183.834
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-304.300	-289.700	-167.577
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-58.300	-57.500	-51.840
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-58.300	-57.500	-51.840
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-362.600	-347.200	-219.417

Erläuterungen:

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Bauamt ist im Rahmen der Digitalisierung eine neue computergestützte Lösung (Geoinformationssystem) vorgesehen, welche kompatibel mit anderen Ämtern ist (10.000 €).



THH04 Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
5111-004 Flächen- u grundstückbez. Daten TH04

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	180.000	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	835.600	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	1.015.600	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-11.036
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-510.800	-644.000	-42.951
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-510.800	-644.000	-53.987
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-510.800	371.600	-53.987
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-10.000	-10.600	-10.738
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-10.000	-10.600	-10.738
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-520.800	361.000	-64.725



THH04 Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
5111-004 Flächen- u grundstückbez. Daten TH04
51110030 Baulandumlegung

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	180.000	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	835.600	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	1.015.600	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-11.036
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-510.800	-644.000	-42.951
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-510.800	-644.000	-53.987
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-510.800	371.600	-53.987
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-10.000	-10.600	-10.738
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-10.000	-10.600	-10.738
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-520.800	361.000	-64.725

Erläuterungen:

Betrifft Ghai IV

Erträge

Sonstige ordentliche Erträge

Erlöse aus Mehrzuteilungen Ghai IV (Plan 2022: 835.000 €)

Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen aus Minderzuteilung Ghai IV (510.800 €)

Für Planungsleistungen ist noch eine Schlussrate in Höhe von 10.000 € eingeplant.



THH04
5380

Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
Abwasserbeseitigung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	88.400	135.700	90.181
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	633.000	635.600	617.617
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	600	600	28.789
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	7.927
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.600	0	45.606
11	= Anteilige ordentliche Erträge	767.600	771.900	790.119
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.100	-60.000	-76.899
15	- Planmäßige Abschreibungen	-320.100	-319.000	-262.334
17	- Transferaufwendungen	-390.100	-384.600	-443.377
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.200	-11.400	-14.330
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-808.500	-775.000	-796.940
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-40.900	-3.100	-6.821
21	+ Erträge aus internen Leistungen	130.000	130.000	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-54.400	-54.000	-48.319
23	- Kalkulatorische Kosten	-101.100	-115.200	-101.128
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-25.500	-39.200	-149.447
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-66.400	-42.300	-156.268

Erläuterungen:

Erträge

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Die gesplitteten Abwassergebühren wurden für 2023 neu kalkuliert: Für die Schmutzwassergebühr ergibt sich durch die Kalkulation eine Erhöhung auf 1,58 € je cbm Frischwasser (2022: 1,50 € je cbm). Die Niederschlagswassergebühr ist um fünf Cent auf 0,28 € je qm versiegelter Fläche gesunken (Gemeinderatsbeschluss vom 25.10.2022).

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für Unterhaltsmaßnahmen wurden 70.000 € eingeplant.

Aus dem Anlagevermögen der Abwasserbeseitigung:

27 km Abwasserkanäle

2 Regenüberlaufbecken

5 Regenüberläufe

2 Regenrückhaltebecken



THH04 Bauamt, Bauhof und Entsorgung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	768.700	0	1.784.600	866.572
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.286.000	0	-2.261.900	-1.521.169
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.517.300	0	-477.300	-654.597
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten	5.000	0	5.000	2.879
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	0	5.000	2.879
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-8.011
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.000	0	-270.000	-279.097
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.500	0	-140.000	-1.516
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-81.500	0	-190.000	-9.797
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-127.000	0	-600.000	-298.422
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-122.000	0	-595.000	-295.543
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.639.300	0	-1.072.300	-950.140



AG1124_01 Investition Rathaus

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzplanung									
		Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711240420001: Renovierung Historisches Rathaus											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-300.000	0	-100.000	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-300.000	0	-100.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-300.000	0	-100.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-300.000	0	-100.000	0	0	0	0	0
711240420002: Neubau Rathaus (Hochbau)											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-8.011	0	-8.011	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-6.047.610	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-6.055.621	0	-8.011	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-6.055.621	0	-8.011	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-6.055.621	0	-8.011	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
711240420006: Neubau Rathaus - Außengestaltung											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-12.004	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-439.426	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-451.430	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-451.430	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-451.430	0	0	0	0	0	0	0	0
711240420007: Erwerb bewgl. Vermögen Rathaus											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-5.000	-1.500	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-5.000	-1.500	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-5.000	-1.500	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-5.000	-1.500	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		

751100310001: Zuschuss aus LSP für Neubau Rathaus

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	100.000	100.000	0	220.000	250.000	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	100.000	100.000	0	220.000	250.000	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	100.000	100.000	0	220.000	250.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

754101120004: Restausbau Bachstraße bis Essl. Straße

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-219.572	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-219.572	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-219.572	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-219.572	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754601120000: Tiefgarage Rathaus											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-1.062	0	-1.062	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-676.562	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-3.378	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-681.003	0	-1.062	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-681.003	0	-1.062	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-681.003	0	-1.062	0	0	0	0	0	0



THH04 Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
1124 Grundst.- und Geb.mgt., Techn. Immo.mgt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR 3	Ergebnis 2021 EUR 4	Ansatz 2022 EUR 5	Ansatz 2023 EUR 6	VE 2023 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		8	9	10							
711240410002: Verkauf Rathaus Esslinger Str. 26											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



THH04 Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
1125 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR 3	Ergebnis 2021 EUR 4	Ansatz 2022 EUR 5	Ansatz 2023 EUR 6	VE 2023 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		8	9	10							
711250420000: Erwerb bewgl. Vermögen PG 11.25											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-1.516	-135.000	-9.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-1.516	-135.000	-9.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-1.516	-135.000	-9.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-1.516	-135.000	-9.000	0	0	0	0



THH04 Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
5110-004 Stadtentwicklung, Städtebaul. Pl. TH04
AG5110_03 Neues Baugebiet Losburg

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
751100410001: Erlöse aus Grundstückverkäufe											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	194.593	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	6.700.775	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.895.368	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	6.895.368	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

751100410002: Erschließungsbeiträge											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	63.728	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	63.728	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	63.728	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
751100420000: Baugebiet Losburg											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	619	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	279.424	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	280.043	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-5.984.481	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-233.615	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-6.218.096	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.938.053	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-6.218.096	0	0	0	0	0	0	0	0



THH04 **Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung**
5380 **Abwasserbeseitigung**
AG5380_01 **Sanierung Hofstraße zum Waldwiesenhof**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR 3	Ergebnis 2021 EUR 4	Ansatz 2022 EUR 5	Ansatz 2023 EUR 6	VE 2023 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		8	9	10							
753800420004: verlängerte Hofstr./Waldwiesenhof u.a.											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



THH04 Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
5380 Abwasserbeseitigung
AG5380_02 Beiträge Abwasserbeseitigung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
753800410001: Beiträge											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	4.624	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.624	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.624	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



THH04 Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung
5380 Abwasserbeseitigung
AG5380_03 Investitionen Abwasserbeseitigung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753800420001: Erneuerung Kanal Am Schönen Rain-Ludwigs											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-170.000	-35.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-170.000	-35.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-170.000	-35.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-170.000	-35.000	0	0	0	0

753800420002: Eigenkontroll-Verordnung											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-362.069	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-362.069	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-362.069	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-362.069	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753800420005: Erneuerung Kanal Lerchenweg											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-243.981	-4.000	-75.471	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-243.981	-4.000	-75.471	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-243.981	-4.000	-75.471	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-243.981	-4.000	-75.471	0	0	0	0	0	0
753800420006: Erneuerung Kanal Wilhelmstraße											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-215.000	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-215.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-215.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	-215.000	0	0
753800420014: Erschließung (Kanal) In den Weiden											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-250.000
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-250.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-250.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-250.000



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
753800430000: Beteiligung AZV Plochingen-Altbach-Zell											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	-37.416	-190.000	-81.500	0	-140.000	-100.000	-100.000
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-37.416	-190.000	-81.500	0	-140.000	-100.000	-100.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-37.416	-190.000	-81.500	0	-140.000	-100.000	-100.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-37.416	-190.000	-81.500	0	-140.000	-100.000	-100.000



Teilhaushalt 5

Sicherheit und Ordnung



THH05 Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
12	10	Statistik und Wahlen <ul style="list-style-type: none">- Staatliche und Kommunale Statistiken- Durchführung von Wahlen und Abstimmungen
	20	Ordnungswesen <ul style="list-style-type: none">- Bearbeitung von Angelegenheiten der Gefahrenabwehr- Gaststättenerlaubnisse- Fundsachen- Gewereregister einschl. Auskünfte- Überwachung von Gewerbebetrieben und Veranstaltungen- Vermeidung von Obdachlosigkeit
	21	Verkehrswesen <ul style="list-style-type: none">- Verkehrs- und straßenrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse- Überwachung des ruhenden Verkehrs
	22	Einwohnerwesen <ul style="list-style-type: none">- Meldeangelegenheiten- Erteilen von Ausweis- und sonstigen Dokumenten- Bürgerservice
	23	Personenstandswesen <ul style="list-style-type: none">- Beurkundung von Geburten- Eheanmeldung und Eheschließung- Fortführen von Nachweisen aus den Personenstandsregistern- Beurkundung von Sterbefällen- Behördliche Namensänderungen
	25	Sozialversicherung <ul style="list-style-type: none">- Sozialversicherungsangelegenheiten
	26	Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Ernährung <ul style="list-style-type: none">- Tierschutz- Besamung
	80	Katastrophenschutz <ul style="list-style-type: none">- Katastrophenschutz- Bevölkerungsschutz
56	10	Umweltschutzmaßnahmen <ul style="list-style-type: none">- Altlasten- Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen- Energieberatung, Energiebericht



Budgetverantwortlicher:
Hauptamtsleiter



THH05

Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	55.200	0
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	77.500	72.900	97.026
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.000	14.000	46.526
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.000	36.500	34.569
11	= Anteilige ordentliche Erträge	129.500	178.600	178.120
12	- Personalaufwendungen	-336.700	-277.400	-274.439
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-188.000	-239.900	-86.928
15	- Planmäßige Abschreibungen	-1.500	-1.700	-1.788
17	- Transferaufwendungen	-4.500	-4.500	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.000	-18.900	-47.793
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-560.700	-542.400	-410.949
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-431.200	-363.800	-232.829
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-214.900	-218.900	-195.120
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-214.900	-218.900	-195.120
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-646.100	-582.700	-427.948



THH05
1210

Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz
Statistik und Wahlen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	12.381
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	12.381
12	- Personalaufwendungen	0	0	-668
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.600	-2.600	-13.112
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100	-100	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.700	-2.700	-13.780
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-4.700	-2.700	-1.400
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-19.100	-15.900	-16.238
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-19.100	-15.900	-16.238
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-23.800	-18.600	-17.637

Erläuterungen:

2024: Europawahl + Gemeinderatswahl
2025: Bundestagswahl + Bürgermeisterwahl
2026: Landtagswahl

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und
Dienstleistungen

Erforderliche Software für die Wahl: Wahlmanager von Komm.One, jährliche Kosten:
2.000 €.



THH05
1220

Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz
Ordnungswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.300	1.400	-612
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.000	10.000	8.940
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.000	500	716
11	= Anteilige ordentliche Erträge	17.300	11.900	9.044
12	- Personalaufwendungen	-94.300	-87.000	-89.257
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.300	-7.300	-7.851
15	- Planmäßige Abschreibungen	-400	-400	-399
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.400	-6.300	-5.951
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-110.400	-101.000	-103.458
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-93.100	-89.100	-94.414
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-42.200	-40.500	-35.091
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-42.200	-40.500	-35.091
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-135.300	-129.600	-129.505



THH05
1221

Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz
Verkehrswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	20.000	25.000	38.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	36.000	36.000	33.853
11	= Anteilige ordentliche Erträge	56.000	61.000	71.853
12	- Personalaufwendungen	-54.600	-52.300	-50.497
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.900	-44.300	-4.304
15	- Planmäßige Abschreibungen	-300	-300	-294
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300	-300	-7.446
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-61.100	-97.200	-62.542
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-5.100	-36.200	9.311
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-31.700	-30.300	-28.411
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-31.700	-30.300	-28.411
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-36.800	-66.500	-19.100

Erläuterungen:

Erträge

Öffentlich-rechtliche Entgelte Sondernutzungsgebühren.

Sonstige ordentliche Erträge Verwarnungen und Bußgelder.



THH05
1222

Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz
Einwohnerwesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	49.000	40.000	52.285
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	49.000	40.000	52.285
12	- Personalaufwendungen	-141.000	-101.400	-99.512
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.000	-52.000	-47.237
15	- Planmäßige Abschreibungen	-600	-800	-849
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-200	-200	-4.298
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-196.800	-154.400	-151.897
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-147.800	-114.400	-99.612
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-30.000	-25.100	-23.752
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-30.000	-25.100	-23.752
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-177.800	-139.500	-123.364

Erläuterungen:

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Zuge der Digitalisierung werden für das Bürgerbüro 2 Signaturtablets und 2 weitere Bildschirme benötigt (900 €). Das Zusatzmodul KM-EWO kostet jährlich 500 €.

Interessante Fakten:

	2018	2019	2020	2021	2022*
Anzahl Anmeldungen	510	642	560	764	531
Anzahl Ummeldungen	101	122	124	170	104
Anzahl Abmeldungen	516	534	500	530	514

*Stand: 31.10.2022



THH05
1223

Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz
Personenstandswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	7.200	6.500	7.353
11	= Anteilige ordentliche Erträge	7.200	6.500	7.353
12	- Personalaufwendungen	-46.800	-36.700	-34.505
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.200	-7.200	-6.523
15	- Planmäßige Abschreibungen	-200	-200	-245
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-200	-200	-51
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-54.400	-44.300	-41.325
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-47.200	-37.800	-33.971
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-38.700	-37.500	-32.733
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-38.700	-37.500	-32.733
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-85.900	-75.300	-66.704

Erläuterungen:

Aufwendungen

Personalaufwendungen

Die vereinbarte Altersteilzeit wurde berücksichtigt (GR-Vorlage Nr. 17/2022).



THH05 **Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz**
1225 **Sozialversicherung**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-17.400	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-17.400	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-17.400	0



THH05
1280

Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz
Katastrophenschutz

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	51.000	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.000	25.205
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	55.000	25.205
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.000	-61.000	-7.901
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-17.089
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-50.000	-61.000	-24.989
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-50.000	-6.000	216
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	-13.505
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	-13.505
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-50.000	-6.000	-13.289

Erläuterungen:

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Erstellung eines Notfall- und Katastrophenplans in Zusammenarbeit mit der EnBW wurde 2021 fertiggestellt.
Einrichtung von Notfallstützpunkten (Feldbetten und Decken): ca. 10.000 €.
Zusatzaufwendungen für Corona-Schutzmaßnahmen und sonstige Krisenfälle (40.000 €).



THH05
5610

Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz
Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	4.200	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	4.200	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.000	-65.500	0
17	- Transferaufwendungen	-4.500	-4.500	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.800	-11.800	-12.959
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-83.300	-81.800	-12.959
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-83.300	-77.600	-12.959
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-53.200	-52.200	-45.390
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-53.200	-52.200	-45.390
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-136.500	-129.800	-58.349

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 56.10 „Umweltschutzmaßnahmen“ gehören die Kostenstellen 5610 0000 Umweltschutz und 5610 0010 Ökokonto & Energiemanagement.

Kostenstelle 5610 0000 „Umweltschutz“
Sonstige ordentliche Aufwendungen Es sind Gutachterkosten für das Gaskraftwerk in Höhe von 10.000 € vorgesehen.

Kostenstelle 5610 0010 „Ökokonto & Energiemanagement“.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Für Ausgleichsmaßnahmen, die dem Ökokonto gutgeschrieben werden können, sind 56.000 € im Haushaltsjahr 2023 vorgesehen. Davon sind
 - 26.000 € für die Lenastraße,
 - 20.000 € für Losburg und
 - 10.000 € für Ghai IV eingeplant.

Transferaufwendungen Anteil Kooperationserklärung Klimaschutzkonzept: 1.200 €
Beitritt zum Kommunalen Klimaschutzverein Landkreis Esslingen e.V. (vgl. GR-Vorlage Nr. 89/2020): 3.300 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen Das kommunale Energiemanagement wird von ISUF durchgeführt. Hierfür liegt ein Vertrag über 11.000 € pro Jahr vor.



THH05 Sicherheit, Ordnung und Umweltschutz

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	129.500	0	178.600	172.794
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-559.200	0	-540.700	-399.662
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-429.700	0	-362.100	-226.868
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-429.700	0	-362.100	-226.868



Teilhaushalt 6

Schulen



THH06 Schulen

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
21	10	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen <ul style="list-style-type: none"> - Grundschule Altbach - Ganztagesbetreuung an der Grund- und Werkrealschule - Ferienbetreuung
	40	Schülerbezogene Leistungen <ul style="list-style-type: none"> - Schülerbeförderung - Fördermaßnahmen für Schüler
	50	Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen <ul style="list-style-type: none"> - Auskunft, Beratung, Öffentlichkeitsarbeit, Aktionen und Veranstaltungen - Vergabe schulischer Leistungen an Dritte

Budgetverantwortlicher:
Hauptamtsleiter

Kennzahlen des THH06

Kostenstelle	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner		
	2023	2022	2021	2023	2022	2021
2110 0010	33,13 %	35,67 %	46,05 %	-56,15 €	-48,12 €	-34,12 €



THH06

Schulen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	46.900	89.000	49.438
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.700	5.700	5.686
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	90.000	92.000	45.513
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.600	81.400	67.452
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	500	800
11	= Anteilige ordentliche Erträge	242.000	268.600	168.889
12	- Personalaufwendungen	-291.700	-272.200	-231.326
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-555.900	-526.200	-448.820
15	- Planmäßige Abschreibungen	-114.000	-108.200	-108.527
17	- Transferaufwendungen	-165.000	-156.000	-128.064
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.500	-53.700	-42.941
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.234.100	-1.116.300	-959.677
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-992.100	-847.700	-790.788
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-232.700	-248.400	-212.502
23	- Kalkulatorische Kosten	-100	0	-26
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-232.800	-248.400	-212.528
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.224.900	-1.096.100	-1.003.316



THH06 Schulen
2110 Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen
211001 Bereitstell./Betrieb von Grundschulen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	46.900	89.000	49.438
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.700	5.700	5.686
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	90.000	92.000	45.513
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.600	81.400	67.452
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	500	800
11	= Anteilige ordentliche Erträge	242.000	268.600	168.889
12	- Personalaufwendungen	-291.700	-272.200	-231.326
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-555.900	-526.200	-448.820
15	- Planmäßige Abschreibungen	-114.000	-108.200	-108.527
17	- Transferaufwendungen	-165.000	-156.000	-128.064
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.500	-53.700	-42.941
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.234.100	-1.116.300	-959.677
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-992.100	-847.700	-790.788
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-232.700	-248.400	-212.502
23	- Kalkulatorische Kosten	-100	0	-26
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-232.800	-248.400	-212.528
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.224.900	-1.096.100	-1.003.316



THH06 **Schulen**
2110 **Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen**
211001 **Bereitstell./Betrieb von Grundschulen**
21100000 **Grundschule Altbach**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	33.400	79.500	28.677
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.700	5.700	5.686
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.600	11.700	26.174
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	500	800
11	= Anteilige ordentliche Erträge	63.500	97.400	61.338
12	- Personalaufwendungen	-116.700	-114.100	-107.719
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-388.600	-424.900	-345.159
15	- Planmäßige Abschreibungen	-112.900	-107.100	-107.482
17	- Transferaufwendungen	-55.000	-45.000	-41.666
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-104.500	-49.500	-39.863
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-777.700	-740.600	-641.890
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-714.200	-643.200	-580.552
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-96.000	-114.100	-87.507
23	- Kalkulatorische Kosten	-100	0	-26
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-96.100	-114.100	-87.532
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-810.300	-757.300	-668.085

Erläuterungen:

Erträge

Zuweisungen und Zuwendungen,
Umlagen
Aufwendungen

Für die Grundschulen werden keine Sachkostenbeiträge im Rahmen des FAG gewährt.
Förderung Schulsozialarbeit: 33.400 €.

Aufwendungen für Sach- und
Dienstleistungen

Für die Schulausstattung sind 20.500 € eingeplant. Da es im Schuljahr 23/24 eine Klasse mehr geben wird, muss ein zusätzliches Klassenzimmer möbliert werden (Tische und Stühle). Dafür sind 8.000 € vorgesehen.

Zusätzlich soll für alle Klassenzimmer ein bewegliches Möbelstück/„Bedienpult“ mit abschließbarem Fach und möglichst integrierter Stromversorgung/Lademöglichkeit angeschafft werden, um von hier die Lehrer-IPads an die Tafel zu spiegeln und um EDV-Zubehör sicher zu verwahren. Dafür sind insg. 10.000 € eingeplant.

