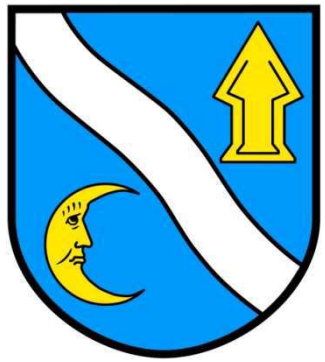
Haushaltssatzung 2020

Beratung und Beschlussfassung am 18.12.2019

Stand: 16.12.2019

TOP 1

Haushaltssatzung 2020



Stand: 16.12.2019

Hinweis zur Änderung im Vorbericht

- Seite 73:

Das Defizit aus laufender Verwaltungstätigkeit und die Nettofinanzierungsmittel waren falsch angegeben.

- Seite 74:

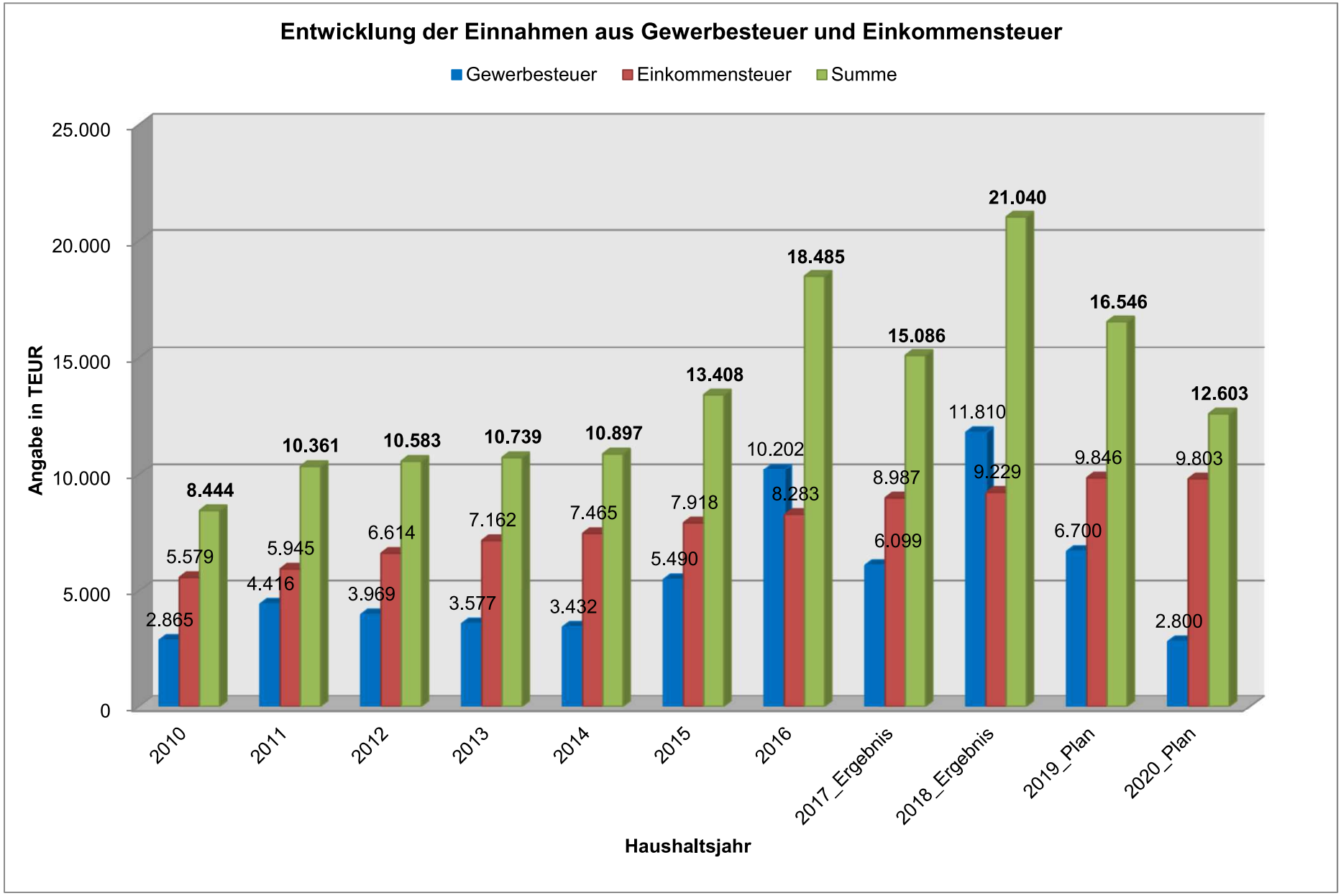
Die liquiden Mittel waren Ende 2019 mit 7.759.000 Euro statt 7.758.000 Euro angegeben.

