

Nachtragsplan der Stadt Meßstetten für das Haushaltsjahr **2022**



Inhaltsverzeichnis

Nachtragshaushaltssatzung	2
Vorbericht und Diagramme	5
Gesamtergebnishaushalt	12
Gesamtfinanzhaushalt	13
Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität	15
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	16
Teilhaushalte 1-3	17
Einzelpositionen	23

Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Meßstetten für das Haushaltsjahr 2022

Auf Grund der §§ 79 und 82 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 23.09.2022 die folgende Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden die voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie die einhergehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen wie folgt festgesetzt:

		Bisher fest- gesetzte Beträge	Änderung um (+/-)	Neue fest- gesetzte Beträge
		EUR	EUR	EUR
1. Ergebnishaushalt				
1.1	Ordentliche Erträge	32.949.000	1.301.000	34.250.000
1.2	Ordentliche Aufwendungen	33.474.000	803.000	34.277.000
1.3	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-525.000	498.000	-27.000
1.4	Außerordentliche Erträge	0	0	0
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
1.6	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0
1.7	Veranschlagtes Gesamtergebnis	-525.000	498.000	-27.000

		Bisher fest- gesetzte Beträge	Änderung um (+/-) EUR	Neue fest- gesetzte Beträge
		EUR	EUR	EUR
2. Finanzhaushalt				
2.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.871.000	1.301.000	32.172.000
2.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.252.000	803.000	29.055.000
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.619.000	498.000	3.117.000
2.4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.630.000	-2.177.000	2.453.000
2.5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.584.000	410.000	8.994.000
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-3.954.000	-2.587.000	-6.541.000
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.335.000	-2.089.000	-3.424.000
2.8	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
2.9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes, Saldo des Finanzhaushalts	-1.335.000	-2.089.000	-3.424.000

§ 2 Weitere Festsetzungen

Es bleiben **unverändert**:

1. Der Gesamtbetrag der vorhergesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) in Höhe von 0 €
2. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 8.605.000 €
3. Der festgesetzte Höchstbetrag der Kassenkredite in Höhe von 2.000.000 €
4. Die Steuersätze (Hebesätze) für die Grund- und Gewerbesteuer
5. Der Stellenplan

Meßstetten, den 23.09.2022

Frank Schroft
Bürgermeister

Vorbericht

Allgemeines

Am 17.12.2021 hat der Gemeinderat den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 beschlossen.

Zum Zeitpunkt der Verabschiedung des Haushaltsplans 2022 war der russische Angriffskrieg noch nicht vorhersehbar; ebenso daraus resultierende Auswirkungen auf die wirtschaftliche Lage im Land.

Trotz der vorliegenden Situation wurde im Rahmen der Mai-Steuerschätzung eine verbesserte Finanzsituation für Bund, Land und Kommunen prognostiziert. Die daraus resultierenden Schätzungen würden eine Verbesserung der Ertragslage bedeuten. Ebenso ist die Entwicklung der Gewerbesteuer erfreulich, was jedoch vor allem aus besseren Abrechnungen des Jahres 2021 resultiert.

Seit Verabschiedung des Haushaltsplans fasste der Gemeinderat mehrere Beschlüsse, die Änderungen von Planansätzen zur Folge haben und im Rahmen des Nachtragsplans Berücksichtigung finden.

Über den Haushaltsvollzug 2022 wurde der Gemeinderat im Rahmen des Haushaltszwischenberichts vom 22.07.2022 unterrichtet.

In der Zwischenzeit hat sich die Lage am Energiemarkt verschärft. Für die Stadt Meßstetten hat dies insbesondere Auswirkungen beim Gaspreis, so dass vorsorglich der weiteren Entwicklung ein erhöhter Ansatz beim Bewirtschaftungsaufwand berücksichtigt wird.

Somit ergibt der Verlauf des Jahres 2022 Anlass zur Erstellung eines Nachtragsplans.

1. Nachtragsplan 2022

1.1. Übersicht

Der Haushaltsplan 2022 wird wie folgt geändert:

Ergebnishaushalt

	Haushaltsplan €	Nachtragsplan €	Veränderungen in €
Erträge Ergebnishaushalt	32.949.000	34.250.000	1.301.000
Aufwendungen Ergebnishaushalt	<u>33.474.000</u>	<u>34.227.000</u>	803.000
Ordentliches Ergebnis	<u>./. 525.000</u>	<u>./. 27.000</u>	<u>498.000</u>

Finanzhaushalt

	Haushaltsplan €	Nachtragsplan €	Veränderungen in €
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.619.000	3.117.000	498.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.630.000	2.453.000	./. 2.177.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.584.000	8.994.000	410.000
Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	<u>./. 3.954.000</u>	<u>./. 6.541.000</u>	<u>./. 2.587.000</u>
Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
Finanzierungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres	<u>./. 1.335.000</u>	<u>./. 3.424.000</u>	<u>./. 2.089.000</u>

1.2. Erläuterungen Ergebnishaushalt

Bei den folgenden Bereichen haben sich wesentliche Veränderungen gegenüber der Planung ergeben und werden näher erläutert.