EDV-Aufwendungen (53.000 €), davon:

- 8.000 € laufende Kosten
- 20.000 € weiterer Klassensatz IPads
- 10.000 € Support/Wartung (über Schule)
- 15.000 € Wartung Tafeln/WLAN/PC (über Rathaus)

Für die externe Reinigung werden 120.000 € eingeplant.

Das Klettergerüst im Schulhof muss wegen den Bauarbeiten für den Kindergarten umgesetzt werden (ca. 12.000 €)

Transferaufwendungen

Die Schulsozialarbeit wurde ab 09/2022 von 50 % auf 100 % aufgestockt (55.000 €).

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Es wird ein Sanierungsgutachten benötigt (ca. 60.000 €).



THH06 **Schulen**
2110 **Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen**
211001 **Bereitstell./Betrieb von Grundschulen**
21100010 **Ganztagesbetreuung an der Schule**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	13.500	9.500	20.761
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	90.000	92.000	45.513
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.000	69.700	41.278
11	= Anteilige ordentliche Erträge	178.500	171.200	107.551
12	- Personalaufwendungen	-168.000	-158.100	-123.582
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-124.000	-75.100	-75.967
15	- Planmäßige Abschreibungen	-400	-400	-387
17	- Transferaufwendungen	-110.000	-111.000	-86.398
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.000	-4.200	-3.078
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-405.400	-348.800	-289.411
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-226.900	-177.600	-181.860
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-133.400	-131.200	-121.832
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-133.400	-131.200	-121.832
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-360.300	-308.800	-303.692

Erläuterungen:

Erträge

Öffentlich-rechtliche Entgelte Die Erhöhung der Betreuungsgebühren (s. GR-Vorlage 57/2021) wurde berücksichtigt.

Privatrechtliche Entgelte Die Nachfrage nach dem Essensangebot im Rahmen der Ganztagesbetreuung ist groß. Der Essenslieferant hat zum 01.05.2022 den Preis pro Mittagessen inkl. Dessert auf Grund von Kostensteigerungen für Lebensmittel, Transport, Personal und Energie auf 4,40 € erhöht. Deshalb wurde die monatliche Essenspauschale für GTB-Kinder ebenfalls angepasst. Der Einzelpreis beträgt 4,95 € pro Essen aus welchem sich die monatliche Pauschale berechnet.

Aufwendungen

Personalaufwendungen Ein Stellenanteil von 20% der neu geschaffenen Stelle „Sachbearbeitung Schul- und Kindergartenwesen“ entfällt auf die Kostenstelle Ganztagesbetreuung. Die Stelle ist seit November 2021 besetzt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 4.000 € sind für neue Möbel vorgesehen. Da inzwischen mehr Räume für die Ganztagesbetreuung genutzt werden, wurde die Miete entsprechend angepasst (23.600 €): 6 Klassenzimmer, 2 Kleingruppenräume und ein Büro (ca. 493 m²).

Transferaufwendungen Die Leitungsfunktion der GTB (50%), die Fachkraftstelle (50%) und die FSJ-Stellen (200%) sind an den KJR Esslingen e.V. übertragen. Für die Personalkosten inkl. Verwaltungskostenbeitrag sind 110.000 € eingeplant.



Interessante Fakten:

Angemeldete Kinder zum Anzahl der ausgegebenen Mittagessen pro Monat
(durchschnittlich)

01. Oktober 2017	140	2017	1.476
01. Oktober 2018	134	2018	1.505
01. Oktober 2019	130	2019	1.480
01. Oktober 2020	95*	2020	920*
01. Oktober 2021	121	2021	1.516
01. Oktober 2022	134	2022	1.577

*Die Zahlen sind aufgrund der beschränkten Kapazitäten (räumlich und personell) wegen der Corona-Pandemie nicht mit den Vorjahren vergleichbar.



THH06 **Schulen**
2110 **Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen**
211001 **Bereitstell./Betrieb von Grundschulen**
21100020 **Schulsporthalle**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-7.000	0	-25
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.300	-26.200	-27.694
15	- Planmäßige Abschreibungen	-700	-700	-657
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-51.000	-26.900	-28.376
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-51.000	-26.900	-28.376
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-3.300	-3.100	-3.164
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-3.300	-3.100	-3.164
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-54.300	-30.000	-31.540



THH06 Schulen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	236.300	0	262.900	161.001
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.120.100	0	-1.008.100	-817.619
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-883.800	0	-745.200	-656.618
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.000	0	-100.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-25.300	0	-52.600	-8.618
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.300	0	-152.600	-8.618
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-30.300	0	-152.600	-8.618
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-914.100	0	-897.800	-665.236



THH06 **Schulen**
2110 **Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen**
211001 **Bereitstell./Betrieb von Grundschulen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR 3	Ergebnis 2021 EUR 4	Ansatz 2022 EUR 5	Ansatz 2023 EUR 6	VE 2023 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		8	9	10							
721100610002: Mittel Ausgleichstock Gym Plochingen											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	100.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

721100620000: Erwerb bewgl. Vermögen PG 21.10											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-8.618	-52.600	-25.300	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-8.618	-52.600	-25.300	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-8.618	-52.600	-25.300	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-8.618	-52.600	-25.300	0	0	0	0

Erläuterungen:

Erwerb bewgl. Vermögen PG 21.10
*Auszahlungen für den Erwerb von
beweglichem Sachvermögen*

Diese Position umfasst die Anschaffung von zwei digitalen Tafeln (20.000 €), einem Sonnensegel für den Schulhof (3.500 €) und einem Rasenmäher (Kombigerät, 1.800 €)



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

721100620001: Baumaßnahmen Schule

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-100.000	-5.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-100.000	-5.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-100.000	-5.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-100.000	-5.000	0	0	0	0

721100620008: Brandschutzmaßnahmen GWRS

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-289.803	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-289.803	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-289.803	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-289.803	0	0	0	0	0	0	0	0

721100620013: Inv.kostenzuschuss Neubau Gym Plochingen

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-735.000	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-735.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-735.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	-735.000	0	0



Teilhaushalt 7

Kulturelle Einrichtungen



THH07 Kulturelle Einrichtungen

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
25	20	Kommunale Museen <ul style="list-style-type: none"> - Heimatpflege - Ulrichskirche, Vermietung für Veranstaltungen
	21	Archiv <ul style="list-style-type: none"> - Bildung, Erschließung, Verwahrung und Pflege der Bestände
27	20	Bibliotheken <ul style="list-style-type: none"> - Ortsbücherei Altbach - Bereitstellung und Verleih von Medien (Bücher/Filme u.ä.) - Online-Leihe von E-Books - Durchführung von Veranstaltungen
28	10-007	Sonstige Kulturpflege, Dorffest <ul style="list-style-type: none"> - Kulturinformation (Marketing, Beratung, Information) - Dorffest
57	30	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen <ul style="list-style-type: none"> - Wochenmarkt - Gemeindehalle, Vermietung für Veranstaltungen - Festplatz - Jahrmarkt und sonstige Veranstaltungen

Budgetverantwortlicher:
Hauptamtsleiter

Kennzahlen des THH07

Produktgruppen	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner		
	2023	2022	2021	2023	2022	2021
27.20	2,07 %	2,49 %	5,64 %	-33,18 €	-28,671 €	-27,16 €
28.10-007	34,64 %	36,50 %	45,80 %	-8,82 €	-8,13 €	-5,87 €
57.30	4,68 %	4,62 %	3,88 %	-40,98 €	-41,47 €	-45,97 €



THH07 Kulturelle Einrichtungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	700	2.566
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.300	3.300	3.259
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	11.900	11.400	11.471
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.400	36.200	7.425
11	= Anteilige ordentliche Erträge	51.600	51.600	24.721
12	- Personalaufwendungen	-110.100	-105.900	-101.709
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-186.200	-165.500	-95.607
15	- Planmäßige Abschreibungen	-106.600	-106.600	-106.448
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.500	-4.500	-3.781
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-407.400	-382.500	-307.545
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-355.800	-330.900	-282.825
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-180.200	-164.500	-150.028
23	- Kalkulatorische Kosten	-40.500	-51.100	-40.517
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-220.700	-215.600	-190.545
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-576.500	-546.500	-473.370



THH07 **Kulturelle Einrichtungen**
2520 **Kommunale Museen**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.300	3.300	3.259
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	600	600	860
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	100	989
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.200	4.000	5.108
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.600	-9.400	-6.266
15	- Planmäßige Abschreibungen	-8.500	-8.500	-8.486
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-20.100	-17.900	-14.752
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-15.900	-13.900	-9.644
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-25.600	-22.300	-21.599
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-25.600	-22.300	-21.599
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-41.500	-36.200	-31.243

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 25.20 gehört die Ulrichskirche.

Erträge

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Die Ulrichskirche wird insbesondere für Trauungen genutzt.



THH07
2521

Kulturelle Einrichtungen
Archiv

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-500	-6.000	-2.362
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-500	-6.000	-2.362
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-500	-6.000	-2.362
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-2.000	-2.000	-2.358
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-2.000	-2.000	-2.358
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.500	-8.000	-4.719



THH07
2720

Kulturelle Einrichtungen
Bibliotheken

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	700	2.566
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.500	4.000	4.232
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	436
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.500	4.700	7.234
12	- Personalaufwendungen	-78.000	-74.300	-71.972
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.700	-55.200	-50.280
15	- Planmäßige Abschreibungen	-15.500	-15.500	-15.474
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.200	-2.200	-2.305
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-171.400	-147.200	-140.031
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-166.900	-142.500	-132.797
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-46.000	-41.500	-38.373
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-46.000	-41.500	-38.373
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-212.900	-184.000	-171.170

Erläuterungen:

Haushaltsvermerk zur Unechten Deckungsfähigkeit nach § 19 Abs. 2 GemHVO

Der Verkaufserlös aus dem Bücherflohmarkt erhöht den Planansatz für die Beschaffung neuer Medien.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Beschaffung neuer Medien, Onlinedienste und die Durchführung von Veranstaltungen sind 20.500 € vorgesehen.
Für die EDV sind 8.100 € eingeplant, der überwiegende Teil für Lizenzen.
Für die Unterhaltsreinigung werden 5.800 € veranschlagt.
Die Beleuchtung soll aus energiespargründen auf LED umgestellt werden (4.000 €).

Interessante Fakten:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Ausleihungen insgesamt (örtlich)	35.500	30.000	31.000	31.000	30.000	23.000
Medien (physisch)	15.500	16.000	17.600	14.500	15.500	14.700
eMedien	41.000	51.000	56.000	64.000	71.000	94.000
eAusleihen	3.100	3.500	4.500	5.200	5.900	6.200



THH07 Kulturelle Einrichtungen
2810-007 Sonstige Kulturpflege, Dorffest

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.000	30.000	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	30.000	30.000	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.000	-32.000	-7
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.300	-1.300	-1.002
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-33.300	-33.300	-1.009
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-3.300	-3.300	-1.009
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-53.300	-48.900	-40.345
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-53.300	-48.900	-40.345
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-56.600	-52.200	-41.354

Nach der Corona-bedingten Pause in den Jahren 2020 und 2021 konnte das Dorffest 2022 wieder stattfinden.



THH07
5730

Kulturelle Einrichtungen
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	6.800	6.800	6.379
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.100	6.100	6.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge	12.900	12.900	12.379
12	- Personalaufwendungen	-32.100	-31.600	-29.737
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-66.400	-62.900	-36.692
15	- Planmäßige Abschreibungen	-82.600	-82.600	-82.489
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.000	-1.000	-475
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-182.100	-178.100	-149.392
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-169.200	-165.200	-137.013
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-53.300	-49.800	-47.353
23	- Kalkulatorische Kosten	-40.500	-51.100	-40.517
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-93.800	-100.900	-87.870
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-263.000	-266.100	-224.883

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 57.30 gehört die Gemeindehalle.

Erträge

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Die Gebührensätze für die Nutzung der Gemeindehalle wurden 2018 erhöht (Vorlage Nr. 58/2018).

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für Gebäudeunterhaltung sind 15.000 € eingeplant.

Interessante Fakten:

Anteil der unternehmerischen Nutzung der Gemeindehalle

2014	89,44 %
2015	91,57 %
2016	91,62 %
2017	90,49 %
2018	90,11 %
2019	89,64 %
2020	88,47 %

Die Gemeindehalle ist seit dem Umbau 1993 ein Betrieb gewerblicher Art (BgA). Für den Teil der unternehmerischen Nutzung ist die Gemeinde vorsteuerabzugsberechtigt.



THH07 Kulturelle Einrichtungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	48.300	0	48.300	21.017
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300.800	0	-275.900	-212.464
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-252.500	0	-227.600	-191.447
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-1.300	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-1.300	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	-1.300	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-252.500	0	-228.900	-191.447



THH07 Kulturelle Einrichtungen
2720 Bibliotheken

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
727200720003: Erwerb bewgl. Vermögen PG 27.20											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-1.300	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-1.300	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-1.300	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-1.300	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 8

Kinderbetreuung, Senioren und Soziales



THH08 Kinderbetreuung, Senioren und Soziales

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
31	40-008	Soziale Einrichtungen <ul style="list-style-type: none"> - Alten- und Krankenpflegestation - Bürgerzentrum
	60	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege <ul style="list-style-type: none"> - Abmangelbeteiligung am Cicely-Saunders-Zimmer im Pflegeheim Palmscher Garten in Deizisau
	80	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen <ul style="list-style-type: none"> - Soziale Vergünstigungen und Sozialpässe - Sozialamt - Allgemeine Daseinsvorsorge - Einkaufsbus für Senioren - Hilfen für Flüchtlinge, Anschlussunterbringung und Vermeidung von Obdachlosigkeit - Integrationsarbeit
36	20	Allgemeine Förderung junger Menschen <ul style="list-style-type: none"> - Kinder- und Jugendarbeit - Jugendhaus
	50	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege <ul style="list-style-type: none"> - Tageseinrichtungen für Kinder - Kindertagespflege - Zuschuss an Tageseltern

Budgetverantwortlicher:
Hauptamtsleiter

Kennzahlen des THH08

Produktgruppen	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner		
	2023	2022	2021	2023	2022	2021
36.20.04	0,10 %	0,00 %	0,11 %	-15,18 €	-13,40 €	-15,19 €
3140 0030	6,38 %	8,66 %	7,08 %	-10,75 €	-7,76 €	-10,21 €
36.50.01.01	31,42 %	32,33 %	33,30 %	-304,41	-306,51 €	-288,80 €



THH08 Kinderbetreuung, Senioren und Soziales

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	880.300	874.700	882.586
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.700	18.500	18.497
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	191.100	151.000	119.108
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	342.700	352.600	337.674
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.200	70.000	20.632
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.453.000	1.466.800	1.378.497
12	- Personalaufwendungen	-451.900	-426.800	-379.014
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-732.000	-352.300	-292.796
15	- Planmäßige Abschreibungen	-109.600	-112.400	-113.640
17	- Transferaufwendungen	-2.487.900	-2.525.100	-2.337.897
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-260.800	-224.100	-160.694
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.042.200	-3.640.700	-3.284.042
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-2.589.200	-2.173.900	-1.905.545
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-234.400	-223.900	-203.637
23	- Kalkulatorische Kosten	-1.100	-1.300	-2.295
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-235.500	-225.200	-205.932
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.824.700	-2.399.100	-2.111.477



THH08
3140-008

Kinderbetreuung, Senioren und Soziales
Soziale Einrichtungen TH08

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	0	0
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.400	4.200	4.211
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	190.900	150.800	118.668
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	342.100	352.100	337.674
11	= Anteilige ordentliche Erträge	537.400	507.100	460.553
12	- Personalaufwendungen	-321.600	-290.600	-276.865
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-621.100	-201.400	-198.937
15	- Planmäßige Abschreibungen	-19.700	-19.400	-19.444
17	- Transferaufwendungen	-70.000	-80.000	-62.105
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.000	-4.400	-3.200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.036.400	-595.800	-560.551
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-499.000	-88.700	-99.998
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-117.500	-115.100	-104.471
23	- Kalkulatorische Kosten	-1.100	-1.300	-1.124
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-118.600	-116.400	-105.595
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-617.600	-205.100	-205.593



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3140-008 **Soziale Einrichtungen TH08**
314009 **Andere Soziale Einrichtungen**
31400020 **Alten- u. Krankenpflegestation**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	0	0
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	700	500	530
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	342.000	352.000	337.674
11	= Anteilige ordentliche Erträge	342.700	352.500	338.204
12	- Personalaufwendungen	-318.100	-287.100	-273.417
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.100	-21.500	-17.244
15	- Planmäßige Abschreibungen	-4.200	-3.900	-3.971
17	- Transferaufwendungen	-70.000	-80.000	-62.105
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.800	-3.400	-2.058
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-416.200	-395.900	-358.795
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-73.500	-43.400	-20.591
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-61.800	-61.200	-56.106
23	- Kalkulatorische Kosten	-1.100	-1.300	-1.124
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-62.900	-62.500	-57.230
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-136.400	-105.900	-77.822

Erläuterungen:

Die Krankenpflegestation ist zum 01.07.2021 nach Deizisau umgezogen.

Aufwendungen

Personalaufwendungen

Bei den Pflegekräften wurde eine Höhergruppierung von P7 nach P8 berücksichtigt.

Transferaufwendungen

Der Verwaltungskostenzuschuss an die Gemeinde Deizisau ist durch den Umzug der Krankenpflegestation nach Deizisau in 2021 leicht gestiegen. Eine zusätzliche Steigerung ergab sich 2022 durch die Digitalisierung und die damit verbundene Anschaffung von Software und Endgeräte für die Krankenschwestern (ca. 18.000 €).



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3140-008 **Soziale Einrichtungen TH08**
314009 **Andere Soziale Einrichtungen**
31400030 **Bürgerzentrum**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.700	3.700	3.681
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	900	800	760
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.700	4.600	4.441
12	- Personalaufwendungen	0	0	-4
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.300	-12.200	-19.853
15	- Planmäßige Abschreibungen	-15.500	-15.500	-15.474
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-45.800	-27.700	-35.331
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-41.100	-23.100	-30.890
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-27.900	-26.700	-23.262
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-27.900	-26.700	-23.262
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-69.000	-49.800	-54.152

Erläuterungen:

Erträge

Öffentlich-rechtliche Entgelte

2018 wurde eine Erhöhung der Gebührensätze für die Nutzung des Bürgerzentrums beschlossen (Vorlage Nr. 59/2018).

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Gebäudereinigung wurden 5.800 € eingeplant.



THH08 Kinderbetreuung, Senioren und Soziales
3140-008 Soziale Einrichtungen TH08
314007 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge
31400070 Anschlussunterbringung

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	190.000	150.000	117.908
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	190.000	150.000	117.908
12	- Personalaufwendungen	-3.500	-3.500	-3.444
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-569.700	-167.700	-161.839
15	- Planmäßige Abschreibungen	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.200	-1.000	-1.141
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-574.400	-172.200	-166.425
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-384.400	-22.200	-48.517
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-27.800	-27.200	-25.102
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-27.800	-27.200	-25.102
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-412.200	-49.400	-73.619

Erläuterungen:

Erträge

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Die Anschlussunterbringung der anerkannten Flüchtlinge wird durch Einweisungsverfügung vom Ordnungsamt geregelt. Die Gebühren der Einweisungsverfügung stellen die Miete dar. Durch die zusätzlichen ukrainischen Flüchtlinge wird von einer steigenden Zahl von direkt betreuten Flüchtlingen im Vergleich zu 2022 ausgegangen und mit einer durchgehenden Belegung der Anschlussunterbringung in der Industriestraße gerechnet. Darüber hinaus müssen für die Unterbringung private Wohnungen angemietet werden. In 2022 werden 92 Flüchtlinge in Altbach untergebracht. In 2023 muss mit ca. 80 weiteren Flüchtlingen gerechnet werden.

Kostenerstattungen- und Kostenumlagen

Die Pauschalzahlung nach § 18 IV FlüAG (Flüchtlingsaufnahme-gesetz Baden-Württemberg) für anerkannte Flüchtlinge in der Anschlussunterbringung entfällt seit 2021.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unter der finanzstatistischen Position 314007 werden alle Zahlungsströme gemeldet, die die Gemeinden für die Anschlussunterbringung aufwenden müssen.

Die Dachgeschosswohnung gegenüber der Arztpraxis in der Kirchstr. 4 und zwei Wohnungen im Birkenweg 14 sind dauerhaft mit geflüchteten Menschen belegt.

2020 wurde ein Gebäude in der Esslinger Straße 35 für die Anschlussunterbringung erworben. Hier sind zwei Familien untergebracht.

Eine Wohnung im Bauhof wird seit August 2022 für die Unterbringung ukrainischer Flüchtlinge genutzt.

