



Haushaltsplanentwurf Hoheit 2020

Gemeinderatssitzung
am 16.12.2019



Vorgaben Aufstellung Haushalt 2020

Kriterien / Vorgaben der Verwaltung bei der Aufstellung Haushalt 2020

- 1. Ausgeglicherer Ergebnishaushalt (Erträge > / = Aufwand) (Generationengerechtigkeit)**
2. Keine Anhebung der Steuerhebesätze im Bereich der Grundsteuer A + B
3. Keine Anhebung der Steuerhebesätze bei der Gewerbesteuer
4. Die Kreisumlage wurde mit 29,8 % v.H. veranschlagt
5. Die Orientierungsdaten für die Leistungen nach dem FAG wurden in den Haushaltsplanentwurf 2020 eingearbeitet.
6. Keine Aufnahme von neuen Darlehen im Kernhaushalt
7. Die begonnenen Maßnahmen fertigstellen (z.B. Gemeindehaus Wangen, Gewerbegebiet Sulzfeld, Inneres Zelgle, Baugebiete Bettmaringen und Mauchen)
8. Die Erfüllung der Pflichtaufgaben haben Vorrang
9. Sanierung + Erhalt der Infrastruktur (Strassen, Wege, Plätze, Gebäude)
10. Geplante Maßnahmen abhängig von den Personalressourcen
(BA, RA ,HA, BH)



Vorgaben Aufstellung Haushalt 2020

Pflichtige Selbstverwaltungsaufgaben

Zu pflichtigen Selbstverwaltungsaufgaben ist die Gemeinde gesetzlich verpflichtet (durch Bundes- oder Landesgesetz oder [Rechtsordnung](#)). Sie kann aber selbst entscheiden, wie sie dieser Verpflichtung nachkommt - sie hat keine Entscheidung über das *ob* aber über das *wie*, also über die Art und Weise wie Aufgaben erfüllt werden sollen. Zu pflichtigen Selbstaufgaben zählen:

- [Bauleitplanung](#)
- [Brandschutz](#)
- [Abwasserbeseitigung](#)
- [Schulentwicklungsplanung](#)
- [Katastrophenschutz](#)
- Anlage / Unterhalt von Kindergärten und Horten
- Schulträgerschaft
- Friedhöfe
- Energie- und Wasser- / Abwasserversorgung



Vorgaben Aufstellung Haushalt 2020

Der Umfang der freiwilligen Selbstverwaltungsaufgaben richtet sich nach der Leistungsfähigkeit der Gemeinden.

Freiwillige Selbstverwaltungsaufgaben

Zu den freiwilligen Selbstverwaltungsaufgaben ist die Gemeinde nicht verpflichtet - ihr ist die freie Entscheidung über das *Ob* und *Wie* möglich. Zu den freiwilligen Aufgaben zählen:

- Die Sorge um das wirtschaftliche Wohl der Einwohner:

- 1.Märkte und Messen
- 2.Gewerbeansiedlung
- 3.Verkehrswege
- 4.ÖPNV

5.Breitbandausbau

- Kulturelles, Sportliches, Soziales:

- 1.Musik- und Volkshochschulen
- 2.Bibliotheken
- 3.Museen
- 4.Vereinsräume, Jugendräume
- 5.Theater
- 6.Sportstätten
- 7.Altenpflege
- 8.Familienbetreuung



Vorgaben Aufstellung Haushalt 2020

Auswahl kommunaler Aufgaben

Freiwillige Aufgaben

Freiwillige
Selbstverwaltung

Ob
Wie

zum Beispiel...



Grün-
flächen
und Parks



Sport-
stätten
und Bäder



Öffentlicher
Nahverkehr

Pflichtige
Selbstverwaltung

Ob
Wie

zum Beispiel...



Straßen
und
Fußwege



Schulen
und Kinder-
tagesstätten



Wasser
und
Abwasser

Pflichtaufgaben

Pflichtaufgaben
nach Weisung

Ob
Wie

zum Beispiel...



Bau-
aufsicht



Melde-
wesen



Straßen-
verkehrs-
aufsicht

Auftrags-
angelegenheiten

Ob
Wie

zum Beispiel...



Pass-
wesen



Gesund-
heitsamt



Wahlen



Haushaltsgrundsätze

Das neue Haushalts- und Rechnungswesen ist an den Grundsätzen der kaufmännischen Buchführung orientiert und basiert auf drei Komponenten:

1. Ergebnisrechnung (Darstellung des Ressourcenverbrauchs),

Der Ergebnishaushalt weist Erträge und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und den nicht zahlungswirksamen Ressourcenverbrauch, z.B. Abschreibungen, aus.

Der Haushalt ist nach dem neuen Haushaltsrecht ausgeglichen, wenn die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden.

2. Finanzhaushalt (Darstellung des Geldverbrauchs und Vermögensrechnung)

Der Finanzhaushalt stellt Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, sowie aus investiver Tätigkeit dar und zeigt den **Geldverbrauch** auf.

