



# Jahresabschluss 2022

GR ö 27.06.2023

# Jahresergebnis

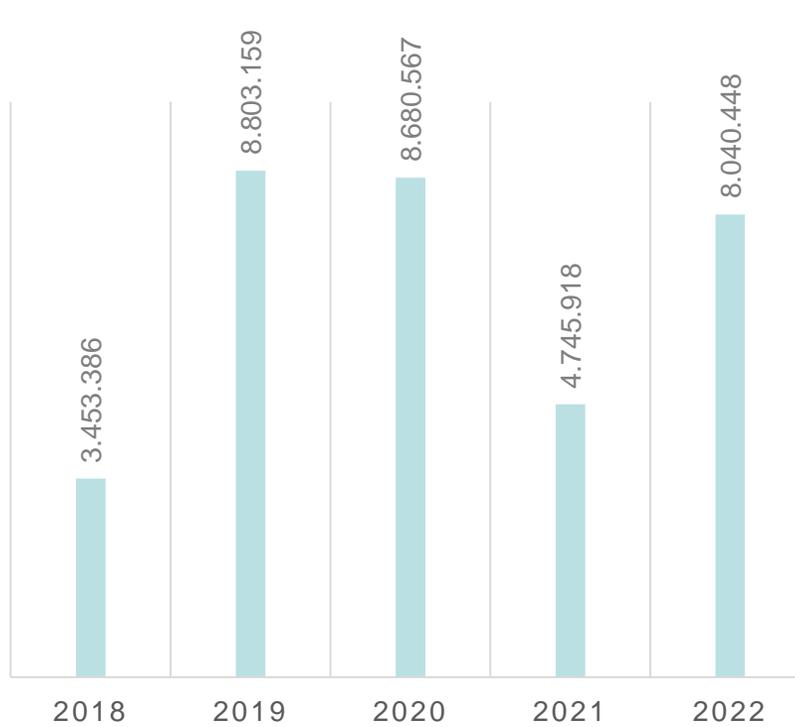
	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Ordentliche Erträge	19.395.589,01	21.431.244,73	26.392.387,19	4.961.142,46	23,15
Ordentliche Aufwendungen	23.330.238,56	22.402.031,85	23.097.857,21	695.825,36	3,1
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.934.649,55</b>	<b>-970.787,12</b>	<b>3.294.529,98</b>	<b>4.265.317,10</b>	--
Außerordentliche Erträge	153.183,93	0,00	1.362.886,89	1.362.886,89	--
Außerordentliche Aufwendungen	1.428,97	0,00	191.420,90	191.420,90	--
<b>Sonderergebnis</b>	<b>151.754,96</b>	<b>0,00</b>	<b>1.171.465,99</b>	<b>1.171.465,99</b>	--
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-3.782.894,59</b>	<b>-970.787,12</b>	<b>4.465.995,97</b>	<b>5.436.783,09</b>	--

Dabei entwickelt sich die Rücklage seit 2018 wie folgt:

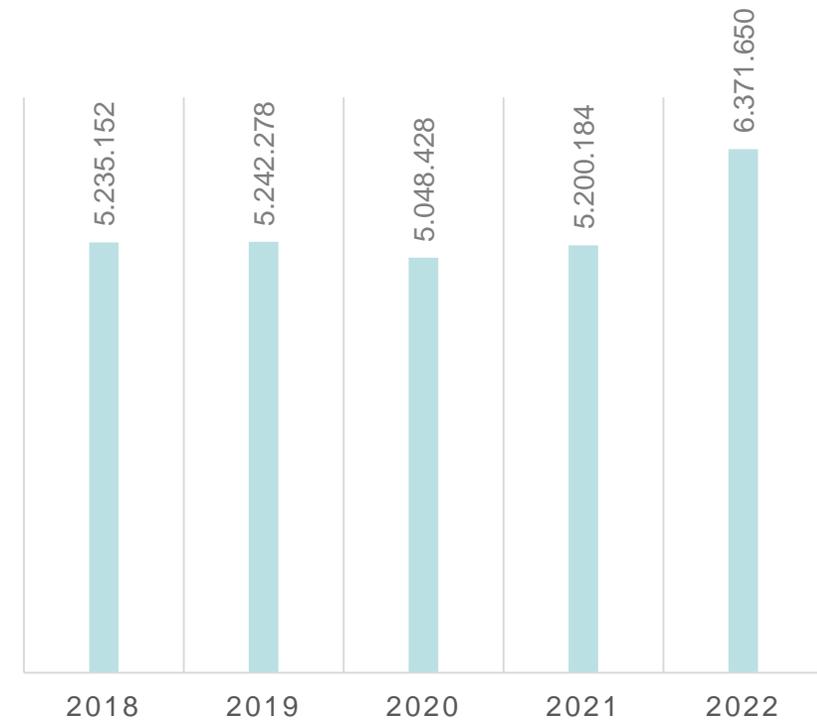
	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
1.2 - Rücklagen	8.688.537	14.045.437	13.728.996	9.946.102	14.412.098
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.453.386	8.803.159	8.680.567	4.745.918	8.040.448
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	5.235.152	5.242.278	5.048.428	5.200.184	6.371.650
1.2.3 - Zweckgebundene Rücklagen	0	0	0	0	0
1.3 - Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0