Für die Gebäudeunterhaltung (u.a. Renovierung Staffelstraße und Esslinger Straße) sind 250.000 € geplant. Für Wohnungsausstattung sind zudem 50.000 € vorgesehen.



THH08
3160

Kinderbetreuung, Senioren und Soziales
Förderung von Trägern Wohlfahrtspflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
15	- Planmäßige Abschreibungen	0	0	-1.115
17	- Transferaufwendungen	-4.500	-4.500	-3.346
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.500	-4.500	-4.461
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-4.500	-4.500	-4.461
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-4.500	-4.500	-4.461

Erläuterungen:

Aufwendungen

Transferaufwendungen

Jährliche Abmangelbeteiligung der Gemeinde Altbach am Hospiz-, Palliativ- und Notfallzimmer (Cicely-Saunders-Zimmer) im Seniorenzentrum Altbach (vgl. GR-Vorlage Nr. 104/2020).



THH08
3180

Kinderbetreuung, Senioren und Soziales
Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	0	-1
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	200	200	440
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.200	0	6.136
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.400	200	6.575
12	- Personalaufwendungen	-55.200	-55.200	-51.026
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.000	-2.200	-233
15	- Planmäßige Abschreibungen	-400	-400	-402
17	- Transferaufwendungen	-7.400	-7.100	-7.796
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.000	-100	-178
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-66.000	-65.000	-59.635
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-60.600	-64.800	-53.061
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-25.600	-24.800	-21.098
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-25.600	-24.800	-21.098
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-86.200	-89.600	-74.159

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 31.80 Soziale Hilfen und Leistungen gehören die Kostenstellen:

3180 0000 „Soziale Hilfen und Leistungen/Sozialamt“ und

3180 0010 „Hilfen für Flüchtlinge (Integration)“

3180 0020 „Senioren/Älter werden im Quartier“

Die Anschlussunterbringung von anerkannten Flüchtlingen wird unter der Produktgruppe 3140-008, Kostenstelle 3140 0070 „Anschlussunterbringung“ abgebildet.

Die Aufteilung der Kosten zwischen der Anschlussunterbringung und den weiteren Leistungen für die Integration der anerkannten Flüchtlinge wird ab dem Haushaltsjahr 2017 vom Land Baden-Württemberg für die Finanzstatistik verlangt.

Die Jahresrechnungsstatistik ist Grundlage für den kommunalen Finanzausgleich (FAG) und für Zuweisungen des Landes.



THH08 Kinderbetreuung, Senioren und Soziales
3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
31800000 Soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	200	200	440
11	= Anteilige ordentliche Erträge	200	200	440
12	- Personalaufwendungen	-21.500	-21.400	-20.310
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	-233
17	- Transferaufwendungen	-2.400	-2.300	-2.310
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-178
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-23.900	-23.900	-23.031
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-23.700	-23.700	-22.591
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-4.000	-4.100	-2.907
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-4.000	-4.100	-2.907
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-27.700	-27.800	-25.498

Erläuterungen:

Aufwendungen

Transferaufwendungen

Der Zuschuss an die Johanniter für den Einkaufsbus beträgt 2.300 €.



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3180 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
318010 **Beteuung und Förderung der Integration**
31800010 **Hilfen für Flüchtlinge/Integration**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	0	-1
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.200	0	6.136
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.200	0	6.135
12	- Personalaufwendungen	-33.700	-33.800	-30.716
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.000	-2.000	0
15	- Planmäßige Abschreibungen	-400	-400	-402
17	- Transferaufwendungen	-5.000	-4.800	-5.486
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-100	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-40.100	-41.100	-36.604
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-34.900	-41.100	-30.469
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-21.600	-20.700	-18.191
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-21.600	-20.700	-18.191
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-56.500	-61.800	-48.661

Erläuterungen:

Erträge

Zuweisungen und Zuwendungen,
Umlagen

Aus dem Pakt für Integration des Landes Baden-Württemberg wurden in den Jahren 2017 bis 2019 je 90 Millionen Euro über eine sog. Kopfpauschale an die Gemeinden und Städte ausgeschüttet (§ 29 d Abs. 1 FAG). Diese wurde letztmalig in 2020 in Höhe von 15 Millionen Euro ausbezahlt.

Für die Flüchtlingsbetreuung werden vom Land ca. 5.200 € erstattet.

Aufwendungen

Transferaufwendungen

Im Jahr 2018 wurde das „Integrationsmanagement“ eingeführt, um die Sozialarbeit für die steigende Zahl der Geflüchteten in der Anschlussunterbringung abzudecken. Die Tätigkeit wird durch eine Sozialarbeiterin der AWO ausgeführt, die regelmäßig Sprechstunden im Rathaus anbietet sowie Hausbesuche bei den Geflüchteten macht (5.000 €).



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3620 **Allgemeine Förderung junger Menschen**
362004 **Einrichtungen der Jugendarbeit**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	100	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.200	-15.600	-13.664
15	- Planmäßige Abschreibungen	-4.900	-4.900	-4.920
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.700	-46.700	-44.502
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-80.800	-67.200	-63.086
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-80.700	-67.200	-63.086
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-16.700	-18.800	-14.053
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-16.700	-18.800	-14.053
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-97.400	-86.000	-77.139



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3650 **Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**
365001 **Tageseinrichtungen für Kinder**
36500101 **Fördg.v.Kindern i.Gruppen f. 0-6-Jährige**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	880.300	874.700	882.587
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	14.300	14.300	14.286
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	50.000	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	895.100	939.500	896.873
12	- Personalaufwendungen	-75.100	-81.000	-51.122
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.700	-133.100	-79.963
15	- Planmäßige Abschreibungen	-84.600	-87.700	-87.759
17	- Transferaufwendungen	-2.400.000	-2.431.000	-2.258.155
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-125.100	-112.100	-104.434
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.777.500	-2.844.900	-2.581.432
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-1.882.400	-1.905.400	-1.684.559
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-71.000	-61.500	-60.896
23	- Kalkulatorische Kosten	0	0	-1.172
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-71.000	-61.500	-62.067
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.953.400	-1.966.900	-1.746.627

Erläuterungen:

Erträge

Zuweisungen und Zuwendungen	Zuweisungen im Rahmen des FAG:	
	- Kindergartenförderung, § 29 b FAG	522.300 €
	- Zuschuss für U3-Betreuung, § 29 c FAG	290.300 €
	- Förderung pädag. Leitungszeit, §29 e FAG	67.700 €

Aufwendungen

Personalaufwendungen	Ein Stellenanteil von 30% der neu geschaffenen Stelle „Sachbearbeitung Schul- und Kindergartenwesen“ entfällt auf die Kostenstelle Kindergarten.
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Es soll ein digitales Programm für die Vormerkung / Anmeldung von Kindergartenplätzen und die damit verbundene Platzvergabe eingeführt werden (ca. 5.000 €). Über das Programm soll künftig zudem die Bedarfsplanung und die FAG-Abrechnung laufen (sowie ab 2025 die Gebührenabrechnung für den neuen Kindergarten „Alte Schule“ unter eigener Trägerschaft. Lollitest für Kindergärten: 20.000 €
Transferaufwendungen	Abmangel kath. Kirche: 521.000 €, Abmangel ev. Kirche: 1.832.000 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	Um den erhöhten Bedarf an Kindergartenplätzen zu decken, muss ein Kindergarten in eigener Trägerschaft aufgebaut werden (Umbau Altes Schulhaus zu einem Kindergarten). Bis zur Fertigstellung soll in interkommunaler Zusammenarbeit mit der Gemeinde Deizisau ein Belegungsrecht für 35 Kinder im Kinderhaus Himmelblau geschaffen werden. Die Kosten dafür betragen 400.000 € zzgl. dem interkommunalen Kostenausgleich in Höhe von ca. 230.000 € für den Zeitraum März 2022 bis August 2025. Zusätzlich wird den Eltern ein Nachlass von 20% der an die Gemeinde Deizisau gezahlten Beiträge erstattet (ca. 10.000 € pro Jahr, ab 2023).



Interessante Fakten:

A) Zahl der zu betreuenden Kinder im Kindergartenbereich von 3 Jahren bis Schuleintritt; jeweils zum 01.03.* eines jeden Jahres

	2020	2021**	2022
Kath. Kindergarten „St. Franziskus“	39	54	65
Ev. Kinderhaus „Vogelwiesen“	69	66	60
Waldkindergarten	19	27	29
Ev. Kinderhaus „Wuselvilla“	64	61	65
Summe	191	208	219

B) Zahl der zu betreuenden Kinder in der Krippe ab 1 Jahr; jeweils zum 01.03.* eines jeden Jahres

	2020	2021**	2022
	15	17	14
	10	10	9
Summe	25	27	23

* Der Stichtag 01.03. dient im FAG als Berechnungsgrundlage.

** Bitte beachten Sie, dass aufgrund der häufigen Corona-bedingten Schließungen der Kindertageseinrichtungen viele Aufnahmen im Frühjahr 2021 verschoben werden mussten und erst deutlich später als geplant erfolgen konnten.



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3650 **Förderung von Kindern in Tageseinrichtung**
365002 **Kindertagespflege § 23 SGB VIII**
36500201 **Förd./Vermittlg.v.Kindern v.0-6 Jahren**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-6.000	-2.500	-5.847
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-6.000	-2.500	-5.847
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-6.000	-2.500	-5.847
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-3.600	-3.700	-3.119
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-3.600	-3.700	-3.119
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-9.600	-6.200	-8.966

Erläuterungen:

Tageselternförderung

Interessante Fakten

Anzahl der Kinder in Kindertagespflege nach § 23 SGB VIII

	1. Halbjahr	2. Halbjahr (Stichtag 30.09.)
2014	12	16
2015	15	18
2016	17	13
2017	11	11
2018	8	8
2019	7	7
2020	8	7
2021	8	11
2022	10	11



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3650 **Förderung von Kindern in Tageseinrichtun**
365001 **Tageseinrichtungen für Kinder**
365001 **Tageseinrichtungen für Kinder**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.000	20.000	14.497
11	= Anteilige ordentliche Erträge	15.000	20.000	14.497
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.000	-60.800	-8.381
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-71.000	-60.800	-8.381
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-56.000	-40.800	6.116
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-56.000	-40.800	6.116

Erläuterungen:

Kommunaler Kostenausgleich für Kinder in auswärtigen Tageseinrichtungen.

Aufwendungen

Sonstige ordentliche
Aufwendungen

Für das Belegungsrecht der Kindergartenplätze im Kinderhaus Himmelblau in Deizisau muss ein interkommunaler Kostenausgleich in Höhe von ca. 230.000 € für den Zeitraum März 2022 bis August 2025 bezahlt werden (2023: 70.000 €).



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
4140 **Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	-649
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	-649
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	-649
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	-649



THH08 Kinderbetreuung, Senioren und Soziales

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.434.300	0	1.448.300	1.425.127
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.932.600	0	-3.528.300	-3.175.752
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.498.300	0	-2.080.000	-1.750.625
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	242.000	0	0	2.000
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	242.000	0	0	2.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.310.000	0	-730.000	-50.068
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-7.164
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	-350.000	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.310.000	0	-1.080.000	-57.232
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.068.000	0	-1.080.000	-55.232
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-3.566.300	0	-3.160.000	-1.805.857



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3140-008 **Soziale Einrichtungen TH08**
3140-008 **Soziale Einrichtungen TH08**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

731400810000: Zuwendungen

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	5.000	0	2.000	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	7.240	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	12.240	0	2.000	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	12.240	0	2.000	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

731400810001: Zuschuss Anschlussunterbringung

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	242.000	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	242.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	242.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
731400820000: Erwerb Dienstfahrzeug Krankenpflege											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	-7.164	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-7.164	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-7.164	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-7.164	0	0	0	0	0	0
731400820002: Planung Anschlussunterbringung											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-110.000	0	-480.000	-610.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-110.000	0	-480.000	-610.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-110.000	0	-480.000	-610.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-110.000	0	-480.000	-610.000	0	0	0	0



THH08 **Kinderbetreuung, Senioren und Soziales**
3650 **Förderung von Kindern in Tageseinrichtung**
365001 **Tageseinrichtungen für Kinder**
36500101 **Fördg.v.Kindern i.Gruppen f. 0-6-Jährige**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
736500810001: Zuwendungen/Zuschüsse											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	12.000	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	12.000	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	12.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
736500820001: Baumaßnahmen Kiga Lehengarten											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-243.410	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-243.410	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-243.410	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-243.410	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
736500820002: Baumaßnahmen Kiga St. Franziskus Turnra.											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-710.230	-400.000	0	-350.000	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-710.230	-400.000	0	-350.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-710.230	-400.000	0	-350.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-710.230	-400.000	0	-350.000	0	0	0	0	0
736500820004: Gutschrift bei Kiha Vogelwiesen											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	7.208	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	7.208	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	7.208	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
736500820005: Sanierung und Anbau Kiga Altes Schulhaus											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-62.488	0	-62.488	-250.000	-700.000	0	-2.000.000	-2.000.000	-350.000
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-62.488	0	-62.488	-250.000	-700.000	0	-2.000.000	-2.000.000	-350.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-62.488	0	-62.488	-250.000	-700.000	0	-2.000.000	-2.000.000	-350.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-62.488	0	-62.488	-250.000	-700.000	0	-2.000.000	-2.000.000	-350.000



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
736500820006: Spielgerät Kiga Vogelwiesen											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-3.858	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-3.858	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-3.858	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-3.858	0	0	0	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 9

Sportförderung



THH09 Sportförderung

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
42	10	Förderung des Sports <ul style="list-style-type: none"> - Sportförderung - Unterstützung der Sportvereine - Sportveranstaltungen
	41	Sportstätten <ul style="list-style-type: none"> - Sportzentrum Vogelwiesen - Sportheim

Budgetverantwortlicher:
Hauptamtsleiter

Kennzahlen des THH09

Produkt- gruppen	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner		
	2023	2022	2021	2023	2022	2021
42.10	-	-	-	-3,68 €	-3,57 €	-4,09 €
42.41	8,87 %	10,47 %	9,95 %	-57,16 €	-46,57 €	-51,70 €



THH09 Sportförderung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10.300	10.300	10.282
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.400	24.900	16.355
11	= Anteilige ordentliche Erträge	35.700	35.200	26.636
12	- Personalaufwendungen	-74.500	-67.500	-67.549
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-125.500	-76.600	-82.137
15	- Planmäßige Abschreibungen	-88.800	-89.500	-89.550
17	- Transferaufwendungen	-8.500	-8.500	-7.515
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-800	-800	-638
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-298.100	-242.900	-247.389
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-262.400	-207.700	-220.752
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-128.000	-116.100	-112.989
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-128.000	-116.100	-112.989
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-390.400	-323.800	-333.741



THH09
4210

Sportförderung
Förderung des Sports

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-3.197
17	- Transferaufwendungen	-8.500	-8.500	-7.515
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-8.500	-8.500	-10.712
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-8.500	-8.500	-10.712
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-15.100	-14.400	-13.530
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-15.100	-14.400	-13.530
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-23.600	-22.900	-24.242

Erläuterungen:

Produktgruppe 42.10 umfasst die Vereinsförderung im Sportbereich.



THH09 Sportförderung
4241 Sportstätten

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10.300	10.300	10.282
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.400	24.900	16.355
11	= Anteilige ordentliche Erträge	35.700	35.200	26.636
12	- Personalaufwendungen	-74.500	-67.500	-67.549
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-125.500	-76.600	-78.940
15	- Planmäßige Abschreibungen	-88.800	-89.500	-89.550
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-800	-800	-638
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-289.600	-234.400	-236.677
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-253.900	-199.200	-210.040
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-112.900	-101.700	-99.459
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-112.900	-101.700	-99.459
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-366.800	-300.900	-309.499

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 42.41 gehören das Sportzentrum Vogelwiesen mit Sporthalle, die Fußballplätze und das Sportheim.

Erträge

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erhöhung der Gebührensätze für die Sporthalle und das Vereinszimmer (Vorlage 60/2018) wurden ab 2019 berücksichtigt.

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die gestiegenen Energiepreise erhöhen den Planansatz massiv (Aufwendungen für Energie Plan 2022: 49.000 €, Plan 2023: 89.000 €).



THH09 Sportförderung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	25.400	0	24.900	16.175
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-209.300	0	-153.400	-154.569
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-183.900	0	-128.500	-138.394
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-36.000	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.000	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-41.000	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-41.000	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-224.900	0	-128.500	-138.394



THH09 **Sportförderung**
4241 **Sportstätten**
AG4241_01 **Modernisierung Sportzentrum Vogelwiesen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

742410910000: Zuwendung Sportzentrum Vogelwiesen

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	262.000	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	262.000	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	262.000	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

742410920002: Sanierung II, Vereinsräume

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-59.510	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-59.510	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-59.510	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-59.510	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR 3	Ergebnis 2021 EUR 4	Ansatz 2022 EUR 5	Ansatz 2023 EUR 6	VE 2023 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
8	9	10									
742410920003: Sanierung III, Foyer											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-633.224	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-633.224	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-633.224	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-633.224	0	0	0	0	0	0	0	0
742410920004: Sanierung IV, Sporthalle											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-464.307	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-464.307	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-464.307	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-464.307	0	0	0	0	0	0	0	0



THH09 **Sportförderung**
4241 **Sportstätten**
AG4241_02 **Sonstige Investitionen Sportzentrum**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
742410920001: Erwerb bewgl. Vermögen PG 42.41											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-5.000	0	0	0	0

742410920005: Zaun Sportplatz Vogelwiesen											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-36.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-36.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-36.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-36.000	0	0	0	0



Teilhaushalt 10

Hallenbad



THH10 Hallenbad

Produktbereich Produktgruppe Bezeichnung

42

40

Hallenbad

- Bereitstellung / Betrieb vom Hallenbad

Budgetverantwortlicher:

Kämmerer

Kennzahlen des THH10

Produkt- gruppen	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner		
	2023	2022	2021	2023	2022	2021
42.40	8,17 %	7,57 %	7,14 %	-87,78 €	-78,81 €	-89,13 €



THH10

Hallenbad

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	0	6.329
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	1.300	1.338
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	50.000	40.000	25.698
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	50.100	41.400	33.365
12	- Personalaufwendungen	-214.600	-196.500	-191.120
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-232.800	-148.500	-134.788
15	- Planmäßige Abschreibungen	-80.800	-107.500	-107.393
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.800	-1.600	-2.258
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-530.000	-454.100	-435.559
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-479.900	-412.700	-402.194
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-56.800	-58.900	-51.160
23	- Kalkulatorische Kosten	-26.600	-34.100	-26.657
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-83.400	-93.000	-77.818
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-563.300	-505.700	-480.012



THH10
4240

Hallenbad
Bäder

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0	0	6.329
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	1.300	1.338
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	50.000	40.000	25.698
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	50.100	41.400	33.365
12	- Personalaufwendungen	-214.600	-196.500	-191.120
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-232.800	-148.500	-134.788
15	- Planmäßige Abschreibungen	-80.800	-107.500	-107.393
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.800	-1.600	-2.258
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-530.000	-454.100	-435.559
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-479.900	-412.700	-402.194
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-56.800	-58.900	-51.160
23	- Kalkulatorische Kosten	-26.600	-34.100	-26.657
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-83.400	-93.000	-77.818
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-563.300	-505.700	-480.012

Erläuterungen:

Erträge

Öffentlich- rechtliche Entgelte

Seit Januar 2016 zahlen Erwachsene 4,00 €, ermäßigt 3,50 €. Kinder und Jugendliche können für 2,50 € und ermäßigt für 2,00 € das Hallenbad besuchen. Beim Kauf einer entsprechenden 10er- Karte ist ein Eintritt frei.

Aufwendungen

Personalaufwendungen

Es ist vorgesehen die Ausbildungsstelle zur Fachkraft für Bäderbetriebe ab Herbst 2023 zu besetzen. Für das erste Lehrjahr sind Personalaufwendungen in Höhe von 1.300 € pro Monat eingeplant.

Interessante Fakten:

Verkaufte Eintrittskarten

2014	7.433
2015	7.267
2016	6.572
2017	6.986
2018	6.232
2019	6.914
2020	1.969
2021	2.086
2022	4.343

Das Hallenbad war von Mitte März 2020 bis Mitte September 2020 und ab November 2020 bis Mai 2021 Pandemie-bedingt geschlossen.



