

# Beratung zum Haushaltsplanentwurf

---

am 04.12.2019



# TOP 11

## Haushaltssatzung Haushaltsplan 2020

---

### 3. Entwurf



Saldierte Minderbelastung (-) bzw. Mehrbelastung (+) des jeweiligen Planungsjahrs:				2020	2021	2022	2023	
				-407.300 €	942.600 €	-482.400 €	2.052.900 €	
Detaillierte Übersicht über die vorgenommenen Änderungen								
Produkt	Sachkonto			2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
11120100	Standards, Strategien und Leitbild	44310300	Prüfungs-, Rechts- und Beratungskosten	8.000 €				Nachmeldung Hr. Bayer - Strategieklausur
11140300	Personalrat	42610200	Aus- und Fortbildung (inkl. Reisekosten)	1.000 €				Nachmeldung Personalratsvorsitzender
11220000	Finanzverw. Kasse	40000000	Planung Personalaufwendungen	3.600 €	3.700 €	3.800 €	3.900 €	Nachmeldung Personalamt
11220000	Finanzverw. Kasse	41000000	Planung Versorgungsaufwendungen	1.900 €	1.900 €	2.000 €	2.100 €	Nachmeldung Personalamt
11240003	St. Josef Haus	34110000	Mieten inkl. Nebenkosten aus MVertrag	-8.200 €	-8.200 €	-8.200 €	-8.200 €	Nachmeldung Liegenschaftsamt
11250000	Bauhof	47000000	Planung bilanzielle Abschreibungen	2.400 €	2.400 €	2.400 €	2.400 €	Anpassung Abschreibungen durch große Investitionsmaßnahmen
12600000	Brandschutz	42110200	Sanierungs-/ Instandsetzungsmaßnahmen	12.000 €				Nachmeldung Hr. Hemberger - bauliche Ertüchtigung für Nutzung des bebauten Grundstücks Schall - Anteil FFW
12600000	Brandschutz	47000000	Planung bilanzielle Abschreibungen			50.000 €	60.000 €	Anpassung Abschreibungen durch große Investitionsmaßnahmen
21100101	Waldschule (GS)	44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderab	100 €	100 €	100 €	100 €	Nachmeldung Hr. Lauinger - Schülerunfallversicherung
21100102	Albert-Schweitzer-Schule (GS)	44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderab	300 €	300 €	300 €	300 €	Nachmeldung Hr. Lauinger - Schülerunfallversicherung
21100102	Anne-Frank-Schule (GS)	44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderab	300 €	300 €	300 €	300 €	Nachmeldung Hr. Lauinger - Schülerunfallversicherung
31100101	Grundschule "Waldschule"	47000000	Planung bilanzielle Abschreibungen		17.000 €	17.000 €	17.000 €	Anpassung Abschreibungen durch große Investitionsmaßnahmen
31400500	Obdachlosenunterkünfte	42310000	Mieten und Pachten (inkl. Nebenkosten)	18.000 €	68.000 €	68.000 €	68.000 €	Nachmeldung Hr. Reiser - Ersatz für Container Neurod
31400700	Anschlussunterbringung Asylsuchende	42310000	Mieten und Pachten (inkl. Nebenkosten)	-75.000 €	-75.000 €	-76.000 €	-75.000 €	Nachmeldung Hr. Reiser - Anpassungen der Betriebskosten (ab 01.10.2020)
36500100	0-6 jährige einrichtungsübergreifend	31410100	Kindergartenlastenausgleich	-123.900 €	-123.900 €	-123.900 €	-123.900 €	Erhöhung pro-Kopf-Pauschale gemäß FAG-Testbescheid auf 3.274,37 EUR
36500100	0-6 jährige einrichtungsübergreifend	31410200	Kleinkindförderung nach § 29 FAG	-2.800 €	-2.800 €	-2.800 €	-2.800 €	Erhöhung pro-Kopf-Pauschale gemäß FAG-Testbescheid auf 14.525,29 EUR
36500100	0-6 jährige einrichtungsübergreifend	43170200	Zuschüsse zu Anschaffungen durch Betreiber	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	Nachmeldung Fr. Kraske
36500111	KiGa Schwalbennest	40000000	Planung Personalaufwendungen	74.500 €	76.700 €	79.000 €	81.400 €	Nachmeldung Personalamt
36500111	KiGa Schwalbennest	41000000	Planung Versorgungsaufwendungen	1.000 €	1.000 €	500 €	1.000 €	Nachmeldung Personalamt
36500213	Tageselternverein St-Josef-Haus	42410100	Bewirtschaftung - Wasser	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	Nachmeldung Liegenschaftsamt - betrifft TEV, Wohnungen St. Josef-Haus, KiGa Josefinchen
36500213	Tageselternverein St-Josef-Haus	42410200	Bewirtschaftung - Gas	6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €	Nachmeldung Liegenschaftsamt - betrifft TEV, Wohnungen St. Josef-Haus, KiGa Josefinchen
36500213	Tageselternverein St-Josef-Haus	42410300	Bewirtschaftung - Strom	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	Nachmeldung Liegenschaftsamt - betrifft TEV, Wohnungen St. Josef-Haus, KiGa Josefinchen
36500213	Tageselternverein St-Josef-Haus	42410400	Bewirtschaftung - Versicherung	900 €	900 €	900 €	900 €	Nachmeldung Liegenschaftsamt - betrifft TEV, Wohnungen St. Josef-Haus, KiGa Josefinchen
36500213	Tageselternverein St-Josef-Haus	42410500	Bewirtschaftung - Abfallbeseitigung	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	Nachmeldung Liegenschaftsamt - betrifft TEV, Wohnungen St. Josef-Haus, KiGa Josefinchen
36500213	Tageselternverein St-Josef-Haus	42410700	Bewirtschaftung - Grundsteuer	500 €	500 €	500 €	500 €	Nachmeldung Liegenschaftsamt - betrifft TEV, Wohnungen St. Josef-Haus, KiGa Josefinchen