# Jahresergebnis grafisch

ETN WICKLUNG DER RÜCKLAGE AUS  
ÜBERSCHÜSSEN DES  
**ORDENTLICHEN ERGEBNIS**



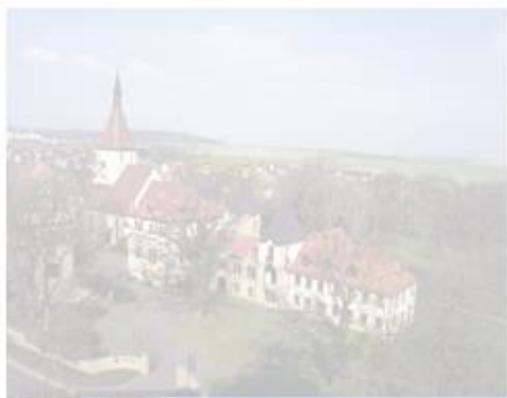
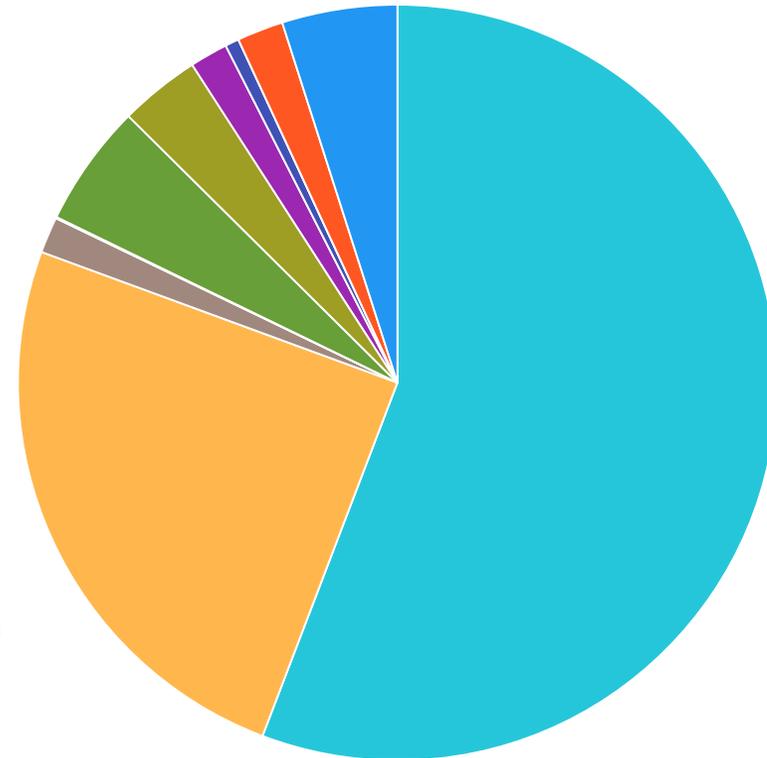
ETN WICKLUNG DER RÜCKLAGE AUS  
ÜBERSCHÜSSEN **SONDERERGEBNIS**



# Entwicklung Erträge

Übersicht über die Erträge

- Steuern und ähnliche Abgaben
- Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen
- Aufgelöste Investitionszuwendungen und –beiträge
- sonstige Transfererträge
- öffentlich-rechtliche Entgelte
- privatrechtliche Leistungsentgelte
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- Zinsen und ähnliche Erträge
- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen
- sonstige ordentliche Erträge
- außerordentliche Erträge