Die Trennung von laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit bleibt erhalten

3. Bilanz (Darstellung des Vermögens und der Schulden)

.



Wichtiger Grundsatz

NKHR (Doppik) Ergebnishaushalt

**ordentliche Erträge
- ordentliche Aufwendungen
= ordentliches Ergebnis**

Haushalt ist ausgeglichen, wenn:

**Positives ordentliches
Ergebnis**



**Die Abschreibungen wurden
erwirtschaftet**



Wie lese ich den doppelischen Haushalt?

Quelle: Gemeinde Kernen im Remstal

„Wie lese ich den doppelischen Haushaltsplan?“

Der doppelische Haushalt auf der Grundlage des „Neuen Kommunalen Haushaltsrechts- und Rechnungswesens (NKHR)“ unterscheidet sich sowohl inhaltlich als auch in der Gliederung in allen Bereichen von dem bisherigen Haushalt:

1. Kameraler und doppelischer Haushalt im Vergleich

Kameralistik

Verwaltungs-
haushalt

Einnahmen
Ausgaben

Vermögens-
haushalt

Einnahmen
Ausgaben

Kommunale Doppik

Ergebnis-
haushalt

Erträge
Aufwendungen

Finanz-
haushalt

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Ergebnishaushalt: Ressourcenverbrauch

Erträge (Wertzuwachs)

- zahlungswirksam (jährliche Kindergartenzuschüsse, Gebühren ...)
- zahlungsunwirksam (Auflösung Zuschüssen)

Aufwendungen (Wertverzehr)

- zahlungswirksam (Personalaufwand ...)
- zahlungsunwirksam (Abschreibungen)

Finanzhaushalt:

Geldverbrauch

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

- zahlungswirksam (jährliche Kindergartenzuschüsse, Gebühren ...)

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

- Grunderlös ...

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

- zahlungswirksam (Personalaufwand ...)

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

- Grunderwerb ...



So sah der Haushalt bis 2018 aus

Quelle: Gemeinde Kernen im Remstal

So war es bisher:

Gemeinde Kernen im Remstal			Verwaltungshaushalt		Datum: 24.11.2017		in €
Haushaltsstelle Bezeichnung			Ansatz	Ansatz	Rechnungs- ergebnis	Erl.	Amt
			2018	2017	2016		
Einzelplan	4	Soziale Sicherung					
Abschnitt	46	Einrichtungen der Jugendhilfe, Jugendarbeit					
Unterabschnitt	4641	Kinderhaus Alte Schule Stetten					
Einnahmen							
110100	Benutzungsgebühren Kindergartenkinder (einkommensabhängig)		0	0	1.005,53		40000
111000	Gebühren für Kindergartenkinder, Festbeträge		14.000	14.000	11.273,00		40000
111100	Gebühren für Kindergartenkinder, einkommensabhängig		110.000	90.000	107.240,00		40000
111110	Gebühren für Schulkinder (Hort), einkommensabhängig		40.000	34.000	39.373,00		40000
112000	Gebühren für Kleinkinder (U3), Festbeträge		26.000	24.000	26.065,00		40000
112100	Gebühren für Kleinkinder (U3), einkommensabhängig		42.000	42.000	47.847,00		40000
140000	Mieten und Pachten		24.000	24.000	24.414,36		20000
151000	Ersätze und ähnliche Einnahmen		0	0	200,00		40000
152000	Essensgelder		40.000	28.000	33.790,20	DR :34	40000
161000	Zuschuss Integrationshilfe		10.000	100	3.900,00	DR :14	40000
171000	FAG-Zuweisungen		274.700	265.000	249.771,44		40000
171100	Landeszuweisungen für Projektförderung		6.600	0	4.400,00		40000
277000	Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen		6.800	4.300	5.553,05		20000
650000	Bürobedarf		600	600	600,00	Ü DR :59	40000
651000	Bücher und Zeitschriften		300	300	300,00	Ü DR :59	40000
652000	Post- und Fernmeldegebühren		700	700	700,00	Ü DR :59	40000
653000	Öffentliche Bekanntmachungen		300	300	0,00	DR :22	40000
654000	Dienstreisen		300	300	300,00	Ü DR :59	40000
658000	Sonstige Geschäftsausgaben		600	600	40,00	Ü DR :22	40000
668000	Vermischte Ausgaben		900	900	850,00	Ü DR :59	40000



So sieht der Haushalt seit 2019 aus

Quelle: Gemeinde Kernen im Remstal

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	1.595.000	1.624.900	1.624.900	1.624.900
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	20.700	27.000	29.600	29.600
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	760.500	760.500	760.500	760.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	150.500	150.500	150.500	150.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	19.900	19.900	19.900	19.900
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	2.546.600	2.582.800	2.585.400	2.585.400
12	- Personalaufwendungen	0,00	0	4.183.800	4.246.200	4.309.600	4.373.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	387.400	477.700	391.700	373.700
15	- Abschreibungen	0,00	0	237.500	304.000	367.300	359.700
17	- Transferaufwendungen	0,00	0	1.140.000	1.140.000	1.140.000	1.140.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	132.600	133.000	133.400	133.800
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	6.081.300	6.300.900	6.342.000	6.380.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-3.534.700	-3.718.100	-3.756.600	-3.795.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	44.600	44.600	44.600	44.600
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-44.600	-44.600	-44.600	-44.600
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-3.579.300	-3.762.700	-3.801.200	-3.840.100