THH10 Hallenbad

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	50.100	0	40.100	28.604
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-449.200	0	-346.600	-312.993
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-399.100	0	-306.500	-284.389
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-399.100	0	-306.500	-284.389



THH10 **Hallenbad**
4240 **Bäder**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
742401020001: Sanierung Gebäude und Technik											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-640.679	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-640.679	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-640.679	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-640.679	0	0	0	0	0	0	0	0
742401020002: Sanierung Lüftungstechnik											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-269.815	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-269.815	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-269.815	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-269.815	0	0	0	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 11

Verkehrsanlagen, Landschaftsbau
und Naturschutz



THH11 Verkehrsanlagen, Landschaftsbau und Naturschutz

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung		
54	10	Gemeindestraßen <ul style="list-style-type: none"> - Straßen, Wege, Plätze - Verkehrsausstattung - Straßenbeleuchtung - Unterhaltung von Grün an Straßen - Straßenreinigung - Winterdienst 		
		30	Landesstraßen <ul style="list-style-type: none"> - Verkehrsausstattung - Unterhaltung von Grün an Straßen - Straßenreinigung - Winterdienst 	
			60	Parkierungseinrichtungen <ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung und Betrieb von Parkierungseinrichtungen - P+R Platz am Bahnhof
	55			10
		20		
			40	

Budgetverantwortlicher:
Ortsbaumeister

Kennzahlen des THH11

Produktgruppen	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/-überschuss je Einwohner		
	2023	2022	2021	2023	2022	2021
54.10	14,74 %	19,17 %	19,63 %	-130,22 €	-95,12 €	-100,83 €
55.10	61,63 %	68,50 %	63,23 %	-14,06 €	-10,38 €	-13,80 €
55.20	0,74 %	0,38 %	5,24 %	-2,09 €	-4,07 €	-3,00 €



THH11 Verkehrsanl., Landschaftsbau, Natursch.

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	2.800	2.800	2.802
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	80.500	92.700	80.041
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	29.000	33.500	31.632
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.300	3.100	12.115
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.000	130.000	128.804
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	74.400	69.900	74.409
11	= Anteilige ordentliche Erträge	322.000	332.000	329.803
12	- Personalaufwendungen	-200	-200	-232
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-335.200	-154.400	-171.751
15	- Planmäßige Abschreibungen	-341.000	-324.400	-337.471
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-200	-200	-204
17	- Transferaufwendungen	-200	-200	-200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.100	-32.000	-10.984
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-698.900	-511.400	-520.842
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-376.900	-179.400	-191.039
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-578.800	-539.800	-409.140
23	- Kalkulatorische Kosten	-29.300	-32.700	-29.341
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-608.100	-572.500	-438.481
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-985.000	-751.900	-629.520



THH11 Verkehrsanl., Landschaftsbau, Natursch.
5410 Gemeindestraßen
5410 Gemeindestraßen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	80.500	80.300	80.041
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	0	4.500	3.720
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.500	10.602
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	62.000	57.500	62.009
11	= Anteilige ordentliche Erträge	144.500	144.800	156.372
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-291.300	-126.300	-143.392
15	- Planmäßige Abschreibungen	-308.800	-292.300	-305.389
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.000	-17.000	-10.984
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-622.100	-435.600	-459.765
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-477.600	-290.800	-303.392
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-346.500	-304.900	-193.936
23	- Kalkulatorische Kosten	-11.500	-14.700	-11.526
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-358.000	-319.600	-205.461
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-835.600	-610.400	-508.853

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 54.10 „Gemeindestraßen“ gehören die Kostenstellen:

- 5410 0000 Gemeindestraßen und
- 5410 0010 Straßenbeleuchtung

Aufwendungen

Kostenstelle	5410 0000 „Gemeindestraßen“
Öffentlich-rechtliche Entgelte	Aufgrund einer organisatorischen Änderung gehen die Gebührenerträge von verkehrsrechtlichen Anordnungen direkt ans Landratsamt.
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Für die allgemeine Straßenunterhaltung sind in 2023 115.000 € vorgesehen (Reparatur Haldenrainweg und Straße zur Grünschnittsammelstelle).
Sonstige ordentliche Aufwendungen	Für das laufende Verfahren Ludwigstraße wurden 10.000 € Rechtsanwaltskosten eingeplant.
Kostenstelle	5410 0010 „Straßenbeleuchtung“
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Für die Standsicherheitsprüfung durch NetzeBW müssen zusätzliche Wartungskosten in Höhe von 5.000 € jährlich eingeplant werden. Für die Sedanstraße sind 22.000 € Unterhaltungsaufwendungen vorgesehen.



THH11 Verkehrsanl., Landschaftsbau, Natursch.
5430 Landesstraßen
5430 Landesstraßen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	2.800	2.800	2.802
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.800	2.800	2.802
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.800	2.800	2.802
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.800	2.800	2.802



THH11 Verkehrsanl., Landschaftsbau, Natursch.
5450 Straßenreinigung/ Winterdienst

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.000	-10.600	-11.481
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-12.000	-10.600	-11.481
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-12.000	-10.600	-11.481
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	-1.235
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	-1.235
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-12.000	-10.600	-12.716



THH11 **Verkehrs anl., Landschaftsbau, Natursch.**
5460 **Parkierungseinrichtungen**
5460 **Parkierungseinrichtungen**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	29.000	29.000	27.912
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	700	0	1.175
11	= Anteilige ordentliche Erträge	29.700	29.000	29.087
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.700	-1.400	-527
15	- Planmäßige Abschreibungen	-15.800	-15.700	-15.711
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-200	-200	-204
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-17.700	-17.300	-16.442
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	12.000	11.700	12.645
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-29.300	-28.500	-28.252
23	- Kalkulatorische Kosten	-17.100	-17.200	-17.154
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-46.400	-45.700	-45.406
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-34.400	-34.000	-32.761

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 54.60 „Parkierungseinrichtungen“ gehören die Kostenstellen:

- 5460 0010 Tiefgarage Rathaus
- 5460 0020 Öffentliche Parkplätze
- 5460 0030 Fahrradgaragen am Bahnhof

Die Tiefgarage unter dem neuen Rathaus ist ein Betrieb gewerblicher Art (BgA) nach dem Körperschaftssteuergesetz. Die Gemeinde war zum Vorsteuerabzug während der Bauphase berechtigt. Entsprechend muss im Betrieb ein Umsatz, der dann umsatzsteuerpflichtig ist, erwirtschaftet werden. Für die Tiefgarage ist zur besseren Übersicht seit 2017 eine neue Kostenstelle eingerichtet.

Als Konsequenz aus dem im November 2017 von Büro brennerplan vorgestellten Verkehrsgutachten wurde zum 01.08.2018 der P+R Parkplatz am Bahnhof ausgeweitet. Mit Einrichtung des BgA Parkierung sind alle Benutzungsgebühren inklusive Umsatzsteuer auszuweisen.

Ein Teil der neu erstellten Parkplätze am Seniorenzentrum werden dauerhaft vermietet (siehe GR-Vorlage Nr. 36/2021).

Die Vermietung der Fahrradboxen erfolgt über die Gemeinde Altbach.



THH11
5510

Verkehrs anl., Landschaftsbau, Natursch.
Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	12.400	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.000	130.000	128.804
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.400	12.400	12.399
11	= Anteilige ordentliche Erträge	144.900	155.300	141.203
12	- Personalaufwendungen	-200	-200	-232
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.200	-12.600	-14.111
15	- Planmäßige Abschreibungen	-16.400	-16.400	-16.370
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-42.800	-29.200	-30.714
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	102.100	126.100	110.490
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-191.600	-196.700	-176.182
23	- Kalkulatorische Kosten	-700	-800	-661
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-192.300	-197.500	-176.843
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-90.200	-71.400	-66.354



THH11
5520

Verkehrs anl., Landschaftsbau, Natursch.
Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wa

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	338
11	= Anteilige ordentliche Erträge	100	100	338
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.000	-3.500	-2.240
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100	-15.000	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.100	-18.500	-2.240
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-4.000	-18.400	-1.903
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-9.400	-7.700	-8.082
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-9.400	-7.700	-8.082
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-13.400	-26.100	-9.985

Erläuterungen:

Zur Produktgruppe 55.20 „Gewässerschutz“ gehören die Kostenstellen:

- 5520 0000 Wasserläufe, Wasserbau und
- 5520 0010 Hochwasserschutz



THH11 **Verkehrs anl., Landschaftsbau, Natursch.**
5540 **Naturschutz und Landschaftspflege**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-200	-200	-200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-200	-200	-200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-200	-200	-200
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-2.000	-2.000	-1.453
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-2.000	-2.000	-1.453
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.200	-2.200	-1.653



THH11 Verkehrsanl., Landschaftsbau, Natursch.

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	167.100	0	169.400	174.024
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-357.900	0	-187.000	-253.370
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-190.800	0	-17.600	-79.346
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	21.600	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	220.000	500
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	241.600	500
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-79.246
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000	0	0	-153.291
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.500	0	-60.000	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.500	0	-60.000	-232.537
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-30.500	0	181.600	-232.037
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-221.300	0	164.000	-311.383



THH11 Verkehrs anl., Landschaftsbau, Natursch.
5410 Gemeindestraßen
5410 Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754101110000: Beiträge											
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	477.309	0	0	220.000	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	477.309	0	0	220.000	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	477.309	0	0	220.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

754101120002: Straßensanierung Waldwiesenhof											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754101120004: Restausbau Bachstraße bis Essl. Straße											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-219.572	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-219.572	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-219.572	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-219.572	0	0	0	0	0	0	0	0
754101120005: Straßensanierung Lerchenweg											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-354.910	0	-130.327	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-354.910	0	-130.327	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-354.910	0	-130.327	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-354.910	0	-130.327	0	0	0	0	0	0
754101120009: Tiefbaumaßnahme Erschl. In den Weiden											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-241.065	0	0	0	0	0	0	0	-390.000
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-241.065	0	0	0	0	0	0	0	-390.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-241.065	0	0	0	0	0	0	0	-390.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-241.065	0	0	0	0	0	0	0	-390.000



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754101120011: Neue Parkplätze Vogelwiesen											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-66.847	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-66.847	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-66.847	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-66.847	0	0	0	0	0	0
754101120012: Radweg Esslinger Str. bis Schulstr.											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-11.572	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-11.572	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-11.572	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-11.572	0	0	0	0	0	0	0	0
754101120013: Herstellung Wilhelmstraße (oberer Teil)											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-150.000	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-150.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-150.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	-150.000	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754101120015: Tiefbaumaßnahme Straßenbeleuchtung											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
754101120019: Kauf Parkflächen Ludwigstraße											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
754101120020: Kauf der Straßenbeleuchtung											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-25.000	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-25.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-25.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-25.000	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754101120021: E-Tankstellen/Ladesäulen											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	21.600	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	21.600	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-50.000	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-50.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-28.400	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	-50.000	0	0	0	0	0



THH11 Verkehrsanl., Landschaftsbau, Natursch.
5510 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
755101120001: Spielplatz Lehengartenweg											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-18.119	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-10.000	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-18.119	0	0	-10.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-18.119	0	0	-10.000	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-18.119	0	0	-10.000	0	0	0	0	0
755101120007: Spielplatz Goetheweg											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	-15.000	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-15.000	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-15.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	-15.000	0	0



THH11 Verkehrs anl., Landschaftsbau, Natursch.
5460 Parkierungseinrichtungen
5460 Parkierungseinrichtungen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754601120000: Tiefgarage Rathaus											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-1.062	0	-1.062	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-676.562	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-3.378	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-681.003	0	-1.062	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-681.003	0	-1.062	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-681.003	0	-1.062	0	0	0	0	0	0

754601120002: Parkplätze Vogelwiesen (BgA)											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-11.337	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.141	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-12.478	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-12.478	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-12.478	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	VE 2023 EUR	Finanzplanung		
									Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
754601120003: Erwerb bewgl. Vermögen PG 54.60											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-5.500	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-5.500	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-5.500	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-5.500	0	0	0	0



Teilhaushalt 12

Friedhofswesen



THH12 Friedhofswesen

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
55	30	Friedhofs- und Bestattungswesen <ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung von Grabstätten - Bereitstellung der Aussegnungshalle - Friedhofsgärtnerische Leistungen

Budgetverantwortlicher:
Hauptamtsleiter

Kennzahlen des THH12

Produkt- gruppen	Kostendeckungsgrad			Nettoressourcenbedarf/- überschuss je Einwohner		
	2023	2022	2021	2023	2022	2021
55.30	43,29 %	42,66 %	45,00 %	-19,82 €	-20,34 €	-19,03 €



THH12 Friedhofswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	100	100	129
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	97.000	97.000	173.414
11	= Anteilige ordentliche Erträge	97.100	97.100	173.543
12	- Personalaufwendungen	-22.100	-21.500	-20.503
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.500	-38.300	-45.122
15	- Planmäßige Abschreibungen	-31.900	-31.500	-31.921
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100	-100	-4
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-100.600	-91.400	-97.550
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-3.500	5.700	75.993
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-98.300	-108.900	-87.656
23	- Kalkulatorische Kosten	-25.400	-30.800	-25.376
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-123.700	-139.700	-113.032
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-127.200	-134.000	-37.039



THH12 Friedhofswesen
5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	100	100	129
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	97.000	97.000	173.414
11	= Anteilige ordentliche Erträge	97.100	97.100	173.543
12	- Personalaufwendungen	-22.100	-21.500	-20.503
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.500	-38.300	-45.122
15	- Planmäßige Abschreibungen	-31.900	-31.500	-31.921
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100	-100	-4
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-100.600	-91.400	-97.550
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-3.500	5.700	75.993
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-98.300	-108.900	-87.656
23	- Kalkulatorische Kosten	-25.400	-30.800	-25.376
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-123.700	-139.700	-113.032
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-127.200	-134.000	-37.039

Erläuterungen:

Bisher wurden die Kostenersätze für die Bestattungen und die Grabnutzungsgebühren auf einer Haushaltsstelle vereinnahmt. Mit der Umstellung auf das Neue Kommunale Haushalt- und Rechnungswesen (NKHR) und der damit einhergehenden Verpflichtung das Ressourcenaufkommen periodengerecht darzustellen, müssen die Grabnutzungsgebühren über die Nutzungsdauer der öffentlichen Einrichtung Friedhof ergebniswirksam aufgelöst werden.
Im Jahr der Entstehung führen die Grabnutzungsgebühren zu Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und sind nur im Teilfinanzhaushalt sichtbar.

Teilergebnishaushalt

Erträge

Öffentlich-rechtliche Entgelte	Bestattungsgebühren	46.000 €
	Auflösung Grabnutzungsgebühren	50.000 €

Aufwendungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Die Kosten für das Anlegen neuer Grabfelder werden nicht mehr im Finanzhaushalt geplant, sondern den Aufwendungen für die Unterhaltung von unbeweglichem Vermögen zugeordnet.
	Für die Neuanschaffung 100 ökumenischer Bestattungsbücher sind 900 € eingeplant.

Teilfinanzhaushalt

<i>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	Benutzungsgebühren (Bestattungsgebühren und Grabnutzungsgebühren)	143.000 €
---	---	-----------



THH12 Friedhofswesen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	143.100	0	143.100	164.212
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.700	0	-59.900	-64.443
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.400	0	83.200	99.769
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	74.400	0	83.200	99.769



THH12 **Friedhofswesen**
5530 **Friedhofs- und Bestattungswesen**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
755301220001: Urnenwände											
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Teilhaushalt 13

Allgemeine Finanzwirtschaft



THH13 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
61	10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen <ul style="list-style-type: none">- Gewerbesteuer- Grundsteuer- Hundesteuer- Vergnügungssteuer- Leistungen aus dem FAG- Zahlungen im Rahmen des FAG
	20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
	30	Abwicklung der Vorjahre <ul style="list-style-type: none">- Vortrag des Fehlbetrags in die folgenden Haushaltsjahre

Budgetverantwortlicher:
Kämmerer



THH13 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	8.290.000	8.132.000	7.939.107
	30110000 Grundsteuer A	1.000	1.000	1.028
	30120000 Grundsteuer B	1.030.000	1.030.000	1.032.785
	30130000 Gewerbesteuer	1.700.000	2.100.000	1.927.032
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.683.000	4.126.000	4.127.167
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	388.000	430.000	433.913
	30310000 Vergnügungssteuer	90.000	80.000	77.210
	30320000 Hundesteuer	29.000	26.000	27.060
	30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	369.000	339.000	312.913
	30530000 GewerbesteuerkompensationsZ	0	0	0
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	3.857.800	2.990.000	2.196.043
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	77.700	73.700	69.431
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	4
11	= Anteilige ordentliche Erträge	12.225.500	11.195.700	10.204.585
15	- Planmäßige Abschreibungen	0	0	-201
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-20.400	-34.400	-32.140
17	- Transferaufwendungen	-4.254.900	-4.573.400	-5.285.966
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-2
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.275.300	-4.607.800	-5.318.309
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.950.200	6.587.900	4.886.276
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
23	- Kalkulatorische Kosten	292.600	314.100	-50.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	292.600	314.100	-50.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.242.800	6.902.000	4.836.276



THH13
6110

Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allgemei. Zuweisungen / Umlagen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	8.290.000	8.132.000	7.939.107
	30110000 Grundsteuer A	1.000	1.000	1.028
	30120000 Grundsteuer B	1.030.000	1.030.000	1.032.785
	30130000 Gewerbesteuer	1.700.000	2.100.000	1.927.032
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	4.683.000	4.126.000	4.127.167
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	388.000	430.000	433.913
	30310000 Vergnügungssteuer	90.000	80.000	77.210
	30320000 Hundesteuer	29.000	26.000	27.060
	30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	369.000	339.000	312.913
	30530000 GewerbesteuerkompensationsZ	0	0	0
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	3.857.800	2.990.000	2.196.043
11	= Anteilige ordentliche Erträge	12.147.800	11.122.000	10.135.150
15	- Planmäßige Abschreibungen	0	0	-199
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-100	-1.000	0
17	- Transferaufwendungen	-4.254.900	-4.573.400	-5.285.966
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.255.000	-4.574.400	-5.286.165
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.892.800	6.547.600	4.848.986
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.892.800	6.547.600	4.848.986

Erläuterungen:

<i>Erträge</i>		2023	2022
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Kommunale Investitionspauschale	858.300 €	703.000 €
	Schlüsselzuweisungen (nach mangelnder Steuerkraft) vom Land	2.999.500 €	2.287.000 €
<i>Aufwendungen</i>			
Transferaufwendungen	Gewerbesteuerumlage	156.600 €	193.400 €
	Kreisumlage	2.261.000 €	2.400.000 €
	FAG-Umlage an das Land	1.797.300 €	1.942.700 €



THH13
6120

Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	77.700	73.700	69.431
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	4
11	= Anteilige ordentliche Erträge	77.700	73.700	69.435
15	- Planmäßige Abschreibungen	0	0	-2
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-20.300	-33.400	-32.140
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-2
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-20.300	-33.400	-32.144
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	57.400	40.300	37.290
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
23	- Kalkulatorische Kosten	292.600	314.100	-50.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	292.600	314.100	-50.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	350.000	354.400	-12.710

Erläuterungen:

Im April 2016 und im Juni 2017 wurden bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW-Bankengruppe) für die Finanzierung des Rathauses und des Neubaugebiets Losburg Darlehen für 4,1 Mio. € aufgenommen.

Erträge

Zinsen und ähnliche Erträge Verzinsung der Trägerdarlehen und der Kassenmehrausgaben an den Eigenbetrieb Wasserversorgung. Gemäß einer Prüfungsfeststellung der GPA aus 2017 wurde ein Teil des Kassenkredits (400.000 €) in ein Trägerdarlehen umgewandelt. Die jährliche Tilgung beträgt 12.000 €. Die neue Verzinsung (2,5 Prozentpunkte über dem Basiszinssatz) findet für alle an den Eigenbetrieb gewährten Darlehen Anwendung (Vorlage 33/2018).

Ausgleichszahlung von Beteiligung „EnBW vernetzt“: 51.600 € jährlich

Aufwendungen

Zinsen und ähnliche Aufwendungen Negativzinsen werden nicht mehr geplant.

Darlehen 1 für Baugebiet Losburg 600.000 €
Vierteljährlicher Zinsaufwand ca. 700 €, jährlich 2.800 €
Zinssatz 0,5333 %

Darlehen 2 für Finanzierung Neubau Rathaus 3.500.000 €
Vierteljährlicher Zinsaufwand ca. 3.900 €, jährlich 15.500 €
Zinssatz 0,5071 %

Zinsbindung 10 Jahre

Seit 2. Quartal 2020

Tilgung für
- Darlehen 1: 24.000 € p.a.
- Darlehen 2: 140.000 € p.a.