# Entwicklung Erträge

## Steuern und ähnliche Abgaben

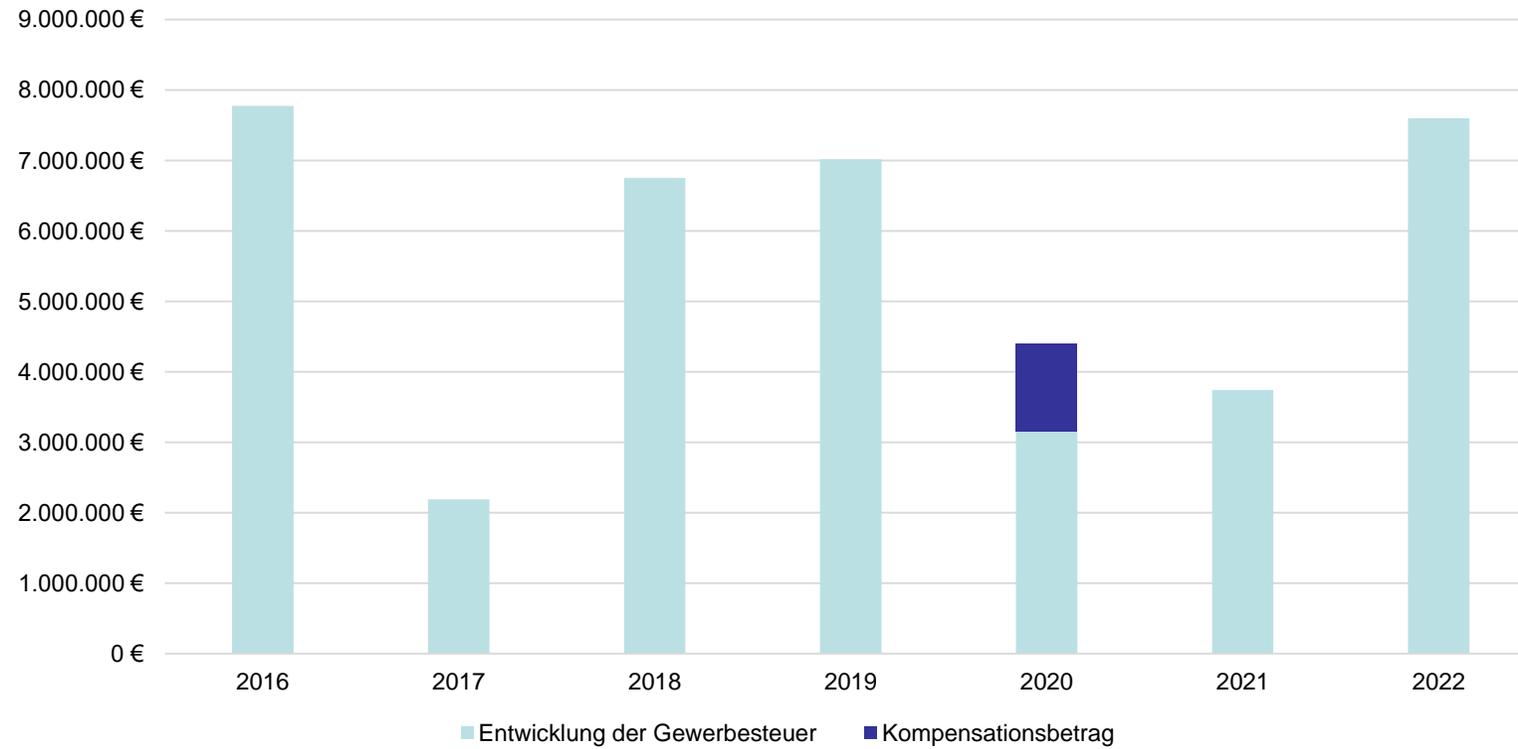
	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Grundsteuer A	35.655,91	37.000	35.532,70	-1.467,30	-3,96%
Grundsteuer B	1.076.619,62	1.080.000	1.075.818,46	-4.181,54	-0,39%
Gewerbesteuer	3.741.779,22	4.000.000	7.599.112,51	3.599.112,51	89,98%
Anteil Einkommensteuer	5.224.538,98	5.420.000	5.722.994,17	302.994,17	5,59%
Anteil Umsatzsteuer	564.866,44	481.000	504.737,64	23.737,64	4,94%
Vergnügungssteuer	18.121,97	50.000	33.435,94	-16.564,06	-33,13%
Hundesteuer	41.678,55	42.000	41.124,98	-875,02	-2,08%
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	12.552,00	11.600	15.749,00	4.149,00	35,77%
Ausgleichsleistungen	396.218,00	430.000	455.039,00	25.039,00	5,82%
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>11.112.030,69</b>	<b>11.551.600</b>	<b>15.483.544,40</b>	<b>3.931.944,40</b>	<b>34,04 %</b>

Gewerbesteuer:

VZ Anpassungen nach Corona Pandemie; hohe Abrechnungen

# Entwicklung Erträge

Entwicklung der Gewerbesteuer



# Entwicklung Erträge

Übersicht über die Zuweisungen/Umlagen und aufgelösten Investitionszuwendungen:

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Schlüsselzuweisungen	2.072.997,20	3.610.000	4.078.107,60	468.107,60	12,97
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.869.258,05	3.207.000	2.814.528,08	-392.471,92	-12,24
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	430.920,50	443.502,90	429.245,42	-14.257,48	-3,21
Sonstige Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<b>Zuwendungen, allgemeine Umlagen, Aufl. <u>SoPo</u></b>	<b>5.373.175,75</b>	<b>7.260.503</b>	<b>7.321.881,10</b>	<b>61.378,20</b>	<b>0,80</b>

Schlüsselzuweisung: höhere Schlüsselzuweisung nach der mangelnden Steuerkraft,

Zuweisungen: Förderung für Umbau barrierefreie Bushaltestellen haben sich verschoben



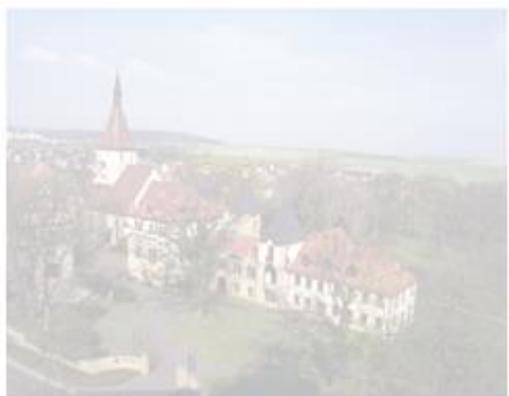
# Entwicklung Erträge

Übersicht über die sonstigen Ertragsarten:

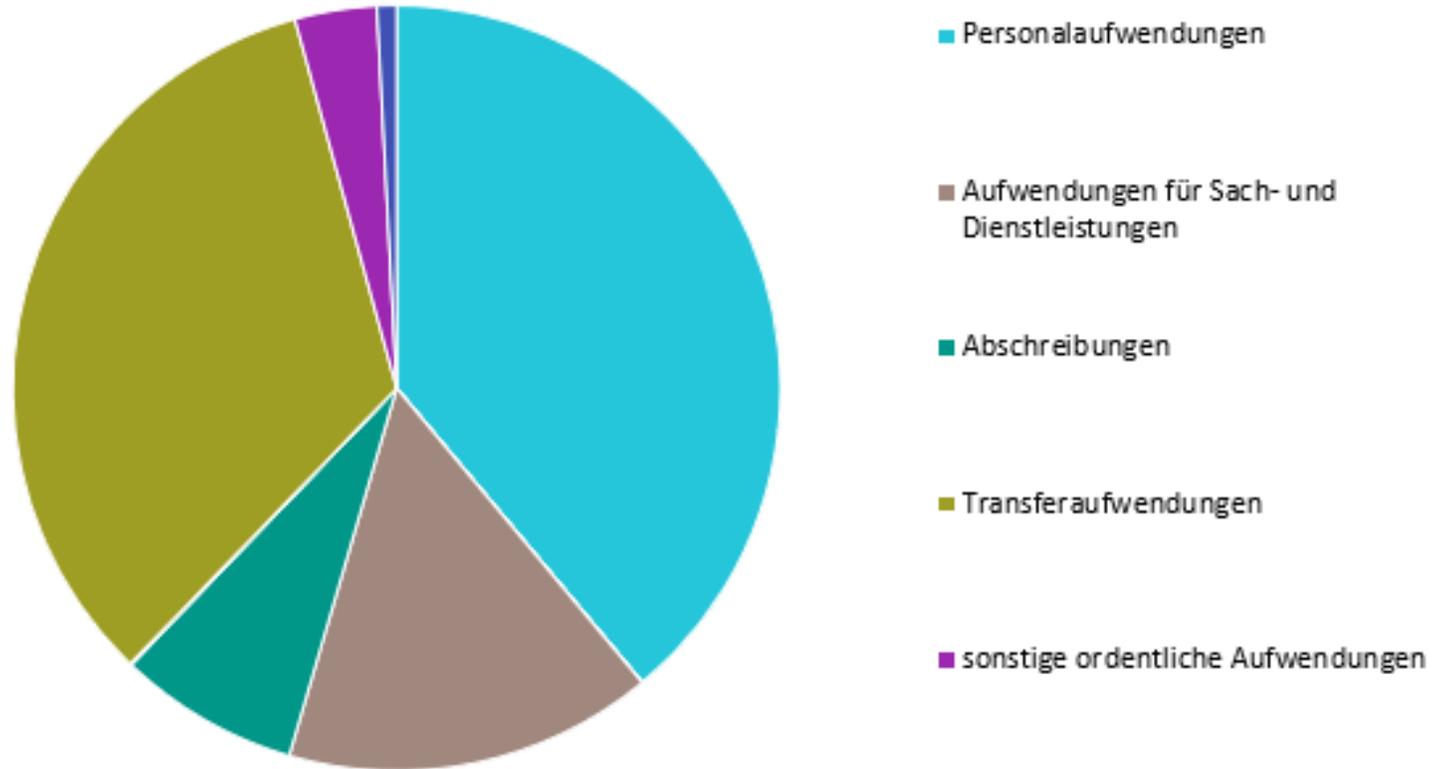
	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
sonstige Transfererträge	327,00	45.900	15.173,18	-30.726,82	-66,94
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.139.505,22	1.225.800	1.452.778,64	226.978,64	18,52
privatrechtliche Entgelte	811.230,52	689.800	956.932,29	267.132,29	38,73
Kostenerstattungen und -umlagen	546.273,44	183.812	449.548,53	265.736,53	144,57
Zinsen und ähnliche Erträge	97.512,38	183.400	164.284,39	-19.115,61	-10,42
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	--	0,00	0,00	--
sonstige ordentliche Erträge	315.534,01	290.429,83	548.244,66	257.814,83	88,77
außerordentliche Erträge	153.183,93	0,00	1.362.886,89	1.362.886,89	--
<b>Summe</b>	<b>3.063.566,50 €</b>	<b>2.619.141,83 €</b>	<b>4.949.848,58 €</b>	<b>2.330.706,75 €</b>	<b>88,99</b>