- Seite 258:

In Anlage 10 war der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit für die Jahre 2020-2023 falsch angegeben.

Ergebnishaushalt 2020
Wesentliche Erträge

Bezeichnung	2020	2019	Vergleich
Grundsteuer	2.100 T€	2.059 T€	+41 T€
Gewerbesteuer	2.800 T€	6.700 T€	**-3.900 T€**
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€	**-1.863 T€**
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€


Entwicklung der Einnahmen aus Gewerbesteuer und Einkommensteuer
Gewerbesteuer
Einkommensteuer
Summe
Angabe in TEUR
25.000
20.000
15.000
10.000
5.000
0
2.865
5.579
8.444
4.416
5.945
10.361
3.969
6.614
10.583
3.577
7.162
10.739
3.432
7.465
10.897
5.490
7.918
13.408
10.202
8.283
18.485
6.099
8.987
15.086
11.810
9.229
21.040
6.700
9.846
16.546
2.800
9.803
12.603
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017_Ergebnis
2018_Ergebnis
2019_Plan
2020_Plan
Haushaltsjahr

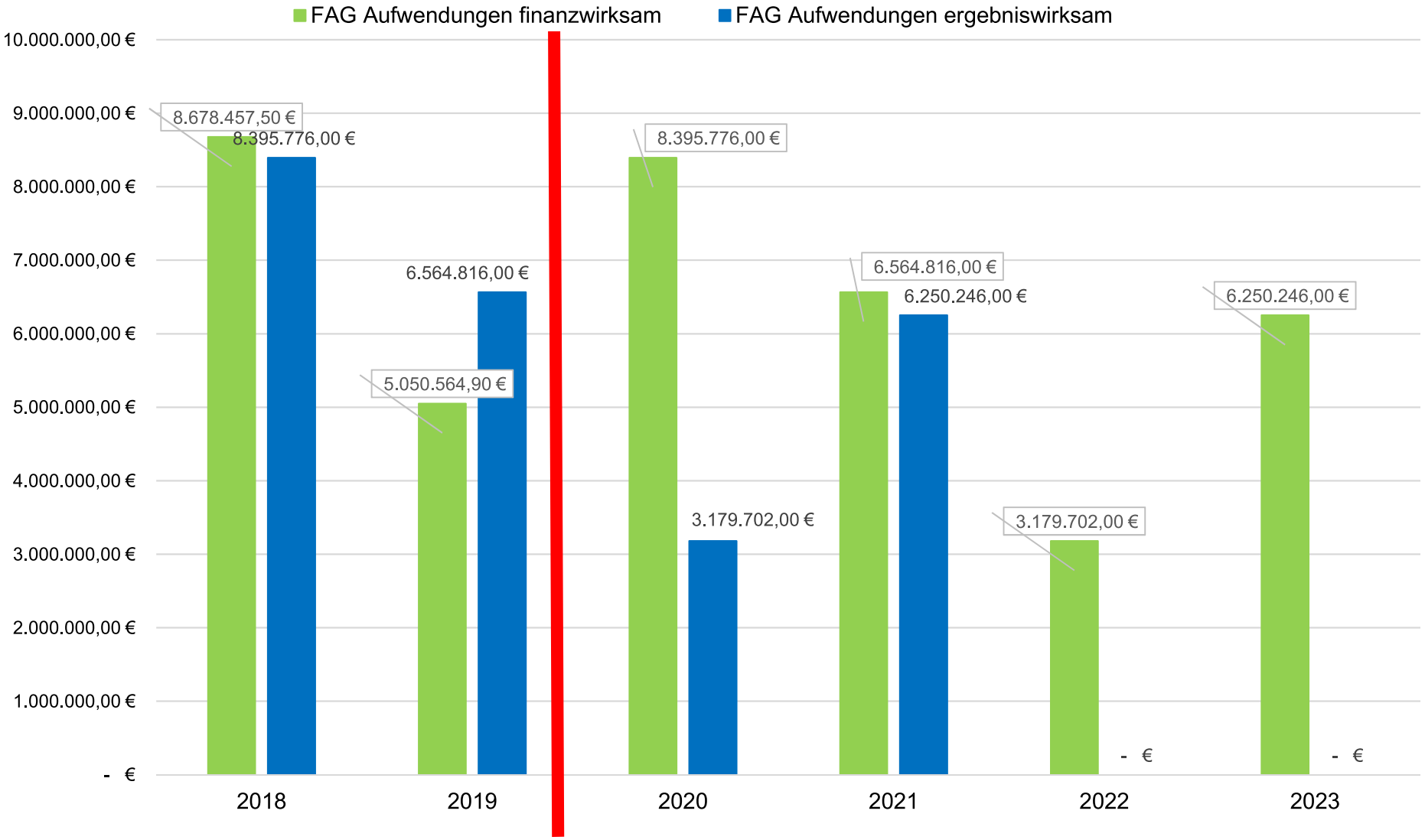
Ergebnishaushalt 2020
Wesentliche Aufwendungen