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	2.525.900	0	2.555.800	2.555.800	2.555.800
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	5.843.800	0	5.996.900	5.974.700	6.021.200
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-3.317.900	0	-3.441.100	-3.418.900	-3.465.400
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	380.000	0	250.000	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	380.000	0	250.000	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	1.755.000	0	3.950.000	1.450.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	13.000	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	25.000	0	25.000	25.000	25.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	1.793.000	0	3.975.000	1.475.000	25.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-1.413.000	0	-3.725.000	-1.475.000	-25.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-4.730.900	0	-7.166.100	-4.893.900	-3.490.400

36500101 Tageseinrichtung für Kinder, Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-jährige 78310000 Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze v. 1.000 Euro

Notiz Spielanlage



So sieht der Haushalt seit 2019 aus

Quelle: Gemeinde Kernen im Remstal

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2017 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12

Produkt: 36.50.0101-Tageseinrichtung für Kinder, Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-jährige
Maßnahme: 002-KiTa Regenbogen: Möblierung Außenbereich

9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	0	13.000	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	0	13.000	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	0	-13.000	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	0	13.000	0	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2017 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12

Produkt: 36.50.0101-Tageseinrichtung für Kinder, Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-jährige
Maßnahme: 006-KiTa In den Kirchgärten: Umzug und Neubau Seestraße 32 - 34

1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	0	180.000	0	80.000	0	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0,00	0	180.000	0	80.000	0	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	115.000	0	950.000	607.500	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0,00	0	115.000	0	950.000	607.500	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0,00	0	65.000	0	-870.000	-607.500	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0,00	0	115.000	0	950.000	607.500	0	



Gesamtergebnishaushalt 2020

Zahlen, Daten, Fakten

Der Haushaltsplan 2020 weist im Ergebnishaushalt folgende Planzahlen aus:

Erträge in Höhe von	14.964.267 €
Aufwendungen in Höhe von	17.261.272 €

Es ergibt sich im Gesamtergebnis ein Fehlbetrag in Höhe von **-2.297.045 €**

Das bedeutet dass die im HH-Plan festgesetzten Abschreibungen in Höhe von geplanten 3.963.550 EUR nicht vollständig erwirtschaftet werden können .

Die Abschreibungen sind durch den vorliegenden negativen Ergebnishaushalt nicht in voller Höhe erwirtschaftet. Letztlich bleibt aber in 2020 zunächst die vollständige Vermögensbewertung abzuwarten, die eine konkrete Aussagekraft über die tatsächlichen Abschreibungen geben wird.



Gesamtergebnishaushalt 2020

Zahlen, Daten, Fakten

Gründe:

Ertragsentwicklung:

Die Erträge aus dem Holzverkauf sinken aufgrund der Borkenkäferproblematik massiv (

Plan 2019: 715.255 €

Plan 2020: 406.930 €

- 308.325 € (-43,10 %)

Aufwandsentwicklung:

Die Personalaufwendungen steigen von

Plan 2019: 3.334.720 €

Plan 2020: 3.634.020 €

+ 299.300 € (+ 8,97 %)

1. Erhöhter Personalbedarf im Bereich der Kinderbetreuung
Erzieherinnen, Anerkennungspraktikantin

170.000 €

2. IT-Stelle

62.700 €

3. Allgemeine Lohnsteigerung (2 %)

66.600 €

= 299.300 €

Die Sachaufwendungen erhöhen sich im Bereich Kinderbetreuung durch:

Aufbau und Miete Container Kinderbetreuung

259.000 €

Für eine Konzeptstudie im Bereich KiGa und Schulen sind Mittel
in Höhe von 124.000 € eingeplant



Gesamtergebnishaushalt 2020

Zahlen, Daten, Fakten

Was bedeutet das negative Ergebnis:

Die Verbesserung des vorliegenden Ergebnisses erfordert die Ertragsseite zu verbessern:

Das ist möglich durch:

Erhöhung der Steuerhebesätze Grundsteuer A + B und Gewerbesteuer
Gebührenerhöhungen (z.B. Nutzungsentgelte Öffentliche Gebäude)

Hundesteuer

Vergnügungssteuer

Kindergartengebühren/ Hortgebühren

oder Darlehensaufnahmen

Die Aufwendungen im laufenden und den nächsten Jahren zu senken.