Detaillierte Übersicht über die vorgenommenen Änderungen								
Produkt	Sachkonto		2020	2021	2022	2023	Bemerkungen	
41800001	Kur- und Badebetrieb	40000000	Planung Personalaufwendungen	200 €	200 €	200 €	200 €	Nachmeldung Personalamt
41800001	Kur- und Badebetrieb	41000000	Planung Versorgungsaufwendungen	100 €	100 €	100 €	100 €	Nachmeldung Personalamt
41800002	Thermalwasserversorgung	40000000	Planung Personalaufwendungen	100 €	100 €	100 €	100 €	Nachmeldung Personalamt
53700000	Abfallwirtschaft	42110200	Sanierungs-/ Instandsetzungsmaßnahmen	26.500 €				Nachmeldung Hr. Hemberger - bauliche Ertüchtigung für Nutzung des bebauten Grundstücks Schall - Anteil Wertstoffhof
53700000	Abfallwirtschaft	42310000	Mieten und Pachten (inkl. Nebenkosten)	18.000 €				Nachmeldung Hr. Hemberger - Pacht für Nutzung des bebauten Grundstücks Schall - Anteil FFW+Wertstoffhof
53700000	Abfallwirtschaft	42710100	Betriebsstrom	1.800 €				Nachmeldung Hr. Hemberger - Strom für Nutzung des bebauten Grundstücks Schall - Anteil FFW+Wertstoffhof
53800000	Abwasserbeseitigung	33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.000 €	-91.800 €	-80.300 €	-90.100 €	Anpassung auf aktuelle Kalkulation unter Beachtung von kalkulatorischen Zinsen 4,5%
53800000	Abwasserbeseitigung	40000000	Planung Personalaufwendungen		100 €	100 €	100 €	Nachmeldung Personalamt
53800000	Abwasserbeseitigung	47000000	Planung bilanzielle Abschreibungen		10.000 €	10.000 €	10.000 €	Anpassung Abschreibungen durch große Investitionsmaßnahmen
54101000	Gemeindestraßen, Feldwege, Wirtschaftswege	47000000	Planung bilanzielle Abschreibungen	46.300 €	86.300 €	106.300 €	111.300 €	Anpassung Abschreibungen durch große Investitionsmaßnahmen
54102000	Straßenbeleuchtung	47000000	Planung bilanzielle Abschreibungen	2.200 €	2.200 €	2.200 €	2.200 €	Anpassung Abschreibungen durch große Investitionsmaßnahmen
54500000	Straßenreinigung, Winterdienst	47000000	Planung bilanzielle Abschreibungen		25.000 €	25.000 €	25.000 €	Anpassung Abschreibungen durch große Investitionsmaßnahmen
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen	30310000	Vergnügungssteuer	-115.000 €	-115.000 €	-115.000 €	-115.000 €	Nachmeldung Fr. Madlinger - erwartete höhere Erträge durch höhere Umsätze (Prognose auf Basis des Jahres 2019) und Erhöhung des Hebesatzes von 20% auf 25%
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen	30130000	Gewerbesteuer	300.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €	Anpassung auf aktuelle GwSt-Hochrechnung
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen	30210000	Gemeindeanteil Einkommenssteuer	-16.000 €	-15.000 €	-12.000 €	-18.000 €	Anpassung auf aktuelle FAG-Orientierungsdaten
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen	30220000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.000 €	1.000 €	3.000 €	4.000 €	Anpassung auf aktuelle FAG-Orientierungsdaten
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen	30510000	Familienleistungsausgleich	0 €	2.000 €	3.000 €	5.000 €	Anpassung auf aktuelle FAG-Orientierungsdaten
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen	31110000	Schlüsselzuweisungen	0 €	143.000 €	-124.000 €	-124.000 €	Anpassung auf aktuelle FAG-Orientierungsdaten
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen	31111000	Kommunale Investitionszuschüsse	0 €	58.000 €	-157.000 €	71.000 €	Anpassung auf aktuelle FAG-Orientierungsdaten
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen	43410000	Gewerbesteuerumlage	-26.000 €	-26.000 €	-26.000 €	-26.000 €	Anpassung auf aktuelle FAG-Orientierungsdaten
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen	43710000	FAG-Umlage	-12.000 €	59.000 €	-198.000 €	360.000 €	Anpassung auf aktuelle FAG-Orientierungsdaten
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen	43720000	Kreisumlage	0 €	61.000 €	-252.000 €	1.491.000 €	Anpassung auf aktuelle FAG-Orientierungsdaten
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen	43710999	Rückstellung FAG-Umlage	-321.800 €	33.600 €			Anpassung auf aktuelle FAG-Orientierungsdaten
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen	43720999	Rückstellung Kreisumlage	-252.300 €	427.900 €			Anpassung auf aktuelle FAG-Orientierungsdaten

Entlastung (-) bzw. Belastung (+) durch die Änderung des Investitionsprogramms im jeweiligen Planjahr	2020	2021	2022	2023
	-14.000,00 €	7.000,00 €	2.000,00 €	27.000,00 €

Detaillierte Übersicht über die vorgenommenen Änderungen						
		2020	2021	2022	2023	Bemerkungen
7.12600000-001	TLF 3000	10.000,00 €	5.000,00 €			Nachmeldung Hr. Lamprecht - Erhöhung/Verschiebung Ausgaben
7.12600000-001	TLF 3000	- 80.000,00 €				Nachmeldung Hr. Lamprecht - Änderungen FöMi bei Landkreis
7.36500100-000	Investitionszuschüsse zu Anschaffungen durch Betreiber (> 800 EUR)	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	Nachmeldung Fr. Kraske
7.36500117-002	AiB - Bauwagen 1	25.000,00 €				Nachmeldung Hr. Hemberger - Anpassung auf Submissionsergebnis der VOL Ausschreibung
7.36500117-003	AiB - Bauwagen 2				25.000,00 €	Nachmeldung Hr. Hemberger - Anpassung auf Submissionsergebnis der VOL Ausschreibung
7.36500121-001	Investitionszuschuss Heizkesselanlage (70%)	21.000,00 €				Nachmeldung Fr. Kraske
7.54101000-015	Knotenpunkt Friedensstraße/Stuttgarter Str.	- 7.000,00 €				Nachmeldung Hr. Reiser - Beteiligung Landkreis an Vermessungskosten
7.54101000-015	Knotenpunkt Friedensstraße/Stuttgarter Str.	15.000,00 €				Nachmeldung Hr. Reiser - Grunderwerb Flächen nach Endvermessung

# Ergebnishaushalt 2020

## Wesentliche Erträge

Bezeichnung	2020	2019	Vergleich
Grundsteuer	2.100 T€	2.059 T€	+41 T€
Gewerbesteuer	2.800 T€	6.700 T€	<b>-3.900 T€</b>
Einkommensteuer	9.803 T€	9.846 T€	-43 T€
Umsatzsteuer	780 T€	763 T€	+17 T€
Familienleistungsausgleich	741 T€	713 T€	+28 T€
Schlüsselzuweisungen	2.428 T€	4.291 T€	<b>-1.863 T€</b>
Investitionspauschale	1.161 T€	1.241 T€	-80 T€
Zuw. Kindergarten FAG	1.873 T€	1.618 T€	+255 T€
Gebühren	2.884 T€	3.050 T€	-116 T€