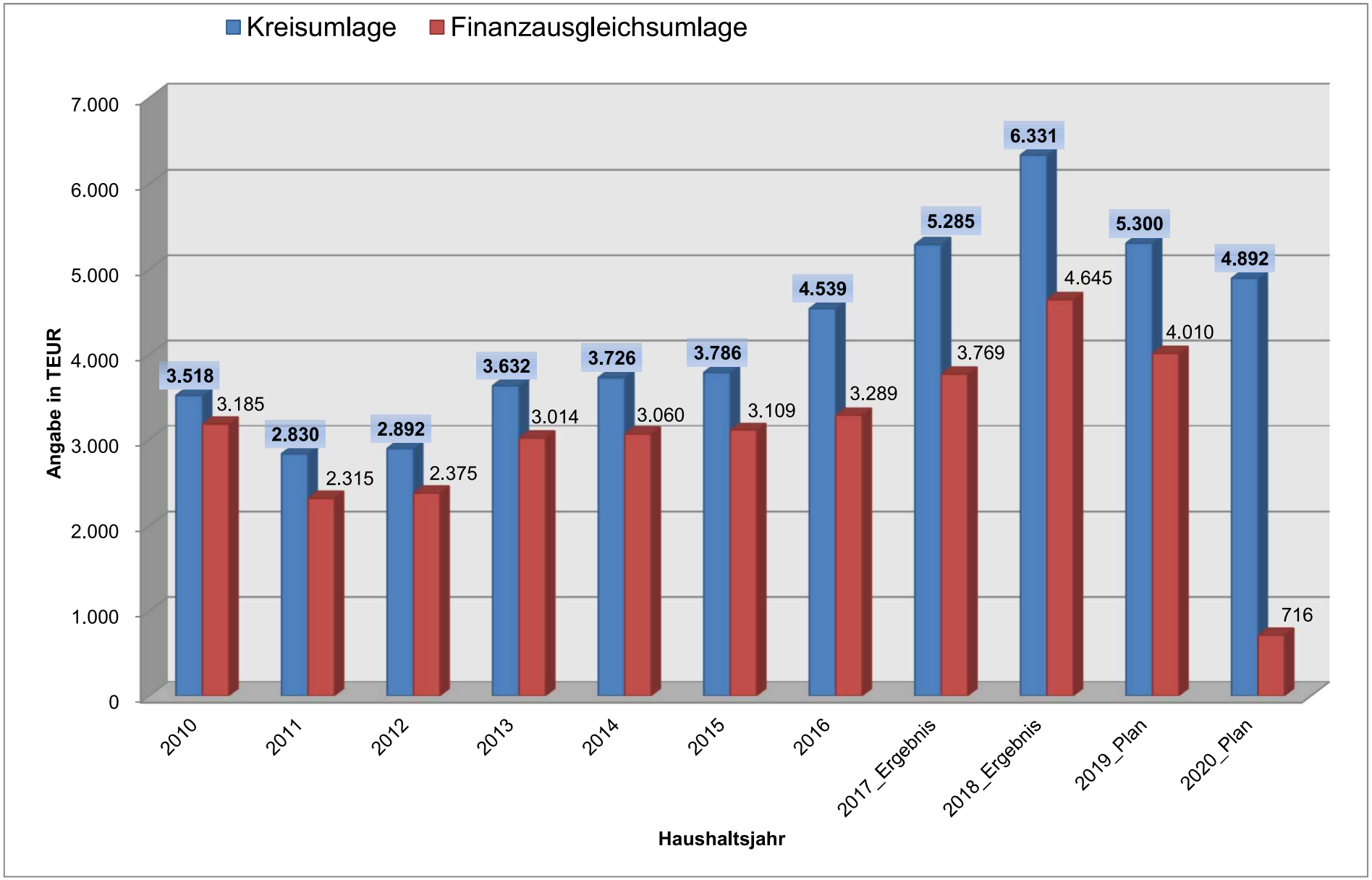
Bezeichnung	2020	2019	Vergleich
Personal**	6.866 T€	7.443 T€	-577 T€
Sächl. Aufwand	5.892 T€	6.866 T€	-946 T€
Zuw. / Zuschüsse	5.860 T€	5.161 T€	+974 T€
Zinsausgaben	446 T€	464 T€	-18 T€
GWS-Umlage	245 T€	1.139 T€	-894 T€
Kreisumlage*	~~6.072 T€~~ 4.892 T€	5.300 T€	~~+772 T€~~ -408 T€
FAG-Umlage*	~~4.752 T€~~ 716 T€	4.011 T€	~~+741 T€~~ -3.295 T€