- ÖR Entgelte: Mehreinnahmen hauptsächlich im Bereich Elternbeiträge
- Privatrechtliche Entgelte: va. Im Bereich Forst durch Holzerlöse und Personalleihe, Vermietung von Gemeindewohnungen
- Kostenerstattung: schwer planbar; Erstattungen von Versicherungen; meist für Personalausfälle im Rahmen Beschäftigungsverbot; Erstattungen i.R. Infektionsschutzgesetz
- Sonstige ord. Erträge: Konzessionsabgabe Wasser (2021:88.000 €); Wertberichtigungen v. Forderungen
- Außerordentliche Erträge: Schadenersatz Schiff; Erträge durch Veräußerung von Grundstücken

# Entwicklung Aufwendungen



Übersicht über die Aufwendungen

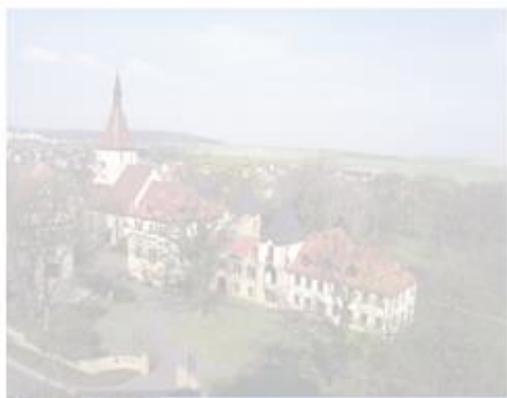
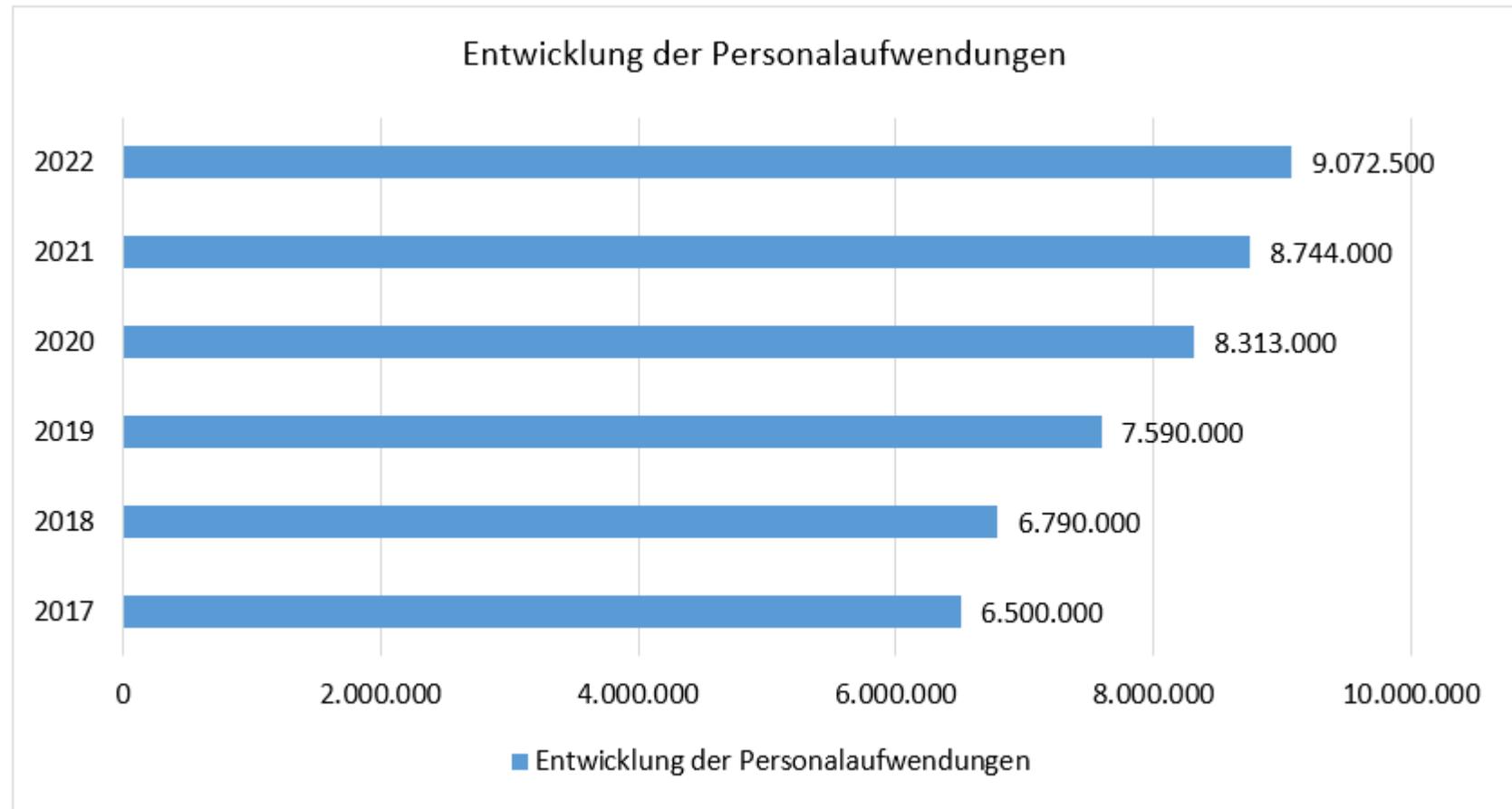