Das ist möglich durch:

- Kostensenkung bei den laufenden Aufwendungen (Personal, Sach- und Transferaufwendungen)
- Einschränkung bzw. Verzicht bei der Erfüllung Freiwilliger Aufgaben (siehe Beispiele Folie 4)



Gesamtergebnishaushalt 2020

Zahlen, Daten, Fakten

Die wichtigsten Erträge *ERGEBNISHAUSHALT* €

Grundsteuer A	58.000€
Grundsteuer B	700.000€
Gewerbesteuer	2.800.000€
Gemeindeanteil an der	
- Einkommensteuer	3.241.886€
- Umsatzsteuer	475.180€
- Familienausgleich	245.488€
Sonstige Steuern	176.500€
Schlüsselzuweisungen vom Land	1.233.034€
Kommunale Investitionspauschale	516.134€
Sonstige Zuweisungen und Umlagen	1.437.445€
Gebühren, Mieten und Pachten	1.737.330€
Kostenerstattungen	242.370€
Zinsen und sonstige ordentliche Erträge	243.620€



Wo kommt das Geld her...

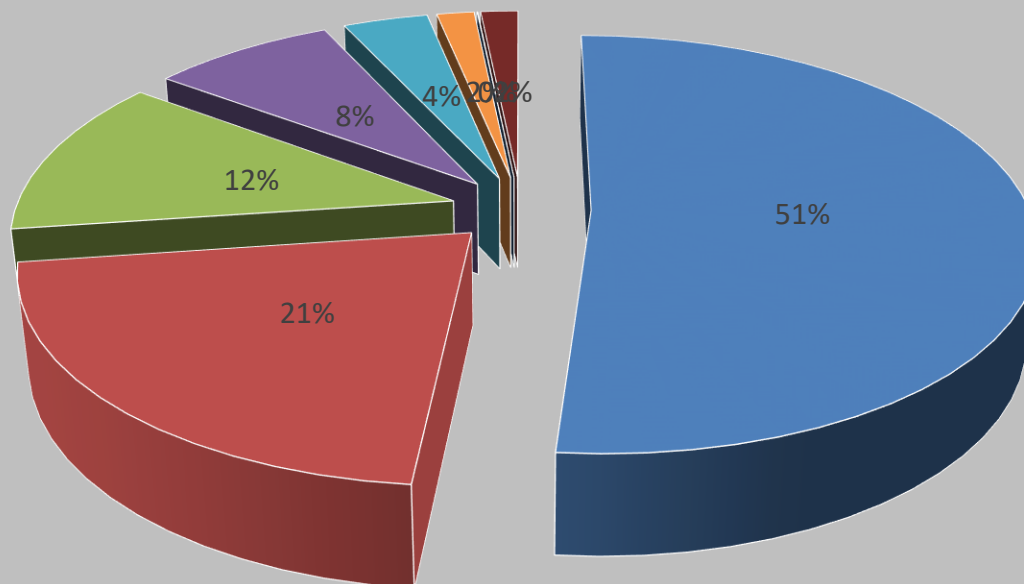
Überschuss

Produkt	Erträge	Aufwendungen	Kalk. Kosten	Überschuss
53.10 Elektrizitätsversorgung	145.000 €	12.135 €	2.560 €	130.305 €
53.30 Wasserversorgung	82.000 €	1.500 €	0 €	80.500 €
61.10 Steuern etc.	9.397.722 €	4.150.658 €	0 €	5.247.064 €



Wo kommt das Geld her...