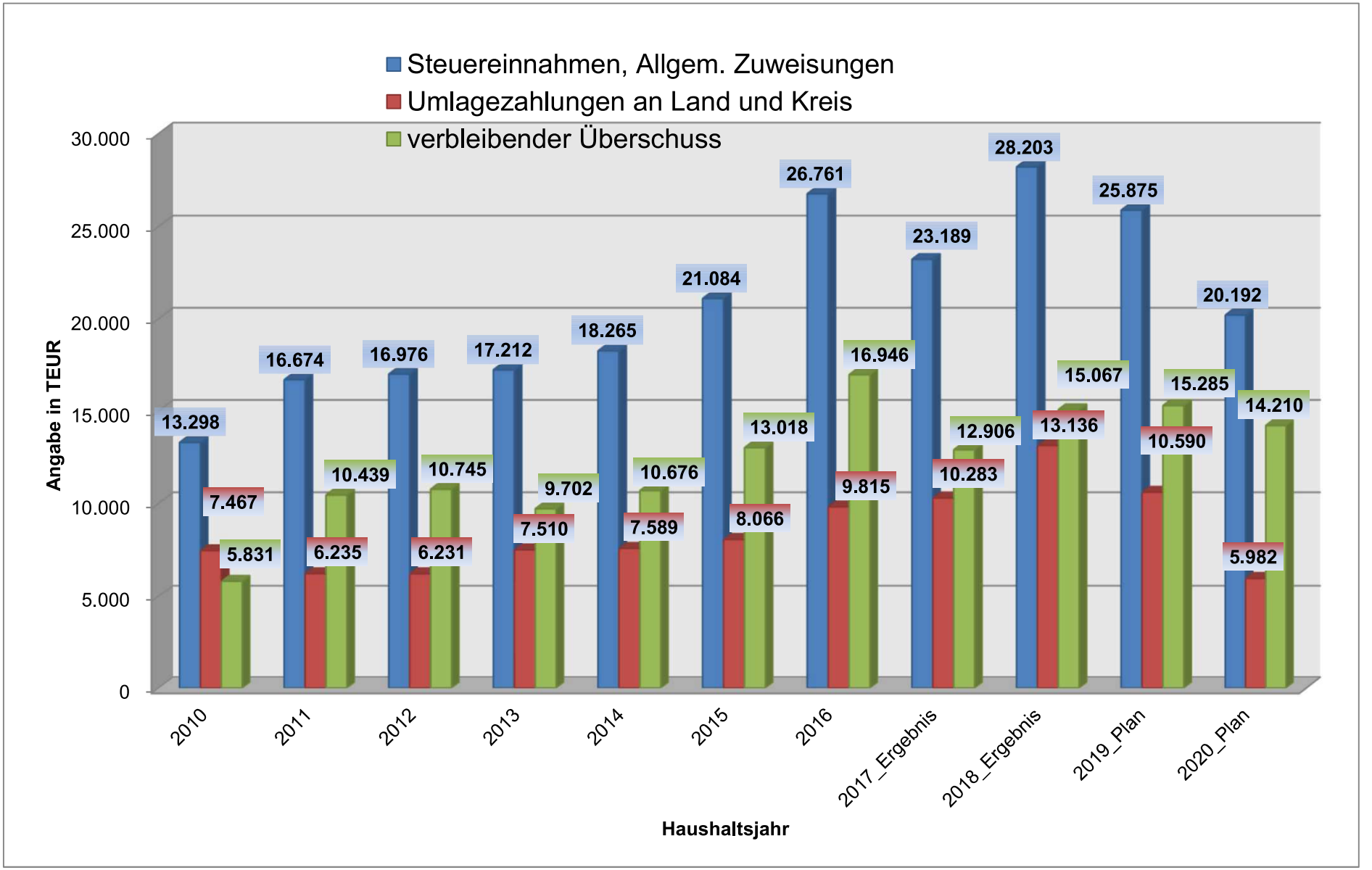
* Verbesserung der aktuellen Situation durch freiwillige Rückstellungen Kreisumlage sowie FAG-Umlage inkl. Schlüsselzuweisungen (ergebniswirksame Verbesserung – keine Auswirkung auf Finanzhaushalt)