Entwicklung Energiemarkt

Bei der Stadt Meßstetten werden im Kernort Liegenschaften mit Erdgas beheizt. Der durchschnittliche Jahresverbrauch beträgt hierbei rund 2,8 MWh. Der bisherige Erdgaslieferungsvertrag wurde fristgerecht vom Anbieter zum 30.09.2022 gekündigt. Die aktuelle Lage am Gasmarkt verhindert eine Ausschreibung, da zurzeit keine wirtschaftlichen Ergebnisse zu erwarten sind. Zum 01.10.2022 erfolgt die Lieferung der Standardabnahmestellen (SLP) im Ersatzversorgungstarif des Grundversorgers. Die Abnahmestellen mit Lastgangmessung (RLM) werden über die aktuellen Tagespreise am Spotmarkt abgerechnet. Zur Prognose der voraussichtlichen Mehrkosten für die Monate Oktober bis Dezember werden die Gradtagszahlen herangezogen und mit einem deutlichen Anstieg des Gaspreises (bislang: Gesamtpreis 5,5 Cent/kWh, Prognose: 35 Cent/kWh) gerechnet. Es werden daher Mehrkosten von rd. 300.000 € veranschlagt. Energieeinsparmöglichkeiten sind gemäß den örtlichen Verhältnissen anzustreben.

Coronabedingte Veränderungen

Die Corona-Pandemie hat noch Einfluss auf den Haushalt der Stadt. So sind erhöhte Mehraufwendungen im Bereich der Testungen (u.a. Sozialstation) zu verzeichnen. Eine Kompensation durch Kostenerstattungen durch Bund/Land ist dabei teilweise gegeben. Im Bereich der Sozialstation wurde der Pflege-Schutzschirm bis 30.06.2022 verlängert. Hier ist die Kompensation von coronabedingten Mindererträgen gesichert.

Förderprogramm „Zukunftsfähige Innenzentren“

Die Stadt Meßstetten hat einen Antrag auf Förderung im Rahmen des Bundesprogramms „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ gestellt. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 18.02.2022 darüber beraten und sich zu den Projekten der Stadt im Programm bekannt. Ebenso wurde beschlossen die erforderlichen Haushaltsmittel zur Verfügung zu stellen. Im weiteren Antragsverfahren hat der Fördergeber nochmals bekräftigt, dass die Haushaltsmittel im Haushaltsplan zu veranschlagen sind. Dem wird genüge getan, in dem im Bruttoprinzip die erforderlichen Einnahmen und Ausgaben des Jahres 2022 im Nachtragshaushalt veranschlagt werden.

Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen

Die Gewerbesteuer hat sich bis zum jetzigen Zeitpunkt positiv entwickelt. Gegenüber dem Planansatz von 3,5 Mio. € ist zum 14.09.2022 eine Veranlagung der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 4,11 Mio. € zu verzeichnen. Die weitere Entwicklung ist abzuwarten. Für den Nachtragshaushalt werden 3,75 Mio. € veranschlagt. Dementsprechend erhöht sich die Gewerbesteuerumlage um 26.000 € auf 386.000 €.

Aufgrund der konjunkturellen Entwicklung ergeben sich weitere Anpassungen, die im Nachtragshaushalt auf der Grundlage der Mai-Steuerschätzung erfolgen. Zu nennen sind hierbei insbesondere der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+ 419 T€), die Schlüsselzuweisungen vom Land (+ 203 T€) sowie die Kommunale Investitionspauschale (+ 75 T€).

Haushaltsausgleich – ordentliches Ergebnis

Der Ergebnishaushalt wird sich durch die dargestellten Positionen von einem negativen Ergebnis in Höhe von ./ 525.000 € auf ein negatives Ergebnis von ./ 27.000 € verändern. Der gesetzliche Haushaltsausgleich kann somit nicht erreicht werden. Der Fehlbetrag wird voraussichtlich über eine Entnahme aus der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses abgedeckt.

1.3. Erläuterungen Finanzhaushalt

Die oben genannten Veränderungen im Ergebnishaushalt sind kassenwirksam und ergeben somit auch eine Veränderung des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit von 498.000 €. Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt somit 3,117 Mio. €.

Bei den Investitionseinzahlungen entfällt für das Jahr 2022 der eingeplante Zuschuss aufgrund der Nichtberücksichtigung im Förderprogramm „Investitionspakt Sportstätte“. Die Förderung für den Bau eines Kunstrasens in Höhe von 120.000 € ist davon nicht betroffen.

Des Weiteren entfallen die für das Jahr 2022 teilweise eingeplanten Erlöse aus den Bauplatzverkäufen des Baugebiets „Loh“.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit reduzieren sich um 2,177 Mio. € auf 2,453 Mio. €

Bei den Investitionsauszahlungen ist neben den bereits durch GR-Beschlüsse beschlossenen Mehrauszahlungen die Ersatzbeschaffung eines Fahrzeugs für „Essen auf Rädern“ vorgesehen. Lt. Hersteller beträgt aktuell die Lieferzeit ca. 7-8 Monate. Es ist daher eine zeitnahe Bestellung geplant. Unter Berücksichtigung der Innenausstattung zum Transport der Mahlzeiten wird mit Kosten von rd. 35 T€ gerechnet.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit erhöhen sich somit um 410.000 € auf 8,994 Mio. €.

2. Stand Liquide Mittel

Zu Beginn des Jahres 2022 konnten Liquide Mittel (inkl. Fondsanlage) in Höhe von 29,174 Mio. € festgestellt werden. Aufgrund des geänderten Finanzierungsbedarfs in Höhe von ./ 3,424 Mio. € wird sich der Stand der Liquididen Mittel unter Berücksichtigung der Haushaltsermächtigungen aus dem Jahr 2021 zum 31.12.2022 auf 17,113 Mio. € reduzieren.