THH13 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	12.225.500	0	11.195.700	10.060.313
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.275.300	0	-4.607.800	-5.318.104
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.950.200	0	6.587.900	4.742.209
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	12.164
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	12.164
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	12.164
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	7.950.200	0	6.587.900	4.754.373



THH13 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6120 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtanga- ben zur Maßnahme EUR 1	Bisher finanziert EUR 2	Ermächt.- übertrag. a. 2021 EUR 3	Ergebnis 2021 EUR 4	Ansatz 2022 EUR 5	Ansatz 2023 EUR 6	VE 2023 EUR 7	Finanzplanung		
									Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
									EUR	EUR	EUR
		8	9	10							
761201320000: Beteiligung EnBW vernetzt											
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Mittelfristige Finanzplanung 2024 – 2026



Ergebnishaushalt

Die anhaltend hohe Inflation wird auch die künftigen Haushalte weiter belasten. Die stark gestiegenen Kosten treiben die Aufwendungen in sämtlichen Bereichen in die Höhe. Inwieweit die Gemeinde auch von höheren Steuereinnahmen (Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer) profitieren kann, bleibt aufgrund der unsicheren Wirtschaftslage offen. Die Gewerbesteuererträge bleiben im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung ein Unsicherheitsfaktor. Auf jedes Jahr mit einem unerwartet guten Gewerbesteuerertrag folgt mit zweijähriger Verzögerung die hohe Umlagebelastung im kommunalen Finanzausgleich. Hoffnungsschimmer ist, dass mit der Umlegung des Gewerbegebiets „Ghai IV“ der Gewerbestandort Altbach gestärkt wird, und dass die EnBW am Kraftwerksstandort festhält und in die Zukunft investiert. Geplant ist ein Umbau des Kohlekraftwerks, so dass bis 2026 ein Fuel Switch auf Erdgas und perspektivisch auf grünen Wasserstoff erfolgen soll.

Im Jahr 2018 wurden viele Gebührentatbestände erhöht (z.B. Benutzungsgebühren für die Ulrichskirche, das Bürgerzentrum, die Sporthalle mit Vereinszimmer). Auch bei den Hebesätzen bewegt sich Altbach im Kreisvergleich im oberen Drittel.

Aufgrund der hohen Inflation muss damit gerechnet werden, dass die Lohnkosten auch in den kommenden Jahren weiter steigen werden. Es wird für das Haushaltsjahr 2023 mit einer Steigerung von ca. 5 % gerechnet. Für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Unterhaltung, Bewirtschaftung) muss mittelfristig ebenfalls mit Kostensteigerungen gerechnet werden. Die Konzentration auf absolut notwendige Maßnahmen, im Zuge der Einsparmaßnahmen, gilt auch für die Unterhaltung der öffentlichen Einrichtungen.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden anhand der Investitionsvorhaben in der mittelfristigen Finanzplanung hochgerechnet. Das Rathaus wird seit dem Jahr 2019 abgeschrieben. Die allgemein schwierige Finanzlage schränkt den Handlungsspielraum für neue Vorhaben und Investitionen deutlich ein. Für jede Maßnahme, die in den Folgejahren begonnen wird muss die Finanzierung eindeutig feststehen und sicher sein. Die Investitionen sollten sich insbesondere an den Eigenfinanzierungsmitteln orientieren, um eine weitere Verschuldung zu vermeiden.



Bei den Transferaufwendungen wurde der Betriebskostenzuschuss für die Kinderbetreuung an die kirchlichen Träger über den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung entsprechend der zu erwartenden Steigerung im Rahmen der vertraglich vereinbarten Kostenübernahme angepasst.

Die Ausgleichsleistungen im FAG wurden entsprechend der zu erwartenden Steuererträge fortgeschrieben und in der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt.

Die außerordentlichen Erträge aus dem Baugebiet Losburg haben einmalig die wirtschaftliche Situation der vorangegangenen Jahre verbessert. In den Jahren 2024– 2026 wird es für die Gemeinde Altbach sehr schwer einen ausgeglichenen Haushalt zu erreichen. Bei steigenden Ausgaben und verhaltenen Konjunkturaussichten bleibt der Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit weiterhin anzuwenden.

Finanzhaushalt

Für die in der Investitionsplanung vorgesehenen Vorhaben für die Jahre 2024 – 2026 muss die Finanzierung im Vorfeld sichergestellt sein. Zudem muss seit 2020 das KfW-Darlehen, welches zur Finanzierung des neuen Rathauses aufgenommen wurde getilgt werden. Die Tilgungsleistung beträgt hierfür rund 170.000 € jährlich. Neben den bereits geplanten dringend notwendigen Investitionsmaßnahmen wie beispielsweise dem Feuerwehrgerätehaus, dem Umbau des alten Schulhauses in einen Kindergarten und dem Bau einer Anschlussunterkunft wird kein Spielraum für weitere große Investitionen sein. Insbesondere im freiwilligen Bereich wird es in den kommenden Jahren keine Investitionen geben können. Für die Finanzierung der bereits geplanten Vorhaben wurde die Auflösung der Geldanlage bei EnBW vernetzt im Jahr 2025 vorgesehen. Auch die Verwendung des Bausparvertrages muss geprüft werden. Zudem muss ein Teil der notwendigen Finanzmittel über den Verkauf vorhandener Grundstücke erfolgen.



Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt –

Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplanung		
		EUR	EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	8.132.000	8.290.000	8.665.000	8.704.000	8.733.000
2	+ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	4.117.500	4.860.200	3.664.500	3.335.900	3.335.900
3	+ aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	306.800	240.200	240.300	240.300	240.300
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.147.700	1.191.800	1.211.600	1.216.200	1.186.800
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	732.400	820.900	886.900	897.900	845.300
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	467.400	236.900	235.700	238.800	233.400
9	+ Zinsen und ähnliche Erträge	73.700	77.700	78.700	78.700	78.700
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.154.900	352.100	352.100	352.100	352.100
11	= Ordentliche Erträge	16.132.400	16.069.800	15.334.800	15.063.900	15.005.500
12	- Personalaufwendungen	-2.904.300	-3.090.100	-3.132.900	-3.126.000	-3.034.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.517.900	-3.296.600	-2.633.900	-2.519.300	-2.491.600
15	- Planmäßige Abschreibungen	-1.521.100	-1.551.500	-1.562.600	-1.562.600	-1.545.800
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-35.800	-21.800	-21.600	-20.200	-20.100
17	- Transferaufwendungen	-7.879.500	-7.545.700	-8.426.200	-8.433.000	-8.543.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.316.000	-1.247.800	-620.000	-523.700	-402.300
19	= Ordentliche Aufwendungen	-16.174.600	-16.753.500	-16.397.200	-16.184.800	-16.037.400
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-42.200	-683.700	-1.062.400	-1.120.900	-1.031.900
21	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	-42.200	-683.700	-1.062.400	-1.120.900	-1.031.900
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0



Mittelfristiger Finanzplan - Finanzhaushalt –

Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	8.132.000	8.290.000	0	8.665.000	8.704.000	8.733.000
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.117.500	4.860.200	0	3.664.500	3.335.900	3.335.900
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.193.700	1.237.800	0	1.257.600	1.262.200	1.232.800
5	+ sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	732.400	820.900	0	886.900	897.900	845.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	467.400	236.900	0	235.700	238.800	233.400
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	73.700	77.700	0	78.700	78.700	78.700
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.085.000	232.100	0	232.100	232.100	232.100
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	15.801.700	15.755.600	0	15.020.500	14.749.600	14.691.200
10	- Personalauszahlungen	-2.904.300	-3.080.500	0	-3.132.900	-3.126.000	-3.034.600
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.517.900	-3.296.600	0	-2.633.900	-2.519.300	-2.491.600
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-35.800	-21.800	0	-21.600	-20.200	-20.100
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-7.879.500	-7.545.700	0	-8.426.200	-8.433.000	-8.543.000
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.316.000	-1.247.800	0	-620.000	-523.700	-402.300
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.653.500	-15.192.400	0	-14.834.600	-14.622.200	-14.491.600
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.148.200	563.200	0	185.900	127.400	199.600
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	121.600	342.000	0	451.800	250.000	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	225.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	1.000.000
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	20.800	20.800	0	20.800	2.020.800	20.800
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	367.400	367.800	0	477.600	2.275.800	1.025.800
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-500.000	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.700.000	-2.911.000	0	-4.065.000	-2.950.000	-990.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-253.900	-194.300	0	-147.000	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-540.000	-81.500	0	-875.000	-100.000	-100.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.993.900	-3.186.800	0	-5.087.000	-3.050.000	-1.090.000
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.626.500	-2.819.000	0	-4.609.400	-774.200	-64.200



Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		1	2	3	4	5	6
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.478.300	-2.255.800	0	-4.423.500	-646.800	135.400
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	500.000	0	0	0	0	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-169.200	-169.200	0	-169.200	-169.200	-169.200
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	330.800	-169.200	0	-169.200	-169.200	-169.200
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-1.147.500	-2.425.000	0	-4.592.700	-816.000	-33.800



Investitionsprogramm nach Teilhaushalten 2023 – 2026

Einzahlungen

Einzahlungen								
THH	Investitionsauftrag	Bezeichnung	Einzahlungsarten	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
2	F1211021	Tilgung Arbeitgeberdarlehen	Veräußerung von Finanzvermögen	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €	- 200 €
3	711330310000	Verkauf von Gewerbegrundstücken	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden					- 1.000.000 €
3	712600310000	Zuschuss Feuerwehrfahrzeug	Investitionszuschüsse vom Land			- 55.000 €		
3	712600310003	Zuschuss Feuerwehrgerätehaus	Investitionszuschüsse vom Land			- 76.800 €		
3	F5330031	Tilgung von Ausleihungen (Wasserversorgung)	Veräußerung von Finanzvermögen	- 20.600 €	- 20.600 €	- 20.600 €	- 20.600 €	- 20.600 €
4	751100310001	Zuschuss aus LSP für Neubau Rathaus / Kiga	Investitionszuschüsse vom Land	- 100.000 €	- 100.000 €	- 220.000 €	- 250.000 €	
4	753800410001	Beiträge (Anschlussbeiträge)	Beiträge	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €
6	721100610002	Mittel Ausgleichstock Gym Plochingen	Investitionszuschüsse vom Land			- 100.000 €		
8	731400810001	Förderung Anschlussunterbringung	Investitionszuschüsse vom Land		- 242.000 €			
11	754101110000	Beiträge (Ghai IV)	Beiträge	- 220.000 €				
13	761201320000	Beteiligung EnBW vernetzt	Rückflüsse von Ausleihungen				- 2.000.000 €	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				- 345.800 €	- 367.800 €	- 477.600 €	- 2.275.800 €	- 1.025.800 €



Auszahlungen

Auszahlungen								
THH	Investitionsauftrag	Bezeichnung	Einzahlungsarten	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
3	712600320001	Einführung des digitalen Einsatzstellenfunks	Erwerb imm. u. bewegl. Verm.>Wertgr. §38		25.000 €			
3	712600320001	Erwerb Rollcontainer für GW-T	Erwerb imm. u. bewegl. Verm.>Wertgr. §38		6.000 €	6.000 €		
3	712600320002	Erwerb Feuerwehrfahrzeug GW-T	Erwerb imm. u. bewegl. Verm.>Wertgr. §38		117.000 €	126.000 €		
3	712600320005	Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	600.000 €	1.500.000 €	1.700.000 €	950.000 €	
3	711330320000	Erwerb von Grundstücken	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	500.000 €				
4	711240420001	Renovierung Historisches Rathaus	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	100.000 €				
4	711240420007	Erwerb bewegl. Vermögen Rathaus	Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	5.000 €	1.500 €			
4	711250420000	Wasserfass 2000l Bauhof	Erwerb imm. u. bewegl. Verm.>Wertgr. §38		9.000 €			
4	753800420001	Kanal Am schönen Rain-Ludwigstraße	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	170.000 €	35.000 €			
4	753800420006	Kanal nördl. Wilhelmstraße	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen			215.000 €		
4	753800420014	Erschließung Im Ghai IV (Kanal)	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen					250.000 €
4	753800430000	Beteiligung AZV Plochingen-Altbach-Zell	Investitionszu. an Zweckverbänden	190.000 €	81.500 €	140.000 €	100.000 €	100.000 €
6	721100620000	Rasenmäherkombi für Schule wie Rathaus	Erwerb imm. u. bewegl. Verm.>Wertgr. §38		1.800 €			
6	721100620000	Sonnensegel	Erwerb imm. u. bewegl. Verm.>Wertgr. §38		3.500 €			
6	721100620000	2 digitale Tafeln	Erwerb imm. u. bewegl. Verm.>Wertgr. §38		20.000 €			
6	721100620001	Baumaßnahmen Schule	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	100.000 €	5.000 €			
6	721100620013	Inv.kostenzuschuss Neubau Gym. Plochingen	Investitionszu. an Kommunen			735.000 €		
7	727200720003	Sofa Bücherei	Erwerb imm. u. bewegl. Verm.>Wertgr. §38	1.300 €				
8	731400820002	Anschlussunterbringung	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	480.000 €	610.000 €			
8	736500820002	Baumaßnahme Turnraum Kiga St. Franziskus	Investitionszu. an übrige Bereiche	350.000 €				
8	736500820005	Sanierung und Anbau Kindergarten Altes Schulh	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	250.000 €	700.000 €	2.000.000 €	2.000.000 €	350.000 €
9	742410920001	Putzmaschine Sporthalle Neckarbrücke	Erwerb imm. u. bewegl. Verm.>Wertgr. §38		5.000 €			
9	742410920005	Zaun Sportplatz (Teil Wasser)	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen		36.000 €			
11	754101120009	Erschließung Im Ghai IV	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen					390.000 €
11	754101120013	nördl. Wilhelmstraße	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen			150.000 €		
11	754101120020	Straßenbeleuchtung Erneuerung Unterführung	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		25.000 €			
11	754601120003	Reinigungsgerät Kärcher für TG	Erwerb imm. u. bewegl. Verm.>Wertgr. §38		5.500 €			
11	755101120001	Spielplatz Lehengartenweg	Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	10.000 €				
11	755101120007	Spielplatz Goetheweg	Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §			15.000 €		
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				2.756.300 €	3.186.800 €	5.087.000 €	3.050.000 €	1.090.000 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit				2.410.500 €	2.819.000 €	4.609.400 €	774.200 €	64.200 €



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

(§ 1 Abs. 3 Nr. 5 GemHVO)

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	EUR
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.1 Bund		
1.2.2 Land	228.900	223.400
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände		
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen		
1.2.5 Kreditinstitute	3.649.000	3.485.000
1.2.6 sonstige Bereiche		
1.3 Kassenkredite		
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1 Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt (1. + 2.)	3.877.900	3.708.400

Nachrichtlich

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)		
2.1 Anleihen		
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	911.600	1.990.900
2.3 Kassenkredite	952.400	0
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	1.864.000	1.990.900

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		
3.1 Anleihen		
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.789.500	5.699.300
3.3 Kassenkredite	952.400	0
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
Summe 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	5.741.865	5.699.300
<i>abzügl. Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</i>	<i>1.864.000</i>	<i>1.990.900</i>
3. Konsolidierte Gesamtschulden	3.877.900	3.708.400



Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

(§ 1 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	entspricht Konto / Kontenart	Finanzhaushalt		Finanzplanung			
			Vorjahr	Haushalts- jahr	Haushalts- jahr + 1	Haushalts- jahr + 2	Haushalts- jahr + 3	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	171 u. 173	2.036.468					
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	1492	2.026.429					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491	2.000.000					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691	894.965					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	239	0					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799	0					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		6.957.862					
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre		-949.000					
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr		0					
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)		0					
8	+ / - veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)		-1.147.500	-2.425.000	-4.592.700	-816.000	-33.800	
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende		4.861.362	2.436.362	-2.156.338	-2.972.338	-3.006.138	
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilw. 204	0	0	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden		0	0	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		4.861.362	2.436.362	-2.156.338	-2.972.338	-3.006.138	
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		270.744	279.238	292.405	297.870	297.661	



Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2024	2025	2026	2027
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
2023	-	-	-	-	-
2024	-	-	-	-	-
2025	-	-	-	-	-
2026	-	-	-	-	-
Summe	-	-	-	-	-
nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		0	0	0	0



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 2023

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
	EUR	
1. Ergebnisrücklagen		-
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ¹	ca. 4.160.000 €	ca. 3.480.000 €
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ²	ca. 2.000.000 €	ca. 2.000.000 €
Rücklagen gesamt	6.160.000 €	5.480.000 €

¹ Erläuterung: Nachdem in den Jahren 2017, 2018 und 2019 jeweils Zuführungen zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses erfolgen konnte, betrug der Stand am Ende des Jahres 2019 6.278.244 €. In den Jahren 2020 und 2021 wird das Ergebnis negativ ausfallen.

² Erläuterung: Auch die Sonderrücklage ist zum Haushaltsausgleich heranzuziehen. Der Jahresabschluss 2019 weist ein positives Sonderergebnis in Höhe von 399.326 € aus. Die Sonderrücklage erhöht sich damit und weist Ende 2019 den Stand von 2.006.583 € auf.



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
	EUR	
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO		
1.1. Lohn- und Gehaltsrückstellungen	58.700	59.100
1.2. Unterhaltsvorschussrückstellungen		
1.3. Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien		
1.4. Gebührenüberschussrückstellungen ¹	378.762	378.762
1.5. Altlastensanierungsrückstellungen		
1.6. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren		
2. Weitere Rückstellungen gem. § 41 Abs. 2 GemHVO		
2.1 Rückstellung für Steuerrückzahlung ²	1.842.774	1.842.774
Rückstellungen gesamt	2.280.236	2.280.636

¹ Erläuterung:

Die Gebührenüberschussrückstellungen sind im Bereich der Abwasserbeseitigung entstanden. Die Gemeinde Altbach hat ein gemeinsames Klärwerk im Abwasserzweckverband mit Plochingen und Zell. Die Auflösungen der aktiven Sonderposten, die den Anteil der Gemeinde Altbach am Anlagevermögen des Zweckverbands darstellen, müssen berücksichtigt werden. Die Veränderung der Rückstellungen wird jeweils beim Jahresabschluss festgestellt. Der Jahresabschluss 2021 kann erst nach der Einbringung des Haushaltsplans für 2023 fertig gestellt werden. Somit ist der Stand der Rückstellungen noch entsprechend dem Abschluss 2020.

² Erläuterung: Die Rückstellung für Steuerrückzahlung weist das Risiko der Gewerbesteuererstattung aus Korrekturen der Vorjahre aus. Es liegt ein Gewerbesteuermessbescheid aus dem Jahr 2015 vor, gegen den das betroffene Unternehmen gerichtlich vorgeht. Ein Urteil steht noch aus. Die Wahrscheinlichkeit einer Erstattung ist durchaus gegeben. Im Falle einer Erstattung wird die Rückstellung aufgelöst.



Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

(Anlage 16 VwV Produkt- und Kontenrahmen zu § 6 Satz 3 Nr. 2 GemHVO)

Kennzahl	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ -2) 2021	Planung VJ (HJ -1) 2022	Planung HJ 2023	Planung HJ +1 2024	Planung HJ +2 2025	Planung HJ +3 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	-1.439.421	-42.200	-683.700	-1.062.400	-1.120.900	-1.031.900
Betrag je Einwohner	€/EW	-224,31	-6,58	-106,55	-165,56	-174,68	-160,81
Aufwandsdeckungsgrad	%	90,83%	99,74%	95,92%	93,52%	93,07%	93,57%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	4.749.239	6.548.600	7.892.900	6.340.000	6.079.000	6.108.000
Betrag je Einwohner	€/EW	740,10	1020,51	1230,00	988,00	947,33	951,85
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	38,17%	30,26%	40,49%	47,11%	38,67%	37,56%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	-6.188.659	-6.590.800	-8.779.700	-7.402.400	-7.199.900	-7.139.900
Betrag je Einwohner	€/EW	-964,42	-1.027,08	-1.368,19	-1.153,56	-1.122,00	-1.112,65
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	-39,44%	-40,75%	-52,41%	-45,14%	-44,49%	-44,52%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	33.199	0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	-1.406.222	-42.200	-683.700	-1.062.400	-1.120.900	-1.031.900
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	-84.902	1.148.200	563.200	185.900	127.400	199.600
Betrag je Einwohner	€/EW	-13,23	178,93	87,77	28,97	19,85	31,10
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	169.200	169.200	169.200	169.200	169.200	169.200
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	-254.102	979.000	394.000	16.700	-41.800	30.400
Betrag je Einwohner	€/EW	-39,60	152,56	61,40	2,60	-6,51	4,74
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	256.145	270.744	279.238	292.405	297.870	297.661
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	6.954.682	4.858.182	2.266.882	-2.301.818	-3.093.818	-3.109.618



Kennzahl	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ -2) 2021	Planung VJ (HJ -1) 2022	Planung HJ 2023	Planung HJ +1 2024	Planung HJ +2 2025	Planung HJ +3 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
KAPITALLAGE*							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	39.900.932					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	33.577.892					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	68,98%					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	31,02%					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	115,53%					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	4.047.373					
Betrag je Einwohner	€/EW	630,73					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-317.466	-669.200	-169.200	-169.200	-169.200	-169.200

* Zahlen vorläufig, da der Jahresabschluss noch nicht vollständig ist.

Einwohnerzahlen

30.06.2016	6.051
30.06.2017	6.001
30.06.2019	6.044
30.06.2020	6.043
30.06.2021	6.417



Budgeteinheiten und Haushaltsvermerke

1. Budgeteinheiten

Das NKHR führt die Budgetierung als Regelform ein.

