



BEKANNTMACHUNG

Am Dienstag, 14.02.2023, 18:00 Uhr, findet im Ratssaal des Rathauses eine öffentliche Sitzung des Gemeinderats statt. Die Bevölkerung wird hierzu eingeladen.

Auf der Tagesordnung steht:

1. Bekanntgabe nichtöffentlich gefasster Beschlüsse
2. Fragestunde für Bürger*innen
3. Haushalt 2023
 - a) Beratung des Entwurfs
 - b) Erlass der Haushaltssatzung
 - c) Beschluss der mittelfristigen Finanzplanung
 - d) Kostendeckung der Abwasserbeseitigung
 - e) Beschluss der Abwassergebührekalkulation
4. Änderung der Hundesteuersatzung
5. Durchführung einer Organisationsuntersuchung der Kernverwaltung der Gemeinde Oftersheim inkl. Erstellung eines Organisationsgutachtens, einer Stellenbemessungsanalyse und eines Stellenbewertungsverfahrens
- Auftragsvergabe -
6. Jahresvertrag für wiederkehrende Grabaushubarbeiten auf dem Friedhof Oftersheim
- Auftragsvergabe -
7. Jahresvertrag für wiederkehrende Tiefbautätigkeiten
- Auftragsvergabe -
8. Sonstige Angelegenheiten/Bekanntgaben
9. Beantwortung von Anfragen aus der vorangegangenen Sitzung
10. Anfragen aus der Mitte des Gemeinderates

Oftersheim, 06.02.2023

Pascal Seidel
Bürgermeister

GEMEINDE OFTERSHEIM



VORLAGE

SITZUNG DES GEMEINDERATS

AM: 14.02.2023

TAGESORDNUNGSPUNKT NR. : 3.

Haushalt 2023

- a) Beratung des Entwurfs
- b) Erlass der Haushaltssatzung
- c) Beschluss der mittelfristigen Finanzplanung
- d) Kostendeckung der Abwasserbeseitigung
- e) Beschluss der Abwassergebührenkalkulation

Öffentlich

BESCHLUSSVORSCHLAG:

- a) Der Gemeinderat stimmt dem vorliegenden Haushaltsplanentwurf für das Haushaltsjahr 2023 zu.
- b) Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg beschließt der Gemeinderat den Erlass der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 gemäß der Anlage 1.
- c) Aufgrund von § 85 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg beschließt der Gemeinderat die mittelfristige Finanzplanung gemäß der Anlagen 2 a und 2 b.
- d) Die Abwasserbeseitigung soll weiterhin unter Beibehaltung der aktuellen Gebührensätze von 2,18 €/m³ für das Schmutzwasser und 1,10 €/m² für das Niederschlagswasser und einer kalkulatorischen Verzinsung von 2 % kostendeckend betrieben werden. Kostenüber- bzw. Kostenunterdeckungen sollen innerhalb einer Fünfjahresfrist gemäß § 14 Abs. 2 KAG ausgeglichen werden.
- e) Der Gemeinderat beschließt die als Anlage 3 beigefügte Abwassergebührenkalkulation.

SACHVERHALT / BEGRÜNDUNG:

Zu a)

Haushalt 2023 auf einen Blick

Ergebnishaushalt

Ordentliche Erträge		31.713.000 €
Ordentlicher Aufwand		34.873.905 €
Ordentliches Ergebnis	-	3.160.905 €
Sonderergebnis		2.304.300 €
Veranschlagtes Gesamtergebnis (Fehlbetrag)	-	856.605 €

Finanzhaushalt

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		31.259.200 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		32.432.805 €
Zahlungsmittelbedarf Ergebnishaushalt	-	1.173.605 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.980.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.398.800 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf	-	3.592.405 €
Kreditaufnahme		3.500.000 €
Tilgung		0 €
Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigk.		3.500.000 €
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	-	92.405 €

Ergebnishaushalt

Allgemeines

Nach den Ergebnissen der Steuerschätzung fallen die Steuereinnahmen höher aus als zunächst prognostiziert. So weist der Haushalt 2023 deutlich höhere Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben auf als in den letzten Jahren. Insgesamt liegen die Erträge mit 31.713.000 € um fast 1,72 Millionen Euro über den Vorjahresplanzahlen. Besonders gestiegen ist der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (+794.300 €). Aufgrund der außerordentlich guten Erträge in den letzten beiden Jahren wird auch der Gewerbesteuerertrag nach oben angepasst (+600.000 €).

Doch auch im Haushaltsjahr 2023 bewegen sich die Aufwendungen im oberen Bereich. Sie liegen mit 34.873.905 € 2.028.005 € über dem Planansatz 2022 und sogar 4.822.879,88 € über dem Rechnungsergebnis 2021. Maßgeblich für diese Steigerung sind im Vergleich zum Haushaltsplan 2022 die Personalkosten (+717.430 €), die gestiegenen Bewirtschaftungskosten (+483.700 €) und die Transferaufwendungen (+984.400 €). So steigen die Zuschüsse an die Zweckverbände um 242.000 €, aber auch die Zuschüsse für die Betreuung der Kinder von 0 – 6 Jahren um 543.200 €. Trotz gleichbleibendem Hebesatz für die Kreisumlage steigen die Aufwendungen um 130.300 €, da die Steuerkraftsumme der Gemeinde Oftersheim gestiegen ist.

Somit schließt auch das Planjahr 2023 wieder mit einem Verlust im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 3.160.905 € (2022: 2.852.270 €). Die Grundstücksverkäufe Plankstadter Straße und Heidelberger Straße bringen Erträge über dem Buchwert. Diese außerordentlichen Erträge in Höhe von 2.304.300 € fließen in das Sonderergebnis ein. Dadurch reduziert sich der Verlust im Gesamtergebnis auf dann insgesamt 856.605 €. Gemäß § 25 Abs. 1 GemHVO ist der Fehlbetrag unverzüglich zu decken. Das geschieht in einem ersten Schritt durch die Verrechnung aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses. Im Zuge der guten Jahresabschlüsse 2016 bis 2021 konnten aus dem ordentlichen Ergebnis Überschüsse in Höhe von 8.549.596,61 € der Rücklage zugeführt werden, aus dem außerordentlichen Ergebnis sind bislang 1.115.777,74 € der Rücklage aus dem Sonderergebnis zugeführt, so dass die Abdeckung des Fehlbetrages möglich ist.

Auch wenn angesichts des Verlustes im ordentlichen Ergebnis eine Erhöhung der Ertragsseite dringend geboten ist, stellt sich die Frage, inwieweit den Bürgerinnen und Bürgern angesichts der großen finanziellen Belastungen unter anderem durch den Ukraine-Krieg weitere Belastungen zuzumuten sind. Von politischer Seite hat man sich dafür ausgesprochen, im Haushaltsjahr 2023 keine Erhöhungen vorzunehmen.

Gesamtergebnishaushalt

	2022	2023
Erträge	Euro	Euro
Steuern und ähnliche Abgaben	12.563.500	14.075.200
Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen	11.812.150	12.044.100
Aufgelöste Investitionszuwendungen und Beiträge	573.600	556.800
Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.617.600	2.524.050
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.942.270	1.947.750
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.200	75.100
Zinsen und ähnliche Erträge	360	350
Sonstige ordentliche Erträge	456.950	489.650
Summe Ertragsarten	29.993.630	31.713.000
Aufwendungen		
Personalaufwendungen	8.416.600	9.134.030
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.039.400	6.180.525
Planmäßige Abschreibungen	2.219.900	2.346.100
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	52.700	78.000
Tranferaufwendungen	14.874.900	15.859.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.242.400	1.275.950
Summe Aufwandsarten	32.845.900	34.873.905
Ordentliches Ergebnis	-2.852.270	-3.160.905

Nachfolgend tabellarisch die Veränderungen wesentlicher Konten im Vergleich zum Vorjahr:

1.	Schlüsselzuweisungen mit Investitionszuschale	295.100 €
2.	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	794.300 €
3.	Gemeindesteuern	661.000 €
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	- 93.550 €
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	5.480 €
6.	Krippen- u. Kigazuweisungen vom Land	- 38.300 €
7.	Personalaufwendungen	717.430 €
8.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.125 €
9.	Erstattung "bellamar"	97.000 €
10.	Zuschüsse an Kindergärten	543.200 €
11.	Zweckverbandsumlagen	242.000 €
12.	Finanzausgleichsumlage	37.000 €
13.	Kreisumlage	130.300 €

Auch im Planjahr 2023 steigen die Schlüsselzuweisungen inklusive der Investitionszuschale an, trotz gestiegener Steuerkraftsumme der Gemeinde Oftersheim. Aufgrund einiger Nachveranlagungen von Seiten des Finanzamtes im Bereich der Grundsteuer erhöhen sich die Erträge bei der Grundsteuer B, während sie bei der Grundsteuer A gleichbleiben. Die Gewerbesteuererträge sind aufgrund der außerordentlich guten Ergebnisse der letzten drei Jahre nach oben angepasst. Die hohen Gewerbesteuererträge der Jahre 2020, 2021 und 2022 resultieren aus Steuernachzahlungen und entsprechend höheren Vorauszahlungen. Um mögliche Konjunkturrisiken und deren Auswirkungen auf den kommunalen Haushalt abzufedern, steigt der Planansatz für die Gewerbesteuer nicht auf das bisherige Rechnungsergebnis, sondern um 600.000 € auf insgesamt 2.400.000 €.

Steigen werden auch die Erträge bei der Vergnügungssteuer. Die Einbußen infolge der Corona-Pandemie scheinen so langsam der Vergangenheit anzugehören, die Umsätze bei Spielautomaten etc. nehmen wieder zu.

Erneut geringer sind auch in 2023 die Erwartungen an die Benutzungsgebühren. Die Ganztagesgrundschule in der Theodor-Heuss-Schule wirkt sich auf die Inanspruchnahme der Kinderbetreuung an den beiden Schulen aus, die Erträge werden voraussichtlich um insgesamt 43.000 € bei Verlässlicher Grundschule und Hort an der Schule sinken. 40.000 € geringer werden auch die Benutzungsgebühren in der Albert-Schweitzer-Kindertagesstätte ausfallen.

Die Benutzungsgebühren für die Abwasserbeseitigung sind im Rahmen des Vorjahresansatzes geplant.

Insbesondere die hohen Erträge aus der Gewerbesteuer 2021 sowie der hohe Gemeindeanteil an der Einkommensteuer erhöhen die Steuerkraftsumme der Gemeinde Oftersheim für das Jahr 2023. Die Steuerkraftsumme dient als Bemessungsgrundlage für die Umlagen, so dass sowohl die FAG-Umlage steigt als auch die Kreisumlage, trotz gleichbleibendem Kreisumlagehebesatz.

Auch im Planjahr 2023 steigen die Betriebskostenzuschüsse an die örtlichen Kindergärten und Kinderkrippen an, im Vergleich zum letzten Jahr um 543.200 € auf die Summe von 4.290.700 €. Darin enthalten ist eine hohe Nachzahlung an den Kindergarten Sonnenblume für die gestiegenen Verwaltungskosten (+ 200.000 €) sowie

eine deutliche Erhöhung des Betriebskostenzuschusses an den Kindergarten Fohlenweide (+ 130.000 €). Die Zuschüsse werden teilweise kompensiert durch entsprechende Landeszuschüsse in Höhe von insgesamt 2.290.500 € für alle Kindergärten.

Die Aufwendungen im Bereich der Abwasserbeseitigung für die Ertüchtigung verschiedener Hebewerke bzw. Regenüberlaufbecken schlagen sich bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ebenso nieder wie die Sanierung des Daches des Kindergartens Fohlenweide. Der Ansatz 2023 liegt um 141.125 € über dem Planansatz 2022. Aber auch die Energiekrise wirkt sich mit steigenden Energiepreisen auf den kommunalen Haushalt aus.