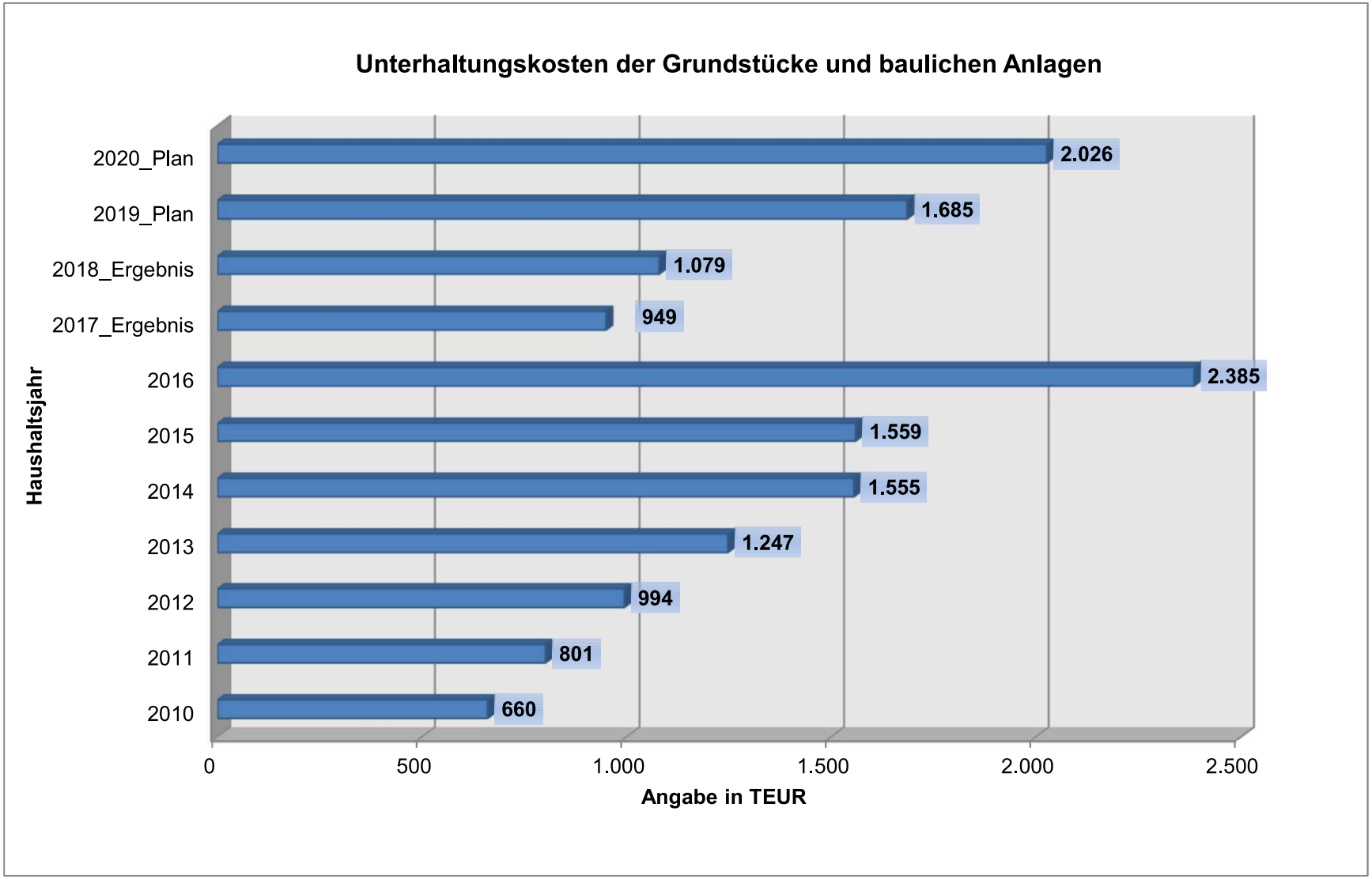
** Aufwand Ehrenamt unter Sächl. Aufwand i. H. v. 150 T€