# Ergebnishaushalt 2020

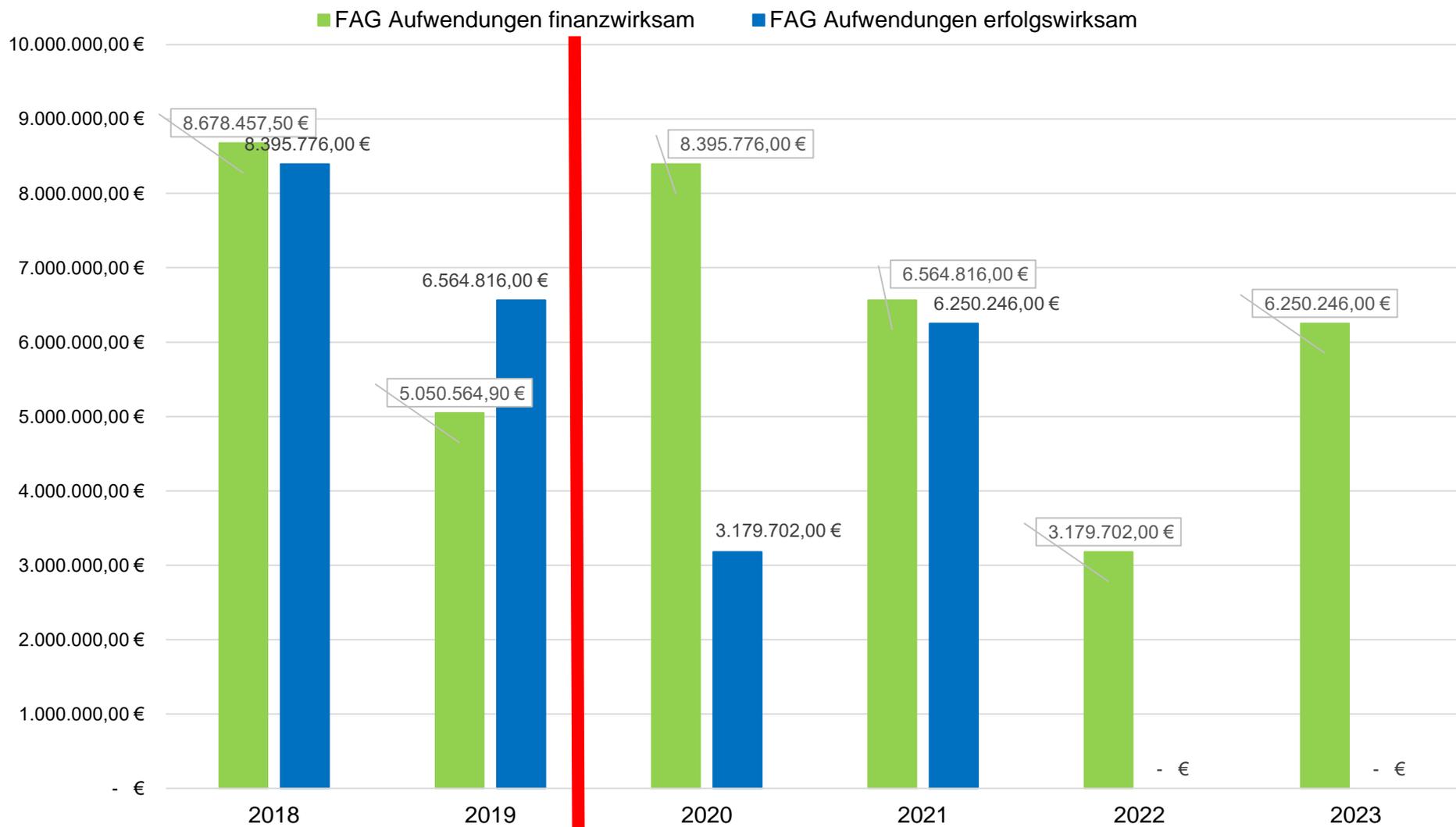
## Wesentliche Aufwendungen

Bezeichnung	2020	2019	Vergleich
Personal**	6.866 T€	7.443 T€	-577 T€
Sächl. Aufwand	5.892 T€	6.866 T€	-946 T€
Zuw. / Zuschüsse	5.860 T€	5.161 T€	+974 T€
Zinsausgaben	446 T€	464 T€	-18 T€
GWS-Umlage	271 T€	1.139 T€	-868 T€
Kreisumlage*	<del>6.072 T€</del> 4.892 T€	5.300 T€	<del>+772 T€</del> -408 T€
FAG-Umlage*	<del>4.752 T€</del> 716 T€	4.011 T€	<del>+741 T€</del> -3.295 T€

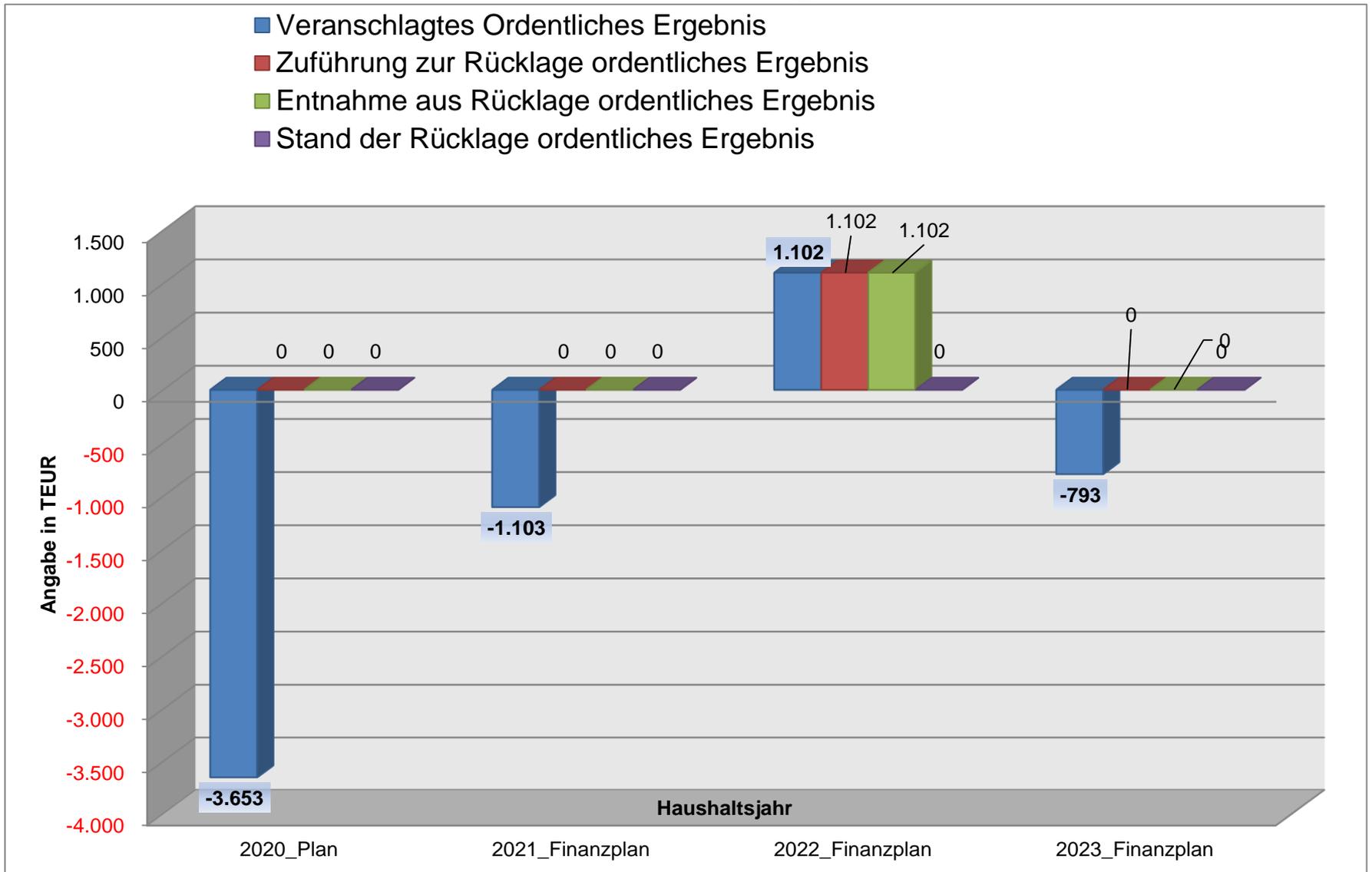
\* Verbesserung der aktuellen Situation durch freiwillige Rückstellungen Kreisumlage sowie FAG-Umlage inkl. Schlüsselzuweisungen