Nach § 4 Abs. 2 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Weitere Vorschriften zur Budgetierung finden sich in den §§ 18, 19 und 20 GemHVO. Die Budgets sind einzelnen Verantwortungsbereichen (in der Regel den Fachämtern) zugeordnet. Zudem werden Teilbudgets innerhalb von Teilhaushalten gebildet. In diesen Teilbudgets sind nur einzelne Aufwendungen eines Teilhaushaltes zu einem Deckungskreis zusammengefasst. Die Budgetierung dezentralisiert somit die Finanzverantwortung und ermöglicht darüber hinaus eine flexible Mittelbewirtschaftung.

Darüber hinaus können auch sogenannte Querbudgets (teilhaushaltsübergreifend) gebildet werden. Diese Querbudgets lösen die kameralen Deckungsringe ab.

2. Einteilung der Budgets

Folgende Budgets wurden bei der Gemeinde Altbach gebildet:

Budget 1: Personalaufwendungen

Nr.	Bericht über Budgeteinheit Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
		EUR 1	EUR 2	EUR 3
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-2.748.831	-2.904.300	-3.090.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.593	-19.700	-17.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.764.423	-2.924.000	-3.107.400
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-2.764.423	-2.924.000	-3.107.400
23	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
29	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.764.423	-2.924.000	-3.107.400



Budget 2: Unterhaltung

Nr.	Bericht über Budgeteinheit Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-497.160	-473.400	-830.300
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-497.160	-473.400	-830.300
20 =	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-497.160	-473.400	-830.300
23 +	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26 -	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28 =	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
29 =	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-497.160	-473.400	-830.300

Im Budget Unterhaltung sind die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung, die Unterhaltung der Außenanlagen und des sonstigen Vermögens enthalten. Die Aufwendungen für Unterhaltung sind von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit innerhalb des jeweiligen Teilhaushalts ausgenommen.

Budget 3: Bewirtschaftung

Nr.	Bericht über Budgeteinheit Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-711.036	-744.100	-1.149.200
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-99.624	-106.900	-104.400
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-810.660	-851.000	-1.253.600
20 =	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-810.660	-851.000	-1.253.600
23 +	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26 -	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28 =	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
29 =	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-810.660	-851.000	-1.253.600

Das Budget Bewirtschaftung beinhaltet alle Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden (Energie, Reinigung und Versicherungen). Die Aufwendungen für Bewirtschaftung sind von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit innerhalb des jeweiligen Teilhaushalts ausgenommen.



3. Deckungsfähigkeit

Nach § 18 Abs.1 GemHVO dienen die Erträge des Ergebnishaushaltes insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes und die Einzahlungen des Finanzhaushaltes insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzhaushaltes (Gesamtdeckungsprinzip).

Das Gesamtdeckungsprinzip wird nach den Bestimmungen der §§ 19 und 20 GemHVO wie nachfolgend differenziert.

3.1 Ergebnishaushalt

3.1.1 Gegenseitige Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilhaushalte

Die Aufwendungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Budget gehören, sind gem. § 20 Abs.1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig, sofern die Haushaltsbestimmungen nichts anderes regeln.

Von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilhaushalte sind ausgenommen:

- Personal- und Versorgungsaufwendungen
- Gebäudeunterhaltung
- Bewirtschaftung
- Transferaufwendungen
- Abschreibungen
- Kalkulatorische Zinsen
- Interne Leistungsverrechnungen

3.1.2 Gegenseitige Deckungsfähigkeit über mehrere Teilhaushalte

Nach § 20 Abs.2 GemHVO können Aufwendungen, die nicht nach § 20 Abs.1 GemHVO deckungsfähig sind für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich eng zusammenhängen.

Die Gebäudeunterhaltung ist wie unter Ziff. 2.1.1 erläutert von der generellen gegenseitigen Deckungsfähigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes ausgenommen.



Bei der Gebäudeunterhaltung und Bewirtschaftung besteht jedoch ein enger sachlicher Zusammenhang, sodass diese Aufwendungen über den gesamten Haushalt hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden.

Personal- und Versorgungsaufwendungen werden ebenfalls für den gesamten Haushalt hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

3.1.3 Unechte Deckungsfähigkeit

Nach § 19 Abs.1 GemHVO dürfen zweckgebundene Mehrerträge für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Hierbei handelt es sich in der Regel um Spenden, Erstattungen, zweckgebundene Zuschüsse sowie Schadensersatzleistungen.

Nach § 19 Abs.2 GemHVO kann zudem bestimmt werden, dass sonstige Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen.

3.2 Finanzhaushalt

3.2.1 Deckungsfähigkeit bei Investitionsmaßnahmen innerhalb von Teilhaushalten

Nach § 20 Abs.1-3 GemHVO sind Auszahlungen, die zu einem Budget gehören, gegenseitig deckungsfähig, sofern die Haushaltsbestimmungen nichts anderes geregelt ist.

3.2.2 Deckungsfähigkeit bei Investitionsmaßnahmen über mehrere Teilhaushalte hinweg

Auszahlungen, die nicht nach § 20 Abs. 1 GemHVO deckungsfähig sind, können nach § 20 Abs.2 und 3 GemHVO für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich eng zusammenhängen.

Von dieser Regelung wird kein Gebrauch gemacht.



3.2.3 Unechte Deckungsfähigkeit

Die Ausführungen in Ziffer 2.1.3 dieser Ausführungsbestimmungen gelten entsprechend für den Finanzhaushalt.

4. Übertragbarkeit von Haushaltsmitteln

Es gelten die Bestimmungen des § 21 GemHVO. Über die tatsächliche Übertragung der Mittel und deren Deckung wird im Rahmen des Jahresabschlusses entschieden und dem Gemeinderat berichtet.



Stellenplan

(§ 5 GemHVO)

für die

Beamten und Beschäftigten

der Gemeinde Altbach
nach den Erfordernissen des Haushaltsjahres

2023

Gliederung

- | | |
|----------|---|
| - Teil A | Beamte |
| - Teil B | Beschäftigte TVöD |
| - Teil C | Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans |
| - Teil D | Beschäftigte in der Probe- und Ausbildungszeit |



Erläuterungen:

Der Stellenplan ist gemäß § 1 GemHVO eine Pflichtanlage zum Haushaltsplan. Im Stellenplan sind die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamten und der nicht nur vorübergehend beschäftigten Arbeitnehmer auszuweisen (§ 5 GemHVO).

Die überwiegende Anzahl der Beschäftigtenstellen richtet sich nach dem „Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst“ (TVöD). Die Gemeinde Altbach ist nicht Mitglied im Verband kommunaler Arbeitgeber (VKA), eine Anwendung des TVöD ist daher nicht zwingend vorgeschrieben. Die Geltung wurde aber im Einzelnen mit den Beschäftigten vereinbart.

Wesentliches Merkmal des TVöD ist die leistungsorientierte Bezahlung. Die entsprechenden Voraussetzungen für die Gewährung eines Leistungsentgelts hat die Gemeinde Altbach im Laufes des Haushaltsjahres 2007 geschaffen. Die Höhe des Leistungsentgelts gemäß § 18 TVöD wird jährlich durch Beurteilung für die einzelnen Beschäftigten festgelegt. Der Planansatz für das Leistungsentgelt ist im Budget Personalaufwendungen mit veranschlagt. Damit sind die rechtlichen Voraussetzungen für die Gewährung des Leistungsentgelts gegeben.

Wesentliche Veränderungen in den Vorjahren:

In der Finanzverwaltung wurde es aufgrund von erhöhtem Arbeitsaufkommen notwendig, dass die Arbeitszeit der Kämmerin zum 01.10.2022 wieder aufgestockt wurde (von 60 % auf 80 %).

Im Steueramt und im Hauptamt wurden zwei Anträge auf Altersteilzeit im Blockmodell genehmigt (vgl. GR-Vorlage 17/2022). Das Blockmodell wird in zwei Phasen gesplittet: In der ersten Phase, der Arbeitsphase, arbeiten die Stelleninhaber im selben Arbeitsumfang wie vor der Altersteilzeit, bekommen aber nur das halbe Gehalt ausbezahlt. Die andere Hälfte wird „angespart“ und anschließend in der zweiten Phase, der Freizeitphase, monatlich ausbezahlt. Eine Nachfolge für die Personalstelle im Hauptamt konnte intern besetzt werden.

Im Bürgerservice und Hauptamt kam es zu Umstrukturierung und Neubesetzung von Stellen.

Bei den Pflegekräften erfolgte zum 01.12.2022 eine Höhergruppierung von Entgeltgruppe P7 TvöD in Entgeltgruppe P8.

Im Ordnungsamt wird es erforderlich, die befristete Erhöhung von 10 % dauerhaft zu erhöhen, so dass die Stelle unbefristet 100 % beträgt. Die angespannte Flüchtlingslage verursacht einen erheblichen Mehraufwand.

Im Hallenbad ist geplant, einen Auszubildenden für Bäderbetriebe einzustellen. Hintergrund ist die Verstärkung des Badepersonals und die rechtzeitige Planung der Nachfolgeregelung wegen Rente (GR-Vorlage Nr. 66/2022).

Bei den Mini- und Midijobbern sind einige Wechsel aufgrund von Altersrente und Fluktuation zu erwähnen.



Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	2023				2022		Vermerke, Erläuterungen
	Besoldungs- gruppe	Anzahl der Stellen	mit Zulage	ausge- sondert	Stellen Vorjahr	am 30.06. besetzt	
Bürgermeister	B2	1	0	0	1	1	Bürgermeister
Gehobener Verwaltungsdienst							
Gemeindeoberamtsrat	A13	2	0	0	2	1,6	Hauptamtleiter, Kämmerer
Gemeindeamtsrat	A12	0	0	0	0	0	
Gemeindeamtman/frau	A11	2	0	0	2	0,7	Schul- u. Kindergartenwesen Stv. Kämmerer
Gemeindeoberinspektor	A10	0	0	0	0	0	
Gemeindeinspektor	A9 g.D.	0	0	0	0	0	
Mittlerer Verwaltungsdienst							
Einfacher Verwaltungsdienst							
Insgesamt		5	0	0	5	3,3	

Erläuterungen zum Teil A des Stellenplans:

Aufwandsentschädigungen u.a. nach den Beschlüssen des Gemeinderats vom 03.11.1992, 31.01.1995 und 06.05.1997.

Für die Sitzungsteilnahmen werden die Abteilungsleiter mit 76,69 € brutto entschädigt, während die Stellvertretungen je nach Sitzungsteilnahme mit 51,19 € brutto (pro Monat) entschädigt werden.



Teil B: Beschäftigte TVöD (und frei vereinbart)

Beschäftigte TVöD	2023				2022		Vermerke, Erläuterungen
	Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen	mit Zulage	ausgesondert	Stellen Vorjahr	am 30.06. besetzt	
	12	1,00	1	0	1,00	1,00	
	11	0,60	0	0	0,60	0,60	
	10	0,00	0	0	0,00	0,00	
	9	6,70	0	0	5,70	5,70	
	8	7,65	1	0	1,60	2,70	
	7	2,57	1	0	6,75	7,05	
	6	9,55	1,7	0	10,17	10,57	
	5	2,00	1	0	2,00	2,00	
	4	0,66	0	0	0,60	0,66	
	3	1,74	0	0	1,00	1,74	
	2	2,01	0	0	1,20	2,01	
frei vereinbart		5,41	1	0	7,04	7,24	
Insgesamt		39,89	6,7	0	37,66	41,27	

Nachrichtlich: 2021 40,75
 2022 41,27



Zusammenfassung Teil A und Teil B

Teil	Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Veränderung
A	Beamte	5,00	3,30	1,70
B	Beschäftigte TVöD (und frei vereinbart)	39,89	41,27	-1,38
	Summe	44,89	44,57	



Teil C: Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte – nachrichtlich

A. Beamte		Gehobener Dienst						Mittlerer Dienst			Gesamt	Vermerke
Teilhaushalt	PG	B 2	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7		
THH 01	11.10	1,00									1,00	Bürgermeister
THH 02	11.20		0,70								0,70	Hauptamtsleiter
THH 02	11.21-002		0,30								0,30	
THH 03	11.12-003		0,80								0,80	Kämmerin
THH 03	11.12-003				0,50						0,50	Stellvertr. Kämmerin
THH 03	11.22				0,50						0,50	
THH 06	21.10				0,50						0,50	Stv. Hauptamtsleiterin
THH 08	36.50				0,50						0,50	
Summe		1,00	1,80		2,00	0,00					4,80	



Teil C: Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte – nachrichtlich

B. Beschäftigte nach TVöD													Gesamt	Vermerke	
THH	PG	frei vereinbart	12	11	9 (a,b,c)	8	7	6	5	4	3	2			
THH 01	11.11				0,50		0,18							0,68	Vorzimmer BM
THH 02	11.26						0,18					0,20		0,38	Vorzimmer Hauptamt/Amtsbote
THH 03	11.12-003	0,06		0,30										0,36	Finanzverwaltung Stellvertretung
THH03	1121-003				1,00									1,00	Bezügerechner
THH03	11.22			0,30	1,00			0,90						2,20	Kassenverwalterin/Stellvertretung
THH03	11.32				0,70			0,30						1,00	Steueramt
THH03	31.40-003	0,21												0,21	Betreuung Bachstraße 36
THH04	11.24					1,00								1,00	Hausmeister Rathaus/ Gebäudemanager
THH04	11.25	2,10				1,00	0,87	4,00						7,98	Bauhof
THH04	51.10-004		1,00			0,60								1,60	Ortsbaumeister / Vorzimmer
THH05	12.20				0,50		0,18							0,68	Gewerbeamt / Ordnungsamt
THH05	12.21							1,00						1,00	Gemeindevollzugsdienst
THH05	12.22						0,98	1,20						2,18	Einwohnermeldeamt
THH05	12.23				0,50	0,10	0,18							0,78	Standesamt
THH06	21.10.01	0,27					0,02	1,40						1,69	Schulsekretariat / Hausmeister / Reinigungskräfte
THH06	21.10/GTB	1,02				0,20				0,66	1,74	0,30		3,92	Betreuerinnen GTB
THH07	27.20	0,28			1,00									1,28	Leiter/in Bücherei / Aushilfskräfte
THH07	57.30	0,16							0,50					0,66	Hausmeister Gemeindehalle



B. Beschäftigte nach TVÖD													Gesamt	Vermerke	
THH	PG	frei vereinbart	12	11	9 (a,b,c)	8	7	6	5	4	3	2			
THH08	31.80				0,50			0,38						0,88	Sachbearbeiterin soziale Angelegenheiten
THH08	31.40-008					4,45								4,45	Krankenschwestern
THH08	36.50					0,30								0,30	Kindergartenwesen / Sprachförderung
THH09	42.41	0,38							0,50				0,71	1,59	Hausmeister und Reinigungskraft Sportzentrum Vogelwiesen
THH10	42.40	0,93			1,00				1,00				0,80	3,73	Bademeister / Aushilfen / Reinigungskräfte
THH12	55.30							0,38						0,38	Sachbearbeiterin Bestattungswesen
Summe		5,41	1,00	0,60	6,70	7,65	2,57	9,55	2,00	0,66	1,74	2,01	39,89		



Teil D: Bedienstete in der Probe- und Ausbildungszeit - nachrichtlich

D1 Beamte in der Probezeit

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	2023			2022		Vermerke, Erläuterungen
		Anzahl der Stellen	mit Zulage	ausgesondert	Stellen Vorjahr	am 30.06. besetzt	
Assessoren	A13	0	0		0	0	
Inspektoren	A9	0	0		0	0	
Assistenten	A5	0	0		0	0	
		0	0				
Insgesamt		0	0	0	0	0	

D2 Nachwuchskräfte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	2023			2022		Vermerke, Erläuterungen
		Anzahl der Stellen	mit Zulage	ausgesondert	Stellen Vorjahr	am 30.06. besetzt	
Verwaltungspraktikanten (geh.D.)		1	0	0	1	0	
Assistentenanwärter		0	0	0	0	0	
Verwaltungsfachangestellte		1	0	0	1	0	z.Zt. nicht besetzt
Schwimmmeisterfachhilfe (Hallenbad)		1	0	0	1	0	wird für 2023 gesucht
Insgesamt		3	0	0	3	0	



Berechnung der Finanzausweisungen 2023

I. Berechnung der Bemessungsgrundlagen für Finanzausweisungen

EURO

A. Steuerkraftmeßzahl

1. Grundsteuer A

Ist-Aufkommen des zweitvorangeg. RJ 2021	x	Hebesatz nach FAG	1.057	x	195	=	687 €
Hebesatz des zweitvorangeg. RJ 2021			300				
zuzüglich Grundsteuer-Beteiligungs-Beträge als Belegenheitsgemeinde (Grundsteuerausgleich) Einnahmen im RJ 2020					=		
abzüglich Grundsteuer-Beteiligungs-Beträge als Sitzgemeinde (Grundsteuerausgleich) Ausgaben im RJ 2021					=		
somit Zugang / Abgang					=		
Bereinigter Grundsteuerbetrag A					= <u>687 €</u>		

2. Grundsteuer B

Ist-Aufkommen des zweitvorangeg. RJ 2021	x	Hebesatz nach FAG	1.060.061	x	185	=	516.082 €
Hebesatz des zweitvorangeg. RJ 2021			380				

3. Gewerbesteuer

Ist-Aufkommen des zweitvorangeg. RJ 2021	x	Hebesatz nach FAG	1.769.167	x	290	=	1.350.153 €
Hebesatz des zweitvorangeg. RJ 2021			380				
abzüglich Gewerbesteuerumlage							
Ist-Aufkommen des zweitvorangeg. RJ 2021	x	Hebesatz nach FAG	1.769.167	x	35,0	=	-162.949 €
Hebesatz des zweitvorangeg. RJ 2021			380				

4. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Gesamtbetrag des Gemeindeanteils a.d. Einkommensteuer des zweitvorangeg. RJ 2021	x	Schlüsselzahl Gemeinde am Einkommenssteueranteil				=	
6.989.467.931	x	0,0006037				=	<u>4.219.541 €</u>

5. Familienleistungsausgleich

Gesamtbetrag des zweitvorangeg. RJ 2021	x	Schlüsselzahl Gemeinde am Einkommenssteueranteil				=	
524.712.614	x	0,0006037				=	<u>316.769 €</u>

6. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Gesamtbetrag des Gemeindeanteils a.d. Umsatzsteuer des zweitvorangeg. RJ 2021	x		1	x	80%	=	
434.620	x		1	x	80%	=	<u>347.696 €</u>

Summe I. A Steuerkraftmeßzahl

= 6.587.979 €



B. Bedarfsmeßzahl

1. Einwohnerzahl auf 30. Juni 2021 (Fortschreibung Zensus 2011)	<u>6.417</u>
2. Kopfbetrag nach § 7 Abs. 2 (wird jährlich durch gemeinsame Rechts-verordnung des IM und des Fin.Min. festgesetzt)	
lt. G-Tag:	<u>1.617,30</u>
3. Bedarfsmeßzahl A (I.B Ziffer 1 x 2)	<u>10.378.214 €</u>
4. Erhöhung für	
Soldaten der Bundeswehr und Stationsstreitkräfte	
Zahl <u>0</u>	
Polizeibeamte in Gemeinschaftsunterkünften	
Zahl <u> </u>	
Studenten an einer Hochschule und Studierende an Berufsakademie	
Zahl lt. Statistik Vorjahr <u> </u>	
Summe <u>0</u>	
Zahl der Aussiedler, Flüchtlinge und Internatsschüler	<u>0</u>
Summe <u> </u> x 15 v.H. des Kopfbetrages nach Ziffer 2 =	<u>6.417</u>
	<u>10.378.214 €</u>
5. Bedarfsmesszahl B (Flächenkomponente) §7 Abs. 4 FAG	
Flächenfaktor	77,1
Bedarfsmesszahl B	77,1 x 6.417 494.751 €
Bedarfsmesszahl A zuzüglich	10.378.214 €
<u>Bedarfsmesszahl B</u>	<u>494.751 €</u>
6. Bedarfsmesszahl gesamt (§7FAG)	<u>10.872.965 €</u>

C. Schlüsselzahl

Bedarfsmeßzahl nach I.B	<u>10.872.965 €</u>
abzüglich	
Steuerkraftmeßzahl nach I.A	<u>6.587.979 €</u>
ergibt Schlüsselzahl nach § 5	<u><u>4.284.986 €</u></u>



D. Mehrzuweisung (Sockelgarantie) nach § 5 Abs. 3

Voraussetzung ist, daß im RJ 2020
die Hebesätze mindestens
195% bei der Grundsteuer A,
185% bei der Grundsteuer B und
290% bei der Gewerbesteuer
betragen haben.