Die Liquidität für die Sicherstellung der Aufgabenerfüllung der Stadt sowie zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen ist ausreichend vorhanden. Es liegen keine Liquiditätsengpässe vor.

3. Fondsanlage

Die Stadt Meßstetten hat mittelfristig nicht erforderliche Liquide Mittel in Fondsanlagen angelegt. Zum 31.12.2021 ergab der Bilanzwert folgenden Stand:

➤ Deko-Investment 9.519.638,41 €

Im Jahr 2022 ist keine Entnahme aus der Fondsanlage geplant.

4. Schulden

Die Stadt Meßstetten ist im Kernhaushalt (ohne Eigenbetrieb Wasserversorgung) seit Ende des Jahres 2004 schuldenfrei.

5. Finanzplanung

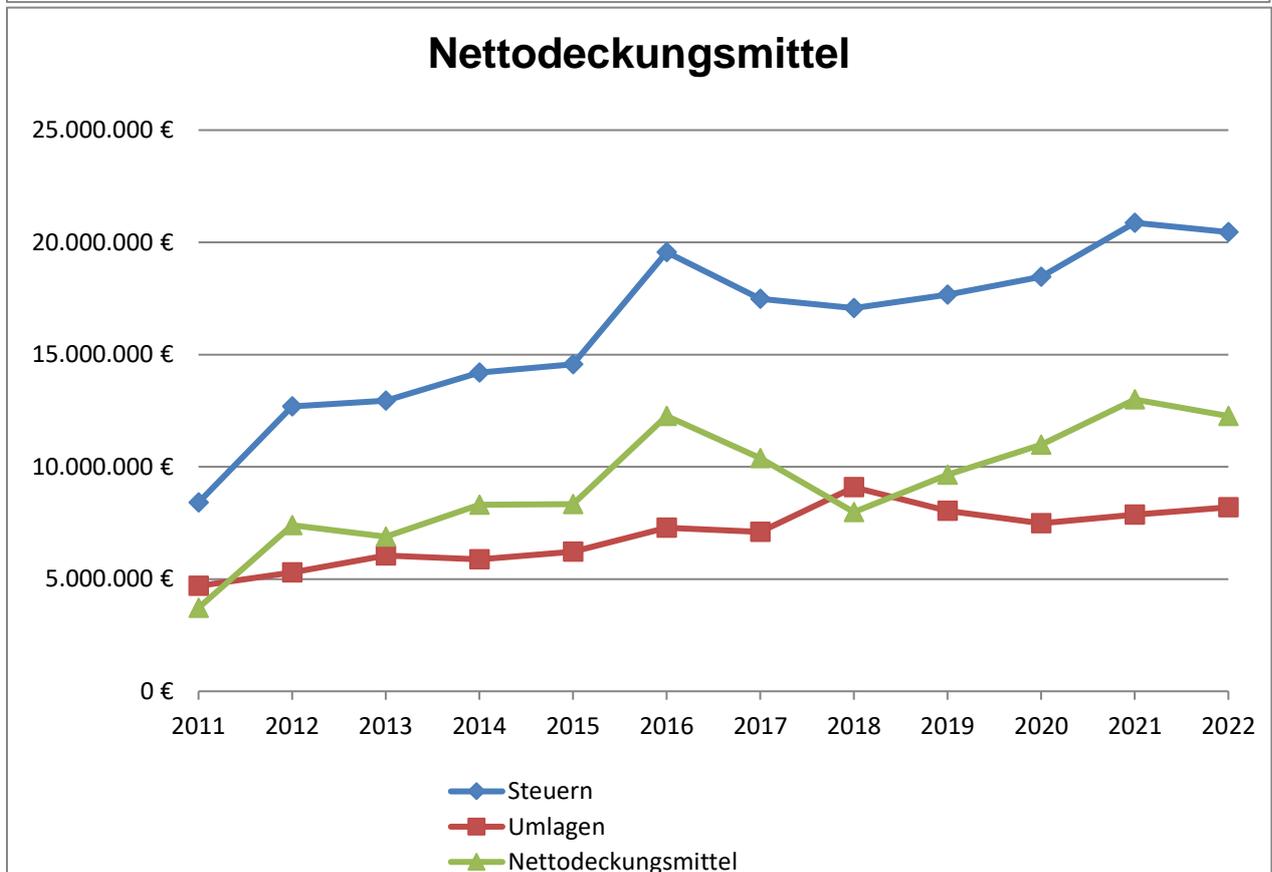
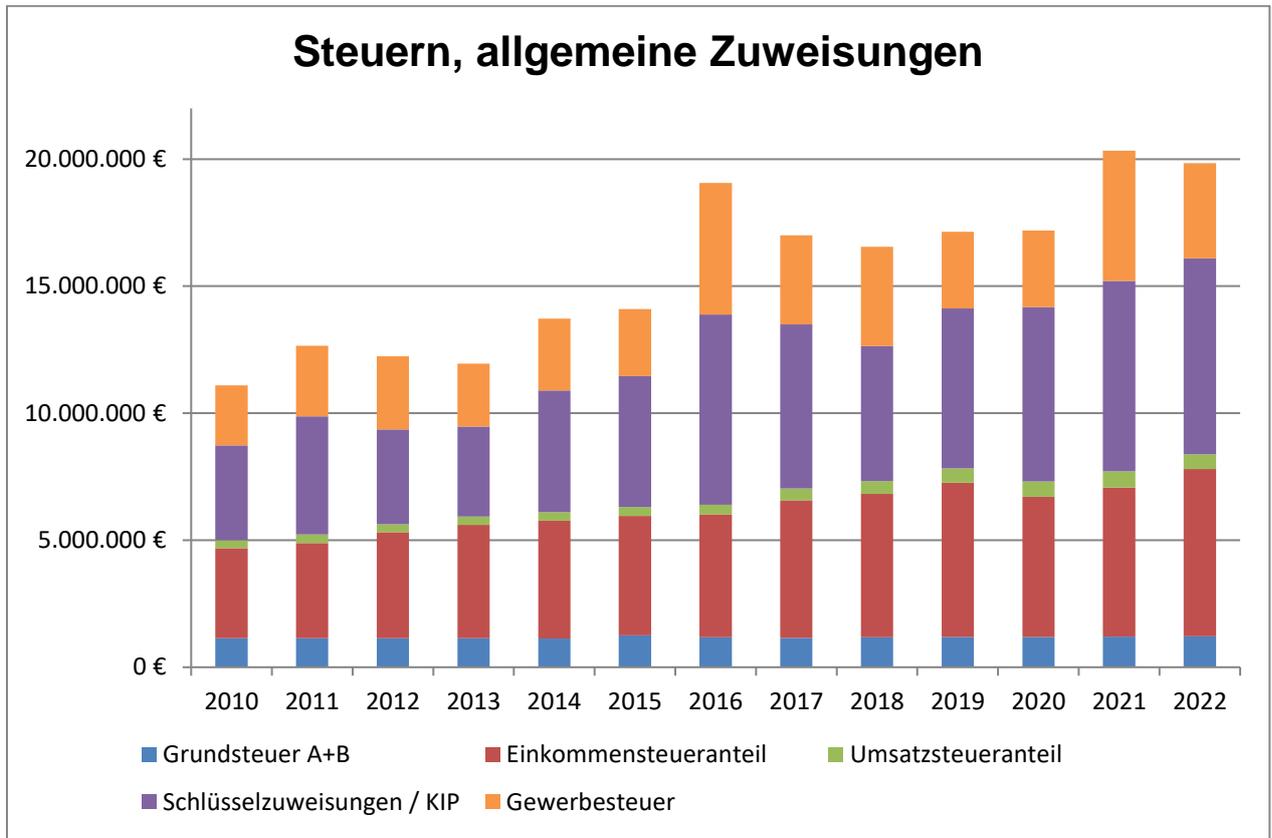
Der Nachtragsplan berücksichtigt keine Auswirkungen, die die Folgejahre betreffen. Hierzu wird auf die bald beginnende Haushaltsplanung 2023 verwiesen.