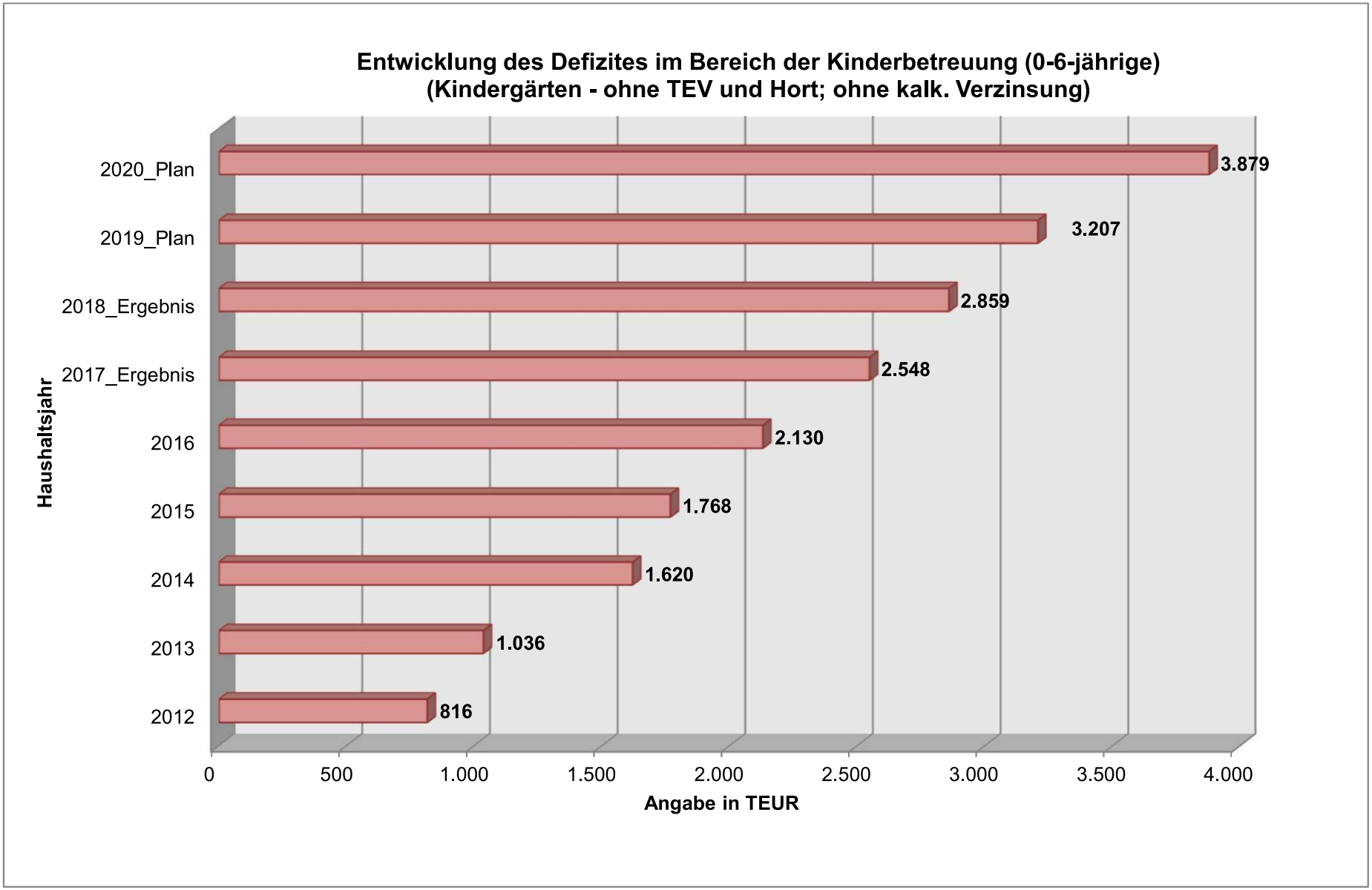
Einfluss der Bildung von freiwilligen Rückstellungen FAG auf ergebniswirksame Aufwendungen im Haushaltsjahr