\*\* Aufwand Ehrenamt unter Sächl. Aufwand i. H. v. 150 T€

# Einfluss der Bildung von freiwilligen Rückstellungen FAG auf erfolgswirksame Aufwende im Haushaltsjahr



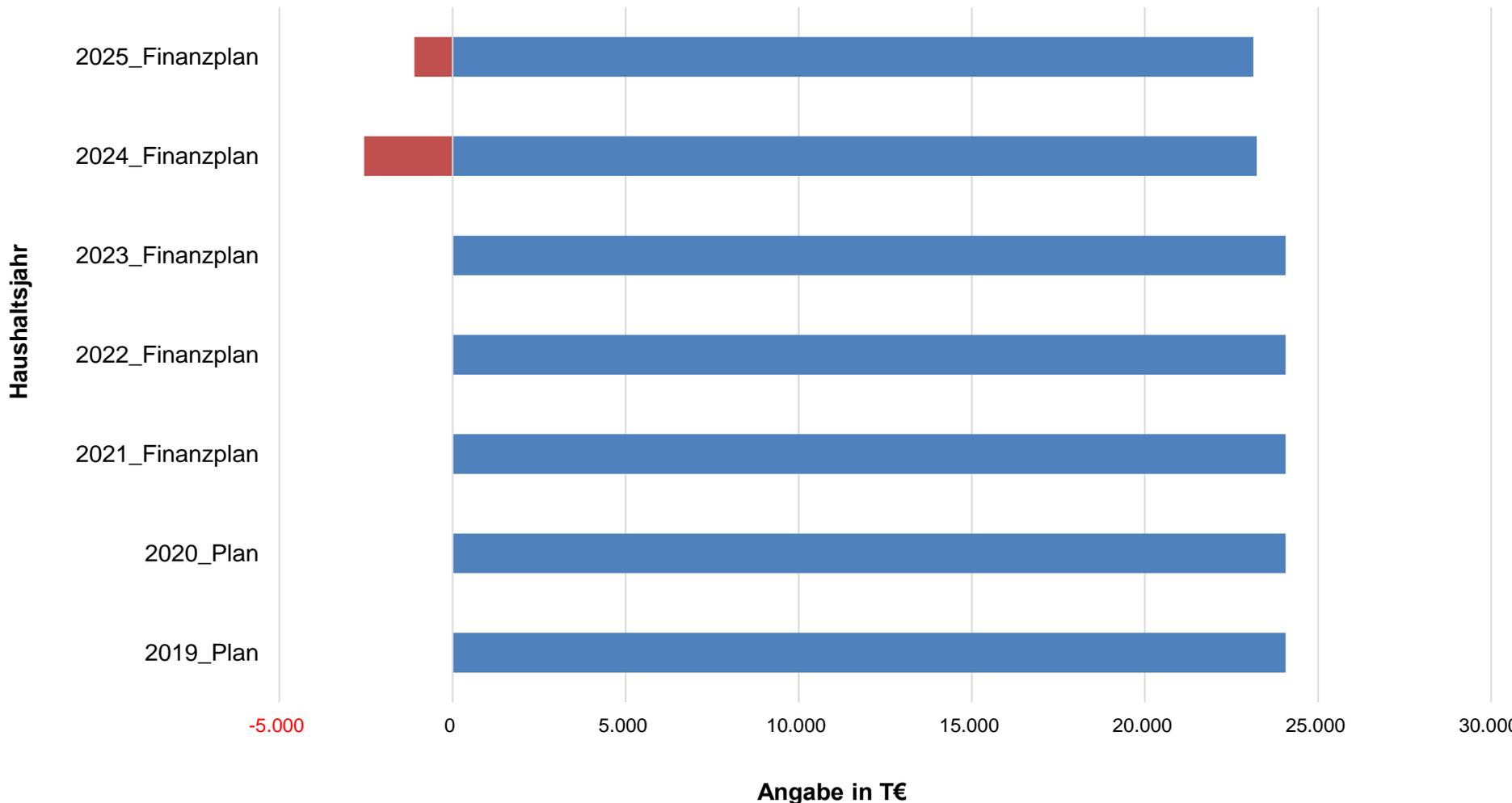
# Haushaltsausgleich



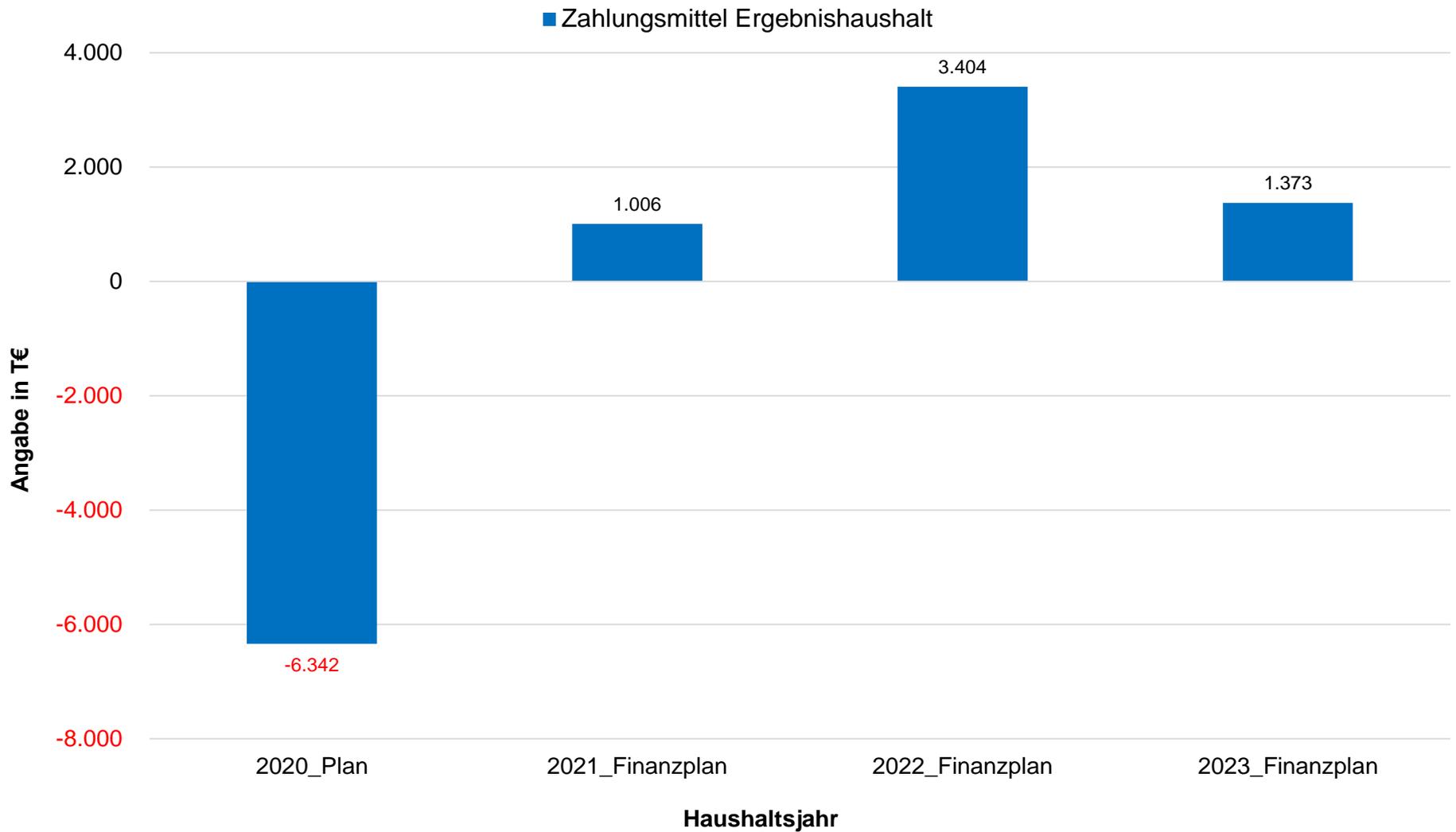
# Entwicklung des Basiskapitals

\*Hinweis: hier ist aktuell exemplarisch als Basiskapital nur der bewertete Grund&Boden angeführt

■ Stand des Basiskapitals\* zum 31.12.    ■ Verrechnung mit dem Basiskapital



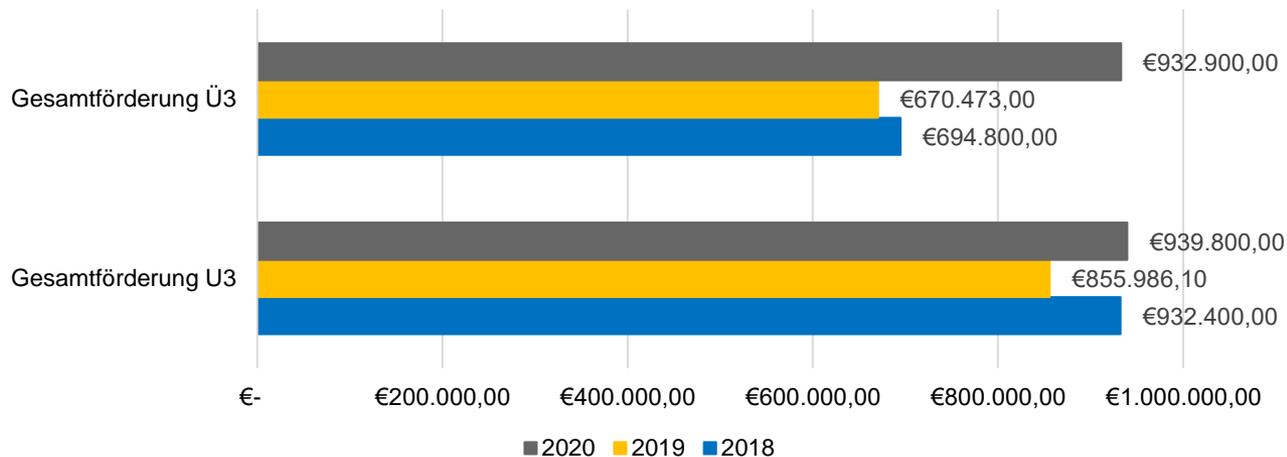
# Zahlungsmittelbedarf bzw. -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit



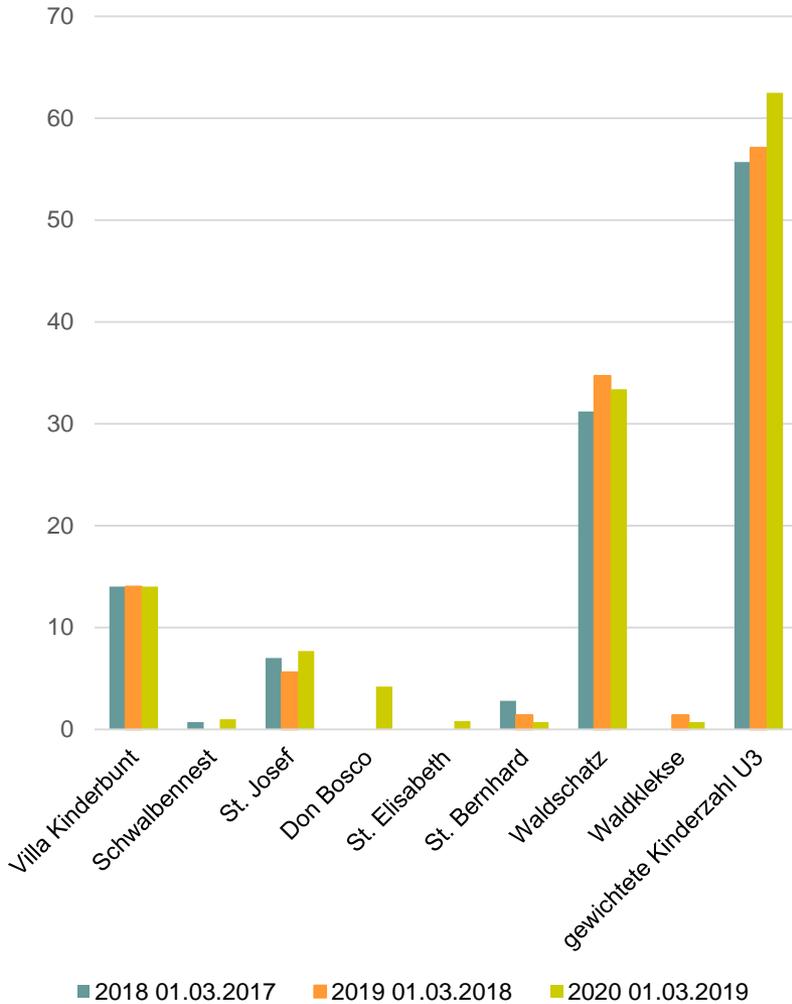
# Förderung der Kleinkind- und Kindergartenbetreuung

- Förderung 2020 voraussichtlich 1.746 T€ (Vorjahr: 1.526 T€)
- Kindergartenförderung: 809 T€ (670 T€)
- Kleinkindförderung: 937 T€ (856 T€)

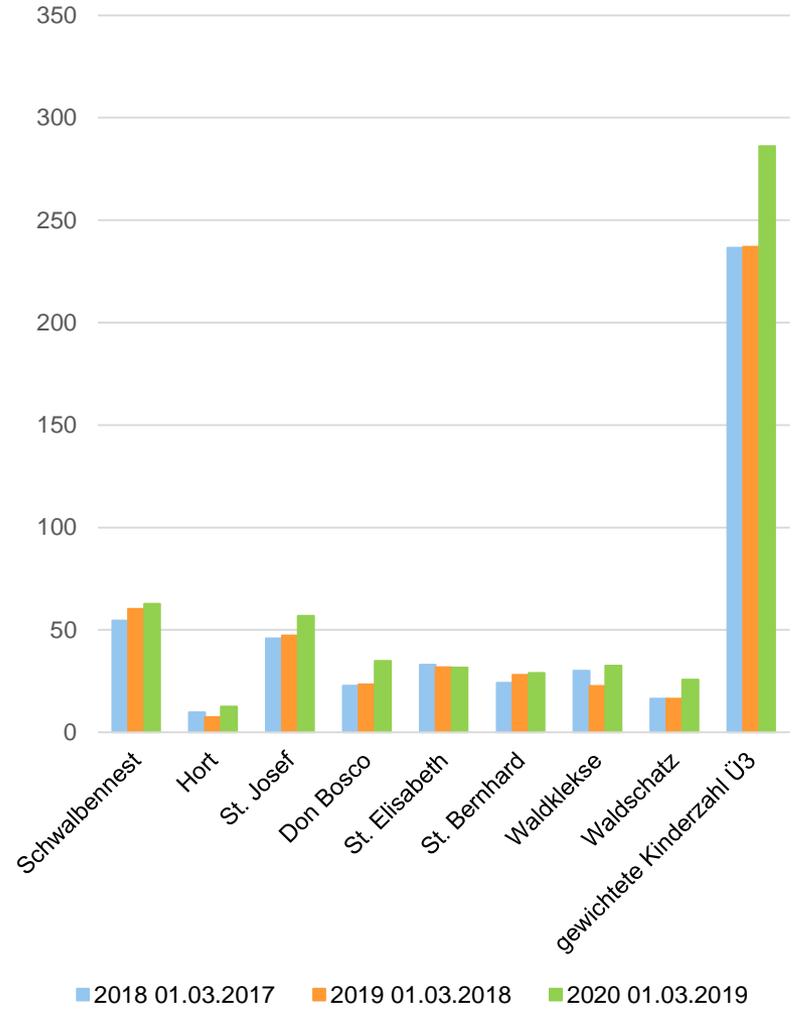
Entwicklung der FAG-Förderung (Kleinkind+Kinderbetreuung)