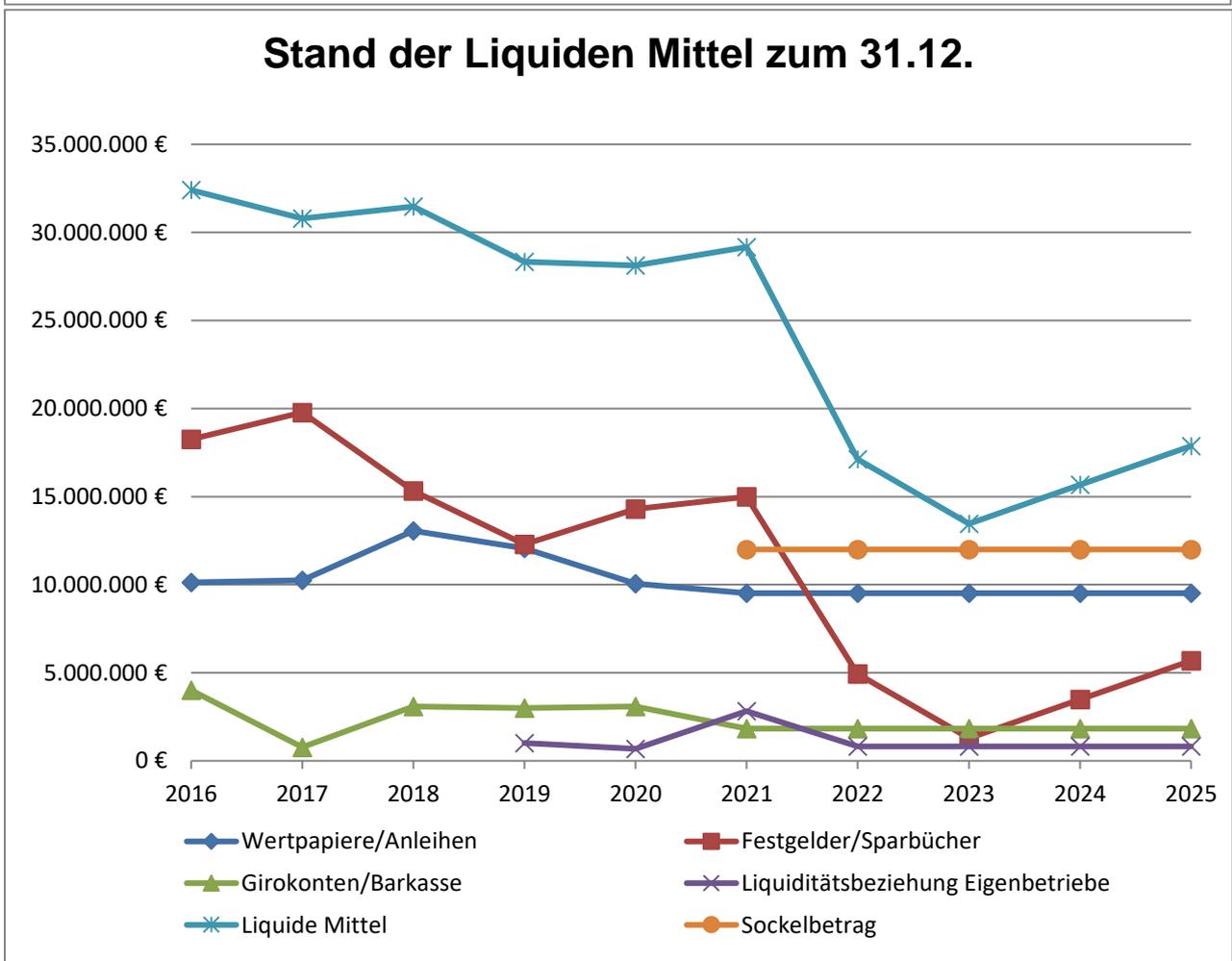
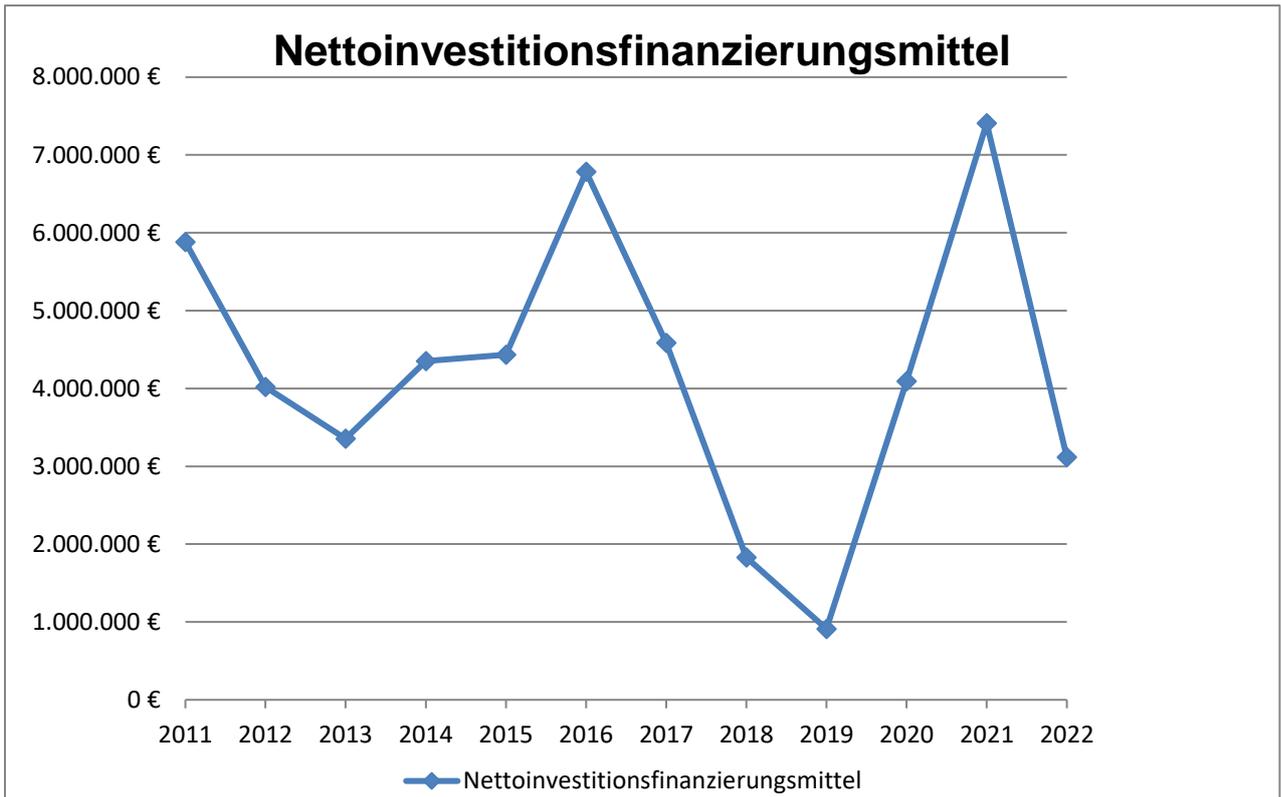
Meßstetten, 14.09.2022