Nachfolgend eine Übersicht über höhere Aufwendungen in 2023, die zusätzlich zu den gewöhnlichen Planansätzen anfallen:

40.000 €	Organisationsgutachten
50.000 €	Erstellung neuer Gemeindefebsite
10.000 €	Neuaufgabe Gemeindefroschüren
35.000 €	EDV Ordnungsamt - mehr Owi-Fälle
30.000 €	Anmietung Enforcementtrailer
15.000 €	Blackoutkonzept, Fortschreibung Stabsdienstordnung
55.000 €	Schulen iPads, Notebooks
14.000 €	Schulwebsites
10.000 €	zusätzlich für kommunale Kulturveranstaltungen
30.000 €	Anmietung zusätzlichen Wohnraums für Geflüchtete
200.000 €	Kindergarten Sonnenblume: Restabwicklung rückwirkende Erhöhung des Verwaltungskostenbeitrags
130.000 €	höherer Betriebskostenzuschuss Kindergarten Fohlenweide
50.000 €	Konfessionelle Kindergärten: Pauschale für eventuelle Sanierungsarbeiten (Betriebskostenzuschuss)
50.000 €	Parkraumkonzept, Kostenanteil Verkehrsuntersuchung "Schwetzinger Höfe"
10.000 €	Roland-Seidel-Halle: Eingangstür Sportler
10.000 €	Gemeindefbücherei: neue Eingangstüren inklusive Schließzylinder
27.000 €	Mannheimer Str. 59: neuer Bodenbelag, Anstrich Holzfenster
18.000 €	Friedhof: Rückbau Friedhofsmauer
35.000 €	Siegwald-Kehder-Haus: Treppenhausbeleuchtung
40.000 €	Albert-Schweitzer-Str. 1 a: Wandverkleidung
10.000 €	In den Auwiesen 2a: Erneuerung Rauch- und Wärmeabzugsanlage
35.000 €	Sanierungsarbeiten Grillhütte
20.000 €	Brückengeländer Am Biegen
100.000 €	Landessanierungsprogramm Zuschüsse an Private
30.000 €	Beratungsleistungen STEG
15.000 €	B-Plan Quartier Dietzengässl
10.000 €	Förderprogramm Klimaschutz
320.000 €	Dachsanierung Kindergarten Fohlenweide
46.000 €	Wartungsverträge mobile Luftfilter
25.000 €	höherer Ansatz Repräsentation für Ehrungsveranstaltungen

Finanzhaushalt

Allgemeines

Der Finanzhaushalt 2023 geht im Ergebnis ohne Kreditaufnahme von einem Finanzierungsmittelbedarf und somit von einem Rückgang der Liquidität in Höhe von 3.592.405 € aus. Die Auszahlungen der Gemeinde Offersheim für die laufende Ver-

waltung übersteigen die Einnahmen um 1.173.605 €. Grundsätzlich muss aus der laufenden Verwaltung ein Mindestzahlungsmittelüberschuss erwirtschaftet werden, der den Tilgungsleistungen im laufenden Haushaltsjahr entspricht. Für den KfW-Kredit für das Rettungszentrum wurden fünf tilgungsfreie Anlaufjahre in Anspruch genommen, so dass sich die Problematik des Mindestzahlungsmittelüberschusses derzeit nicht stellt. Auch für potentiell neue Kredite wird diese Möglichkeit geprüft. Dennoch gilt die Prämisse, dass nur so viel auszugeben ist wie auch eingenommen wird. Zumindest die Auszahlungen der laufenden Verwaltung sollten unbedingt durch entsprechende Einzahlungen gedeckt sein.

Den geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 5.398.800 € stehen 2.980.000 € an Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gegenüber, so dass einige Investitionen der Gemeinde im Jahr 2023 kreditfinanziert sein werden. Die Verschuldung würde mit der geplanten Kreditaufnahme in Höhe von 3.500.000 € bis Ende 2023 um 175 % steigen.

Die avisierten Grundstücksverkäufe in der Plankstadter und in der Heidelberger Straße generieren Einnahmen in Höhe von 2,9 Millionen Euro. Dazu kommen auf der Einnahmenseite noch 70.000 € Zuschüsse des Landes Baden-Württemberg aus Mitteln des Digitalpaktes und 10.000 € vom TSV Oftersheim als Beteiligung an der Sanierung der Wettkampfbahn.

Auf der Seite der investiven Auszahlungen stehen 861.000 € für Grundstückskäufe. Darunter fallen auch 261.000 € für die Auskehrung im Zusammenhang mit dem Grundstückserwerb in der Plankstadter Straße/Scheffelstraße. 600.000 € stehen für den geplanten Erwerb eines bebauten Grundstücks zur Verfügung.

Baumaßnahmen, vor allem Tiefbaumaßnahmen Kanal und Straße, sind in diesem Haushaltsjahr mit fast 3 Millionen Euro veranschlagt. Die Beschaffung von beweglichem Sachvermögen schlägt mit 1.078.800 € zu Buche. Der Schwerpunkt liegt dabei auf der Beschaffung von Fahrzeugen für die Freiwillige Feuerwehr und den Bauhof. Für den Bauhof sind aktuell Haushaltsmittel für ein E-Fahrzeug eingeplant, da zumindest mittelfristig unter Klimaschutzaspekten für die kommunalen Fahrzeuge der Umstieg auf E-Mobilität angedacht ist. Möglicherweise wird in 2023 jedoch noch ein Auto mit Verbrennungsmotor beschafft, für das dann 42.000 € anstelle von 86.000 € verausgabt werden müssen.

Bei den Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen in Höhe von 520.000 € handelt es sich um Investitions- und Tilgungszuschüsse für die Zweckverbände Unterer Leimbach und Bezirk Schwetzingen sowie den Investitionszuschuss für das belamar (81.000 €)

Die liquiden Mittel werden Ende des Haushaltsjahres 2023 unter Berücksichtigung einer Kreditaufnahme in Höhe von 3,5 Millionen Euro voraussichtlich bei 3,5 Millionen Euro liegen. Je nach Verlauf des Haushaltsjahres wird die Kreditaufnahme in ihrer Höhe reduziert. Für die potentielle Kreditaufnahme steht noch die Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2022 in Höhe von genehmigten 5 Millionen Euro zur Verfügung.

	2022	2023
Einzahlungsarten	Euro	Euro
Zahlungsmittelüberschuss Ergebnishaushalt	-1.029.470	-1.173.605
Investitionszuwendungen	600.880	80.000
Veräußerung von Sachvermögen	1.000.000	2.900.000
Kreditaufnahmen	5.000.000	3.500.000
Summe Einzahlungsarten	5.571.410	5.306.395
Auszahlungsarten		
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.348.000	861.000
Baumaßnahmen	4.533.000	2.939.000
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.096.000	1.078.800
Investitionsförderungsmaßnahmen	649.000	520.000
Kredittilgung	0	0
Summe Auszahlungsarten	8.626.000	5.398.800
Änderung des Finanzmittelbestandes	-3.054.590	-92.405

Nachfolgend die wesentlichsten Investitionsmaßnahmen im Überblick:

Investive Maßnahmen 2023		
	Auszahlung	Einzahlung
Rathaus		
Medientechnik Ratssaal	20.000 €	
Theodor-Heuss-Schule		
Umbau zur Ganztageschule	450.000 €	
Beamer, Visualizer	3.800 €	
Umbau zur Ganztageschule, Möblierung	150.000 €	
Verschattung	3.000 €	
Reinigungsgerät	1.000 €	
Digitalisierung Klassenzimmer	50.000 €	
Zuschussgewährung Land Digitalpakt		-50.000 €
Friedrich-Ebert-Schule		
Reinigungsgerät	1.000 €	
EDV-Infrastruktur	75.000 €	
Zuschussgewährung Land Digitalpakt		-20.000 €
Gemeindebücherei		
Rückgabekasten	2.000 €	
Feuerwehr		
Maschinen, technische Anlagen	29.000 €	
Schlüsseltresor	10.000 €	
Fahrzeuge, u.a. MTW	570.000 €	
Rettungszentrum, EDV	8.000 €	
Notstromaggregat	150.000 €	
Bauamt		
Möbel	5.500 €	
Bauhof		
Brunnen	17.000 €	
Maschinen	12.000 €	
Geräte	45.000 €	
Fahrzeuge	86.000 €	
Gefahrgutschrank	6.000 €	
Albert-Schweitzer-Kindertagesstätte		
Beschattung Obergeschoss Westseite	38.000 €	
Kindergarten Fohlenweide		
Garderoben	50.000 €	

Straßen		
Umbau Straßenbeleuchtung auf LED	104.000 €	
Erneuerung Mannheimer Straße	532.000 €	
Erneuerung Sofienstraße (Planungsrate)	40.000 €	
Erneuerung Friedrichstraße (Planungsrate)	30.000 €	
Erneuerung Hildastraße (Planungsrate)	30.000 €	
Abwasserbeseitigung		
Sanierung offene Bauweise	400.000 €	
Kanalerneuerung Mannheimer Straße	832.000 €	
Kanalerneuerung Sofienstraße (Planungsrate)	20.000 €	
Kanalerneuerung Saarstraße (Planungsrate)	40.000 €	
Vermögensumlage	131.000 €	
Tilgungsumlage	4.000 €	
Fibernet		
Ausbau Gewerbepark	50.000 €	
Investitionskostenumlage	50.000 €	
Gemeinschaftsschule		
Vermögensumlage	8.000 €	
Tilgungsumlage	221.000 €	
Spielplätze		
Erneuerung Spielgeräte	25.000 €	
Gestaltung Jugendplatz	25.000 €	
bellamar		
Investitionszuschuss	81.000 €	
SG		
Kunstrasenplätze (Planungsrate)	50.000 €	
TSV		
Investitionszuschuss Wurfanlage	25.000 €	
Grundstücke		
Kauf	600.000 €	
Verkauf Plankstadter Straße		-2.500.000 €
Auskehrung Rübenach	261.000 €	
Verkauf Heidelberger Straße 44		-400.000 €
Rose-Saal		
Gastrobackofen	4.000 €	
Stromversorgung		
E-Ladesäulen	50.000 €	
Wochenmarkt		
Markthütte	1.500 €	

Zu c)

Mittelfristige Finanzplanung 2024 – 2026

Die Erträge bis zum Jahr 2026, insbesondere die Zuweisungen, Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer basieren auf den Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung vom Oktober 2022 und der Aktualisierung der Oktoberschätzung vom 13.12.2022. Eine mögliche Anhebung der Hebesätze wird mittelfristig sicher erneut diskutiert werden müssen, ist aber bis dato noch nicht eingeplant. Auch eine Erhöhung der Mieten und Pachten steht auf dem Plan, ohne dass sich die potentiellen Verbesserungen in den vorliegenden Planzahlen widerspiegeln.

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben werden sich in diesem Planungszeitraum noch einmal deutlich erhöhen, um 1.332.900 € in 2026 gegenüber dem Jahr 2023. Die Zuweisungen sinken zumindest im Jahr 2024, da die Steuerkraftsumme der Gemeinde Oftersheim infolge der hohen Gewerbesteuererinnahmen 2022 deutlich ansteigt. In Summe werden die Erträge in den Jahren 2025 und 2026 noch einmal ansteigen auf schließlich 33.495.400 € im Jahr 2026.

Doch auch die Aufwendungen nehmen noch einmal zu, fast eine Million Euro 2026 im Vergleich zum aktuellen Planjahr. Dabei sind vorsichtige Personalkostensteigerungen berücksichtigt sowie auch ein weiterer Anstieg der Bewirtschaftungskosten und der Transferaufwendungen. Es ist davon auszugehen, dass die Kreisumlage steigen wird ebenso wie die Betriebskostenzuschüsse an die Zweckverbände und das bellamar. Auch hier werden wir die Auswirkungen der Energiekrise spüren. Die Unterhaltungsmaßnahmen für die kommunalen Wohngebäude, die Kanalisation und die Gemeindestraßen pendeln sich in etwa auf dem Niveau 2023 ein.