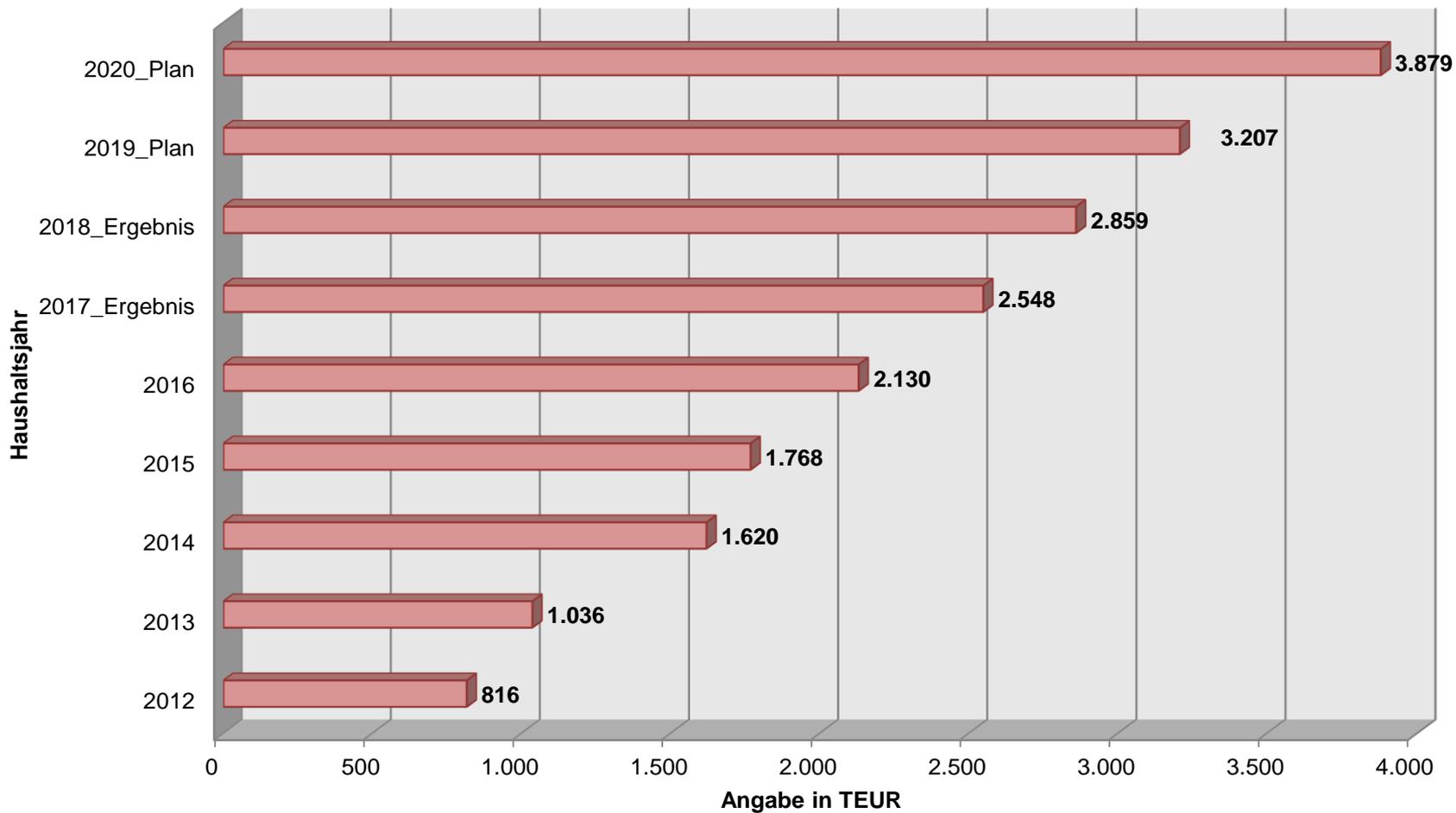
Entwicklung der Betreuungszahlen  
U3



Entwicklung der Betreuungszahlen  
Ü3

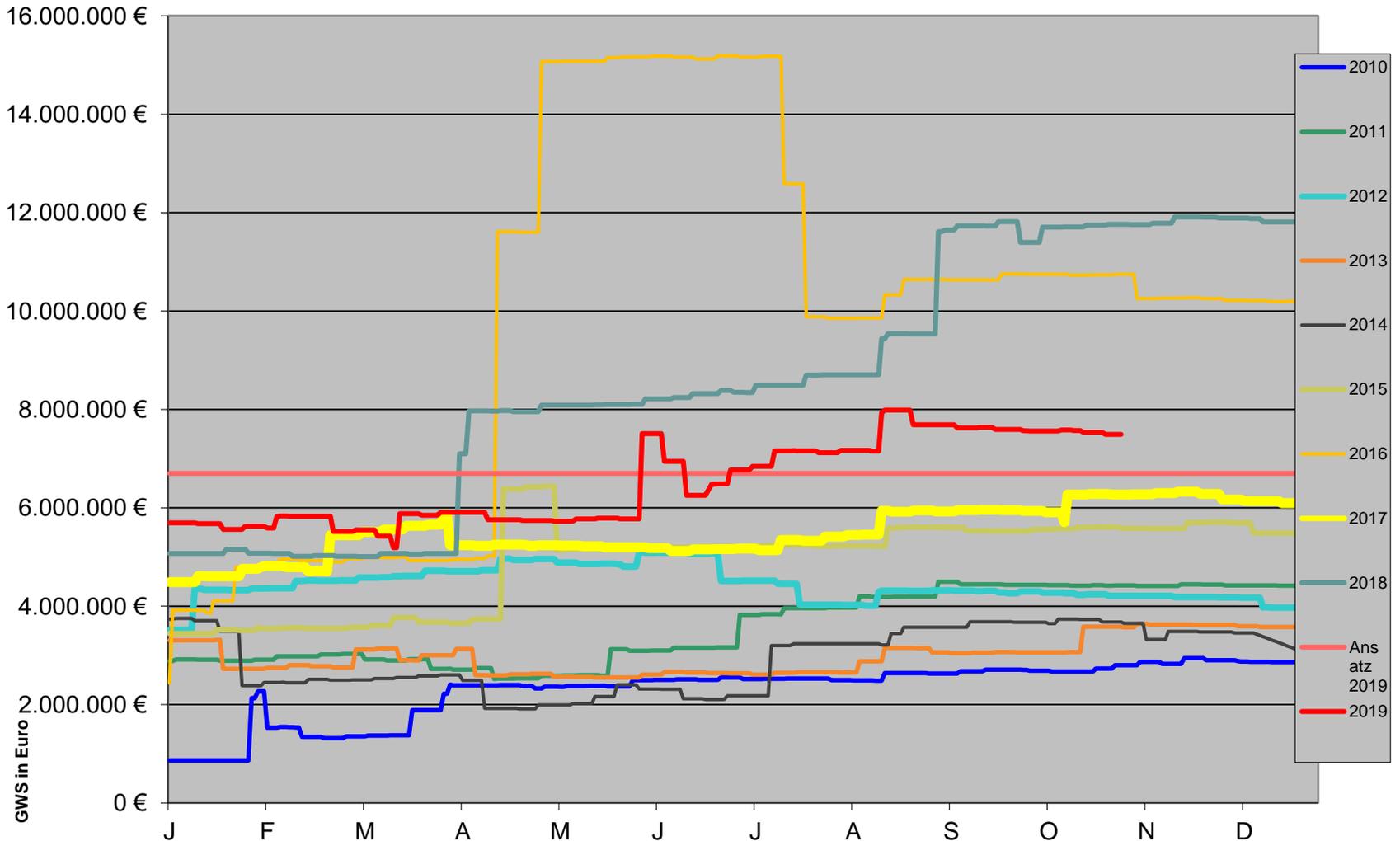


### Entwicklung des Defizites im Bereich der Kinderbetreuung (0-6-jährige) (ohne kalk. Verzinsung)