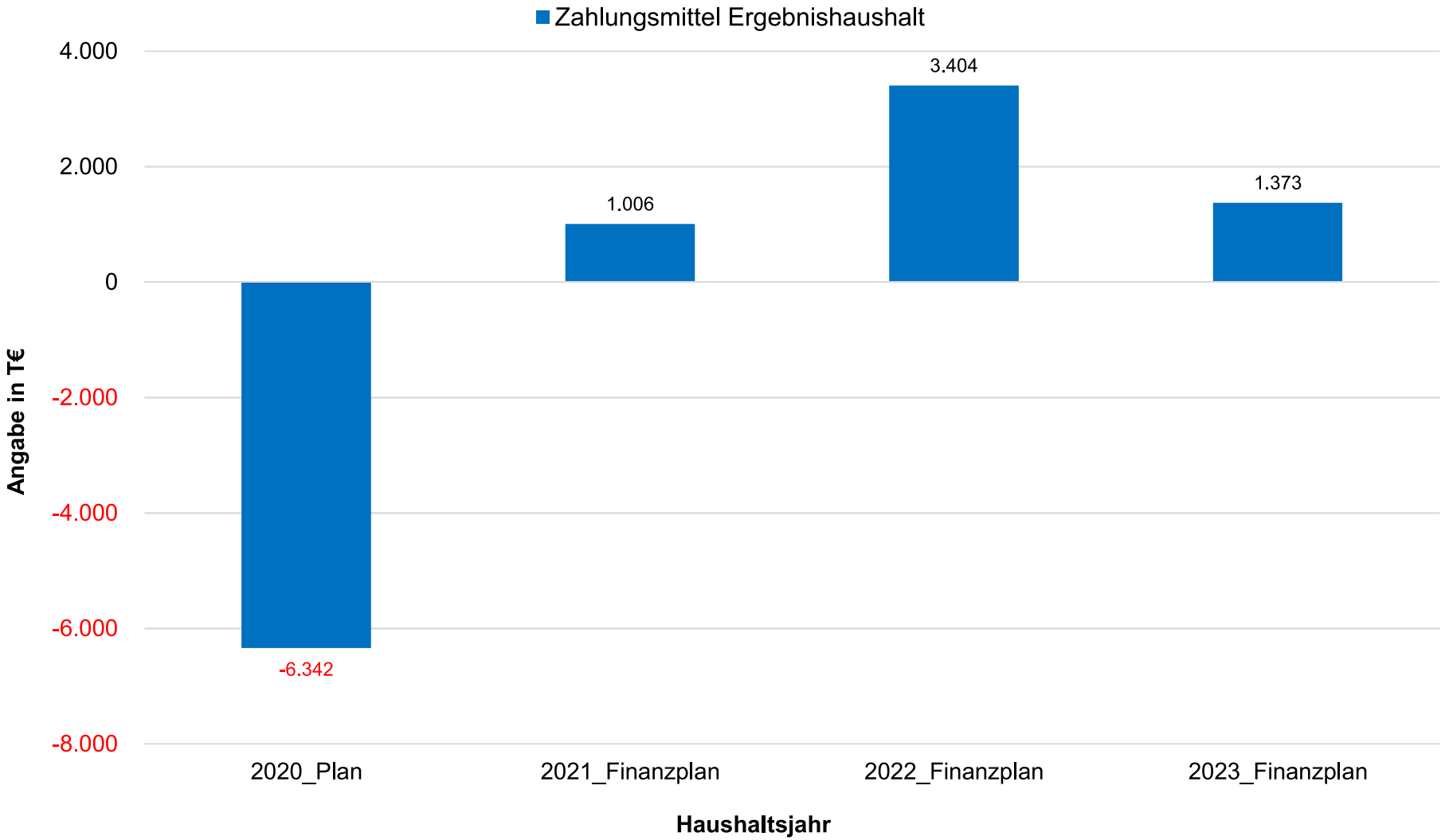

Kreisumlage
Finanzausgleichsumlage
Angabe in TEUR
7.000
6.000
5.000
4.000
3.000
2.000
1.000
0
3.518
3.185
2.830
2.315
2.892
2.375
3.632
3.014
3.726
3.060
3.786
3.109
4.539
3.289
5.285
3.769
6.331
4.645
5.300
4.010
4.892
716
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017_Ergebnis
2018_Ergebnis
2019_Plan
2020_Plan
Haushaltsjahr