Ohne größere Einsparmaßnahmen werden alle Planjahre der mittelfristigen Finanzplanung mit einem Verlust im Ergebnishaushalt zwischen 2,363 und 3,056 Millionen Euro abschließen. Im Jahr 2024 kann durch einen Grundstücksverkauf über Buchwert noch einmal ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von 845.300 € veranschlagt werden, der in das Sonderergebnis einfließt und den Verlust im Gesamtergebnis entsprechende reduziert. Im Haushaltsjahr 2026 muss der Verlust im Ergebnishaushalt zum Teil sogar aus der Rücklage des Sonderergebnisses abgedeckt werden, da die Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses aufgezehrt sind.

Die Verluste im Ergebnishaushalt führen in Folge im Finanzhaushalt auch zu einem Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltung. Da ab dem Jahr 2024 Tilgungszahlungen zu leisten sind, ist der Mindestzahlungsmittelüberschuss nicht erreicht.

2024 ist noch einmal mit Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen in Höhe von 900.000 € zu rechnen. In den Folgejahren schlagen keine weiteren größeren Einzahlungen positiv zu Buche.

Bei den Baumaßnahmen liegt der Fokus auch in den Folgejahren als Pflichtaufgabe auf Kanal- und Straßenerneuerung. Weitere größere Baumaßnahmen sind für die Jahre 2025 und 2026 noch nicht eingeplant.

Folgende Investitionen sind für die Jahre 2024 – 2026 bislang insgesamt eingeplant:

Investive Maßnahmen 2024 - 2026		
	Auszahlung	Einzahlung
Theodor-Heuss-Schule		
Umbau zur Ganztagschule, Möblierung	6.000 €	
Gemeindebücherei		
Standmodul für Präsentationen	2.000 €	
Feuerwehr		
Maschinen, technische Anlagen	83.000 €	
Fahrzeuge: MZF und LF16	600.000 €	
Bauhof		
Maschinen	82.000 €	
Fahrzeuge	425.000 €	E-Fahrzeuge
Straßen		
Erneuerung Hildastraße	500.000 €	
Erneuerung Friedrichstraße	300.000 €	
Erneuerung Sofienstraße	300.000 €	
Umbau Straßenbeleuchtung auf LED	639.000 €	
Abwasserbeseitigung		
Kanalerneuerung Mannheimer Straße	220.000 €	
Sanierung offene Bauweise		
Kanalerneuerung Saarstraße	300.000 €	
Kanalerneuerung Sofienstraße	300.000 €	
Fibernet		
Ausbau	150.000 €	
Investitionskostenumlage	150.000 €	
bellamar		
Investitionszuschuss	255.000 €	
TSV		
Zuschuss Elektrotechnik	209.000 €	
SG		
Kunstrasenplätze	500.000 €	
Grundstücke		
Verkauf Dietzengässel, altes Gerätehaus		-900.000 €
Wochenmarkt		
Markthütte	1.500 €	

Von großer Bedeutung für die kommenden Planjahre wird auch die Ortskernsanierung im Rahmen des Landessanierungsprogramms „Ortsmitte Oftersheim II“ werden. Die Aufnahme der Gemeinde Oftersheim in das Programm des Landes sichert zwar Zuschüsse in Höhe von zunächst 1,3 Millionen Euro, generiert aber natürlich auch erhebliche Ausgaben für investive Maßnahmen, z.B. Grunderwerb, Baumaßnahmen, Bezuschussung investiver Maßnahmen Privater etc.

	2024	2025	2026
Ergebnishaushalt			
Ordentliche Erträge	31.692.300 €	32.511.950 €	33.495.400 €
Ordentlicher Aufwand	35.438.830 €	35.568.680 €	35.859.330 €
Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-3.746.530 €	-3.056.730 €	-2.363.930 €
Veranschlagtes Sonderergebnis	845.300 €	0 €	0 €
Veranschlagtes Gesamtergebnis	-2.901.230 €	-3.056.730 €	-2.363.930 €
Finanzhaushalt			
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	31.247.400 €	32.069.000 €	33.055.400 €
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	33.046.480 €	33.174.380 €	33.464.330 €
Zahlungsmittelüberschuss Ergebnishaushalt	-1.799.080 €	-1.105.380 €	-408.930 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	910.000 €	10.000 €	10.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.103.500 €	1.386.700 €	771.300 €
Finanzierungsmittelbedarf Investitionstätigkeit	-2.193.500 €	-1.376.700 €	-761.300 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss	-3.992.580 €	-2.482.080 €	-1.170.230 €
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-40.000 €	-80.000 €	-80.000 €
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	-4.032.580 €	-2.562.080 €	-1.250.230 €

Fazit:

Haushaltskonsolidierung muss das Gebot der Stunde bleiben. Mehr denn je sind Priorisierungen sowohl bei den laufenden Verwaltungsausgaben als auch bei künftigen Investitionen gefordert.

Auch wenn bisher die Jahresabschlüsse immer besser ausgefallen sind als es die Haushaltsplanung vermuten ließ, wird das nicht so bleiben. Zum einen wird künftig deutlich mehr der Fokus auf den Grundsatz der Haushaltswahrheit und -klarheit gelegt werden. Es werden nur noch Mittel für Maßnahmen veranschlagt, für deren Um-

setzung die personellen und finanziellen Ressourcen definitiv auch vorhanden sind. Zum anderen erweist sich die Prognose der kommunalen Ertragssituation aufgrund der unsicheren konjunkturellen Entwicklung im Zusammenhang unter anderem mit der Energiekrise als deutlich diffiziler. Ein Einbruch bei der Gewerbesteuer oder dem Einkommensteueranteil ist denkbar, eine Verschlechterung der kommunalen Haushaltssituation die Folge.

Die Energiekrise und die hohe Inflation tragen auf der Aufwandsseite zu einer möglichen Verschlechterung des Jahresergebnisses bei.

Darüber hinaus sprechen die kommunalen Spitzenverbände von einem Investitionsstau bei den Kommunen. Viele Investitionen sind nach aktueller Haushaltslage nur noch über Kredite zu finanzieren. Dies ist auch nicht uneingeschränkt möglich.

Die Haushaltskonsolidierung vor dem Hintergrund der aktuellen Krisen stellt nicht nur die Gemeinde Oftersheim vor große Herausforderungen. Notwendiges und Wünschenswertes zu trennen, ist für die kommenden Haushaltsplanungen unabdingbar, um die Gemeindefinanzen auf einer soliden Grundlage zu halten.

Zu d):

Im Jahr 2007 wurde die kostendeckende Festlegung der Abwassergebühr beschlossen. Kostenüber- und Kostenunterdeckungen sollen danach gemäß § 14 Abs. 2 des Kommunalabgabengesetzes (KAG) innerhalb von 5 Jahren ausgeglichen werden. An der Kostendeckung wurde auch mit der Umstellung auf die gesplittete Abwassergebühr zum 01. Januar 2011 festgehalten.

Mit Beschluss des Gemeinderates vom 10.12.2019 wurden die Abwassergebühren aufgrund einer mit der Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg abgestimmten Nach- und Neukalkulation erhöht. An der vollen Kostendeckung wurde auch mit diesem Beschluss weiterhin festgehalten. Die Gewinne und Verluste der letzten Jahre ab 2012 bis 2018 sind in diese Neukalkulation einbezogen und entsprechend ausgeglichen.

Die Gebühren betragen seit dem 01. Januar 2020 2,18 €/m³ für das Schmutzwasser und 1,10 €/m² für das Niederschlagswasser. Der kalkulatorische Zins beträgt seit dem Jahr 2021 2 %.

Die Abwassergebührenkalkulation weist zwar mit den Planzahlen 2023 eine Unterdeckung auf, doch fehlen die Abrechnungen 2019 bis 2022. Von Seiten der Zweckverbände liegen die Jahresabschlüsse 2019 bis 2022 noch nicht vor. Diese Zahlen müssen in unsere Gebührenkalkulation einfließen, um einen Gewinn oder Verlust berechnen zu können. Daher sollten die Gebühren auch für das Haushaltsjahr 2023 unverändert bleiben und die noch fehlenden Jahresabschlüsse der beiden Zweckverbände abgewartet werden.

Nachfolgend eine Übersicht über die Abwassergebühren der umliegenden Sprengelkommunen:

		Schmutzwasser	Niederschlagswasser
	ab	je m ³	je m ²
Schwetzingen	01.01.2023	2,03 €	0,50 €
Ketsch	01.01.2023	3,04 €	0,49 €
Brühl	01.01.2023	2,77 €	0,71 €
Plankstadt	17.12.2019	1,94 €	1,03 €

Zu e):

Anlage 3

Der Haushaltsplan 2023 geht den Ratsmitgliedern in elektronischer Form zu, zusätzlich erhalten die Fraktionsvorsitzenden – sofern nicht ausdrücklich darauf verzichtet wurde – jeweils eine Druckversion in Papierform.

Anlage 1 zum Haushaltsplan 2023

HAUSHALTSSATZUNG DER GEMEINDE OFTERSHEIM

für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 14.02.2023 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen Euro

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	31.713.000
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	34.873.905
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 3.160.905
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	2.304.300
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	2.304.300
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	- 856.605

2. im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen Euro

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	31.259.200
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	32.432.805
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	- 1.173.605
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	2.980.000
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	5.398.800
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 2.418.800
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	- 3.592.405
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	3.500.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	3.500.000
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	- 92.405

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf
Euro 0

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftigen Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf
Euro 0

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf
Euro 1.000.000

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze (Hebesätze) wurden in der Satzung über die Erhebung der Grundsteuer und Gewerbesteuer (Hebesatzsatzung) vom 07. Dezember 2010 festgesetzt und gelten unverändert:

1. für die Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 380 v.H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf der Steuermessbeträge; 380 v.H.
2. für die Gewerbesteuer auf der Steuermessbeträge. 380 v.H.

Offersheim, 14. Februar 2023

Pascal Seidel
Bürgermeister

**Mittelfristiger Finanzplan -
Ergebnishaushalt
2023**

Mittelfristiger Finanzplan -Ergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ansatz	Ergebnis	Ergebnis	Planung	Planung	Planung	Planung	Zusätzl. Zeilen- text
			2023	2022	2021	2020	2024	2025	2026	2027	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	14.075.200	12.563.500	13.007.623,88	12.923.638,49	14.168.400	14.856.900	15.408.100	0	1
		30110000 Grundsteuer A	18.000	18.000	16.293,62	16.501,29	18.000	18.000	18.000	0	
		30120000 Grundsteuer B	1.280,00	1.260,00	1.278,766,66	1.249,887,24	1.280,00	1.280,00	1.280,00	0	
		30130000 Gewerbesteuer	2.400,00	1.800,00	2.515,412,04	2.397,901,09	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0	
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	9.220,30	8.426,00	8.124,664,49	7.674,774,02	9.852,60	10.502,700	11.026,90	0	
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	256.400	244.000	285.278,50	258.359,22	269.200	277.850	283.500	0	
		30310000 Vergnügungssteuer	120.000	80.000	103.810,57	186.515,33	120.000	120.000	120.000	0	
		30320000 Hundesteuer	68.000	67.000	67.378,00	64.397,00	68.000	68.000	68.000	0	
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	712.500	668.500	616.020,00	555.583,00	760.600	790.350	811.700	0	
		30530000 Gewerbesteuerkompensationszahlungen	0	0	0,00	519.720,30	0	0	0	0	
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	12.044.100	11.812.150	11.658.978,28	11.069.070,44	11.895.200	12.097.850	12.538.650	0	2
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	9.456,10	9.161,00	8.696,977,30	8.180,009,66	9.398,15	9.607,60	10.048,400	0	
		31210000 Bedarfszuweisungen vom Land	0	0	14.207,24	6.526,74	0	0	0	0	
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	0	5.000	85.251,25	239.443,05	0	0	0	0	
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	0	8.300,00	0,00	0	0	0	0	
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	2.453,80	2.527,95	2.741,448,84	2.562,953,78	2.362,85	2.356,05	2.356,05	0	
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	115.000	100.000	75.643,81	65.391,41	115.000	115.000	115.000	0	
		31440000 Zuweis. lfd. Zwecke öffentl. Bereich	0	0	4.000,00	0,00	0	0	0	0	
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	19.200	18.200	33.149,84	14.745,80	19.200	19.200	19.200	0	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	556.800	573.600	351.781,41	349.516,30	554.900	554.950	555.000	0	3
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	498.800	515.300	0,00	0,00	496.900	496.950	497.000	0	
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0	0	13.595,71	13.595,71	0	0	0	0	
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0	0	217.438,82	212.423,89	0	0	0	0	
		31614000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen sonst. öff. B	0	0	656,71	656,71	0	0	0	0	
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	0	0	395,80	349,94	0	0	0	0	