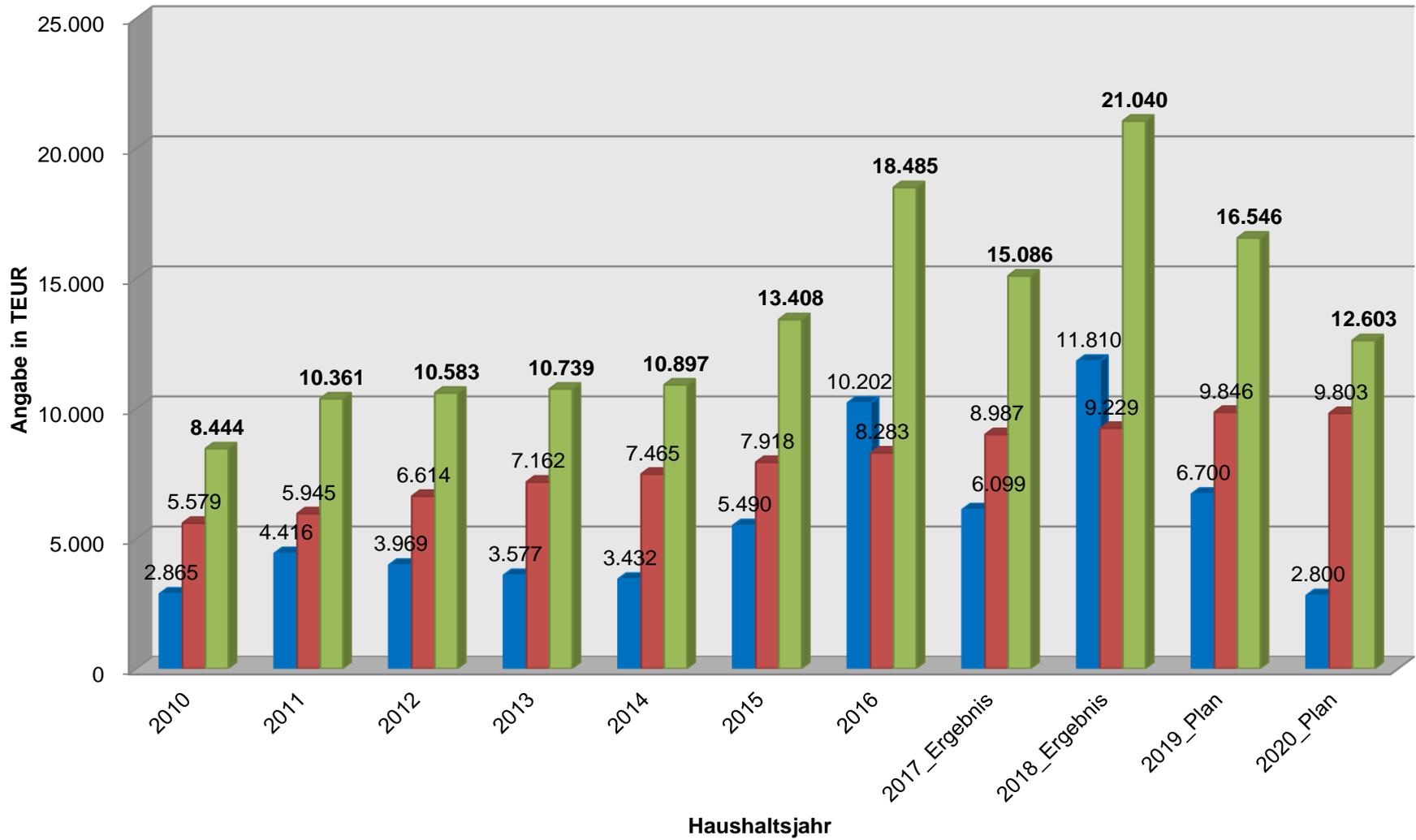
# Gewerbesteuereinnahmen 2010-2019

## Gewerbesteuersollfortschreibung

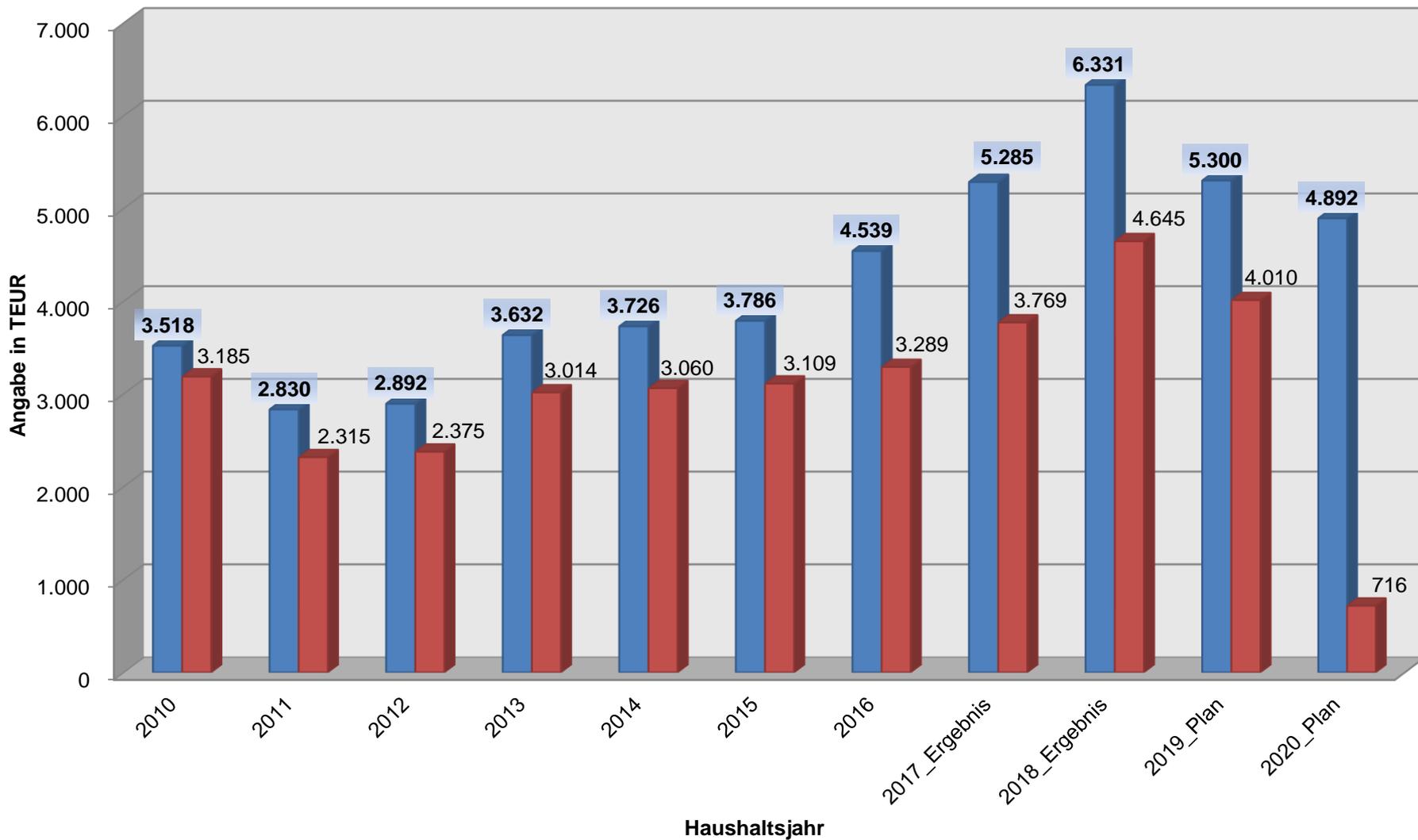


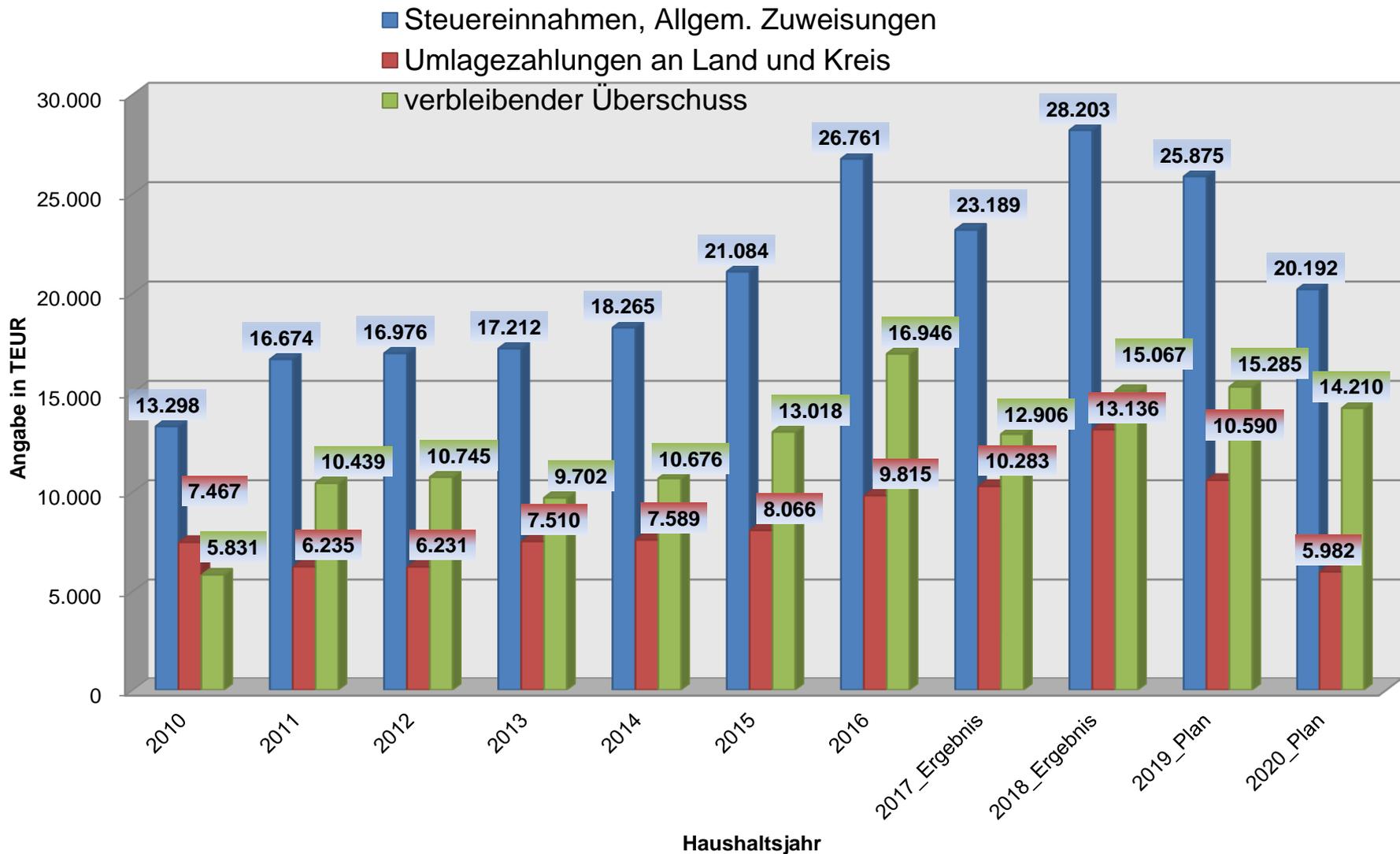
## Entwicklung der Einnahmen aus Gewerbesteuer und Einkommensteuer