1. 60% der Bedarfsmeßzahl nach Abschnitt I.B abzüglich	<u>6.523.779 €</u>
2. Steuerkraftmeßzahl nach Abschnitt I.A	<u>6.587.979 €</u>
Unterschiedsbetrag	<u><u>0 €</u></u>

(Eine Mehrzuweisung wird nur gewährt, wenn Ziffer 1 größer ist als Ziffer 2)



II. Berechnung der Steuerkraftsumme (maßgebend für Kreisumlage und FAG-Umlage)

1. Steuerkraftmeßzahl nach Abschnitt I.A	<u>6.587.979 €</u>
2.	
Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft im zweitvorangegangenen RJ 2021	<u>1.544.413 €</u>
3. Mehrzuweisung im zweitvorangegangenen RJ 2021	<u>0 €</u>
ergibt Steuerkraftsumme	<u><u>8.132.392 €</u></u>

III. Berechnung der Finanzaufweisungen

1. Schlüsselzuweisung nach der mangelnden Steuerkraft			
Ausschüttungsquote auf die Schlüsselzahl			
	70 v.H. aus	4.284.986 € (Abschnitt I.C)	<u>2.999.490 €</u>
2. Mehrzuweisung nach Abschnitt I.D			
Ausschüttungsquote auf den Unterschiedsbetrag			
	30 v.H. aus	0 € (Ziffer I.D)	<u>0 €</u>

Die Ausschüttungsquote für Mehrzuweisungen ist die Differenz zwischen 100% und der Ausschüttungsquote für Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft.

3. Kommunale Investitionspauschale § 4 FAG

Einwohnerzahl vom 30.06.2021	<u>6.417</u>	
Steuerkraftsumme 2023	<u>8.132.392</u>	
Steuerkraftsumme je Einwohner	<u>1.267,32</u>	
Landesdurchschnitt	<u>1.814,00</u>	
Steuerkraftsumme in % des Landesdurchschnitt	<u>69,86</u>	
Faktor für die Einwohnerbewertung	<u>1,25</u>	
Bewertete Einwohnerzahl	<u>8.021</u>	
Kopfbetrag (aus 2023)	<u>107,00</u>	
Summe (Bewertete Einwohnerzahl x Kopfbetrag)		<u>858.274 €</u>
SUMME der gesamten Finanzaufweisungen		<u><u>3.857.764 €</u></u>



IV. Berechnung von Umlagen und Zuweisungen

1. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Anteil der Gemeinden am Steueraufkommen des Landes voraussichtlich	7.758.000.000 €
Schlüsselzahl der Gemeinde	0,0006037
ergibt Gemeindeanteil	4.683.505 €

2. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Anteil der Gemeinden an der Umsatzsteuer	1.134.000.000 €
Schlüsselzahl der Gemeinde	0,0003427
ergibt Gemeindeanteil	388.622 €

3. Gewerbesteuerumlage

Ist-Aufkommen an Gewerbesteuer im Planjahr	
380 v.H. (Hebesatz)	1.700.000 €
davon 35,0 v.H. = Gewerbesteuerumlage	156.579 €

4. Kreisumlage

Steuerkraftsumme des Planjahres		8.132.392 €
x 27,8 v.H. (Hebesatz Kreisumlage)	27,80%	2.260.805 €

5. Finanzausgleichsumlage

5.1 Berechnung der Steuerkraftquote

Bedarfsmeßzahl (s. I.B.)		10.872.965 €
Steuerkraftmeßzahl (s. I.A.)		6.587.979 €
Steuerkraftquote = Steuerkraftmeßzahl : Bedarfsmeßzahl		60,59%
Auf volle Prozent abgerundet		60%

5.2 Berechnung der Höhe des FAG-Umlagesatzes

Grundbetrag		22,100%
+ Steigerungssatz:		
Steuerkraftquote (5.1) - 60% =	0%	x 0,06 =
		0,000%
FAG-Umlagesatz (max. 32 v.H.):		22,100%

5.3 Berechnung der Höhe der FAG-Umlage

Steuerkraftsumme (s. II.)	8.132.392	
Hiervon (FAG-Umlagesatz nach 5.2)	22,100%	1.797.258,60 €



6. Schullastenausgleich

keine weiterführende Schule mehr	0
Sachkostenbeitrag je Werkrealschüler	1.000,00 €
Sachkostenbeitrag nach § 2 Abs. 1 SchullastenVO	<u>0,00</u>

7. Ortsdurchfahrt

ha	335
Zuweisung je ha nach § 27 Abs. 1 FAG	8,40 €
Verkehrslastenausgleich	<u>2.814,00 €</u>

8. Familienlastenausgleich

Zuweisung insgesamt	611.100.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde	0,0006037
Familienlastenausgleich	<u>368.921,07 €</u>

9. Umlage an Regionalverband

Steuerkraftsumme	lt. Verband Region Stuttgart
Umlage Ergebnishaushalt	
Anteil Altbach	33.670 €
Umlage Finanzhaushalt	
Anteil Altbach	<u>3.493 €</u>
<i>Zahlen stammen aus dem Haushaltsentwurf 2023</i>	<u><u>37.163 €</u></u>



Übersicht über die Zuordnung der Produktgruppen zu den Teilhaushalten

Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung
Teilhaushalt 1 - Politische Steuerung, Gemeinderat und Wirtschaftsförderung		
Innere Verwaltung		
	10	Steuerung
11	11	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung
	12	Steuerungsunterstützung / Controlling
	14	Zentrale Funktionen
57	Wirtschaft und Tourismus	
	10	Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt 2 - Hauptamt und Bauleitplanung		
Innere Verwaltung		
	20	Organisation und EDV
11	21	Personalwesen
	26	Zentrale Dienstleistungen
	30	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Räumliche Planung und Entwicklung		
51	10	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung
	11	Flächen- und Grundstückbezogene Daten und Grundlagen
Bauen und Wohnen		
52	10	Bauordnung
	20	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung
Teilhaushalt 3 - Kämmerei, Liegenschaften und Feuerwehr		
Innere Verwaltung		
	12	Steuerungsunterstützung / Controlling
11	21	Personalwesen
	22	Finanzverwaltung, Kasse
	32	Abgabewesen
	33	Grundstücksmanagement
Sicherheit und Ordnung		
12	24	Kommunales Grundbuchwesen/ Ratschreiberei
	60	Brandschutz
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	
	20	Musikpflege
27	Volkshochschule, Zweigstelle Altbach	
	10	Sonstige Service- und Sachleistungen
28	Sonstige Kulturpflege	
	10	Sonstige Kulturpflege
31	Soziale Hilfen	
	40	Soziale Einrichtungen
51	Räumliche Planung und Entwicklung	
	10	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung



		Ver- und Entsorgung
53	10	Elektrizitätsversorgung
	20	Gasversorgung
	30	Wasserversorgung
	40	Fernwärmeversorgung
55		Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen
	50	Forstwirtschaft
Teilhaushalt 4 - Bauamt, Bauhof und Abwasserbeseitigung		
		Innere Verwaltung
11	24	Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement
	25	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge
		Räumliche Planung und Entwicklung
51	10	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung
	11	Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen
53		Ver- und Entsorgung
	80	Abwasserbeseitigung
Teilhaushalt 5 - Sicherheit und Ordnung		
		Sicherheit und Ordnung
12	10	Statistik und Wahlen
	20	Ordnungswesen
	21	Verkehrswesen
	22	Einwohnerwesen
	23	Personenstandswesen
	25	Sozialversicherung
	26	Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Ernährung
	80	Katastrophenschutz
56		Umweltschutz
	10	Umweltschutzmaßnahmen
Teilhaushalt 6 - Schulen		
		Schulträgeraufgaben
21	10	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
	40	Schülerbezogene Leistungen
	50	Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen
Teilhaushalt 7 - Kulturelle Einrichtungen		
25		Museen Archiv Zoo
	21	Archiv
27		Volkshochschulen Bibliotheken kulturpädagogische Einrichtungen
	20	Bibliotheken
28		Sonstige Kulturpflege
	10	Sonstige Kulturpflege
57		Wirtschaft und Tourismus
	30	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen



Teilhaushalt 8 - Kinderbetreuung, Senioren und Soziales		
Soziale Hilfen		
31	40	Soziale Einrichtungen
	60	Förderung der Wohlfahrtspflege
	80	Sonstige Hilfen und soziale Leistungen
Kinder- und Jugendhilfe		
36	20	Allgemeine Förderung junger Menschen
	50	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
	80	Kooperation und Vernetzung
Maßnahmen der Gesundheitspflege		
41	40	Untersuchung / Beratung im Vorschulalter (Frühförderung)
Teilhaushalt 9 - Sportförderung		
Sport und Bäder		
42	10	Förderung des Sports
	41	Sportstätten
Teilhaushalt 10 - Hallenbad		
Sport und Bäder		
42	40	Bäder
Teilhaushalt 11 - Verkehrsanlagen, Landschaftsbau und Naturschutz		
Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV		
54	10	Gemeindestraßen
	30	Landesstraßen
	60	Parkierungseinrichtungen
Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen		
55	10	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
	20	Gewässerschutz / Öffentl. Gewässer / Wasserb. Anlagen
	40	Naturschutz und Landschaftspflege
Teilhaushalt 12 - Friedhofswesen		
Natur- und Landschaftspflege Friedhofswesen		
55	30	Friedhofs- und Bestattungswesen
Teilhaushalt 13 - Allgemeine Finanzwirtschaft		
Allgemeine Finanzwirtschaft		
61	10	Steuern allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen
	20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
	30	Abwicklung der Vorjahre



Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Wasserversorgung 2023

Vorlage Nr. 74/2022



Eigenbetrieb Wasserversorgung

WIRTSCHAFTSPLAN für das Wirtschaftsjahr 2023

Der Wirtschaftsplan ist nach den Grundsätzen des Eigenbetriebsrechts Baden-Württemberg aufgestellt. Grundlage ist § 96 GemO, § 14 Eigenbetriebsgesetz (EigBG) i.V.m. § 1 und § 2 Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) in der Fassung vom 17. Juni 2020. Der Gemeinderat hat am **24. Januar 2023** folgenden Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Wasserversorgung festgestellt.

1. Der Wirtschaftsplan 2023 wird festgesetzt:

1.	Im <u>Erfolgsplan</u> mit	
1.1	Gesamterträgen von	831.300 €
1.2	Gesamtaufwendungen von	- 806.500 €
1.3	Veranschlagtes Jahresergebnis	24.800 €
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	-
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	-
2.	Im <u>Liquiditätsplan</u> mit	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	185.600 €
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 253.400 €
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)	- 67.800 €
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.069.300 €
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)	1.001.500 €



2. Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahme zur Finanzierung der Investitionsvorhaben wird festgesetzt auf **1.100.000 €**
3. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf **0 €**
4. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf **200.000 €**

Altbach, den 25.01.2023

Martin Funk
Bürgermeister

Vorbericht

zum Wirtschaftsplan 2023 des Eigenbetriebs Wasserversorgung

I. Vorbemerkung

Im vorliegenden Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Wasserversorgung der Gemeinde Altbach werden gemäß dem am 17. Juni 2020 geänderten Eigenbetriebsgesetz die voraussichtlich zu erwartenden Erträge und Aufwendungen im Erfolgsplan und die Zahlungsströme (Ein- und Auszahlungen) im Liquiditätsplan dargestellt.

Die Planung im Wirtschaftsplan folgt der Eigenbetriebsverordnung HGB (EigBVO-HGB) und löst damit die bisher angewandte Betriebskammeralistik mit Erfolgsplan und Vermögensplan ab. Die Wirtschaftsführung ist in der Betriebssatzung für den Eigenbetrieb festgelegt (§ 3 Abs. 1, gültig seit dem 01. Juli 2021).

Die Gebühren für den Bezug von Frischwasser (Trinkwasser) und die Grundgebühren für die Wasserzähler wurden im Jahr 2021 für die **Jahre 2022 und 2023** neukalkuliert. Der Gemeinderat beschloss in der öffentlichen Sitzung vom 14. Dezember 2021 (Vorlage Nr. 97/2021) die Wassergebühr von bisher 2,40 € (netto), entsprechend der Kalkulation der Steuerberatungsgesellschaft SZ-Treuhand auf **2,63 € (netto) zu erhöhen**. In dieser Gebührenhöhe ist nunmehr die Konzessionsabgabe gemäß Konzessionsabgabenverordnung (KAV) einkalkuliert. Die Einführung einer Konzessionsabgabe an die Gemeinde wurde in der öffentlichen Gemeinderatssitzung vom 11. Dezember 2018 beschlossen (Vorlage Nr. 81/2018). Bisher konnte im Jahr 2019 die Konzessionsabgabe erwirtschaftet und an den Gemeindehaushalt abgeführt werden. Gleichzeitig wurde eine Anpassung der nunmehr seit vielen Jahren unveränderten Grundgebühren beschlossen.

Konnte im Wirtschaftsjahr 2020 noch ein Gewinn von 25.017 € erwirtschaftet werden, so wird das Jahr 2021 mit einem deutlichen Verlust von rd. 50.000 € abschließen. Der Ausgleich des Jahresergebnisses 2021 erfolgt über den in der Bilanz vorhandenen Gewinnvortrag aus Vorjahren. Dieser hat zum Ende des Wirtschaftsjahres 2021 einen Stand von 250.000 €. Für das Jahr 2022 muss, trotz höherer Wassergebühren, mit einem Jahresfehlbetrag gerechnet werden. Damit kann im dritten Jahr in Folge (2020 bis 2022) keine Konzessionsabgabe an die Gemeinde abgeführt werden.

Für das Wirtschaftsjahr 2023 wird mit einem Jahresüberschuss geplant. Die zum Stand der Planung bekannten Kostensteigerungen wurden berücksichtigt. Allerdings wird erneut der Mindesthandelsbilanzgewinn nicht erreicht. Steuern vom Einkommen und Ertrag müssen dagegen eingeplant werden.



Im Wirtschaftsjahr 2018 wurde ein Teil der Kassenmehrausgaben des Eigenbetriebs mit Beschluss vom 24. Juli 2018 (Vorlage Nr. 33/2018) gemäß der Kreditermächtigung im beschlossenen Wirtschaftsplan 2018 in ein langfristiges Darlehen umgewandelt. Mit im Beschluss inbegriffen war die Änderung der Zinshöhe für alle vorhandenen Darlehen ab 2018. Die Änderung des Zinssatzes ergab sich aus einer Prüfungsfeststellung der Gemeindeprüfungsanstalt. Das Darlehen wird planmäßig mit 12.000 € im Jahr getilgt. Für die übrigen Darlehen (I-III) beträgt die jährliche Tilgungsleistung 8.700 €.

Der Wirtschaftsplan 2023 wird dem Gemeinderat zur Beratung und Beschlussfassung vorgelegt. Die Planansätze sind sorgfältig geschätzt, sofern sie nicht errechnet werden konnten. Der Wirtschaftsplan wird der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan der Gemeinde Altbach als Anlage beigefügt.

II. Wirtschaftsplan

1. Wesentliche Änderungen durch die Umstellung auf die EiBVO-HGB

Gleich zu Beginn wird auf wesentliche Änderungen und Neuerungen in der Darstellung und Wirtschaftsführung im neuen Recht eingegangen. Neben veränderten Begrifflichkeiten wurden durch die Novellierung des Eigenbetriebsrechts Regelungslücken geschlossen und bisherige rechtliche Unsicherheiten beseitigt.

Eine Änderung mit weitreichenden Folgen für Gemeinde und Eigenbetrieb Wasserversorgung hat nun § 2 der EiBVO-HGB. Hier ist in Abs. 5 geregelt:

Die Liquidität ist unter Berücksichtigung des Liquiditätsbestands des Vorjahres so zu planen, dass der Liquiditätsbestand am Ende des Wirtschaftsjahres nicht negativ und die Zahlungsfähigkeit jederzeit gegeben ist.

Bisher hat das Thema Liquidität und Zahlungsfähigkeit beim Eigenbetrieb nur eine sehr untergeordnete Rolle gespielt. Durch den Verbund mit der Gemeinde in Form der Einheitskasse (vgl. § 93 Abs. 1 GemO) war die rechtzeitige Zahlungsfähigkeit (bei ausreichender Liquidität der Gemeinde) jederzeit gegeben. Der Eigenbetrieb verfügte seit der Gründung noch nie über eigene liquide Mittel. Innerhalb der getrennten Buchhaltung von Kernhaushalt und Eigenbetrieb wurden die von der Gemeinde „geliehenen“ Kassenmittel durch Verrechnungskonten als Kassenmehrausgaben (Eigenbetrieb) und Kassenmehreinnahmen (Gemeinde) dargestellt.

Die Finanzierung der Investitionen geschah somit stillschweigend ebenfalls über die Liquidität der Einheitskasse. Mit einer teilweisen Umschuldung im Jahr 2018 (siehe weiter oben im Vorbericht) sollten die Kassenmehrausgaben (KMA) beim Eigenbetrieb reduziert und dem Grundsatz, dass langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert wird Rechnung getragen werden (goldene Bilanzregel). Leider ist dies nicht gelungen und die schlechten Ergebnisse der Jahre 2021 und 2022 bei weiter hohen Investitionen (Rechnungsergebnisse 2020: 242.080 €, 2021: 410.450 €) haben den „Kassenkredit“ auf einen Stand von 894.965 € anwachsen lassen. Bei negativen Kassenmittel ist die Bestätigung der Gesetzmäßigkeit durch die Rechtsaufsicht nicht gegeben, da hier nun nach neuem Recht eindeutig ein Verstoß gegen die gesetzlichen Regelungen vorliegt.

Aus diesem Grund wird im Liquiditätsplan die extrem hohe Summe von 1.100.000 € als Kreditaufnahme festgesetzt. Damit soll einmalig zur rechtlichen Systemumstellung auf die EigBVO-HGB der Kassenkredit abgelöst werden. Zum aktuellen Stand könnte die Kreditaufnahme über ein erneutes Trägerdarlehen von der Gemeinde erfolgen. In künftigen Jahren muss die Finanzierung der Investitionen allerdings stärker in den Fokus rücken und eine Kreditaufnahme am Kapitalmarkt ist damit nicht mehr ausgeschlossen. Möglicherweise können über eine Umschuldung im Eigenbetrieb freie Finanzmittel für die Gemeinde generiert werden.

2. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan erhält durch die Gesetzesänderung vom 17. Juni 2020 eine angepasste Gliederung. Gem. § 1 Abs. 1. S. 2 i.V.m. Anlage 1 der Eigenbetriebsverordnung-HGB (EigBVO-HGB) wird ab 2023 der Erfolgsplan einschließlich der Finanzplanung dargestellt. Die getrennt davon aufgeführte mittelfristige Finanzplanung entfällt. Alle relevanten Ertrags- und Aufwandsarten werden dargestellt und im Folgenden näher erläutert. Als Vergleich sind die Planansätze 2022 und das Rechnungsergebnis 2021 (nach neuem Recht) aufgeführt.

Umsatzerlöse

Unter Gliederungspunkt 1 sind die Umsatzerlöse geplant. Die Gebühren für die Wasserversorgung wurden zum 01.01.2022 um 0,23 € auf 2,63 € (netto) je m³ Frischwasserverbrauch erhöht. Die Gebührenhöhe ist zunächst nur für zwei Jahre beschlossen. Angesichts der derzeitigen Preissteigerung ist es schwierig die Entwicklung längerfristig vorzusehen. Daher wird bereits Ende 2023 eine erneute Gebührenkalkulation durchgeführt. Die Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Trinkwasser wurden mit 789.000 € veranschlagt. Dies entspricht einer voraussichtlich verkauften Wassermenge von 300.000 m³ (geschätzt). Hinzu kommen 20.000 € Grundgebühren. Zu den Umsatzerlösen gehört auch das Gestattungsentgelt für die Wasserversorgung auf fremder Gemarkung mit 500 €.

Neu bei den Umsatzerlösen nach der EigBVO-HGB sind die Erträge aus der Auflösung von passivierten Ertragszuschüssen (Zuweisungen), Investitionsbeiträgen und sonstigen Sonderposten mit 18.800 €. Diese wurden bis 2022 unter den sonstigen betrieblichen Erträgen geplant und gebucht.

Sonstige betriebliche Erträge

Zu den sonstigen betrieblichen Erträgen zählen nunmehr nur noch die sonstigen Verkaufserlöse (1.400 €).

Erträge aus Beteiligungen

Der Eigenbetrieb Wasserversorgung hält im Finanzvermögen verschiedene Beteiligungen (Anteil Altbacher Bank und Neckarhafen Plochingen). Die jährlichen Dividenden sind unter dieser Position veranschlagt (1.600 €).

Materialaufwand – Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren

Für die Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Betriebsvermögens werden 123.500 € veranschlagt. Geringwertige Vermögensgegenstände (> 410 €) können für 500 € angeschafft werden. Für Energie (Beleuchtung, Strom u.ä.) sind 33.000 € geplant. Für den Anteil Fremdwasser der Landeswasserversorgung Baden-Württemberg sind 250.000 € veranschlagt (Vorjahr 210.000 €). Dieser Betrag teilt sich auf in eine Festkostenumlage und eine Umlage für die tatsächlich bezogene Wassermenge.