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Zusätzl. Zeilentext
	Ertrags- und Aufwandsarten		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8			
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	58.000	58.300	119.694,37	122.490,05	58.000	58.000	58.000	0	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.524.050	2.617.600	2.597.767,21	2.556.687,93	2.507.050	2.500.050	2.500.050	0	5
		33110000 Verwaltungsgebühren	114.500	114.000	107.346,95	98.774,49	114.500	114.500	114.500	0	
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte, s	2.402.550	2.472.600	2.362.637,36	2.327.174,67	2.392.550	2.387.550	2.390.550	0	
		33210001 Grabnutzungsgebühr Planung PRAP	103.000-	94.000-	0,00	0,00	110.000-	112.000-	115.000-	0	
		33220000 Elternbeiträge f.Betreuung v.Ki.O- <3J K	110.000	125.000	127.782,90	130.738,77	110.000	110.000	110.000	0	
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.947.750	1.942.270	2.023.978,62	2.028.091,84	1.959.000	1.968.400	1.975.800	0	6
		34110000 Mieten und Pachten	1.437.650	1.452.270	1.453.301,20	1.472.746,20	1.437.650	1.437.650	1.437.650	0	
		34110100 Mietnebenkosten	480.500	463.400	474.637,15	483.245,15	495.750	505.150	512.550	0	
		34210000 Erträge aus Verkauf	22.000	22.000	67.632,08	36.015,58	22.000	22.000	22.000	0	
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	7.600	4.600	28.408,19	36.084,91	3.600	3.600	3.600	0	
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.100	27.200	85.318,93	47.645,63	115.700	41.700	25.700	0	7
		34800000 Erstattungen vom Bund	49.400	0	0,00	802,40	74.000	0	0	0	
		34810000 Erstattungen vom Land	0	0	30.790,18	0,00	16.000	16.000	0	0	
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	22.000	22.000	31.496,11	39.421,77	22.000	22.000	22.000	0	
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.000	4.500	7.823,29	5.367,00	3.000	3.000	3.000	0	
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	700	700	15.209,35	2.054,46	700	700	700	0	
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	350	360	380,71	1.155,34	350	350	350	0	8
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	0	0	0,00	747,94	0	0	0	0	
		36180000 Zinsertrag von sonst.inländ.Bereichen	0	10	0,00	0,57	0	0	0	0	
		36510000 Erträge a. Gewinnanteile a.verb.Unterneh	50	50	62,06	89,69	50	50	50	0	
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	300	300	318,65	317,14	300	300	300	0	
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	489.650	456.950	720.170,10	818.392,45	491.700	491.750	491.750	0	10
		35110000 Konzessionsabgaben	372.000	383.000	353.852,55	442.286,66	372.000	372.000	372.000	0	
		35610000 Bußgelder	90.000	35.000	34.196,47	41.438,02	90.000	90.000	90.000	0	
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl	15.000	17.000	21.487,56	20.644,00	15.050	15.100	15.100	0	
		35620200 Nachzahlungszinsen	3.000	8.000	8.023,00	10.791,00	5.000	5.000	5.000	0	
		35620300 Verspätungszuschlag	2.000	2.000	3.475,00	1.695,00	2.000	2.000	2.000	0	
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	0	0	219.383,10	219.299,73	0	0	0	0	

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Zusätzl. Zeilentext
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8	
	35810000 Erträge aus Zuschreibungen	0	0	38.350,34	0,00	0	0	0	0	
	35839000 Sonstige zahlungswirksame ord.Erträge	0	0	0,00	51.782,01	0	0	0	0	
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	7.650	11.950	41.392,89	30.439,45	7.650	7.650	7.650	0	
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	6,14	12,91	0	0	0	0	
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	3,05	3,67	0	0	0	0	
11	= Ordentliche Erträge	31.713,00	29.993,630	30.445,999,14	29.794,198,42	31.692,300	32.511,950	33.495,400	0	11
12	- Personalaufwendungen	8.740,430-	8.043,000-	7.044,843,51-	7.019,297,99-	8.914,130-	8.914,130-	8.914,130-	568.150-	12
	40110000 Beamte	711.300-	612.200-	611.690,60-	640.598,96-	725.600-	725.600-	725.600-	227.600-	
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	5.730,050-	5.316,500-	4.735,444,33-	4.753,112,96-	5.843,600-	5.843,600-	5.843,600-	176.750-	
	40190000 Sonstige Beschäftigte	7.000-	5.000-	5.888,60-	3.862,70-	7.150-	7.150-	7.150-	0	
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	253.450-	224.000-	212.363,74-	219.284,08-	258.550-	258.550-	258.550-	89.450-	
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	481.800-	447.600-	404.162,64-	390.139,87-	491.400-	491.400-	491.400-	15.350-	
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.425,350-	1.320,300-	1.001,514,27-	972,590,97-	1.453,800-	1.453,800-	1.453,800-	45.700-	
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	36.480-	34.900-	30.198,33-	39.708,45-	37.130-	37.130-	37.130-	13.300-	
	40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	95.000-	82.500-	43.581,00-	0,00	96.900-	96.900-	96.900-	0	
13	- Versorgungsaufwendungen	393.600-	373.600-	373.005,14-	382.431,94-	401.500-	401.500-	401.500-	127.400-	13
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.empfäng.	393.600-	373.600-	373.005,14-	382.431,94-	401.500-	401.500-	401.500-	127.400-	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.180,525-	6.039,400-	5.202,073,79-	4.234,274,97-	5.175,350-	5.153,550-	5.166,250-	10.850-	14
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	1.540,700-	1.111,500-	800,912,06-	816,402,91-	872,850-	821,850-	788,850-	0	
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	854,500-	1.592,500-	1.708,811,35-	797,537,83-	526,250-	515,250-	505,750-	0	
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	200,700-	99,750-	40,690,25-	44,164,50-	159,350-	159,350-	159,350-	1.550-	
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	228,650-	305,050-	211,176,26-	169,580,75-	198,050-	197,650-	196,050-	3.550-	
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	278,450-	244,950-	225,412,59-	267,448,07-	283,500-	283,500-	284,200-	0	
	42320000 Leasing	23,000-	11,300-	11,271,96-	11,153,56-	23,000-	23,000-	23,350-	0	
	42411000 Aufwendungen für Strom	524,450-	285,650-	276,015,67-	253,679,37-	573,900-	598,300-	622,350-	0	
	42412000 Aufwendungen für Heizung	649,950-	423,100-	389,053,91-	371,071,74-	714,050-	745,950-	777,900-	0	
	42413000 Aufwendungen Wasserversorgung und Abwass	199,800-	168,150-	183,602,29-	185,325,43-	203,750-	207,650-	207,650-	0	
	42414000 Aufwendungen Abfallbeseitigung	121,300-	110,900-	98,969,38-	92,855,60-	123,600-	125,900-	125,900-	0	

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Zusätzl. Zeilentext
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
	42416000 Aufwendungen für Gebäudereinigung	50.300-	87.900-	69.708,51-	62.115,74-	50.450-	50.450-	50.450-	0	
	42417000 Aufwendungen für gebäudebezogene Versicher.	89.150-	75.300-	62.204,99-	49.315,73-	90.700-	92.450-	94.050-	0	
	42418000 Aufwend. für gebäude- u. grundstücksbez.	40.300-	40.550-	35.496,39-	37.680,92-	40.300-	40.300-	40.300-	0	
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	152.800-	169.300-	117.141,19-	143.200,80-	152.200-	152.450-	152.850-	0	
	42610000 Bes. Aufwend.f Besch., Dienst- und Schutz	137.700-	71.600-	56.925,89-	50.420,36-	109.150-	109.150-	99.150-	0	
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	513.150-	555.500-	342.915,68-	438.224,52-	458.850-	443.950-	458.950-	1.350-	
	42711000 Besondere Verwalt- und Betriebsaufw. EDV	280.350-	259.700-	207.963,04-	225.412,98-	298.000-	289.000-	289.600-	4.400-	
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	13.200-	12.000-	6.648,03-	8.485,56-	13.200-	13.200-	13.200-	0	
	42750000 Lernmittel	38.300-	36.350-	36.386,25-	37.004,14-	□ 38.800-	38.800-	38.800-	0	
	42810000 Aufwendungen f.d. Verbrauch von sonstige	0	0	2.176,44-	6.369,60-	0	0	0	0	
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach- u. Dienstlsg.	227.475-	255.350-	169.134,69-	166.824,86-	230.400-	230.400-	222.500-	0	
	42911000 Aufwendungen Coronatests	16.300-	123.000-	149.456,97-	0,00	15.000-	15.000-	15.050-	0	
15	- Abschreibungen	2.346.100-	2.219.900-	2.092.383,10-	2.098.060,89-	2.295.450-	2.297.400-	2.298.100-	0	15
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	2.346.100-	2.219.900-	0,00	0,00	2.295.450-	2.297.400-	2.298.100-	0	
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	0	0	24.883,94-	27.404,80-	0	0	0	0	
	47120000 Afa unbeb. Grundst. u. Rechte, beb. Grundst.	0	0	24.556,21-	24.556,22-	0	0	0	0	
	47130000 Afa auf Gebäude	0	0	906.041,67-	920.610,66-	0	0	0	0	
	47140000 Afa auf Infrastrukturvermögen	0	0	837.440,63-	823.389,70-	0	0	0	0	
	47150000 Afa Maschinen und technische Anlagen	0	0	80.880,48-	54.227,00-	0	0	0	0	
	47160000 Afa auf Fahrzeuge	0	0	60.061,06-	57.678,64-	0	0	0	0	
	47170000 Afa a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	0	0	42.793,92-	42.456,59-	0	0	0	0	
	47190000 Afa sons. Sachvermögen	0	0	30.704,07-	30.704,08-	0	0	0	0	
	47214000 Afa a. FO wg. Pauschalwertberichtigung	0	0	1.037,25-	109,75-	0	0	0	0	
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	189,70-	250,16-	0	0	0	0	
	47222000 Afa a. FO wg. befr. Niederschlagung	0	0	753,25-	0,00	0	0	0	0	
	47223000 Afa a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0	0	18.079,26-	33.411,02-	0	0	0	0	
	47980000 Afa Sonderposten	0	0	64.961,66-	83.262,27-	0	0	0	0	