Erträge des Ergebnishaushalts



■ Steuern und ähnliche Abgaben

■ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

■ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

■ Zinsen und ähnliche Erträge

■ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

■ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen

■ Kostenerstattungen und Kostenumlagen

■ sonstige ordentliche Erträge



Gesamtergebnishaushalt 2020

Zahlen, Daten, Fakten

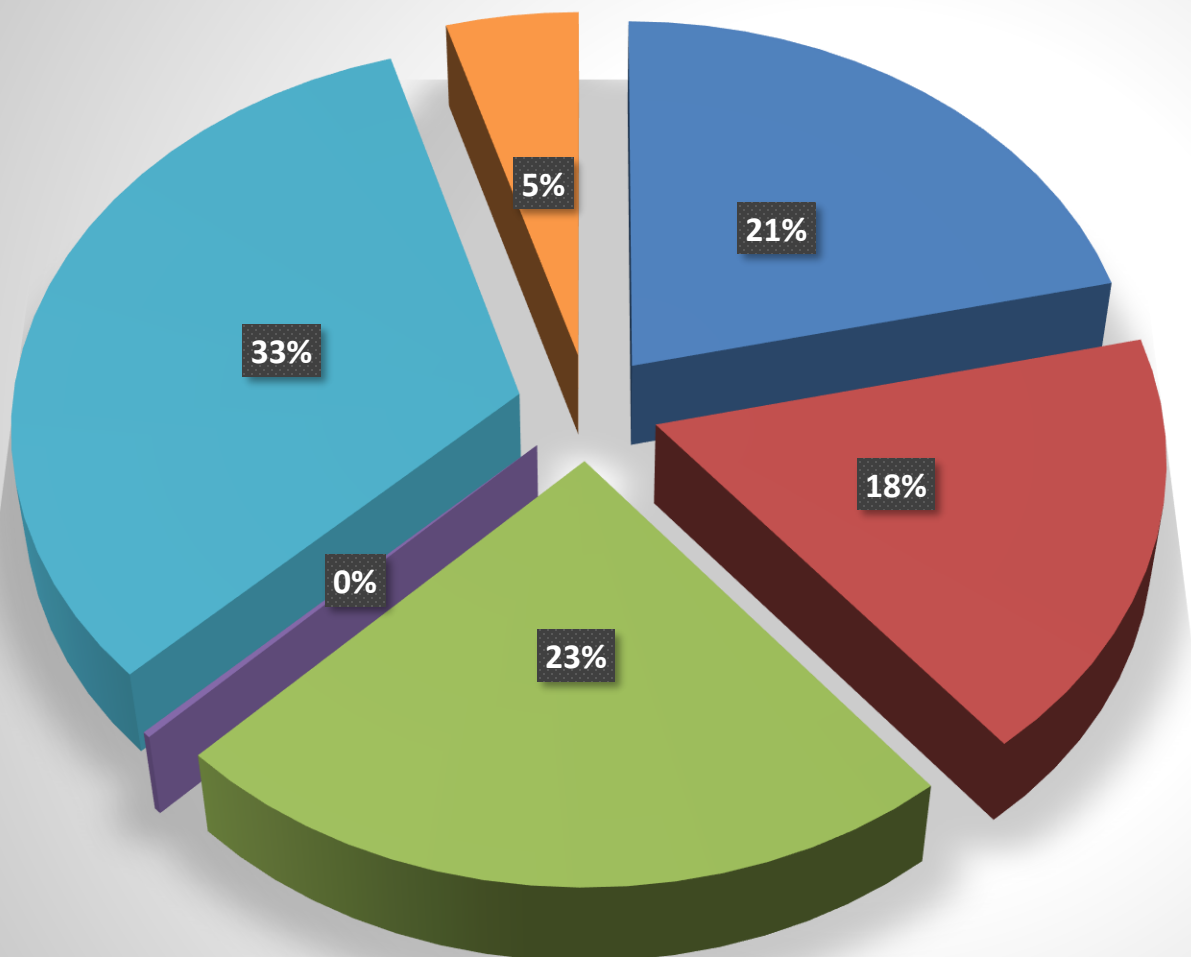
Die wichtigsten Aufwendungen *ERGEBNISHAUSHALT* €

Personalaufwendungen (Verwaltung, Bauhof, KiGa, Schulen....)	3.634.030€
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Mieten, Pachten, Strom, Gebäude....)	3.025.216€
Planmäßige Abschreibungen (Strassen, Wege, Plätze, Gebäude...)	3.963.550€
Zinsen und ähnliches (Kredite,.....)	41.110€
Transferaufwendungen (Zuschüsse KiGa, Schulen, Vereine, Kreisumlage...)	5.555.438€
sonst. ordentliche Aufwendungen (Steuern, Versicherungen, Mitgliedschaften, Forstbeitrag)	1.015.010€



Wo fließt das Geld hin...

Aufwendungen des Ergebnishaushalts



- Personalaufwendungen
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
- Abschreibungen
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen
- Transferaufwendungen
- sonstige ordentliche Aufwendungen



THH 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen

	2019	2020	2021	2022
Steuern und ähnliche. Abgaben	7.607.550 €	7.648.554 €	7.841.191 €	8.038.588 €
<i>Davon EKSt</i>	3.256.220 €	3.241.886 €	3.406.038 €	3.587.299 €
<i>davon USt</i>	464.600 €	475.180 €	486.220 €	495.420 €
<i>davon Fam-Leistungen</i>	235.730 €	245.488 €	252.933 €	259.869 €
Schlüsselzuweisungen vom Land + Kommunale Investitionspauschale	1.621.690 €	1.749.168 €	1.870.281 €	1.860.507 €
Zinsen u. ähnliche Erträge	5.020 €	3.570 €	2.520 €	2.520 €
Erträge gesamt	9.234.260 €	9.401.242 €	9.713.992 €	9.901.615 €
FAG-Umlage	1.606.645 €	1.697.429 €	1.648.824 €	1.656.345 €
Kreisumlage	2.013.475 €	2.187.862 €	2.236.666 €	2.241.022 €
Gewerbesteuerumlage	560.000 €	280.000 €	280.000 €	280.000 €
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	47.120 €	39.610 €	34.700 €	30.950 €
Aufwendungen gesamt	4.227.240 €	4.190.218 €	4.200.190 €	4.208.317 €
Überschuss	5.007.020 €	5.211.024 €	5.277.800 €	5.137.020 €



Wo fließt das Geld hin...