Daniel Bayer
Stadtkämmerer

Diagramme





Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022	Nachtrag 2022	Neuer Ansatz 2022
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	12.015.200	743.000	12.758.200
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	10.699.900	353.000	11.052.900
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.078.000	0	2.078.000
4	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.916.200	64.000-	5.852.200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.117.100	0	1.117.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	480.800	269.000	749.800
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	191.900	0	191.900
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	449.900	0	449.900
11	=	Ordentliche Erträge	32.949.000	1.301.000	34.250.000
12	-	Personalaufwendungen	10.549.300-	0	10.549.300-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.267.650-	720.000-	6.987.650-
15	-	Abschreibungen	5.222.000-	0	5.222.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.000-	15.000	35.000-
17	-	Transferaufwendungen	10.430.250-	75.000-	10.505.250-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	954.800-	23.000-	977.800-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	33.474.000-	803.000-	34.277.000-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	525.000-	498.000	27.000-
21	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	525.000-	498.000	27.000-
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	525.000	498.000-	27.000

Gesamtfinanzhaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022	Nachtrag 2022	Neuer Ansatz 2022
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	12.015.200	743.000	12.758.200
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.699.900	353.000	11.052.900
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.916.200	64.000-	5.852.200
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.117.100	0	1.117.100
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	480.800	269.000	749.800
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	191.900	0	191.900
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	449.900	0	449.900
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.871.000	1.301.000	32.172.000
10	-	Personalauszahlungen	10.549.300-	0	10.549.300-
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.267.650-	720.000-	6.987.650-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	50.000-	15.000	35.000-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	10.430.250-	75.000-	10.505.250-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	954.800-	23.000-	977.800-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.252.000-	803.000-	29.055.000-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.619.000	498.000	3.117.000
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.506.000	502.000-	1.004.000
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	1.805.000	1.245.000-	560.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.250.000	430.000-	820.000
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	69.000	0	69.000
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.630.000	2.177.000-	2.453.000
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	515.000-	0	515.000-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.240.000-	360.000-	7.600.000-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	597.000-	50.000-	647.000-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	23.000-	0	23.000-
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	209.000-	0	209.000-
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.584.000-	410.000-	8.994.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.954.000-	2.587.000-	6.541.000-

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022	Nachtrag 2022	Neuer Ansatz 2022
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.335.000-	2.089.000-	3.424.000-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	1.335.000-	2.089.000-	3.424.000-
37		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	16.800.827	12.373.141	29.173.968

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	3.088.150,30 €				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	14.290.080,98 €				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	10.059.638,41 €				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	720.265,11 €				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	- €				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	42.308,29 €				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	28.115.826,51 €				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	- €				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	- €				
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)	- €				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) *	1.058.141,69 €	-12.060.900,00 €	- 3.654.000,00 €	2.206.000,00 €	2.200.000,00 €
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	29.173.968,20 €	17.113.068,20 €	13.459.068,20 €	15.665.068,20 €	17.865.068,20 €
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	- €	- €	- €	- €	- €
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	- €	- €	- €	- €	- €
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	29.173.968,20 €	17.113.068,20 €	13.459.068,20 €	15.665.068,20 €	17.865.068,20 €
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	522.919,00 €	537.013,00 €	554.957,00 €	568.920,00 €	568.920,00 €

* Untere Berücksichtigung der Ermächtigungen aus dem Vorjahr 2021

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Nachtrag 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	1.141.877	3.215.040	-27.000	-578.000	575.000	615.000
Betrag je Einwohner	€/EW	106	299	-3	-54	53	57
Aufwandsdeckungsgrad	%	103,78%	110,07%	99,92%	98,29%	101,69%	101,77%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	11.003.897	13.009.311	12.259.500	11.067.500	12.709.500	12.951.500
Betrag je Einwohner	€/EW	1.026	1.210	1.141	1.030	1.182	1.205
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	36,45%	40,75%	35,77%	32,66%	37,28%	37,33%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	9.862.019	9.794.271	12.286.500	11.645.500	12.134.500	12.336.500
Betrag je Einwohner	€/EW	920	911	1.143	1.084	1.129	1.148
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	32,67%	30,68%	35,84%	34,37%	35,59%	35,56%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	380.105	614.179	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	1.521.982	3.829.219	-27.000	-578.000	575.000	615.000
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	4.093.448	7.407.749	3.117.000	2.671.000	3.922.000	3.970.000
Betrag je Einwohner	€/EW	382	689	290	249	365	369
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	0	0
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	4.093.448	7.407.749	3.117.000	2.671.000	3.922.000	3.970.000
Betrag je Einwohner	€/EW	382	689	290	249	365	369
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	519.442	522.919	537.013	554.957	568.920	568.920
8. (voraussichtliche) liquide Mittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	28.115.827	29.173.968	17.113.068	13.459.068	15.665.068	17.865.068
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	135.926.787	132.399.391	132.372.391			
9.1 Basiskapital							
absoluter Betrag	€	134.094.631	126.738.015	126.738.015			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	74,07%	72,03%	72,01%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	25,93%	27,97%	27,99%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermög	%	121,98%	123,70%	123,70%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	€/EW	0	0	0	0	0	0
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€		0	0	0	0	0

THH1 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022	Nachtrag 2022	Neuer Ansatz 2022
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.000	0	6.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	45.000	0	45.000
4	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	51.100	0	51.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	263.600	0	263.600
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	15.100	0	15.100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	380.800	0	380.800
12	-	Personalaufwendungen	2.840.500-	0	2.840.500-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	906.400-	300.000-	1.206.400-
15	-	Abschreibungen	290.000-	0	290.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	8.500-	0	8.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	328.700-	23.000-	351.700-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.374.100-	323.000-	4.697.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.993.300-	323.000-	4.316.300-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.714.300	0	1.714.300
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	23.700-	0	23.700-
27	-	kalkulatorische Kosten	485.100-	0	485.100-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.205.500	0	1.205.500
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.787.800-	323.000-	3.110.800-