■ Gewerbesteuer ■ Einkommensteuer ■ Summe



■ Kreisumlage ■ Finanzausgleichsumlage





# Finanzhaushalt 2020 - Einzahlungen

<b>Bezeichnung</b>	<b>2020</b>
Veräußerungserlöse	11.790 T€
Beiträge	722 T€
Zuweisungen	1.329 T€
<b>Summe</b>	<b>13.841 T€</b>

# Finanzhaushalt 2020 – Auszahlungen für Investitionen

<b>Bezeichnung</b>	<b>2020</b>
Grunderwerb	2.781 T€
Hochbau	4.213 T€
Tiefbau	2.906 T€
Sonst. Baumaßnahmen	840 T€
Erwerb bewegl. Sachen	511 T€
Immat. Gegenstände	2 T€
Zuweisungen	625 T€
<b>Summe</b>	<b>11.878 T€</b>

# Saldo Finanzierungsmittel

<b>Bezeichnung</b>	<b>2020</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+13.841 T€
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.878 T€
Saldo Finanzierungsmittel Investitionen	+1.963 T€
Auszahlungen für Tilgung	-605 T€
Zwischenergebnis	<b>+1.358 T€</b>
Finanzierungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>-6.342 T€</b>
<b>Summe</b>	<b>-4.984 T€</b>

# Schuldenstand

Jahr	2020
1.1.	14.331 T€
Neuaufnahme Don Bosco	1.362 T€
Tilgung	605 T€
31.12.	15.088 T€
Neuaufnahme zusätzlich	3.623 T€
31.12.	18.711 T€

# Höhe der Kreditaufnahme

- Finanzierungsmittel**bedarf** des laufenden Jahres von **4.985 T€**
- Zum 31.12.2019 vorhandene Finanzmittel werden zum 01.01.2020 in die Eröffnungsbilanz übernommen.
- Darlehensaufnahme für Kindergarten Don Bosco 1,362 Mio. Euro
- Weitere Darlehensaufnahme 3,623 Mio. Euro

# Prognose liquide Mittel Ende 2019

<b>Stand zum 31.12.2018 (JR):</b>	<b>8.926.000 €</b>
Entnahme 2019 Plan:	-3.081.500 €
Entnahme 2019 Prognose:	-1.168.000 €
<b>Stand zum 31.12.2019</b>	<b>7.758.000 €</b>

# Prognose liquide Mittel

## Ende 2020

<b>Stand zum 31.12.2019 (Prognose)</b>	<b>7.758.000 €</b>
Abflüsse 2020 aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>-6.342.000 €</b>
ordentliche Tilgung	<b>-605.000 €</b>
Zwischensumme 1	811.000 €
Überschuss aus Investitionstätigkeit	1.963.000 €
Zwischensumme 2	2.774.000 €
Kreditaufnahme Don Bosco	1.362.000 €
Zwischensumme 3	4.136.000 €

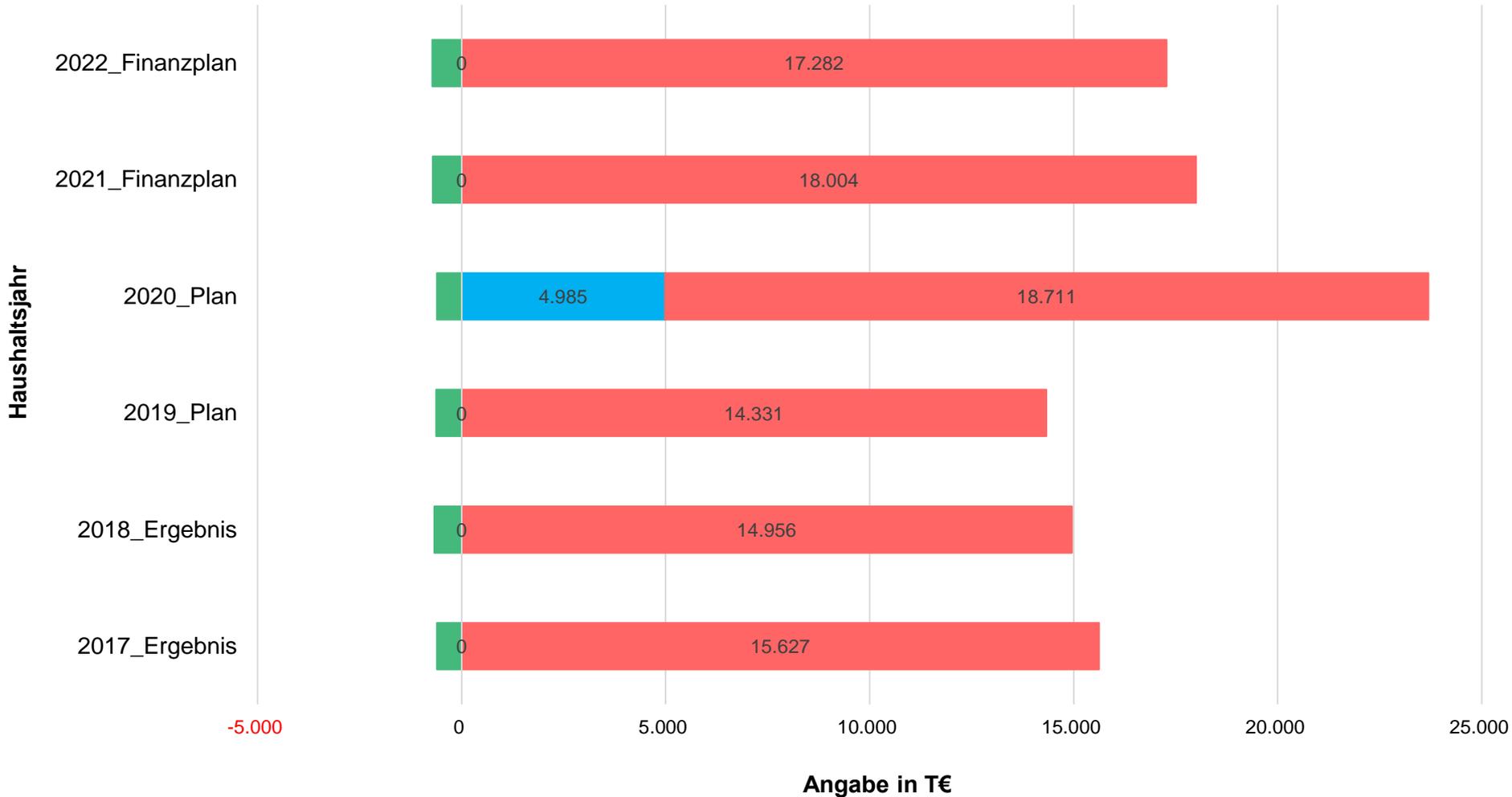
# Prognose liquide Mittel Ende 2020

<b>Zwischensumme 3</b>	<b>4.136.000 €</b>
Weitere Darlehensaufnahme	<b>3.623.000 €</b>
Endbestand 31.12.2020	<b>7.758.000 €* </b>

\*Rundungsdifferenz

# Entwicklung des Schuldenstandes

■ Kreditaufnahme ■ Tilgung ■ Schuldenstand 31.12.



# Aktualisierung: Anbau Waldschule

- **Sperrvermerk streichen?**