Zuschussbedarfe (1)

Produkt	Erträge	Aufwendungen.	Kalk. Kosten	Zuschuss
12.60 Brandschutz z.B. Feuerwehr	93.000 €	326.040 €	34.190 €	267.230 € 248.205 €
21.10 Schulen GS Weizen, HLS Stühlingen, RS Stühlingen	459.396 €	665.230 €	108.875 €	314.709 € 275.575 €
36.50 Kinderbetreuung	1.003.640 €	2.595.155 €	148.740 €	1.740.291 € 1.247.680 €
42.41 Sportstätten z.B. Stadthalle	45.340 €	181.730 €	76.640 €	167.510 € 224.550 €
51.10 Stadtentwicklung	14.200 €	43.430 €	5.800 €	35.030 € 102.915 €
53.80 Abwasserbeseitigung	1.125.590 €	1.134.605 €	245.795 €	254.810 € 372.525 €
54.10 Straßen	1.324.600 €	2.814.900 €	474.160 €	1.964.460 € 1.827.625 €
54.50 Winterdienst	0 €	142.655 €	94.140 €	236.795 € 232.635 €



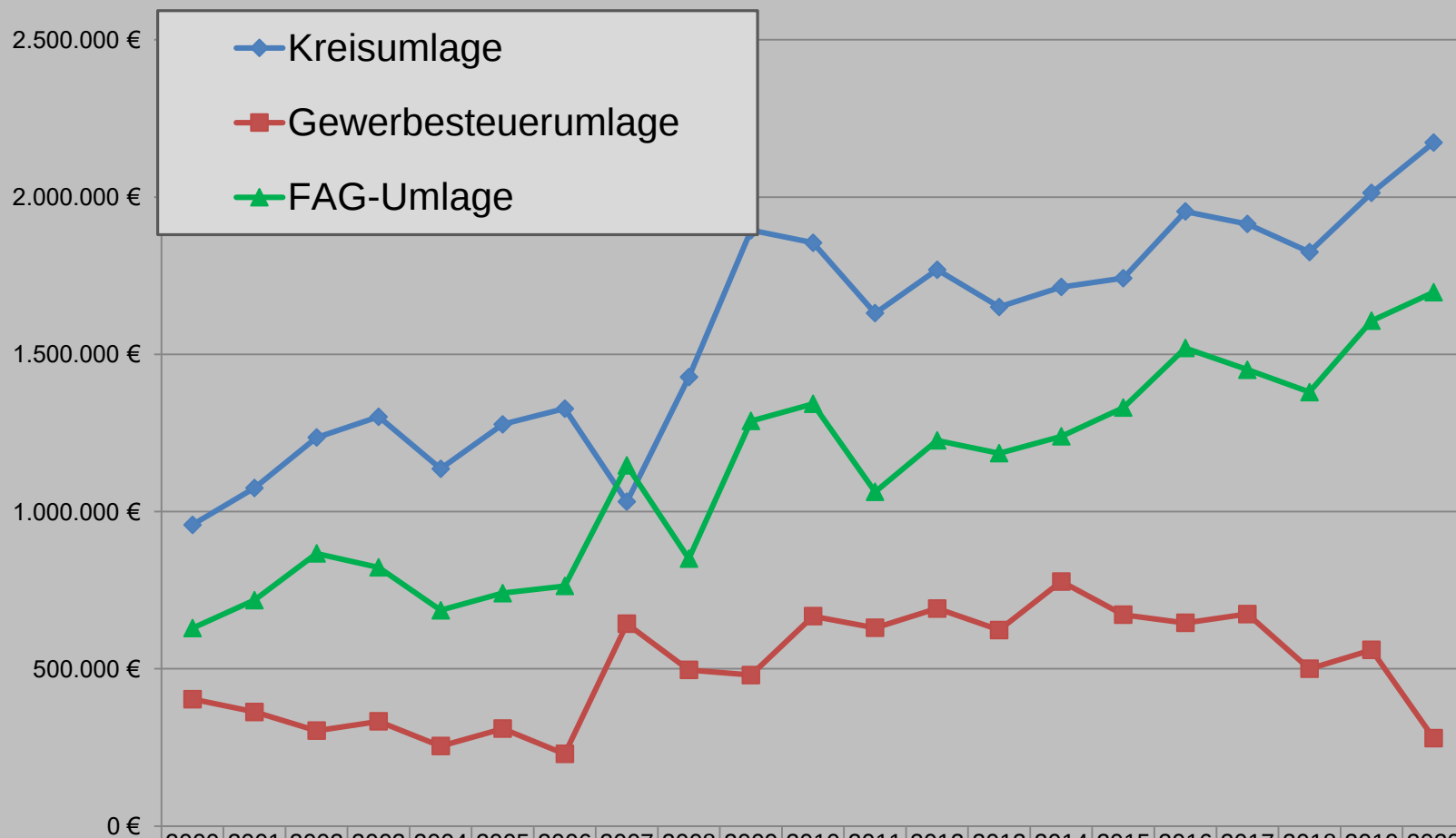
Wo fließt das Geld hin...