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Zusätzl. Zellentext
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8	
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	78.000-	52.700-	30.176,28-	68.781,22-	131.000-	131.000-	131.000-	0	16
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	53.000-	7.700-	1.460,46-	28.588,09-	106.000-	106.000-	106.000-	0	
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	25.000-	45.000-	28.715,82-	40.193,13-	25.000-	25.000-	25.000-	0	
17	- Transferaufwendungen	15.859,300-	14.874,900-	14.073,163,28-	13.861,096,38-	17.263,200-	17.392,850-	17.684,350-	0	17
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	199.500-	201.000-	192.452,62-	223.302,37-	209.000-	209.000-	209.000-	0	
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	2.131,000-	1.886,000-	1.688,250,13-	1.476,667,05-	2.244,400-	2.307,600-	2.330,600-	0	
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	4.536,200-	4.014,800-	3.688,542,59-	3.497,673,41-	4.714,800-	4.871,850-	4.957,600-	0	
	43410000 Gewerbesteuerumlage	221.100-	166.000-	257.128,000-	188.619,090-	165.800-	165.800-	165.800-	0	
	43710000 FAG-Umlage	4.137,000-	4.100,000-	3.855,401,50-	3.830,589,00-	4.537,600-	4.496,000-	4.532,850-	0	
	43720000 Kreisumlage	4.586,300-	4.456,000-	4.361,314,00-	4.636,572,69-	5.338,400-	5.289,400-	5.435,300-	0	
	43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	40.000-	43.000-	22.000,000-	0,00	45.000-	45.000-	45.000-	0	
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	8.200-	8.100-	8.074,44-	7.672,77-	8.200-	8.200-	8.200-	0	
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.275,950-	1.242,400-	1.260,393,46-	1.065,140,64-	1.258,200-	1.278,250-	1.264,000-	145.550-	18
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	69.450-	99.800-	84.204,300-	78.621,54-	84.450-	84.450-	69.450-	1.300-	
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1 GemHV)	3.000-	3.000-	1.096,77-	1.519,94-	3.000-	3.000-	3.000-	0	
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	46.650-	64.050-	34.354,68-	21.746,76-	47.250-	47.300-	47.500-	11.500-	
	44310000 Geschäftsaufwendungen	176.450-	171.300-	126.903,51-	108.772,06-	96.500-	96.500-	91.400-	4.400-	
	44311000 Aufwendungen für Bürobedarf	19.250-	22.000-	19.699,87-	18.151,41-	23.250-	23.250-	19.250-	500-	
	44312000 Aufwendungen für Bücher, Zeitungen, Zeitsc	24.600-	25.550-	19.358,53-	18.599,19-	24.600-	24.600-	24.600-	2.600-	
	44313000 Geschäftsaufwend. für Post- u. Fernmelde	78.400-	95.350-	110.819,98-	75.105,97-	103.500-	103.500-	78.500-	100-	
	44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	2.150-	2.450-	1.263,38-	733,26-	2.150-	2.150-	2.150-	350-	
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabgabe	231.350-	228.750-	202.924,56-	206.932,94-	235.850-	235.850-	240.500-	124.800-	
	44510000 Erstattungen Land	0	11.100-	0,00	0,00	0	0	0	0	
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	38.750-	29.250-	8.002,50-	7.984,65-	38.750-	38.750-	38.750-	0	
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	537.000-	440.000-	595.363,94-	477.355,52-	550.000-	570.000-	600.000-	0	
	44560000 Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderr.	45.000-	45.000-	46.800,000-	43.885,000-	45.000-	45.000-	45.000-	0	
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	0	0	0	4.033,81-	0	0	0	0	

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Zusätzl. Zellentext
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	3.700-	4.200-	100,00-	1.013,00-	3.700-	3.700-	3.700-	0	
	44820000 Säumniszuschläge uä.	100-	500-	7.386,00-	682,54-	100-	100-	100-	0	
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	100-	100-	3,04-	3,05-	100-	100-	100-	0	
19	= Ordentliche Aufwendungen	34.873.905-	32.845.900-	30.076.038,56-	28.729.084,03-	35.438.830-	35.568.680-	35.859.330-	851.950-	19
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.160.905-	2.852.270-	369.960,58	1.065.114,39	3.746.530-	3.056.730-	2.363.930-	851.950-	20
21	+ Außerordentliche Erträge	2.304.300	0	1.200,00	55.583,21	845.300	0	0	0	21
	50190001 außerordentlicher Ertrag Grundstücke	2.304.300	0	0,00	43.377,60	845.300	0	0	0	
	50300000 Außerordentliche Auflösung Sonderposten	0	0	0,00	205,61	0	0	0	0	
	53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG	0	0	1.200,00	12.000,00	0	0	0	0	
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	2.080,95-	0	0	0	0	22
	51300000 Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0,00	2.080,95-	0	0	0	0	
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis	2.304.300	0	1.200,00	53.502,26	845.300	0	0	0	23
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	856.605-	2.852.270-	371.160,58	1.118.616,65	2.901.230-	3.056.730-	2.363.930-	851.950-	24
28	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	369.960,58-	1.065.114,39-	0	0	0	0	26
	82011000 Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er	0	0	369.960,58-	1.065.114,39-	0	0	0	0	
30	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	856.605	2.852.270	0,00	0,00	2.901.230	3.056.730	1.735.032	0	28
	82021000 Entnahmen aus Rücklagen d. ordentl. Erge	856.605	2.852.270	0,00	0,00	2.901.230	3.056.730	1.735.032	0	
31	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	2.304.300	0	0,00	0,00	845.300	0	0	0	29
	82022000 Deckung ord. FB durch Verrechnung mit So	2.304.300	0	0,00	0,00	845.300	0	0	0	
32	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	1.200,00-	53.502,26-	0	0	0	0	30
	82012000 Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb	0	0	1.200,00-	53.502,26-	0	0	0	0	
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0,00	0,00	0	0	628.898	0	32
	82022100 Deckung ord. Fehlbetrag durch RL-Entnahm	0	0	0,00	0,00	0	0	628.898	0	

Mittelfristiger Finanzplan - Finanzhaushalt 2023

Mittelfristiger Finanzplan -Finanzhaushalt

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021		Ergebnis 2020		VE 2023		Planung 2024		Planung 2025		Planung 2026		Planung 2027		Zusätzl. Zeilentext
		EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8	EUR	9	
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	14.075.200	12.563.500	12.924.646,77	13.026.636,65	0	14.168.400	14.856.900	15.408.100	0	15.408.100	0	15.408.100	0	15.408.100	0	15.408.100	0	15.408.100	1
	60110000 Grundsteuer A	18.000	18.000	16.165,13	16.377,38	0	18.000	18.000	18.000	0	18.000	0	18.000	0	18.000	0	18.000	0	18.000	
	60120000 Grundsteuer B	1.280.000	1.260.000	1.275.041,83	1.276.837,65	0	1.280.000	1.280.000	1.280.000	0	1.280.000	0	1.280.000	0	1.280.000	0	1.280.000	0	1.280.000	
	60130000 Gewerbesteuer	2.400.000	1.800.000	2.473.809,40	2.477.161,33	0	1.800.000	1.800.000	1.800.000	0	1.800.000	0	1.800.000	0	1.800.000	0	1.800.000	0	1.800.000	
	60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	9.220.300	8.426.000	8.124.664,49	7.674.774,02	0	9.852.600	10.502.700	11.026.900	0	9.852.600	0	10.502.700	0	11.026.900	0	11.026.900	0	11.026.900	
	60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	256.400	244.000	285.278,50	258.359,22	0	269.200	277.850	283.500	0	269.200	0	277.850	0	283.500	0	283.500	0	283.500	
	60310000 Vergnügungssteuer	120.000	80.000	65.682,42	183.887,25	0	120.000	120.000	120.000	0	120.000	0	120.000	0	120.000	0	120.000	0	120.000	
	60320000 Hundesteuer	68.000	67.000	67.985,00	63.936,50	0	68.000	68.000	68.000	0	68.000	0	68.000	0	68.000	0	68.000	0	68.000	
	60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	712.500	668.500	616.020,00	555.583,00	0	760.600	790.350	811.700	0	760.600	0	790.350	0	811.700	0	811.700	0	811.700	
	60530000 Gewerbesteuerkompensationszahlungen	0	0	0,00	519.720,30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.044.100	11.812.150	11.635.878,61	11.069.001,90	0	11.895.200	12.097.850	12.538.650	0	11.895.200	0	12.097.850	0	12.538.650	0	12.538.650	0	12.538.650	2
	61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	9.456.100	9.161.000	8.696.977,30	8.180.009,66	0	9.398.150	9.607.600	10.048.400	0	9.398.150	0	9.607.600	0	10.048.400	0	10.048.400	0	10.048.400	
	61210000 Bedarfszuweisungen vom Land	0	0	14.207,24	6.526,74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	61310000 Sonstige allg. Zuweisungen vom Land	0	5.000	85.251,25	239.443,05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	61400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	0	8.300,00	473,03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.453.800	2.527.950	2.704.043,76	2.562.953,78	0	2.362.850	2.356.050	2.356.050	0	2.362.850	0	2.356.050	0	2.356.050	0	2.356.050	0	2.356.050	
	61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	115.000	100.000	75.643,81	65.391,41	0	115.000	115.000	115.000	0	115.000	0	115.000	0	115.000	0	115.000	0	115.000	
	61440000 Zuweis. lfd. Zwecke an die gesetzliche Sozialvers.	0	0	4.000,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	19.200	18.200	47.455,25	14.204,23	0	19.200	19.200	19.200	0	19.200	0	19.200	0	19.200	0	19.200	0	19.200	

Mittelfristiger Finanzplan -Finanzhaushalt 2023

**303 Oftersheim
Oftersheim**

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021		Ergebnis 2020		VE 2023		Planung 2024		Planung 2025		Planung 2026		Planung 2027		Zusätzl. Zeilentext
		EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8	EUR	9	
4 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.627.050		2.711.600		3.027.842,16		2.257.136,35		0		2.617.050		2.612.050		2.615.050		0		4
	63110000 Verwaltungsgebühren	114.500		114.000		109.123,67		95.990,92		0		114.500		114.500		114.500		0		
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte, sow.n.3322	2.402.550		2.472.600		2.793.798,59		2.028.557,16		0		2.392.550		2.387.550		2.390.550		0		
	63220000 Elternbeiträge f.Betreuung v.Ki.0- <3J KiTas+TPfI	110.000		125.000		124.919,90		132.588,27		0		110.000		110.000		110.000		0		
5 +	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.947.750		1.942.270		2.021.689,62		2.052.410,95		0		1.959.000		1.968.400		1.975.800		0		5
	64110000 Mieten und Pachten	1.437.650		1.452.270		1.445.809,92		1.489.808,89		0		1.437.650		1.437.650		1.437.650		0		
	64110100 Mietnebenkosten	480.500		463.400		480.359,17		471.295,18		0		495.750		505.150		512.550		0		
	64150000 Nebenkostenanteil aus Mieterträgen	0		0		158,28-		0,00		0		0		0		0		0		
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	22.000		22.000		67.632,08		36.015,58		0		22.000		22.000		22.000		0		
	64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	7.600		4.600		28.046,73		55.291,30		0		3.600		3.600		3.600		0		
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.100		27.200		72.530,58		52.881,06		0		115.700		41.700		25.700		0		6
	64800000 Erstattungen vom Bund	49.400		0		0,00		802,40		0		74.000		0		0		0		
	64810000 Erstattungen vom Land	0		0		8.256,02		0,00		0		16.000		16.000		0		0		
	64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	22.000		22.000		41.484,35		44.657,20		0		22.000		22.000		22.000		0		
	64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.000		4.500		7.823,29		5.367,00		0		3.000		3.000		3.000		0		
	64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	700		700		14.966,92		2.054,46		0		700		700		700		0		
7 +	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	350		360		380,71		1.191,28		0		350		350		350		0		7
	66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0		0		0,00		747,94		0		0		0		0		0		
	66180000 Zinseinzahlungen von sonst.inländ.Bereichen	0		10		0,00		0,57		0		0		0		0		0		
	66510000 Erträge a. Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	50		50		62,06		89,69		0		50		50		50		0		