Materialaufwand – Aufwendungen bezogene Leistungen

Die Betriebsführung ist seit dem 01.01.2008 vertraglich der EnBW übertragen. Die operativen Arbeiten, die die EnBW im Rahmen der Betriebsführung übernimmt und die Pauschale für die Betriebsführung werden unter dieser Position geplant und gebucht. Im Jahr 2023 sind insgesamt 95.000 € veranschlagt.

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

Im Anlagevermögen des Eigenbetriebs werden alle Wasserversorgungsleitungen, die Hochbehälter und Pumpwerke geführt. Die jährlich anfallenden Abschreibungen werden anhand der geplanten Investitionen, die das Anlagevermögen verändern, fortgeschrieben. Für das Jahr 2023 werden Abschreibungen auf unbewegliches Vermögen in Höhe von 154.000 €, Abschreibungen auf Gebäude in Höhe von 2.100 € und für Maschinen und technische Anlagen in Höhe von 100 € geplant. Die Abschreibungen haben sich durch die neuen Versorgungsleitungen im Neubaugebiet Losburg erhöht. Die Infrastruktur im Baugebiet wurde über den städtebaulichen Vertrag finanziert und ging anschließend in das Eigentum der Gemeinde über. Entsprechend der Aktivanlagen wurde jeweils in gleicher Höhe mit gleicher Nutzungsdauer ein passiver Sonderposten gebildet. Dieser wird über die Jahre ertragswirksam aufgelöst (neu bei den *Umsatzerlösen*).

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden Versicherungsprämien (3.600 €), Geschäftsaufwendungen mit Aufwendungen für EDV (8.800 €), Rechts- und Beratungskosten für die Erstellung des steuerlichen Jahresabschlusses mit Umsatzsteuererklärung und die Gebührenkalkulation der Wassergebühren 2024 ff. (8.300 €), die Verwaltungskostenbeiträge für Leistungen von Verwaltungsmitarbeitern (68.900 €) und weitere laufende Aufwendungen, wie das Wasserentnahmeentgelt an den Landkreis (15.800 €), verstanden.

Nachdem der bilanzielle Verlustvortrag aus Vorjahren vollständig ausgeglichen ist und ab dem Jahr 2016 durchgängig Gewinne erzielt wurden, beschloss der Gemeinderat am 11. Dezember 2018 die Einführung einer Konzessionsabgabe an die Gemeinde als Eigentümerin der Straßen. Bisher konnte nur im Jahr 2019 eine Konzessionsabgabe in Höhe von 36.300 € an die Gemeinde abgeführt werden. In den Jahren 2020 und 2021 wurde der erforderliche Mindesthandelsbilanzgewinn nicht erreicht um die Konzessionsabgabe als sonstiger betrieblicher Aufwand an den Konzessionsgeber abzuführen. Die deutlich gestiegenen Aufwendungen führen bei gleichbleibender Gebührenhöhe nur zu einem geringen Jahresüberschuss, der die Ausweisung einer möglichen Konzessionsabgabe nicht ermöglicht. Daher ist im Wirtschaftsplan 2023 keine Konzessionsabgabe eingeplant.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Eigenbetrieb verfügt über keine eigenen Konten. Die Geldgeschäfte führt die Gemeindekasse als fremde Kassengeschäfte. Der Eigenbetrieb nimmt daher regelmäßig einen Kassenkredit bei der Gemeinde auf. Für diesen Kassenkredit werden Zinsen berechnet. Von der Gemeindeprüfungsanstalt wurde festgestellt, dass das langfristige Anlagevermögen über die kurzfristigen Kassenmehrausgaben mitfinanziert wird. Dies stellt einen Verstoß gegen die goldene Bilanzregel dar.

Daher wurde im Jahr 2018 ein Teil der Kassenmehrausgaben in Höhe von 400.000 € in ein weiteres langfristiges Trägerdarlehen umgewandelt (IV. Darlehen, Vorlage Nr. 33/2018). Gleichzeitig wurde der Beschluss gefasst, dass künftig ein variabler Zinssatz ausgehend vom Basiszinssatz sowohl für kurzfristige, wie auch für langfristige Darlehen gelten soll. Dadurch sinken die Zinsaufwendungen für den Eigenbetrieb deutlich. Im Wirtschaftsjahr 2023 sind Zinsaufwendungen in Höhe von 25.000 € geplant (Vorjahr 30.000 €).

Zwischenzeitlich sind durch die getätigten Investitionen im Eigenbetrieb die Kassenmehrausgaben wieder angewachsen (Auszahlungen für Investitionstätigkeit im Jahr 2021: 410.450 €). Durch die schlechten Jahresergebnisse in den zurückliegenden Jahren ab 2020 erhöhte sich der Kassenkredit beim Eigenbetrieb wieder (Stand Ende 2021 rd. 890.000 €). Dies wurde auch in der aktuellen überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt (August bis Oktober 2022) für die Jahre 2016 bis 2019 angemerkt.

Jahresergebnis 2023

Die Erträge im Jahr 2023 belaufen sich auf 831.300 €; bei den Aufwendungen fallen insgesamt 806.500 € an. Im Saldo wird ein Jahresüberschuss von 24.800 € im Erfolgsplan ausgewiesen.

Durch die Gliederung des Erfolgsplans nach der EiBVO-HGB sind in den Aufwendungen die Steuern vom Einkommen und Ertrag bereits enthalten. Das Ergebnis vor Steuer liegt bei 37.700 €. Der Eigenbetrieb Wasserversorgung wird als wirtschaftliches Unternehmen zur Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer herangezogen (insgesamt 12.900 €).

3. Liquiditätsplan (ehemals Vermögensplan)

Der Vermögensplan wird durch die gesetzliche Änderung im EigBG vom 17. Juni 2020 durch den Liquiditätsplan abgelöst. Der Liquiditätsplan erinnert stark an den doppelten Finanzhaushalt der Gemeinden. Bei der Gliederung und Bezeichnung der einzelnen Positionen wurde auf die Belange von wirtschaftlich agierenden Eigenbetrieben Rücksicht genommen. Die neue Eigenbetriebsverordnung HGB geht in § 2 Abs. 5 auf die Liquidität und Zahlungsfähigkeit des Eigenbetriebs ein (vgl. Ausführung unter Nr. 1, Seite 261).

Rechnungssstoff für den Liquiditätsplan sind voraussichtliche eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit im Wirtschaftsjahr.

Handelte es sich beim Vermögensplan um eine indirekte Cash-Flow-Rechnung, so ist der Liquiditätsplan gem. § 2 Abs. 1 i.V.m. Anlage 2 EigBVO-HGB als direkte Cash-Flow-Rechnung aufzustellen.

Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit

Die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Erfolgsplan führen im Liquiditätsplan zum Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit. Mit dem Zahlungsmittelüberschuss können die geplanten Investitionen (teilweise) finanziert werden. Im Liquiditätsplan 2023 wird ein Zahlungsmittelüberschuss von 185.600 € erwirtschaftet.

Die Aufstellung des Liquiditätsplans zeigt deutlich die Finanzierungslücke auf. Dies war im alten Vermögensplan nicht so offensichtlich.

Investitionstätigkeit

Die Investitionen in die Infrastruktur der Wasserversorgung betragen 255.000 € (Vorjahr 251.000 €).

Für notwendige Hausanschlusserneuerungen, die auf Kosten des Eigenbetriebs gehen, sind 10.000 € eingeplant. Die Trinkwasserschutzzone II „Vogelwiesen“ soll besser abgesichert werden. Hierfür sind Mittel in Höhe von 16.000 € vorgesehen.

Für die Erneuerung der Trinkwasserleitung im nördlichen Bereich der Wilhelmstraße sind 145.000 € eingeplant. Die verschobene Erneuerung „Am schönen Rain“ wird im Januar 2023 erneut ausgeschrieben. Die Finanzierung erfolgt über die nicht in Anspruch genommenen Mittel aus dem Jahr 2022 in Höhe von 241.000 € (Ermächtigungsübertragung im Jahresabschluss 2022). Der Vorgang einer Ermächtigungsübertragung bei einem Investitionsvorhaben ist gem. § 2 Abs. 4 EigBVO-HGB möglich. Für Aufwendungsansätze sieht die EigBVO keine Übertragbarkeit vor.

Mitte Dezember trat die Unanfechtbarkeit des Umlegungsplans für die Baulandumlegung „Ghai IV“ ein. Damit ist das Verfahren aus formaler Sicht abgeschlossen und die neuen Grundstücksgrenzen gelten verbindlich. Allerdings wird mit der baulichen Erschließung des Gebiets „In den Weiden“ doch noch länger gewartet, als im Wirtschaftsplan 2022 angenommen. Durch das Fuel-Switch-Projekt der EnBW wird dort eine Großbaustelle sein. Eine zeitliche Erschließungsmaßnahme ist daher wenig ratsam. Die Erneuerung der Trinkwasserleitung Ghai IV wurde daher auf 2025 verschoben.

Die einzelnen Investitionsvorhaben bis 2026 sind dem Wirtschaftsplan nachrichtlich beigelegt.

Finanzierungstätigkeit

Nach dem Saldo aus der Investitionstätigkeit ist der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit der dritte Bereich im neuen Liquiditätsplan.

Die Investitionsbeiträge (Anschlussbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz, KAG) mit 15.000 € zählen als Einzahlung zur Finanzierungstätigkeit. Davon müssen die Tilgungsleistungen der drei Trägerdarlehen in Höhe von 20.700 € und die Zinsen für alle bei der Gemeinde aufgenommenen Verbindlichkeiten (auch Kassenmehrausgaben) beglichen werden. Damit ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf auf Finanzierungstätigkeit in Höhe von 30.700 €.



Durch die Aufstellung des Liquiditätsplans nach EigBVO-HGB zeigt sich im Vergleich zum abgelösten Vermögensplan sehr deutlich das Liquiditäts- und Finanzierungsdefizit beim Eigenbetrieb. Über die Jahre wurden die Investitionen fast ausschließlich über die Kassenmehrausgaben der Einheitskasse finanziert. Mit der Umschuldung in ein viertes Trägerdarlehen im Jahr 2018 (nach einer Prüfungsfeststellung) wurde hier ein Teil abgebaut. Dennoch sind die Kassenmehrausgaben durch weitere Investitionen in den Jahren 2020 und 2021 wieder auf rd. 900.000 € angewachsen. Die Aufnahme eines weiteren Trägerdarlehens stellt momentan die einzige Option dar. Angesichts der im Kernhaushalt geplanten Investitionen und der Unsicherheit diese aus eigenen Mittel zu finanzieren, muss im Eigenbetrieb in den folgenden Jahren verstärkt auf die Liquidität und die Finanzierung der Investitionen geachtet werden.

Der Eigenbetrieb Wasserversorgung hat **kein** eigenes Personal. Ein Stellenplan wird daher nicht aufgestellt.

Altbach, den 08.12.2022

Stollsteimer
(Werkleitung Eigenbetrieb)

Erfolgsplan HGB einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz Wirtschafts- jahr 2023 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2024 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2025 EUR	Planung Wirtschafts- jahr 2026 EUR
		2021 EUR	2022 EUR	3	4 ²⁾	5	6
		1	2 ¹⁾				
1.	Umsatzerlöse	721.115	809.500	809.500	782.500	782.500	790.500
	Auflösung von passivierten Ertragszuschüsse*	21.308	18.300	18.800	18.600	18.600	18.600
4.	sonstige betriebliche Erträge	2.681	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
9.	Erträge aus Beteiligungen,	1.423	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
	davon aus verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-	-
	ERTRÄGE	746.527	830.700	831.300	804.100	804.100	812.100
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	- 448.791	- 361.000	- 412.000	- 377.000	- 386.000	- 383.000
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 59.108	- 90.000	- 95.000	- 98.000	- 98.000	- 99.000
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	- 168.111	- 156.200	- 156.200	156.200	- 156.200	- 156.200
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	- 94.502	- 112.900	- 105.400	- 95.100	- 97.200	- 96.700
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen,	- 26.265	- 30.000	- 25.000	- 25.000	25.000	- 25.000
	<i>davon an verbundene Unternehmen</i>	- 26.265	- 30.000	- 25.000	- 25.000	- 25.000	- 25.000
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag*	-	- 19.200	- 12.900	- 17.300	- 14.000	- 17.100
	AUFWENDUNGEN	- 796.777	- 769.300	- 806.500	- 768.600	- 776.400	- 777.000
15.	Ergebnis nach Steuern	- 50.250	61.400	24.800	35.500	27.700	35.100
16.	sonstige Steuern	-	-				
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 50.250	61.400	24.800	35.500	27.700	35.100
	nachrichtlich						
18.	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	-	-	-	-	-	-
19.	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	-	-	-	-	-	-

Liquiditätsplan HGB einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	VE	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	721.115	809.500	809.500		782.500		782.500	790.500
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	2.681	1.400	1.400		1.400		1.400	1.400
4	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	723.796	810.900	810.900	-	783.900	-	783.900	791.900
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	- 507.899	- 451.000	- 507.000		- 475.000		- 484.000	- 482.000
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 94.502	- 112.900	- 105.400		- 95.100		- 97.200	- 96.700
7	Ertragssteuerzahlungen	-	- 19.200	- 12.900		- 17.300		- 14.000	- 17.100
8	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	- 602.401	- 583.100	- 625.300	-	- 587.400	-	- 595.200	- 595.800
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	121.395	227.800	185.600	-	196.500	-	188.700	196.100
15	Erhaltene Dividenden	1.423	1.500	1.600		1.600		1.600	1.600
16	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	1.423	1.500	1.600	-	1.600	-	1.600	1.600
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 410.450	- 251.000	- 255.000		- 10.000		- 425.000	- 10.000
21	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	- 410.450	- 251.000	- 255.000	-	- 10.000	-	- 425.000	- 10.000
22	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	- 409.027	- 249.500	- 253.400	-	- 8.400	-	- 423.400	- 8.400
23	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	- 287.632	- 21.700	- 67.800	-	188.100	-	- 234.700	187.700
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben			1.100.000					
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	2.717	15.000	15.000		15.000		15.000	15.000
30	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	2.717	15.000	1.115.000	-	15.000	-	15.000	15.000
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitions-krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegen-über der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[9]	- 20.692	- 20.700	- 20.700		- 20.700		- 20.700	- 20.700
37	Gezahlte Zinsen	- 26.265	- 30.000	- 25.000		- 25.000		- 25.000	- 25.000
38	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	- 46.957	- 50.700	- 45.700	-	- 45.700	-	- 45.700	- 45.700
39	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	- 44.240	- 35.700	1.069.300	-	- 30.700	-	- 30.700	- 30.700
40	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	- 331.872	- 57.400	1.001.500	-	157.400	-	- 265.400	157.000

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	VE	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	nachrichtlich:								
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn[11]			- 952.365					
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	-	-	- 911.624					

Investitionsprogramm des Eigenbetriebs

Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte 2023 - 2026

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtan-	Bisher	Ermächt.-	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	VE	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre nachrichtlich
		gaben zur Maßnahme nachrichtlich	finanziert	übertrag. a. 2021	2021	2022	2023	2023	2024	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
753300110000: Beiträge													
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	4.364	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.364	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	4.364	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

753300110002: Hausanschlusskostenersatz													
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000	
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.000	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtan- gaben zur Maßnahme nachrichtlich	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Finanzbedarf weitere Jahre nachrichtlich
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

753300121000: Hausanschlusserneuerung

7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-17.581	0	0	0	0	0	0		
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-17.581	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-17.581	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-17.581	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	

753300121002: Erneuerung Wasserleitung Wilhelmstraße

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-145.000	0	-265.000		
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-145.000	0	-265.000		
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	-145.000	0	-265.000		
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	-145.000	0	-265.000		

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtan- gaben zur Maßnahme nachrichtlich	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Finanzbedarf weitere Jahre nachrichtlich
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

753300122007: Sicher.Trinkwasserschutzgeb. Vogelwiesen

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-16.000	0	0	0	0	0	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-16.000	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-16.000	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-16.000	0	0	0	0	0	

753300122008: Erneuerung Wasserleitung Ghai IV

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-150.000	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-150.000	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-150.000	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-150.000	

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtan- gaben zur Maßnahme nachrichtlich	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Finanzbedarf weitere Jahre nachrichtlich
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
753300122010: Erneuerung Wasserleitung Lerchenweg													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-147.531	0	-147.531	0	0	0	0	0	0	0	-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-122.571	0	-9.545	0	0	0	0	0	0	0	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-270.102	0	-157.076	0	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-270.102	0	-157.076	0	0	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-270.102	0	-157.076	0	0	0	0	0	0	0	

753300122014: Neuer Fernwasseranschluss													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-4.200	0	0	0	0	0	0	0	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-4.200	0	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-4.200	0	0	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	-4.200	0	0	0	0	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtan- gaben zur Maßnahme nachrichtlich	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Finanzbedarf weitere Jahre nachrichtlich
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

753300122015: Erneuerung Wasserleitung Esslinger Str.

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-221.786	0	-3.645	0	0	0	0	0	0	0	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-221.786	0	-3.645	0	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-221.786	0	-3.645	0	0	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-221.786	0	-3.645	0	0	0	0	0	0	0	

753300122016: Erneuerung Wasserleitung Am schönen Rain

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-120.000	0	-241.000	0	0	0	0	0	0	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-120.000	0	-241.000	0	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-120.000	0	-241.000	0	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-120.000	0	-241.000	0	0	0	0	0	0	

753300122017: Erneuerung Wasserleitung Staffelstraße

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-100.000	0	0	0	0	0	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-100.000	0	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-100.000	0	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-100.000	0	0	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtan- gaben zur Maßnahme nachrichtlich	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. a. 2021	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Finanzbedarf weitere Jahre nachrichtlich
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
753300122018: Erneuerung Wasserleitung Silcherstraße													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-31.635	0	-31.635	0	0	0	0	0		0	
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-31.635	0	-31.635	0	0	0	0	0		0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-31.635	0	-31.635	0	0	0	0	0		0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-31.635	0	-31.635	0	0	0	0	0		0	

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität 2023

(entsprechend Anlage 3 zu § 2 Abs. 2 Satz 2 EigBVO-HGB)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
		Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr +1	Wirtschaftsjahr +2	Wirtschaftsjahr +3
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	-				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	-				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	-				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	-				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	- 894.965				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	-				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	- 894.965				
5	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)					
6	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	- 57.400	1.001.500	157.400	159.600	7.000
7	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	- 952.365	49.135	206.535	366.135	373.135
8	- davon für bestimmte Zwecke gebunden	-	-	-	-	-
9	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	- 952.365	49.135	206.535	366.135	373.135



Übersicht über die Schulden des Eigenbetriebs zum Wirtschaftsjahr 2023

Art der Schulden 1	Gesamtbetrag zum 01.01. des Wirtschafts- jahres 2	Gesamtbetrag zum 31.12. des Wirtschafts- jahres 3	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) weniger (-) 7
			bis zu 1 Jahr 4	über 1 bis 5 Jahre 5	mehr als 5 Jahre 6	
Anleihen						
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	911.600 €	1.990.900 €	20.692 €	82.768 €	1.887.440 €	1.079.308 €
<i>(davon Inneres Darlehen)</i>	<i>911.600 €</i>	<i>1.990.900 €</i>				<i>1.079.308 €</i>
Kassenkredite (Verbindlichkeiten aus Einheitskasse)	952.400 €	0 €				-952.400 €
Gesamtschulden des Eigenbetriebs	1.864.000 €	1.990.900 €	20.692 €	82.768 €	1.887.440 €	126.908 €



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 2023

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2022	voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres 2021
	EUR	
1. Kapitalrücklage	635.269 €	635.269 €
2. Gewinnrücklagen andere Gewinnrücklage	1.149.489 €	1.149.489 €
3. Gewinnrücklage Bilanzgewinn	310.566 €	336.766 €
Rücklagen gesamt	2.095.324 €	2.121.524 €



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2023	voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres 2023
	EUR	
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO		
1.1. Lohn- und Gehaltsrückstellungen ¹		
1.2. Unterhaltsvorschussrückstellungen		
1.3. Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien		
1.4. Gebührenüberschussrückstellungen ²		
1.5. Altlastensanierungsrückstellungen		
1.6. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren		
2. Weitere Rückstellungen gem. § 41 Abs. 2 GemHVO		
2.1 Rückstellung für die Erstellung des Jahresabschlusses durch den SteuerB	3.200 €	3.200 €
Rückstellungen gesamt	3.200 €	3.200 €



Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2024	2025	2026	2027
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
2023	-	-	-	-	-
2024	-	-	-	-	-
2025	-	-	-	-	-
2026	-	-	-	-	-
Summe	-	-	-	-	-
nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:			275.000	0	0