Zuschussbedarf (2)

Produkt	Erträge	Aufwendungen	Kalk. Kosten	Zuschuss
27.20 Bibliothek	115 €	33.570 €	25 €	33.480 € 54.090 €
42.40 Bäder	12.650 €	106.815 €	14.535 €	113.700 € 93.220 €
55.10 Öffentliches Grün z.B. Grünflächen, Spielplätze	6.750 €	63.255 €	89.885 €	146.390 € 65.630 €
55.30 Friedhof	70.275 €	98.330 €	84.995 €	113.050 € 94.665 €
55.51 Allg. Förderung LW z.B. Jagdpacht, Feldwege	50.070 €	56.005 €	15.140 €	21.075 € 65.560 €
57.30 Allg. Einrichtung. z.B. Ehrenbachhalle	25.530 €	80.865 €	63.635 €	118.970 € 94.135 €



Entwicklungen





25.000 € Ausschreibung Reinigung





Haushaltsplan 2020

Wussten Sie schon, dass....

...die Stadt Stühlingen Mitgliedsgemeinde der Musikschule Südschwarzwald ist?

Im HH-Plan 2020 ist
eine Umlage
i.H.v. 13.500 €
berücksichtigt.





Haushaltsplan 2020

Wussten Sie schon, dass....

...die Stadt Stühlingen im Jahr 2020 wieder erhebliche Zuschüsse zahlen wird?

Im HH-Plan 2020 sind wieder u.a.

Zuschüsse für

Altennachmittage 2.800 €

Vereinsförderung 7.275 €

Sozialer Fond 2.000 €

Konradsaal 7.750 €

JA-Verein max 7.000 €

LKW-Führerschein 13.000 €

Zuschuss Städtlefest 5.000 €

(bisher 2.800 €)





Gesamtfinanzhaushalt 2020

Zahlen, Daten, Fakten

Im Finanzhaushalt stehen

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeiten von 13.126.947€

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 13.297.722€
gegenüber.

Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts **-170.775€**



Gesamtfinanzhaushalt 2020

Zahlen, Daten, Fakten

Die wichtigsten Einzahlungen **FINANZHAUSHALT €**

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.126.947€
Zuweisungen und Zuwendungen	395.890€
Beiträge	12.300€
Grundstücksverkäufe	1.090.000€
Darlehensrückflüsse	0 €
Kreditaufnahme	

Die wichtigsten Auszahlungen FINANZHAUSHALT

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.297.722€
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	216.000€
Baumaßnahmen	2.447.800€
Investitionsförderung	0 €
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	316.650€
Schuldentilgung	281.150 €



Haushaltsplan 2020

Eckdaten Finanzhaushalt

	2019	2020	2021	2022
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.729.760 €	13.126.947 €	13.969.232 €	13.918.355 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.152.660 €	13.297.722 €	12.696.540 €	12.745.512 €
Zahlungsmittel-überschuss des Ergebnishaushalts	577.100 €	-170.775 €	1.272.692 €	1.172.843 €



Haushaltsplanentwurf 2020

Eckdaten zusammengefasst

Beträge in Euro	2019	2020	2021	2022	Gesamt
Zahlungsmittel- überschuss des Ergebnishaushalts	577.100	-170.775	1.272.692	1.172.843	2.858.818
Finanzierungs- mittelbedarf des Finanzhaushalts	-3.728.905	-1.469.660	-858.595	-3.359.365	-9.429.125
Abnahme Zahlungsmittel- bestand	-3.151.805	-1.640.435	414.097	-2.186.522	-6.570.307



Haushaltsplan 2020

Eckdaten Finanzhaushalt investiv

Beträge in Euro		2020	2021	2022	Gesamt
Erwerb Grundstücke und Gebäude	1	216.000	25.000	25.000	266.000
Baumaßnahmen	2	2.447.800	1.964.000	3.333.500	7.745.300
Erwerb Sachvermögen.	3	316.650	635.245	151.575	1.103.470
Investitionsfördermaßnahmen		0	0	0	0
Auszahlungen		3.288.600	2.624.245	4.173.575	9.114.770
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Beiträgen		408.190	900.690	591.710	1.900.590
Einzahlungen Veräußerung		1.090.000	864.960	222.500	2.177.460
Einzahlungen		1.498.190	1.765.650	814.210	4.078.050
Finanzierungsmittelbedarf		1.790.410	858.595	3.359.365	5.036.720



Haushaltsplanentwurf 2020

Eckdaten Finanzhaushalt investiv

	2020
2 Erschließung Sulzfeld (VE 2020 i.H.v. 500.000 €)	500.000 €
2 FFW-Gerätehaus/Gemeindesaal Wangen (VE 2020 400.000 €)	400.000 €
2 Sanierung Brücke Buchwaldstraße	204.300 €
2 Stadtsanierung Betreuungskosten	12.000 €
3 Digitalpakt Schulen (Zuschuss Land 105.450 €)	111.150 €
2 Feuerwehrhaus Lausheim	99.500 €
3 Feuerwehr allgemein	30.000 €
3 Bauhof Unimog, Groß- und Kleingeräte	90.000 €
2 Erschließung MAUCHEN (VE 2020 i.H.v. 300.000 €)	300.000 €
2 Erschließung BETTMARINGEN (VE 2020 i.H.v. 700.000 €)	770.000 €
3 Katastrophenschutz Dach sirene Bettmaringen	15.000 €
Zwischensumme	2.531.950 €