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021		Ergebnis 2020		VE 2023		Planung 2024		Planung 2025		Planung 2026		Planung 2027		Zusätzl. Zeilentext
		EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8	EUR	9	
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten																			
	66990000 Weitere sonstige Finanzerträge	300	300	300	300	318,65	353,08	0	300	0	300	300	300	0	300	0	300	0		
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	489.650	456.950	463.221,09	483.467,28	385.455,68	44.780,83	0	491.700	0	491.700	491.750	491.750	0	491.750	0	491.750	0		8
	65110000 Konzessionsabgaben	372.000	383.000	357.128,27	385.455,68	33.084,30	30.137,96	0	372.000	0	372.000	372.000	372.000	0	372.000	0	372.000	0		
	65610000 Bußgelder	90.000	35.000	33.084,30	44.780,83	24.173,03	23.092,81	0	90.000	0	90.000	90.000	90.000	0	90.000	0	90.000	0		
	65620000 Säumniszuschläge uä	20.000	27.000	24.173,03	30.137,96	48.835,49	28.942.725,47	0	22.050	0	22.050	22.100	22.100	0	22.100	0	22.100	0		
	65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	7.650	11.950	48.835,49	23.092,81	7.006.410,13-	640.598,96-	0	7.650	0	7.650	7.650	7.650	0	7.650	0	7.650	0		
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.259.200	29.514.030	30.146.189,54	28.942.725,47	7.021.529,63-	4.759.458,21-	0	31.247.400	0	31.247.400	32.069.000	32.069.000	0	32.069.000	0	33.055.400	0		9
10	- Personalauszahlungen	8.645.430-	7.960.500-	7.006.410,13-	7.021.529,63-	611.690,60-	640.598,96-	0	8.817.230-	0	8.817.230-	8.817.230-	8.817.230-	0	8.817.230-	0	8.817.230-	0		10
	70110000 Bezüge der Beamten	711.300-	612.200-	611.690,60-	640.598,96-	3.987,99	4.113,61	0	725.600-	0	725.600-	725.600-	725.600-	0	725.600-	0	725.600-	0		
	70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	0	0	3.987,99	4.113,61	4.745.832,44-	4.759.458,21-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	5.730.050-	5.316.500-	4.745.832,44-	4.759.458,21-	4.636,10-	3.862,70-	0	5.843.600-	0	5.843.600-	5.843.600-	5.843.600-	0	5.843.600-	0	5.843.600-	0		
	70190000 Sonstige Beschäftigte	7.000-	5.000-	4.636,10-	3.862,70-	212.363,74-	219.284,08-	0	7.150-	0	7.150-	7.150-	7.150-	0	7.150-	0	7.150-	0		
	70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	253.450-	224.000-	212.363,74-	219.284,08-	404.162,64-	390.139,87-	0	258.550-	0	258.550-	258.550-	258.550-	0	258.550-	0	258.550-	0		
	70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	481.800-	447.600-	404.162,64-	390.139,87-	1.001.514,27-	972.590,97-	0	491.400-	0	491.400-	491.400-	491.400-	0	491.400-	0	491.400-	0		
	70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	1.425.350-	1.320.300-	1.001.514,27-	972.590,97-	30.198,33-	39.708,45-	0	1.453.800-	0	1.453.800-	1.453.800-	1.453.800-	0	1.453.800-	0	1.453.800-	0		
	70410000 Beihilfen, Unterstützungs! Bedienstete	36.480-	34.900-	30.198,33-	39.708,45-	373.005,14-	382.431,94-	0	37.130-	0	37.130-	37.130-	37.130-	0	37.130-	0	37.130-	0		
11	- Versorgungsauszahlungen	393.600-	373.600-	373.005,14-	382.431,94-	373.005,14-	382.431,94-	0	401.500-	0	401.500-	401.500-	401.500-	0	401.500-	0	401.500-	0		11
	71410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.empfäng.	393.600-	373.600-	373.005,14-	382.431,94-	4.940.082,86-	4.294.708,55-	0	401.500-	0	401.500-	401.500-	401.500-	0	401.500-	0	401.500-	0		
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.180.525-	6.039.400-	4.940.082,86-	4.294.708,55-	739.213,23-	824.453,16-	0	5.175.350-	0	5.175.350-	5.153.550-	5.153.550-	0	5.153.550-	0	5.166.250-	0		12
	72110000 Unterfh. der Grundst. und baul. Anlagen	1.540.700-	1.111.500-	739.213,23-	824.453,16-			0	872.850-	0	872.850-	821.850-	821.850-	0	821.850-	0	788.850-	0		

Ird. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021		Ergebnis 2020		VE 2023		Planung 2024		Planung 2025		Planung 2026		Planung 2027		Zusätzl. Zeilentext
		EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8	EUR	9	
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten																			
	72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	854.500-		1.592.500-		1.669.299,73-		741.214,67-		0		526.250-		515.250-		505.750-		0		
	72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	200.700-		99.750-		41.600,07-		43.185,67-		0		159.350-		159.350-		159.350-		1.550-		
	72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	228.650-		305.050-		207.477,45-		169.484,59-		0		198.050-		197.650-		196.050-		3.550-		
	72310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	278.450-		244.950-		224.045,09-		266.659,30-		0		283.500-		283.500-		284.200-		0		
	72320000 Leasing	23.000-		11.300-		10.332,63-		12.092,89-		0		23.000-		23.000-		23.350-		0		
	72411000 Aufwendungen für Strom	524.450-		285.650-		216.950,56-		335.137,70-		0		573.900-		598.300-		622.350-		0		
	72412000 Aufwendungen für Heizung	649.950-		423.100-		370.649,87-		422.144,91-		0		714.050-		745.950-		777.900-		0		
	72413000 Aufwendungen Wasserversorgung und Abwasser	199.800-		168.150-		192.574,50-		192.528,65-		0		203.750-		207.650-		207.650-		0		
	72414000 Aufwendungen Abfallbeseitigung	121.300-		110.900-		97.641,10-		95.766,00-		0		123.600-		125.900-		125.900-		0		
	72416000 Aufwendungen für Gebäudereinigung	50.300-		87.900-		68.696,03-		61.535,87-		0		50.450-		50.450-		50.450-		0		
	72417000 Aufwendungen für gebäudebezogene Versicherungen	89.150-		75.300-		62.323,59-		49.197,13-		0		90.700-		92.450-		94.050-		0		
	72418000 Aufw. für gebäude- u. grundstücksbez. Steuern	40.300-		40.550-		35.496,39-		37.680,92-		0		40.300-		40.300-		40.300-		0		
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	152.800-		169.300-		117.650,39-		143.758,68-		0		152.200-		152.450-		152.850-		0		
	72610000 Bes. Aufw. f. Besch., Dienst- und Schutzkleidung	137.700-		71.600-		55.817,47-		56.003,72-		0		109.150-		109.150-		99.150-		0		
	72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	513.150-		555.500-		336.936,95-		426.944,60-		0		458.850-		443.950-		458.950-		1.350-		
	72711000 Besondere Verwalt- und Betriebsaufw. EDV	280.350-		259.700-		165.696,96-		226.129,97-		0		298.000-		289.000-		289.600-		4.400-		
	72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	13.200-		12.000-		6.644,04-		8.581,20-		0		13.200-		13.200-		13.200-		0		
	72750000 Lernmittel	38.300-		36.350-		36.299,55-		37.112,62-		0		38.800-		38.800-		38.800-		0		
	72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	227.475-		255.350-		149.917,29-		145.096,30-		0		230.400-		230.400-		222.500-		0		
	72911000 Aufwendungen Coronatests	16.300-		123.000-		134.819,97-		0,00		0		15.000-		15.000-		15.050-		0		

lfd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021		Ergebnis 2020		VE 2023		Planung 2024		Planung 2025		Planung 2026		Planung 2027		Zusätzl. Zeilentext	
		EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8	EUR	9		
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	78.000-	78.000-	52.700-	52.700-	37.883,66-	37.883,66-	62.013,65-	62.013,65-	0	0	131.000-	131.000-	131.000-	131.000-	131.000-	131.000-	131.000-	131.000-	0	13
	75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	53.000-	53.000-	7.700-	7.700-	1.887,56-	1.887,56-	29.100,80-	29.100,80-	0	0	106.000-	106.000-	106.000-	106.000-	106.000-	106.000-	106.000-	106.000-	0	
	75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	25.000-	25.000-	45.000-	45.000-	35.996,10-	35.996,10-	32.912,85-	32.912,85-	0	0	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	0	
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	15.859.300-	15.859.300-	14.874.900-	14.874.900-	14.124.425,64	14.124.425,64	14.115.707,02	14.115.707,02	0	0	17.263.200-	17.392.850-	17.392.850-	17.392.850-	17.684.350-	17.684.350-	17.684.350-	17.684.350-	0	14
	73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	199.500-	199.500-	201.000-	201.000-	216.806,07-	216.806,07-	208.540,25-	208.540,25-	0	0	209.000-	209.000-	209.000-	209.000-	209.000-	209.000-	209.000-	209.000-	0	
	73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	2.131.000-	2.131.000-	1.886.000-	1.886.000-	1.673.613,69-	1.673.613,69-	1.759.160,96-	1.759.160,96-	0	0	2.244.400-	2.307.600-	2.307.600-	2.307.600-	2.330.600-	2.330.600-	2.330.600-	2.330.600-	0	
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	4.536.200-	4.536.200-	4.014.800-	4.014.800-	3.730.087,94-	3.730.087,94-	3.416.113,82-	3.416.113,82-	0	0	4.714.800-	4.871.850-	4.871.850-	4.871.850-	4.957.600-	4.957.600-	4.957.600-	4.957.600-	0	
	73410000 Gewerbesteuerumlage	221.100-	221.100-	166.000-	166.000-	257.128,00-	257.128,00-	188.619,09-	188.619,09-	0	0	165.800-	165.800-	165.800-	165.800-	165.800-	165.800-	165.800-	165.800-	0	
	73710000 Allgemeine Umlagen an Land	4.137.000-	4.137.000-	4.100.000-	4.100.000-	3.855.401,50-	3.855.401,50-	3.830.589,00-	3.830.589,00-	0	0	4.537.600-	4.496.000-	4.496.000-	4.496.000-	4.532.850-	4.532.850-	4.532.850-	4.532.850-	0	
	73720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	4.586.300-	4.586.300-	4.456.000-	4.456.000-	4.361.314,00-	4.361.314,00-	4.636.572,69-	4.636.572,69-	0	0	5.338.400-	5.289.400-	5.289.400-	5.289.400-	5.435.300-	5.435.300-	5.435.300-	5.435.300-	0	
	73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	40.000-	40.000-	43.000-	43.000-	22.000,00-	22.000,00-	68.438,44-	68.438,44-	0	0	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-	45.000-	0	
	73780000 Umlage an übrige Bereiche	8.200-	8.200-	8.100-	8.100-	8.074,44-	8.074,44-	7.672,77-	7.672,77-	0	0	8.200-	8.200-	8.200-	8.200-	8.200-	8.200-	8.200-	8.200-	0	
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.275.950-	1.275.950-	1.242.400-	1.242.400-	1.235.809,76-	1.235.809,76-	1.062.429,65-	1.062.429,65-	0	0	1.258.200-	1.278.250-	1.278.250-	1.278.250-	1.264.000-	1.264.000-	1.264.000-	1.264.000-	145.550-	15
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	69.450-	69.450-	99.800-	99.800-	84.934,37-	84.934,37-	78.757,54-	78.757,54-	0	0	84.450-	84.450-	84.450-	84.450-	69.450-	69.450-	69.450-	69.450-	1.300-	
	74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	961,35-	961,35-	695,36-	695,36-	0	0	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	0	
	74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	46.650-	46.650-	64.050-	64.050-	33.758,24-	33.758,24-	20.973,63-	20.973,63-	0	0	47.250-	47.300-	47.300-	47.300-	47.500-	47.500-	47.500-	47.500-	11.500-	
	74310000 Geschäftsauszahlungen	176.450-	176.450-	171.300-	171.300-	134.137,05-	134.137,05-	107.042,82-	107.042,82-	0	0	96.500-	96.500-	96.500-	96.500-	91.400-	91.400-	91.400-	91.400-	4.400-	
	74311000 Aufwendungen für Bürobedarf	19.250-	19.250-	22.000-	22.000-	20.239,91-	20.239,91-	17.064,71-	17.064,71-	0	0	23.250-	23.250-	23.250-	23.250-	19.250-	19.250-	19.250-	19.250-	500-	
	74312000 Aufwendungen für Bücher, Zeitungen, Zeitschriften	24.600-	24.600-	25.550-	25.550-	19.486,83-	19.486,83-	18.435,71-	18.435,71-	0	0	24.600-	24.600-	24.600-	24.600-	24.600-	24.600-	24.600-	24.600-	2.600-	
	74313000 Geschäftsaufwend. für Post- u. Fernmeldegebühren	78.400-	78.400-	95.350-	95.350-	109.989,71-	109.989,71-	76.591,93-	76.591,93-	0	0	103.500-	103.500-	103.500-	103.500-	78.500-	78.500-	78.500-	78.500-	100-	