# Entwicklung Aufwendungen

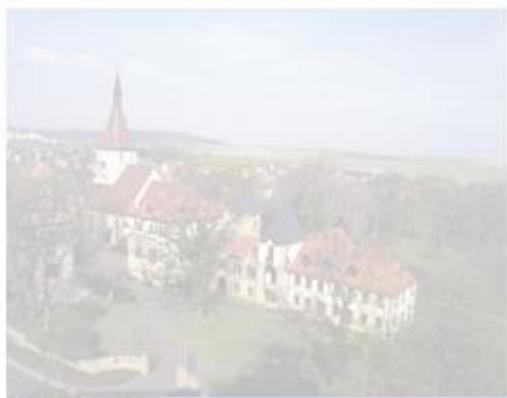
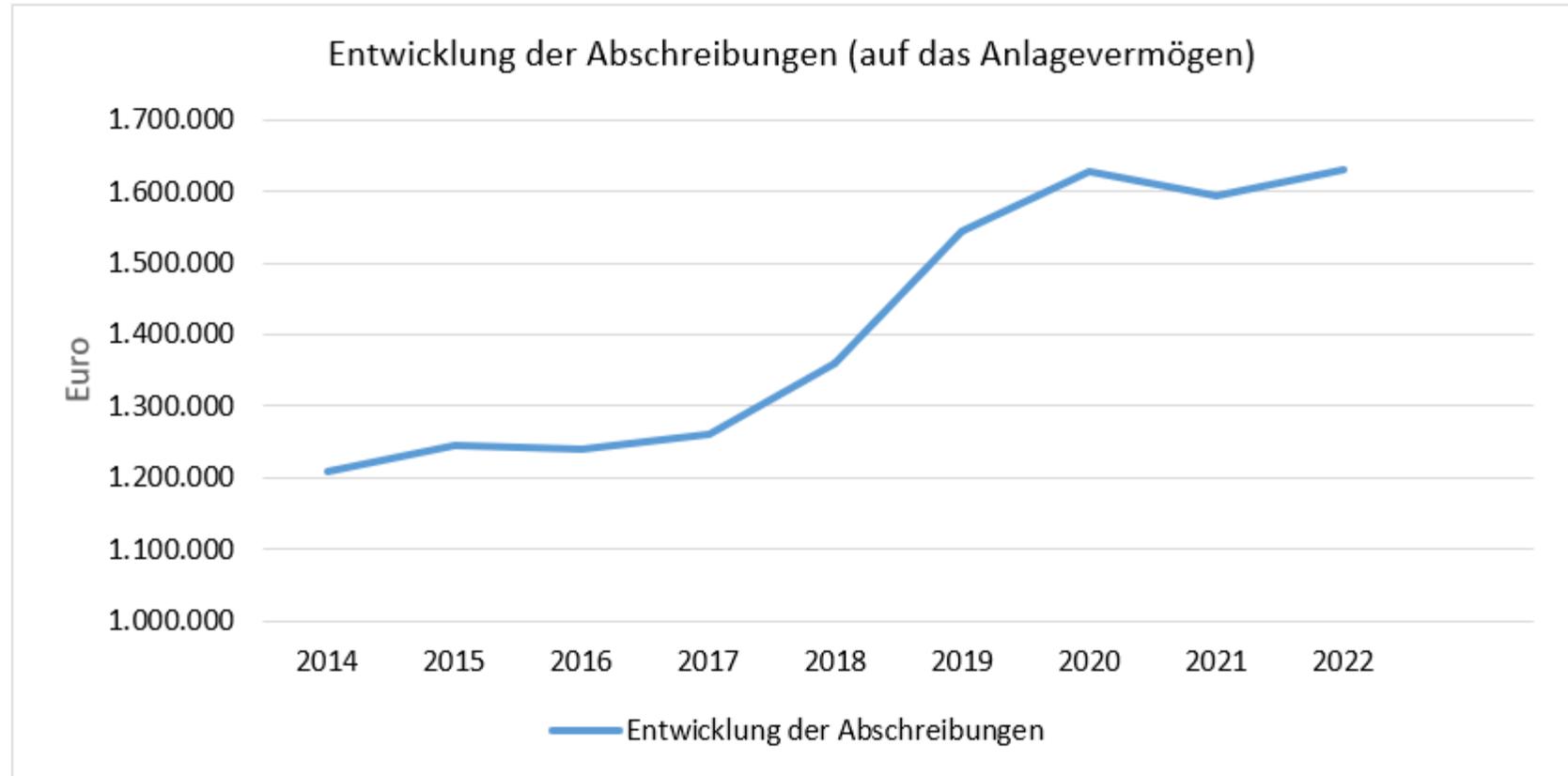
Nr.	Ergebnisrechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR
12	- Personalaufwendungen	8.741.630,78	9.063.487,76	9.069.701,19	6.213,43
13	- Versorgungsaufwendungen	2.541,44	0,00	2.795,34	2.795,34
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.308.645,56	3.654.030,00	3.625.346,78	-28.683,22
15	- Abschreibungen	1.883.791,82	1.598.864,09	1.776.903,08	178.038,99
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	22.426,52	25.150,00	15.286,83	-9.863,17
17	- Transferaufwendungen	8.497.053,77	7.270.600,00	7.803.421,54	532.821,54
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	874.148,67	789.900,00	804.402,45	14.502,45
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nr. 12 bis 18)</b>	<b>23.330.238,56</b>	<b>22.402.031,85</b>	<b>23.097.857,21</b>	<b>695.825,36</b>