Haushaltsplanentwurf 2020

Eckdaten Finanzhaushalt investiv

	2020
Übertrag	2.531.950 €
3 Erwerb bewegliches Vermögen (Ratsinfo, Kläranlage, Kiga Lausheim)	16.500 €
3 MTW Feuerwehr Abteilung Eberfingen	35.000 €
1 Grundstückserwerb	107.000 €
2 Straßenbeleuchtung allgemein, Herrenwiese Grimm., Mauchen	80.000 €
2 Anschluss Öffentliche Gebäude Breitband	27.000 €
3 Winterdienst Schneepflug	20.000 €
3 Software Ratsinfosystem Gemeinderat	8.500 €
1 Allgem. Grundstückserwerb (50.000 € und 53.000 € Untere Breite)	103.000 €
3 Buswartehäuschen Obere Alp	5.000 €
3 Klimaanlage Rathaus Stühlingen	40.000 €
3 Möbel+Restausbau U3 Kinderland Hohenlupfen, Sonnenschirm	6.500 €
Gesamt	2.980.450 €



Haushaltsplan 2020

Maßnahmen Finanzhaushalt

Feuerwehrgerätehaus/Gemeindesaal in Wangen

ANBAU



BESTAND



Auszahlungen

Einzahlungen

HH 2020 (VE):

400.000 €

248.240 €

Gesamtauszahlungen: 1.400.000 €

Gesamteinzahlungen: 756.240 €

Eigenmittel:

643.760 €



Haushaltsplan 2020

Maßnahmen Finanzhaushalt



Quelle: Südkurier

Erschließung Gewerbegebiet Sulzfeld

Auszahlungen

HH 2019:	1.500.000 €
HH 2020 (VE):	500.000 €
Gesamt:	2.000.000 €



Haushaltsplan 2020

Maßnahmen Finanzhaushalt



Brücke Buchwaldstraße Weizen

	Auszahlungen	Einzahlungen	Eigenanteil
HH 2019 :	775.000 €	170.000 €	809.300 €
HH 2020 :	204.300 €		



Haushaltsplan 2020

Maßnahmen Finanzhaushalt



Stadtsanierung

HH 2020:

Auszahlungen:
12.000€

Einzahlungen:
7.200 €

Folgejahre
2021 bis 2027:

Auszahlungen:
5.355.000 €

Einzahlungen:
2.487.550 €



Haushaltsplan 2019

Maßnahmen Finanzhaushalt

Erschließung Maichen Beuggen/ Im Grund 2. Bauabschnitt

Erschließungskosten: 300.000 Euro





Haushaltsplan 2019

Maßnahmen Finanzhaushalt

Ortsteil Bettmaringen Untere Breite II

Erschließungskosten: **770.000 €**





Haushaltsplan 2019

Maßnahmen Finanzhaushalt

Investitionen Feuerwehr



HH 2020:

Auszahlungen:

- 30.000 € Allgemeine Beschaffung
- 99.500 € Maßnahmen FW-Gerätehaus Lausheim
- 35.000 € MTW Eberfingen
 - 9.000 € Sektionaltor Feuerwehrgerätehaus Schwaningen
 - 6.000 € Sektionaltor Feuerwehrgerätehaus Weizen
- 10.000 € Feuerwehr Führerscheine
- 18.000 € Feuerwehr Einsatz- und Dienstkleidung



Haushaltsplan 2020

Maßnahmen Finanzhaushalt



Unimog Bauhof

	Auszahlungen	Einzahlungen	Eigenanteil
HH 2019 :	170.000 €	85.000 €	140.000 €
HH 2020 :	55.000 €	-25.000 €	



Ausblick 2020 und ff.

- Der Haushaltsplan + mifri FP zeigt ein Defizit
- Letztlich bleibt die vollständige Vermögensbewertung abzuwarten, da diese das Defizit beeinflusst
- Hinweis: Wer seine laufenden Ausgaben nicht durch seine laufenden Einnahmen deckt, lebt über seine Verhältnisse.
- Ausgeglicherer HH sollte Ziel für den nächsten HH-Plan sein

„Die Defizite von heute sind die Steuern von Morgen.“ –
Ricardo

Haushaltsplan 2020

Beschlussempfehlung für den 19.12.2019

- ❖ Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan 2020 werden zur Kenntnis genommen.
- ❖ Der Entwurfsplanung wird an den Haushalt- und Finanzausschuss zur weiteren Beratung verwiesen.
- ❖ Der Haushalts- und Finanzausschuss wird in einer öffentlichen Sitzung am 13.01.2020 über Änderungen beraten und einen Empfehlungsvorschlag für die Gemeinderatssitzung am 27.01.2020 erarbeiten.
- ❖ Beschluss der Haushaltssatzung, des Haushaltsplanes und des Stellenplanes in der GM-Sitzung am 27.01.2020

Haushaltsplan 2020

**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit.**