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021		Ergebnis 2020		VE 2023		Planung 2024		Planung 2025		Planung 2026		Planung 2027		Zusätzl. Zeilentext	
		EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8	EUR	9		
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten																				
	74317000 Dienstreisen, Reisekosten	2.150-		2.450-		1.186,67-		1.000,99-		0		2.150-		2.150-		2.150-		350-			
	74410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabgaben	231.350-		228.750-		204.899,63-		206.494,74-		0		235.850-		235.850-		240.500-		124.800-			
	74510000 Erstattungen an das Land	0		11.100-		0,00		0,00		0		0		0		0		0			
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	38.750-		29.250-		8.034,30-		8.249,65-		0		38.750-		38.750-		38.750-		0			
	74550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	537.000-		440.000-		565.651,44-		477.355,52-		0		550.000-		570.000-		600.000-		0			
	74560000 Erstattungen an sonst. öffentl. Sonderr.	45.000-		45.000-		43.200,00-		44.037,70-		0		45.000-		45.000-		45.000-		0			
	74570000 Erstattungen an private Unternehmen	0		0		2.112,40-		4.033,81-		0		0		0		0		0			
	74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	3.700-		4.200-		168,14		1.013,00-		0		3.700-		3.700-		3.700-		0			
	74820000 Säumniszuschläge u.ä.	100-		500-		7.386,00-		682,54-		0		100-		100-		100-		0			
	74910000 Sonstige zw. Aufw.a. lfd. Vw-Tätigkeit	100-		100-		0,00		0,00		0		100-		100-		100-		0			
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.432.805-		30.543.500-		27.717.617,19		26.938.820,44		0		33.046.480-		33.174.380-		33.464.330-		851.950-		16	
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.173.605-		1.029.470-		2.428.572,35		2.003.905,03		0		1.799.080-		1.105.380-		408.930-		851.950-		17	
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	80.000		600.880		11.500,00		139.098,16		0		10.000		10.000		10.000		0		18	
	68100000 Investitionszu. vom Bund	0		460.880		0,00		0,00		0		0		0		0		0			
	68110000 Investitionszu. vom Land	70.000		130.000		0,00		107.089,00		0		0		0		0		0			
	68150000 Investitionszu. von verb. Unternehmen	0		0		0,00		32.009,16		0		0		0		0		0			
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	10.000		10.000		11.500,00		0,00		0		10.000		10.000		10.000		0			
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0		0		0,00		1.200,00		0		0		0		0		0		19	
	68910000 Beiträge	0		0		0,00		1.200,00		0		0		0		0		0			

Mittelfristiger Finanzplan -Finanzhaushalt 2023

303 Oftersheim Oftersheim

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021		Ergebnis 2020		VE 2023		Planung 2024		Planung 2025		Planung 2026		Planung 2027		Zusätzl. Zellentext
		EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8	EUR	9	
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.900.000	2.900.000	1.000.000	1.000.000	1.200,00	1.200,00	55.377,60	0	0	0	900.000	0	0	0	0	0	0	0	20
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	2.900.000	2.900.000	1.000.000	1.000.000	0,00	0,00	43.377,60	0	0	0	900.000	0	0	0	0	0	0	0	
	68312000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen	0	0	0	0	1.200,00	1.200,00	12.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	99,97-	99,97-	307.717,60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21
	68530000 Einz. a.d.Verä.v.Bet.sonst.Anteilsr.	0	0	0	0	0,00	0,00	307.430,52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	68880000 Rückflüsse von Ausleih. an sonst. inländ. Bereiche	0	0	0	0	99,97-	99,97-	287,08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.980.000	2.980.000	1.600.880	1.600.880	12.600,03	12.600,03	503.393,36	0	0	0	910.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	23
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	861.000-	861.000-	2.348.000-	2.348.000-	40.280,02-	40.280,02-	317.902,50-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24
	78210000 Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Aufbauten	861.000-	861.000-	2.348.000-	2.348.000-	40.280,02-	40.280,02-	317.902,50-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.939.000-	2.939.000-	4.533.000-	4.533.000-	4.185.996,85-	4.185.996,85-	3.499.572,53-	0	0	0	2.539.000-	650.000-	650.000-	259.000-	259.000-	259.000-	259.000-	0	25
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	450.000-	450.000-	1.510.000-	1.510.000-	2.618.529,43-	2.618.529,43-	3.123.987,65-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	2.016.000-	2.016.000-	2.300.000-	2.300.000-	1.567.471,86-	1.567.471,86-	371.798,62-	0	0	0	2.150.000-	300.000-	300.000-	0	0	0	0	0	
	78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	473.000-	473.000-	723.000-	723.000-	4,44	4,44	3.786,26-	0	0	0	389.000-	350.000-	350.000-	259.000-	259.000-	259.000-	259.000-	0	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.078.800-	1.078.800-	1.096.000-	1.096.000-	924.156,20-	924.156,20-	127.256,80-	0	0	0	429.500-	605.000-	605.000-	165.000-	165.000-	165.000-	165.000-	0	26
	78310000 Ausz.f.d.Erwerb von imm.u.bewegl.Vermögensgegenst.	0	0	1.096.000-	1.096.000-	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	1.078.800-	1.078.800-	0	0	671.472,05-	671.472,05-	120.662,46-	0	0	0	429.500-	605.000-	605.000-	165.000-	165.000-	165.000-	165.000-	0	
	78322000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	0	0	0	0	252.684,15-	252.684,15-	6.594,34-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	292.493,14-	292.493,14-	100,57-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27

lfd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021		Ergebnis 2020		VE 2023		Planung 2024		Planung 2025		Planung 2026		Planung 2027		Zusätzl. Zeilentext	
		EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8	EUR	9		
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten																				
	78530000 Ausz.Erwerb von Beteil.-s. Anteilstr.	0	0	0	0	292.493,14-	100,00-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	788820000 Gewähr.v.Ausleih.übr.inl. Ber. LZ über 1 Jahr	0	0	0	0	0,00	0,57-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	520.000-		649.000-		935.256,89-	48.646,74-	0	135.000-	0	135.000-	347.300-	131.700-	347.300-	0	28					
	78130000 Investitionszu.an Zweckverbände	414.000-		514.000-		255.000,00-	42.789,25-	0	50.000-	0	50.000-	50.000-	50.000-	50.000-	0						
	78150000 Investitionszu.an verb. Unternehmen, Bet., SoRe.	81.000-		100.000-		680.256,89-	0,00	0	85.000-	0	85.000-	88.300-	81.700-	88.300-	0						
	78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	25.000-		35.000-		0,00	5.857,49-	0	0	0	0	209.000-	0	209.000-	0						
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	94.154,26-	4.916,18-	0	0	0	0	0	0	0	0	29					
	78311000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen	0	0	0	0	4.712,40-	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0						
	78321000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen	0	0	0	0	89.441,86-	4.916,18-	0	0	0	0	0	0	0	0						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.398.800-		8.626.000-		6.472.337,36-	3.998.395,32-	0	3.103.500-	0	3.103.500-	771.300-	1.386.700-	771.300-	0	30					
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.418.800-		7.025.120-		6.459.737,33-	3.495.001,96-	0	2.193.500-	0	2.193.500-	761.300-	1.376.700-	761.300-	0	31					
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.592.405-		8.054.590-		4.031.164,98-	1.491.096,93-	0	3.992.580-	0	3.992.580-	1.170.230-	2.482.080-	1.170.230-	851.950-	32					
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.500.000		5.000.000		0,00	500.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	33					
	69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	3.500.000		5.000.000		0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0						
	69273000 Kreditauf.Inv.Kreditinst. LZ über 5 Jahre Euro	0	0	0	0	0,00	500.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0						
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	111.533,00-	1.692.167,43-	0	40.000-	0	40.000-	80.000-	80.000-	80.000-	0	34					

Ifd. Nr.	Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Ergebnis 2021		Ergebnis 2020		VE 2023		Planung 2024		Planung 2025		Planung 2026		Planung 2027		Zusätzl. Zeilentext	
		EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8	EUR	9		
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten																				
	79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	40.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-	0		
	79273050 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	0	0	0	0	111.533,00-	1.692.167,43-	1.692.167,43-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	3.500.000	5.000.000	111.533,00-	1.192.167,43-	1.192.167,43-	0	40.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-	80.000-	0	35	
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	92.405-	3.054.590-	4.142.697,98-	2.683.264,36-	2.683.264,36-	0	4.032.580-	2.562.080-	1.250.230-	851.950-	851.950-	851.950-	851.950-	851.950-	851.950-	851.950-	851.950-	0	36	
38	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	4.500.000	0	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400.000	367.000	367.000	367.000	367.000	367.000	367.000	367.000	367.000	367.000	367.000	0	37	
	82801000 AB an liquiden Eigenmitteln	4.500.000	0	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400.000	367.000	367.000	367.000	367.000	367.000	367.000	367.000	367.000	367.000	367.000	0		

GEMEINDE OFTERSHEIM



VORLAGE

SITZUNG DES GEMEINDERATS

AM: 14.02.2023

TAGESORDNUNGSPUNKT NR. : 4.

Änderung der Hundesteuersatzung

Öffentlich

BESCHLUSSVORSCHLAG:

Der Gemeinderat beschließt die „Erste Änderungssatzung zur Satzung über die Erhebung der Hundesteuer“ gemäß der Anlage.

SACHVERHALT / BEGRÜNDUNG:

In seiner Sitzung am 13.12.2022 beschloss der Gemeinderat die Neufassung der Satzung über die Erhebung der Hundesteuer.

Im Gegensatz zur bisherigen Satzung ist in der Neufassung der Hundesteuersatzung die Ausgabe von Hundesteuermarken nicht mehr geregelt. Mit der Änderungssatzung soll dieser Paragraf wieder in die geltende Satzung aufgenommen werden.

Darüber hinaus werden nach Anregungen des Kommunalrechtsamtes noch formale Ergänzungen eingefügt.

Die Änderungssatzung in der vorliegenden Fassung ist mit dem Kommunalrechtsamt abgestimmt.

**Erste Änderungssatzung zur S A T Z U N G
über die Erhebung der Hundesteuer vom 13.12.2022**

Der Gemeinderat der Gemeinde Oftersheim hat auf Grund von § 4 Gemeindeordnung Baden-Württemberg sowie §§ 2, 8 Abs. 2 und 9 Abs. 3 Kommunalabgabengesetz Baden-Württemberg am 14.02.2023 folgende Änderungssatzung beschlossen:

**Artikel 1
Satzungsänderung**

1. § 3 Abs. 2 Satz 2 erhält folgende Fassung:
§ 11 Abs. 2 und § 11a Abs. 5 bleiben unberührt.
2. In § 5 Abs. 3 S. 1 wird „§ 7 Abs. 1“ durch „§ 8 Abs. 1“ ersetzt.
3. Nach § 11 wird folgender § 11a eingeführt:

**§ 11 a
Hundesteuermarken**

- (1) Für jeden Hund, dessen Haltung im Gemeindegebiet angezeigt wurde, wird eine Hundesteuermarke, die Eigentum der Gemeinde bleibt, ausgegeben.
- (2) Die Hundesteuermarken bleiben für die Dauer der Hundehaltung gültig. Die Gemeinde Oftersheim kann durch öffentliche Bekanntmachung Hundesteuermarken für ungültig erklären und neue Hundesteuermarken ausgeben.
- (3) Hundezüchter, die zur Zwingersteuer nach § 8 herangezogen werden, erhalten zwei Hundesteuermarken.
- (4) Der Hundehalter hat die von ihm gehaltenen, außerhalb des von ihm bewohnten Hauses oder des umfriedeten Grundbesitzes laufenden anzeigepflichtigen Hunde mit einer gültigen und sichtbar befestigten Hundesteuermarke zu versehen.
- (5) Endet eine Hundehaltung, so ist die Steuermarke mit der Anzeige über die Beendigung der Hundehaltung innerhalb eines Monats an die Gemeinde zurückzugeben.
- (6) Bei Verlust einer Hundesteuermarke wird dem Halter eine Ersatzmarke gegen eine Gebühr von 5,00 € ausgehändigt. Dasselbe gilt für den Ersatz einer unbrauchbar gewordenen Steuermarke; die unbrauchbar gewordene Steuermarke ist zurückzugeben. Wird eine in Verlust geratene Steuermarke wieder aufgefunden, ist die wiedergefundene Marke unverzüglich an die Gemeinde zurückzugeben.