THH1 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022	Nachtrag 2022	Neuer Ansatz 2022
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	335.800	0	335.800
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.084.100-	323.000-	4.407.100-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.748.300-	323.000-	4.071.300-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.000	0	15.000
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.240.000	430.000-	810.000
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.255.000	430.000-	825.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	490.000-	0	490.000-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.000-	0	15.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000-	0	100.000-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	605.000-	0	605.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	650.000	430.000-	220.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.098.300-	753.000-	3.851.300-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022	Nachtrag 2022	Neuer Ansatz 2022
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	17.700	0	17.700
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.253.900	75.000	3.328.900
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.033.000	0	2.033.000
4	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.916.200	64.000-	5.852.200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.066.000	0	1.066.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	217.200	269.000	486.200
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	40.800	0	40.800
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	434.800	0	434.800
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	12.979.600	280.000	13.259.600
12	-	Personalaufwendungen	7.708.800-	0	7.708.800-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.361.250-	420.000-	5.781.250-
15	-	Abschreibungen	4.932.000-	0	4.932.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	2.248.650-	49.000-	2.297.650-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	731.600-	0	731.600-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	20.982.300-	469.000-	21.451.300-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.002.700-	189.000-	8.191.700-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	284.000	0	284.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.974.600-	0	1.974.600-
27	-	kalkulatorische Kosten	2.865.400-	0	2.865.400-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.556.000-	0	4.556.000-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.558.700-	189.000-	12.747.700-

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ansatz 2022	Nachtrag 2022	Neuer Ansatz 2022
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	10.946.600	280.000	11.226.600
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.050.300-	469.000-	16.519.300-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.103.700-	189.000-	5.292.700-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.491.000	502.000-	989.000
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	1.805.000	1.245.000-	560.000
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.000	0	10.000
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	69.000	0	69.000
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.375.000	1.747.000-	1.628.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.000-	0	25.000-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.225.000-	360.000-	7.585.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	497.000-	50.000-	547.000-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	23.000-	0	23.000-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	209.000-	0	209.000-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.979.000-	410.000-	8.389.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	4.604.000-	2.157.000-	6.761.000-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	9.707.700-	2.346.000-	12.053.700-

THH3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2022	Nachtrag 2022	Neuer Ansatz 2022
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	11.997.500	743.000	12.740.500
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.440.000	278.000	7.718.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	151.100	0	151.100
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	19.588.600	1.021.000	20.609.600
12	-	Personalaufwendungen	0	0	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.000-	15.000	35.000-
17	-	Transferaufwendungen	8.173.100-	26.000-	8.199.100-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.500	0	105.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.117.600-	11.000-	8.128.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	11.471.000	1.010.000	12.481.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	94.900-	0	94.900-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	94.900-	0	94.900-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	11.376.100	1.010.000	12.386.100

THH3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022	Nachtrag 2022	Neuer Ansatz 2022
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerungen)	19.588.600	1.021.000	20.609.600
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.117.600-	11.000-	8.128.600-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.471.000	1.010.000	12.481.000
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	11.471.000	1.010.000	12.481.000

Nachtragshaushalt 2022 - Einzelpositionen

Ergebnishaushalt - Erträge

Produkt	Sachkonto	Bereich	Bezeichnung	Plan	Nachtrag	Abweichung	Begründung
12600000	34871000	Brandschutz	Kostenersätze	20.000 €	40.000 €	20.000 €	u.a. aus Einsätzen aus 2021
31400201	34840000	Sozialstation	Erstattungen gesetzl. Sozialversicherungen	10.000 €	110.000 €	100.000 €	u.a. Erstattungen Coronaaufwendungen
36500150	34840000	Kindergarten Bueloch	Erstattungen gesetzl. Sozialversicherungen	- €	50.000 €	50.000 €	u.a. Mutterschutz
36500151	34840000	Kindergarten Fürhölzer	Erstattungen gesetzl. Sozialversicherungen	- €	15.000 €	15.000 €	u.a. Mutterschutz
36500152	34840000	Kindergarten Hartheim	Erstattungen gesetzl. Sozialversicherungen	- €	30.000 €	30.000 €	u.a. Mutterschutz
36500155	34840000	Kindergarten Tieringen	Erstattungen gesetzl. Sozialversicherungen	- €	20.000 €	20.000 €	u.a. Mutterschutz
51100000	31400000	Räumliche Planung und Entwicklung	Zuweisung vom Bund	- €	75.000 €	75.000 €	Förderprogramm "Zukunftsfähige Innenzentren"
53700000	33210000	Abfallwirtschaft	Deponiegebühren	94.000 €	30.000 €	- 64.000 €	geringere Auslastung
57100000	34830000	Wirtschaftsförderung	Erstattung von Zweckverbänden	- €	34.000 €	34.000 €	Kostenübernahme aus 2021
61100000	30130000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Gewerbsteuer	3.500.000 €	3.750.000 €	250.000 €	Stand 12.09.2022: 4,11 Mio. €
61100000	30210000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Gemeindeanteil Einkommensteuer	6.168.000 €	6.587.000 €	419.000 €	Anpassung Mai-Steuerschätzung
61100000	30220000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	548.000 €	577.000 €	29.000 €	Anpassung Mai-Steuerschätzung
61100000	30310000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Vergnügungssteuer	5.000 €	20.000 €	15.000 €	
61100000	30510000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Familienleistungsausgleich	480.000 €	510.000 €	30.000 €	Anpassung Mai-Steuerschätzung
61100000	31110000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Schlüsselzuweisungen vom Land	6.241.000 €	6.444.000 €	203.000 €	Anpassung Mai-Steuerschätzung
61100000	31111000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Kommunale Investitionspauschale	1.199.000 €	1.274.000 €	75.000 €	Anpassung Mai-Steuerschätzung
				18.265.000 €	19.566.000 €	1.301.000 €	