# Entwicklung Aufwendungen



# Entwicklung Aufwendungen



# Finanzlage

Nr.	Finanzrechnung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.896.960,41	11.551.600,00	14.750.500,51	3.198.900,51
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.940.033,78	6.817.000,00	6.894.186,11	77.186,11
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	508,76	45.900,00	327,00	-45.573,00
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.191.322,00	1.225.800,00	1.563.943,67	338.143,67
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	795.726,34	689.800,00	964.534,29	274.734,29
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	390.917,20	183.812,00	442.389,83	258.577,83
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	86.905,17	183.400,00	174.552,73	-8.847,27
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	188.744,85	228.500,00	398.567,02	170.067,02
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.491.118,51</b>	<b>20.925.812,00</b>	<b>25.189.001,16</b>	<b>4.263.189,16</b>
10	- Personalauszahlungen	8.619.995,76	9.063.487,76	9.073.380,96	9.893,20
11	- Versorgungsauszahlungen	2.541,44	0,00	2.795,34	2.795,34
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.959.446,99	3.700.030,00	3.879.510,06	179.480,06
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	21.535,70	25.150,00	15.807,20	-9.342,80
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	8.573.879,20	7.270.600,00	7.801.757,28	531.157,28
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	920.058,06	789.900,00	865.683,86	75.783,86
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.097.457,15</b>	<b>20.849.167,76</b>	<b>21.638.934,70</b>	<b>789.766,94</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>- 2.606.338,64</b>	<b>76.644,24</b>	<b>3.550.066,46</b>	<b>3.473.422,22</b>

# Finanzlage

Nr.	Finanzrechnung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR
		1	2 [1]	3	4
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.733.508,96	8.292.409,00	5.743.032,82	-2.549.376,18
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 6.235.580,72	- 7.303.609,00	-3.785.286,12	3.518.322,88
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	- 8.841.919,36	- 7.226.964,76	-235.219,66	6.991.745,10
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	2.500.000,00	0,00	-2.500.000,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	83.500,00	0,00	-83.500,00
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	2.416.500,00	0,00	-2.416.500,00
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	- 8.841.919,36	- 4.810.464,76	-235.219,66	4.575.245,10
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen	9.106.048,05	0,00	2.971.264,51	2.971.264,51
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen	3.124.332,47	0,00	42.686,91	42.686,91
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	5.981.715,58	0,00	2.928.577,60	2.928.577,60
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	9.725.737,88	0,00	6.865.534,10	6.865.534,10
41	+ /- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	- 2.860.203,78	- 4.810.464,76	2.693.357,94	7.503.822,70
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres	6.865.534,10	- 4.810.464,76	9.558.892,04	14.369.356,80

## Entwicklung Liquidität

Zahlungsmittel Jahresende	9.558.900 €
+Festgelder	2.850.000 € (VJ:5.800.000 €)
+ Eigenmittel Eigenbetriebe:	150.000 €
	<b>12.510.000 € (VJ:12.745.000 €)</b>

# Finanzlage

## Investitionen Einzahlungen:

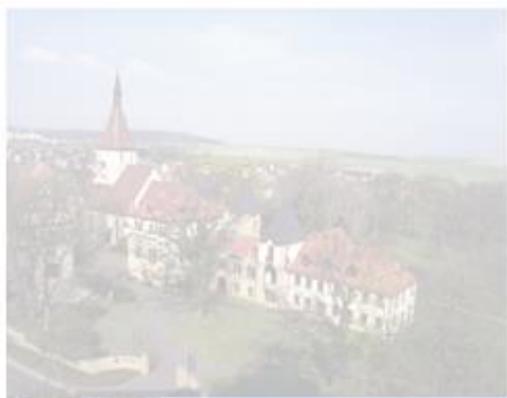
**1.957.746,70 €**

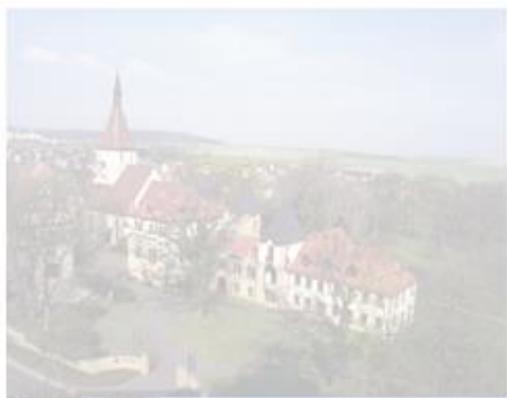
- Investitionszuwendungen Drehleiter Landkreis
- Tilgungsraten Darlehen Eigenbetriebe
- Verkaufserlöse Grundstücksverkäufe

## Investitionen Auszahlungen:

**5.743.032,82 €**

- Baumaßnahmen Kita Laurentiusstraße und Neubau Bauhof (2 Mio. €)
- Investitionszuwendungen GVV – Glemstalschule (2,5 Mio. €)
- Straßensanierungen – v.a. Theodor-Heuss-Str. inkl. Seitenstraßen (150 Tsd. €)
- Auszahlung Darlehen Eigenbetrieb (575.000 €)
- Anschaffungen bewegl. Vermögen – v.a. Ausstattung Feuerwehr, Bauhof, digitale Ausstattung Grundschule





**Danke für Ihre Aufmerksamkeit**