4. § 12 erhält folgende Fassung:

Ordnungswidrig im Sinne von § 8 Abs. 2 Satz 1 Nr. 2 Kommunalabgabengesetz handelt, wer vorsätzlich oder leichtfertig einer Verpflichtung nach §§ 11 oder 11a zuwiderhandelt.

5. In § 13 S. 2 wird „01.01.2010“ durch „14.09.2010“ ersetzt.

Artikel 2 Inkrafttreten

Diese Änderungssatzung tritt am 01. März 2023 in Kraft.

Hinweis:

Eine etwaige Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) oder aufgrund der GemO beim Zustandekommen dieser Satzung wird nach § 4 GemO unbeachtlich, wenn sie nicht schriftlich oder elektronisch innerhalb eines Jahres seit der Bekanntmachung dieser Satzung gegenüber der Gemeinde geltend gemacht worden ist; der Sachverhalt, der die Verletzung begründen soll, ist zu bezeichnen. Dies gilt nicht, wenn die Vorschriften über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind.

Oftersheim, 14.02.2023

Pascal Seidel
Bürgermeister

GEMEINDE OFTERSHEIM



VORLAGE

SITZUNG DES GEMEINDERATS

AM: 14.02.2023

TAGESORDNUNGSPUNKT NR. : 5.

Durchführung einer Organisationsuntersuchung der Kernverwaltung der Gemeinde Oftersheim inkl. Erstellung eines Organisationsgutachtens, einer Stellenbemessungsanalyse und eines Stellenbewertungsverfahrens
- Auftragsvergabe -

Öffentlich

BESCHLUSSVORSCHLAG:

1. Der Gemeinderat beschließt, den Auftrag für die Durchführung einer Organisationsuntersuchung der Kernverwaltung der Gemeinde Oftersheim inkl. Erstellung eines Organisationsgutachtens, einer Stellenbemessungsanalyse und eines Stellenbewertungsverfahrens in Höhe von

43.480,22 EUR (brutto)

an die Firma **HEYDER + PARTNER Gesellschaft für Kommunalberatung mbH, Tübingen**, zu vergeben.

2. Weiter beschließt das Ratsgremium, das Zusatzangebot, in den Verfahrensablauf eingebettet Workshops mit allen Mitarbeitern zu Zukunftsthemen durchzuführen, in Anspruch zu nehmen. Der preisliche Mehraufwand zusätzlich zum o.g. Angebotspreis i.H.v. **7.325,64 (brutto)** wird vom Gemeinderat goutiert.

SACHVERHALT / BEGRÜNDUNG:

Die CDU-Gemeinderatsfraktion hat in der öffentlichen Gemeinderatssitzung am 15.12.2020 einen Antrag auf Erstellung eines Organisationsgutachtens inklusive einer Stellenbedarfsanalyse sowie einer Bewertung der Stellen der Kernverwaltung (derzeit 46 Stellen) gestellt, dem der Gemeinderat am 02.02.2021 in öffentlicher Sitzung mit großer Mehrheit zugestimmt hat.

Aus dem Gemeinderat bekannten Gründen (u.a. aufgrund der Bürgermeisterwahl und des vorgeschalteten Wahlkampfes) wurde das Verfahren zurückgestellt.

Im Juni 2022 hatte die Gemeinde Oftersheim Kontakt mit fünf bekannten und renommierten und bundesweit agierenden Beratungsunternehmen aus der Region aufgenommen, die auf die öffentliche Kommunalverwaltung spezialisiert sind, und hatte um die Abgabe eines Angebots für die Erstellung eines Organisationsgutachtens inklusive einer Stellenbedarfsanalyse sowie der Bewertung aller Stellen der Kernverwaltung gebeten. Alle fünf Beratungsfirmen haben jeweils ein Angebot eingereicht.

Nach der Bürgermeisterwahl am 18.09.2022 wurde das Projekt vorübergehend auf Eis gelegt, um dem neugewählten Bürgermeister nicht vorzugreifen.

Vergangene Woche hat die Verwaltung mit den Bewerbern¹ der engsten Wahl Gespräche geführt, die eine Vorstellung des jeweiligen Beratungsunternehmens und der Mitarbeiter, die das Verfahren fachlich begleiten und durchführen würden, das eingereichte Angebot selbst, den Verfahrensablauf und die Klärung von Fragen beinhaltet haben.

Jede der angefragten Beratungsfirmen hat ihre eigene Unternehmensphilosophie und ihre eigene Herangehensweise, die sich auch ein Stück weit im individuellen Verständnis und in der vorgestellten Abwicklung des Auftrags ausdrückt, sodass ein Eins-zu-Eines-Quervergleich nicht möglich war und ist. Nichtsdestotrotz haben die Gespräche im direkten Austausch mit den potentiellen Auftragnehmern und Verfahrensdurchführern wertvolle Erkenntnisse zu Tage gefördert, was mit der bloßen Auswertung der vorliegenden Angebote nicht möglich gewesen wäre.

Nach eingehender Würdigung der Angebote, auch im Quervergleich, und der in den Gesprächen gewonnenen Eindrücke schlägt die Verwaltung dem Ratsgremium vor, den Auftrag für die Durchführung einer Organisationsuntersuchung der Kernverwaltung der Gemeinde Oftersheim inkl. Erstellung eines Organisationsgutachtens, einer Stellenbemessungsanalyse und eines Stellenbewertungsverfahrens an die Firma **HEYDER + PARTNER Gesellschaft für Kommunalberatung mbH, Tübingen**, zum **Angebotspreis i.H.v. 43.480,22 € brutto** zu vergeben.

Der Angebotspreis in Kombination mit der beeindruckenden Vorstellung und dem von der Firma gewählten Ansatz, an den Auftrag heranzugehen und ihn umzusetzen, hat die Verwaltung überzeugt, den Weg mit der Firma Heyder + Partner GmbH, die als dem Bieter aus Sicht der Verwaltung insgesamt das wirtschaftlichste Angebot vorgelegt hat, gehen zu wollen.

Durchführung von Workshops mit den Mitarbeitern als Zusatzangebot

Als Alleinstellungsmerkmal hat die Firma Heyder + Partner GmbH in ihrem Verfahrensablauf eine Phase vorgesehen, in der Workshops mit allen Mitarbeitern zu Zukunftsthemen (z.B. Digitalisierung der Verwaltung, personenunabhängiges Wissens-

¹ **Hinweis:** Aus Gründen der besseren Lesbarkeit wird bei Personenbezeichnungen und personenbezogenen Hauptwörtern in dieser Vorlage die männliche Form verwendet. Entsprechende Begriffe gelten im Sinne der Gleichbehandlung grundsätzlich für alle Geschlechter. Die verkürzte Sprachform hat nur redaktionelle Gründe und beinhaltet keinerlei Wertung.

management) durchgeführt werden, um die Verwaltung unter Beteiligung der Mitarbeiter zukunftsgerichtet auszurichten. Die Workshopgruppen würden sich ämterübergreifend unterschiedlich zusammensetzen und jeder Workshop würde sich mit einem separaten Themenfeld auseinandersetzen. Mit diesem Instrument bzw. diesem Verfahrensschritt hat das Unternehmen bisher sehr gute Erfahrungen gemacht, was das Thema Mitarbeiterbeteiligung und das Thema Mitarbeiterakzeptanz des Verfahrens angeht.

Um die eingereichten Angebote untereinander im Quervergleich vergleichbar zu machen, wurde dieser Verfahrensschritt, da ihn kein anderer Mitbewerber angeboten hat, exkludiert und kostenmäßig herausgerechnet.

Da Bürgermeister Seidel dieses Element bzw. diesen Verfahrensschritt als sehr spannend und zielführend erachtet, schlägt die Verwaltung dem Gemeinderat vor, dieses Zusatzangebot, das sich kostenmäßig mit **7.325,64 EUR brutto** beziffern lässt, zusätzlich zum o.g. Angebotspreis in Anspruch zu nehmen.

In der Summe würde sich damit ein Gesamtauftragsvolumen i.H.v. **50.805,86 EUR** ergeben.

Start und Dauer des Verfahrens

Aufgrund der Auftragslage kann die Firma Heyder + Partner ab November 2023 mit dem Verfahren beginnen. Die Dauer eines Verfahrens mit dem zugrundeliegenden Auftragsvolumen liegt durchschnittlich bei rund sieben bis acht Monaten, einen normalen Projektverlauf vorausgesetzt.

GEMEINDE OFTERSHEIM



VORLAGE

SITZUNG DES GEMEINDERATS

AM: 14.02.2023

TAGESORDNUNGSPUNKT NR. : 6.

Jahresvertrag für wiederkehrende Grabaushubarbeiten auf dem Friedhof Of-
tersheim
- Auftragsvergabe -

Öffentlich

BESCHLUSSVORSCHLAG:

Aufgrund des Submissionsergebnisses der beschränkten Ausschreibung vom
31.01.2023 für die für den Jahresvertrag für wiederkehrende Grabaushubarbei-
ten auf dem Friedhof Oftersheim wird der Auftrag an die

Linder Gärtnereibetriebs GmbH, 68789 St. Leon-Rot,

vergeben.

SACHVERHALT / BEGRÜNDUNG:

Der bestehende Vertrag für die Grabaushubarbeiten auf dem Friedhof Oftersheim
wurde vom bisherigen Dienstleister aufgrund der Nichtauskömlichkeit gekündigt.

Die Leistungen für einen neuen Jahresvertrag wurden beschränkt ausgeschrieben.
Insgesamt wurden vier Firmen zur Abgabe eines Angebotes aufgefordert. Rechtzei-
tig zum Submissionstermin wurden zwei Angebote abgegeben.

Die Firma Linder Gärtnereibetriebs GmbH aus St. Leon-Rot ist nach Prüfung der
Angebote wirtschaftlichster Bieter. Die Firma Linder kann positive Referenzen aus
den umliegenden Gemeinden nachweisen.

Die Neuvergabe der Leistungen erfolgt als Jahresvertrag vorerst bis zum
31.12.2024. Der Vertrag verlängert sich jeweils um ein weiteres Jahr, wenn er nicht
drei Monate vor Ablauf von einem Vertragspartner gekündigt wird.

GEMEINDE OFTERSHEIM



VORLAGE

SITZUNG DES GEMEINDERATS

AM: 14.02.2023

TAGESORDNUNGSPUNKT NR.: 7.

**Jahresvertrag für wiederkehrende Tiefbautätigkeiten
- Auftragsvergabe -**

Öffentlich

BESCHLUSSVORSCHLAG:

Aufgrund des Submissionsergebnisses der beschränkten Ausschreibung vom 31.01.2023 für den Jahresvertrag für wiederkehrende, nicht vorhersehbare Tiefbautätigkeiten wird der Auftrag an die

Stefan Kühnle GmbH, 68766 Hockenheim,

vergeben.

SACHVERHALT / BEGRÜNDUNG:

Der Jahresvertrag für wiederkehrende, nicht vorhersehbare Tiefbautätigkeiten wurde beschränkt ausgeschrieben. Grundlage für die Ausschreibung war das Auf-/Abgebotverfahren gemäß den Einheitspreisen des Standardleistungsbuchs. Die Einzelleistungen beschränken sich auf Maßnahmen bis zu einer Auftragshöhe von maximal 15.000,- €. Die Gesamtleistungen für Tiefbauarbeiten sind auf eine Maximalsumme von insgesamt 100.000,- € beschränkt.

Es wurden neun Fachunternehmen zur Angebotsabgabe aufgefordert. Zum Submissionstermin lagen drei Angebote vor. Die Stefan Kühnle GmbH ist mit 125 % Aufgebot auf die Einheitspreise preisgünstigster Bieter. Die auftragsbezogene Überprüfung der hinterlegten Erklärungen und Nachweise ergab, dass der Bieter geeignet ist. Das Angebot ist somit als das wirtschaftlichste zu betrachten.

Dem Gemeinderat wird empfohlen, den Jahresvertrag für wiederkehrende nicht vorhersehbare Tiefbautätigkeiten an die Stefan Kühnle GmbH zu vergeben.