Nachtragshaushalt 2022 - Einzelpositionen

Ergebnishaushalt – Aufwendungen

Produkt	Sachkonto	Bereich	Bezeichnung	Plan	Nachtrag	Abweichung	Begründung
11100000	42410000	Steuerung Meßstetten	Bewirtschaftungsaufwand	74.800 €	374.800 €	300.000 €	Anpassung an Gasmarktlage - pauschal
11240110	44310000	Stadtbauamt	Geschäftsaufwendungen	7.500 €	30.500 €	23.000 €	Mehraufwand Stellenausschreibung
12200000	42910000	Ordnungswesen	Sonstige Aufwendungen	20.000 €	30.000 €	10.000 €	Aufwendungen Corona Allgemein
12600000	42710000	Brandschutz	Besondere Vw.-aufwendungen	25.000 €	55.000 €	30.000 €	Erhöhte Einsatzkosten (u.a. aus 2021)
31400201	42710000	Sozialstation	Besondere Vw.-aufwendungen	30.000 €	75.000 €	45.000 €	u.a. Coronaaufwendungen
36500155	42710000	Kindergarten Tübingen	Besondere Vw.-aufwendungen	- €	25.000 €	25.000 €	Arbeitnehmerüberlassung (beendet)
51100000	42710000	Räumliche Planung und Entwicklung	Besondere Vw.-aufwendungen	250.000 €	400.000 €	150.000 €	Erhöhte Planungsleistungen
51100000	42710800	Räumliche Planung und Entwicklung	Budget	- €	100.000 €	100.000 €	Förderprogramm "Zukunftsfähige Innenzentren"
53800002	42120000	Abwasserreinigung	Anlagenunterhaltung	20.000 €	50.000 €	30.000 €	Erneuerung Belüftungsträger (GR 18.02.2022)
54100102	42120000	Feldwege	Unterhaltung	90.000 €	120.000 €	30.000 €	GR-Beschluss vom 22.07.2022
57100000	43130000	Wirtschaftsförderung	Zuweisungen an Zweckverbände	111.000 €	160.000 €	49.000 €	Vorauszahlungen Betriebskostenumlage ZV IIGP
61100000	43410000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Gewerbesteuerumlage	360.000 €	386.000 €	26.000 €	Anpassung
61200000	45170000	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	50.000 €	35.000 €	- 15.000 €	Anpassung
				1.038.300 €	1.841.300 €	803.000 €	

Änderung Ergebnishaushalt: **498.000 €**

Nachtragshaushalt 2022 - Einzelpositionen

Finanzhaushalt – Ein- und Auszahlungen

Einzahlungen:

Investition	Sachkonto	Bereich	Bezeichnung	Plan	Nachtrag	Abweichung	Begründung
div.	div.	Änderungen aufgrund Ergebnishaushalt					1.301.000 €
711330000000	68210000	Grundstücksverkehr	Grundstückserlös	1.230.000 €	800.000 €	-430.000 €	Loh I in 2023
742410400005	68100000	Sportstätten	Investitionszuweisung vom Bund	502.000 €	0 €	-502.000 €	keine Berücksichtigung 2022
753800003000	68910000	Abwasserbeseitigung	Kanalbeiträge	80.000 €	45.000 €	-35.000 €	Loh I in 2023
753800003001	68910000	Abwasserbeseitigung	Klärbeiträge	30.000 €	15.000 €	-15.000 €	Loh I in 2023
754100101000	68910000	Gemeindestraßen	Erschließungsbeitrag	1.695.000 €	500.000 €	-1.195.000 €	Loh I in 2023
						-876.000 €	

Auszahlungen:

Investition	Sachkonto	Bereich	Bezeichnung	Plan	Nachtrag	Abweichung	Begründung
div.	div.	Änderungen aufgrund Ergebnishaushalt					803.000 €
712600000050	78312000	Brandschutz	Beschaffung VRW Meßstetten	200.000 €	215.000 €	15.000 €	GR-Beschluss vom 24.03.2022
731400900050	78312000	Essen auf Rädern	Ersatzbeschaffung Fahrzeug	0 €	35.000 €	35.000 €	inkl. Anpassung Innenraum
753800001218	78720000	Abwasserbeseitigung	Hohnerstraße Erneuerung	90.000 €	195.000 €	105.000 €	GR-Beschluss vom 20.05.2022
754100101233	78720000	Gemeindestraßen	Hohnerstraße Erneuerung	250.000 €	310.000 €	60.000 €	GR-Beschluss vom 20.05.2022
754100101236	78720000	Gemeindestraßen	Endausbau Sickersberg Kreuzbühl 2. BA	530.000 €	725.000 €	195.000 €	GR-Beschluss vom 29.04.2022
						1.213.000 €	

Änderung Finanzhaushalt: -2.089.000 €