

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

063/22

Beschluss	
Nr.	vom
wird von StSt OB-Büro ausgefüllt	

Dezernat/Fachbereich:
Fachbereich 7, Finanzen

Bearbeitet von:
Edler, Claudia
Spinner, Simone

Tel. Nr.:
82-2218

Datum:
29.03.2022

1. Betreff: Verabschiedung des Doppelhaushalts 2022/23

2. Beratungsfolge:	Sitzungstermin	Öffentlichkeitsstatus
1. Gemeinderat	11.04.2022	öffentlich

Beschlussantrag (Vorschlag der Verwaltung):

1. Der Gemeinderat beschließt die Haushaltssatzung und den Ergebnis- und Finanzhaushalt 2022/2023 sowie den Stellenplan in den vorliegenden, dem Ergebnis der Beratung im Haupt- und Bauausschuss entsprechenden Fassungen.
2. Der Gemeinderat beschließt die vom Haupt- und Bauausschuss empfohlene Fortschreibung der Finanzplanung 2022 – 2025 einschließlich des Mehrjährigen Maßnahmenprogramms in der Neufassung der Anlage 2 dieser Vorlage.
3. Der Gemeinderat beschließt einen Haushaltsvermerk zur gegenseitigen Deckungsfähigkeit aller Maßnahmen der Landesgartenschau (Positionen Nr. 75, 112, 113 und 215).

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

063/22

Dezernat/Fachbereich:
Fachbereich 7, Finanzen

Bearbeitet von:
Edler, Claudia
Spinner, Simone

Tel. Nr.:
82-2218

Datum:
29.03.2022

Betreff: Verabschiedung des Doppelhaushalts 2022/23

Sachverhalt/Begründung:

Inhalt der Vorlage

1. Nach Vorberatung im Haupt- und Bauausschuss am 28.03.2022 werden dem Gemeinderat zur abschließenden Beratung und Beschlussfassung des Doppelhaushalts 2022/2023 vorgelegt:

- a) der Gesamtergebnishaushalt 2022 – 2025
- b) der Gesamtfinanzhaushalt 2022 – 2025
- c) die Haushaltssatzung 2022/2023
- d) der Stellenplan 2022/2023

Außerdem sind angeschlossen:

- Veränderungen im Vergleich zur Einbringungsvorlage Anlage 1
- Fortschreibung des Mehrjährigen Maßnahmenprogramms Anlage 2
- Verpflichtungsermächtigungen Anlage 3
- Übersicht über die Fachbereichs-Budgets Anlage 4
- Haushaltsquerschnitte Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Anlage 5
- Veränderungen im Stellenplan Anlage 6

2. Der Haushaltsentwurf 2022/2023 ist bestimmungsgemäß in den Ortschaftsräten und im Haupt- und Bauausschuss vorberaten worden.

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

063/22

Dezernat/Fachbereich:
Fachbereich 7, Finanzen

Bearbeitet von:
Edler, Claudia
Spinner, Simone

Tel. Nr.:
82-2218

Datum:
29.03.2022

Betreff: Verabschiedung des Doppelhaushalts 2022/23

a) Gesamtergebnishaushalt 2022 – 2025

Unter Einbeziehung der empfohlenen Änderungen lt. Anlage 1 ergibt sich folgender fortgeschriebener Gesamtergebnishaushalt 2022 – 2025:

Ifd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	129.318.525	114.620.000	123.014.000	127.151.000	131.317.000	135.269.000
	30110000 Grundsteuer A	71.151	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
	30120000 Grundsteuer B	11.017.849	11.000.000	11.100.000	11.200.000	11.200.000	11.200.000
	30130000 Gewerbesteuer	57.609.042	58.000.000	65.000.000	67.000.000	69.000.000	71.000.000
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	29.467.295	31.378.000	33.113.000	34.880.000	36.900.000	38.848.000
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	10.767.380	9.800.000	8.817.000	9.147.000	9.362.000	9.518.000
	30310000 Vergnügungssteuer	2.155.683	1.750.000	2.080.000	1.889.000	1.705.000	1.553.000
	30320000 Hundesteuer	231.483	200.000	200.000	244.000	244.000	244.000
	30510000 Familienleistungsausgleich	2.133.159	2.417.000	2.629.000	2.716.000	2.831.000	2.831.000
	30530000 Gewerbesteuer-Kompensationszahlung v. Land	15.865.483	0	0	0	0	0
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	44.874.125	44.400.650	43.504.050	43.866.750	49.702.750	50.568.750
3 +	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.109.558	6.000.000	6.100.000	6.100.000	6.100.000	6.100.000
5 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.476.776	7.019.400	8.338.800	9.130.700	9.130.700	9.130.700
6 +	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.704.351	3.003.950	3.454.650	3.517.750	3.517.750	3.517.750
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.318.487	1.373.300	1.398.000	1.383.000	1.383.000	1.383.000
8 +	Zinsen und ähnliche Erträge	1.250.700	490.800	640.650	627.650	627.650	627.650
9 +	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	269.233	290.000	290.000	290.000	290.000	290.000
10 +	Sonstige ordentliche Erträge	6.331.367	5.018.650	5.779.000	5.216.100	4.944.100	4.945.100
11 =	Ordentliche Erträge	200.653.122	182.216.750	192.519.150	197.282.950	207.012.950	211.831.950
12 -	Personalaufwendungen	52.399.363-	55.496.900-	59.856.500-	62.783.100-	63.473.100-	64.418.100-
13 -	Versorgungsaufwendungen	189.084-	0	0	0	0	0
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.936.281-	29.489.130-	30.600.180-	31.243.480-	31.258.480-	31.258.480-
15 -	Abschreibungen	11.610.724-	13.000.000-	14.000.000-	14.000.000-	14.000.000-	14.000.000-
16 -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	247.849-	134.100-	209.500-	214.500-	214.500-	214.500-
17 -	Transferaufwendungen	78.532.552-	67.504.110-	58.798.110-	79.887.110-	79.834.110-	74.449.110-
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.232.227-	14.971.130-	10.171.780-	6.514.680-	7.266.680-	7.948.680-

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

063/22

Dezernat/Fachbereich:
Fachbereich 7, Finanzen

Bearbeitet von:
Edler, Claudia
Spinner, Simone

Tel. Nr.:
82-2218

Datum:
29.03.2022

Betreff: Verabschiedung des Doppelhaushalts 2022/23

Ifd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
19 =	Ordentliche Aufwendungen	185.148.080-	180.595.370-	173.636.070-	194.642.870-	196.046.870-	192.288.870-
20 =	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	15.505.042	1.621.380	18.883.080	2.640.080	10.966.080	19.543.080
21 +	Außerordentliche Erträge	485.403	0	0	0	0	0
22 -	Außerordentliche Aufwendungen	27.634-	0	0	0	0	0
23 =	Veranschlagtes Sonderergebnis	457.769	0	0	0	0	0
24 =	Veranschlagtes Gesamtergebnis	15.962.811	1.621.380	18.883.080	2.640.080	10.966.080	19.543.080
26	nachrichtl.: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	1.621.380-	0	0	0	0

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

063/22

Dezernat/Fachbereich:
Fachbereich 7, Finanzen

Bearbeitet von:
Edler, Claudia
Spinner, Simone

Tel. Nr.:
82-2218

Datum:
29.03.2022

Betreff: Verabschiedung des Doppelhaushalts 2022/23

b) Gesamtfinanzhaushalt 2022 – 2025

Unter Einbeziehung der empfohlenen Änderungen lt. Anlage 1 ergibt sich folgender fortgeschriebener Gesamtfinanzhaushalt 2022 – 2025:

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	130.489.009	114.620.000	123.014.000	127.151.000	131.317.000	135.269.000
2	Zuwendungen, Zuweisungen und allgemeine Umlagen	44.858.732	44.400.650	43.504.050	43.866.750	49.702.750	50.568.750
4	Entgelte für öffentlichen Leistungen und Einrichtungen	6.524.013	7.019.400	8.338.800	9.130.700	9.130.700	9.130.700
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.760.524	3.003.950	3.454.650	3.517.750	3.517.750	3.517.750
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.494.952	1.373.300	1.398.000	1.383.000	1.383.000	1.383.000
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.202.459	490.800	640.650	627.650	627.650	627.650
8	Sonstige haushaltsunwirksame Einzahlungen	6.613.422	5.308.650	5.779.000	5.216.100	4.944.100	4.945.100
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.943.110	176.216.750	186.129.150	190.892.950	200.622.950	205.441.950
10	Personalauszahlungen	52.476.202-	55.496.900-	59.669.500-	62.596.100-	63.286.100-	64.231.100-
11	Versorgungsauszahlungen	189.084-	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.572.082-	29.489.130-	30.600.180-	31.243.480-	31.258.480-	31.258.480-
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	231.403-	134.100-	209.500-	214.500-	214.500-	214.500-
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	78.322.676-	76.604.110-	84.598.110-	87.487.110-	79.634.110-	82.849.110-
15	Sonstige haushaltsunwirksame Auszahlungen	7.260.750-	14.971.130-	10.171.780-	6.514.680-	7.266.680-	7.948.680-
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.052.197-	176.695.370-	185.249.070-	188.055.870-	181.659.870-	186.501.870-
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	22.890.914	478.620-	880.080	2.837.080	18.963.080	18.940.080
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.672.265	8.013.000	6.591.500	7.652.000	3.254.500	2.555.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	82.419	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.647.327	2.500.000	2.800.000	3.626.000	2.400.000	3.200.000
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	171.534	400.000	394.000	176.000	50.000	50.000
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	125.000

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

063/22

Dezernat/Fachbereich:
Fachbereich 7, Finanzen

Bearbeitet von:
Edler, Claudia
Spinner, Simone

Tel. Nr.:
82-2218

Datum:
29.03.2022

Betreff: Verabschiedung des Doppelhaushalts 2022/23

lfd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR
		1	2	3	5	6	7
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.573.545	10.913.000	9.785.500	11.454.000	5.704.500	5.930.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.604.596-	2.120.000-	13.848.000-	3.540.000-	950.000-	900.000-
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.586.025-	29.154.000-	20.005.900-	16.741.600-	23.044.500-	15.712.000-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.132.637-	3.340.000-	5.056.000-	2.548.000-	3.161.000-	855.000-
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.191.626-	50.000-	450.000-	450.000-	450.000-	450.000-
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.352.851-	1.473.000-	949.000-	2.372.000-	750.000-	650.000-
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	1.368.000-	405.000-	205.000-	205.000-
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.867.735-	36.137.000-	41.676.900-	26.056.600-	28.560.500-	18.772.000-
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	25.294.190-	25.224.000-	31.891.400-	14.602.600-	22.856.000-	12.842.000-
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.403.277-	25.702.620-	31.011.320-	11.765.520-	3.892.920-	6.098.080
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	10.082.161	9.961.000	15.345.000	13.710.000	2.700.000	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	7.693.000-	1.200.000-	1.247.000-	1.963.000-	2.476.000-	2.471.000-
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.389.161	8.761.000	14.098.000	11.747.000	224.000	2.471.000-
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	14.116-	16.941.620-	16.913.320-	18.520-	3.668.920-	3.627.080

Beschlussvorlage

Drucksache - Nr.

063/22

Dezernat/Fachbereich:
Fachbereich 7, Finanzen

Bearbeitet von:
Edler, Claudia
Spinner, Simone

Tel. Nr.:
82-2218

Datum:
29.03.2022

Betreff: Verabschiedung des Doppelhaushalts 2022/23

Unter Berücksichtigung der vorläufigen Ist-Werte für 2021 leitet sich aus dem obigen Finanzhaushalt folgende mittelfristige Entwicklung des Finanzierungsmittelbestandes ab:

Mittelfristige Finanzplanung	HR 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Finanzierungsmittelbestand am 01.01. (lt. Bilanz)	58.614.848	53.468.228	36.554.908	36.536.388	32.867.468
Veränderung Finanzierungsmittelbestand	-5.146.620	-16.913.320	-18.520	-3.668.920	3.627.080
Finanzierungsmittelbestand am 31.12. (lt. Bilanz)	53.468.228	36.554.908	36.536.388	32.867.468	36.494.548
Liquiditätsdarlehen an verb. Unternehmen und Geldmarktpapiere	13.045.000	13.045.000	13.045.000	13.045.000	13.045.000
davon gebunden für Budgetvorträge	-3.913.000	-3.913.000	-3.913.000	-3.913.000	-3.913.000
davon gebunden für Haushaltsübertragungen	-41.855.000	-41.855.000	-41.855.000	-41.855.000	-41.855.000
Freier Finanzierungsmittelbestand am 31.12.	20.745.228	3.831.908	3.813.388	144.468	3.771.548