Steuereinnahmen, Allgem. Zuweisungen
Umlagezahlungen an Land und Kreis
verbleibender Überschuss
Angabe in TEUR
30.000
25.000
20.000
15.000
10.000
5.000
0
13.298
7.467
5.831
16.674
6.235
10.439
16.976
6.231
10.745
17.212
7.510
9.702
18.265
7.589
10.676
21.084
8.066
13.018
26.761
9.815
16.946
23.189
10.283
12.906
28.203
13.136
15.067
25.875
10.590
15.285
20.192
5.982
14.210
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017_Ergebnis
2018_Ergebnis
2019_Plan
2020_Plan
Haushaltsjahr

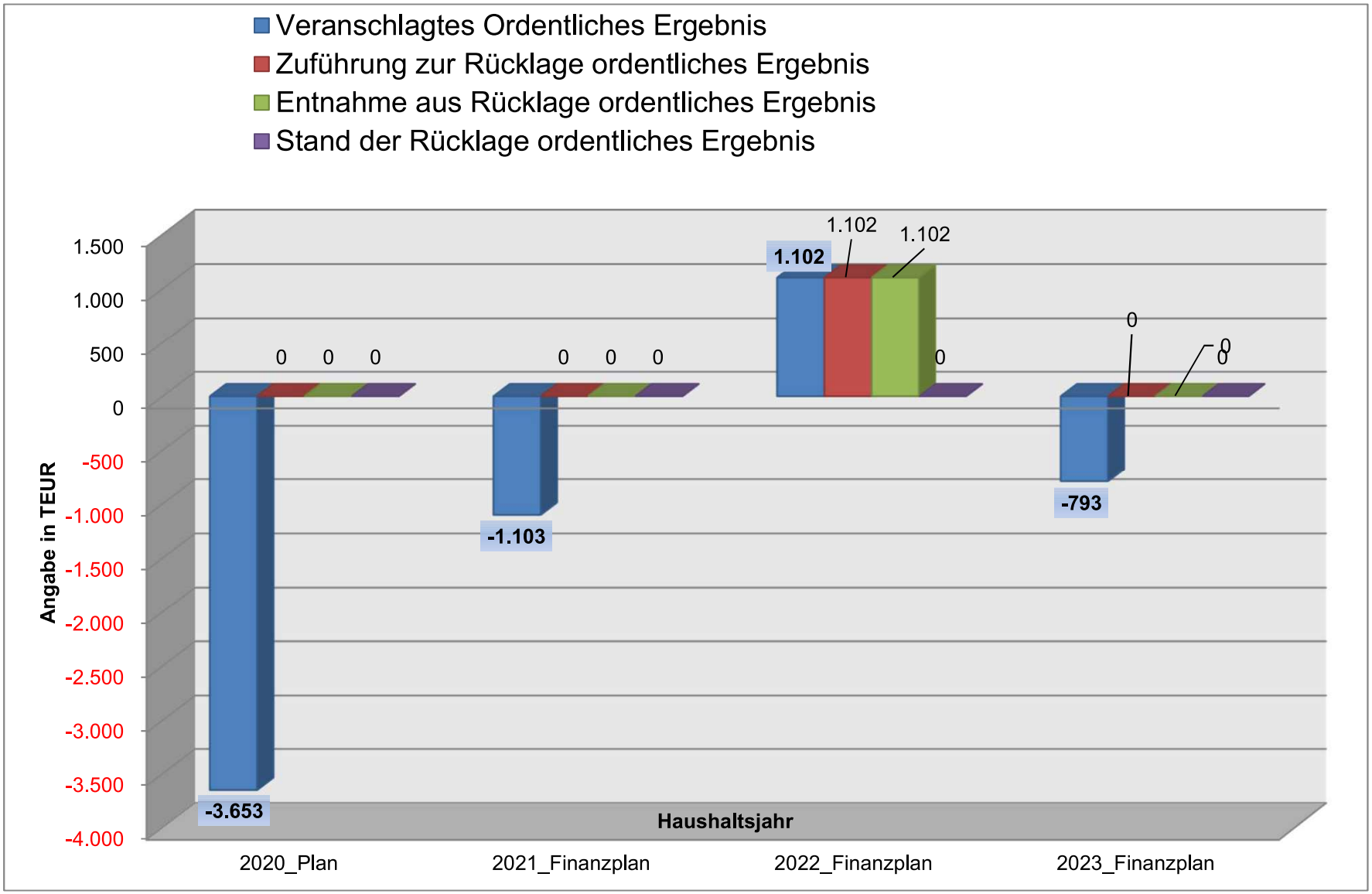

Unterhaltungskosten der Grundstücke und baulichen Anlagen
Haushaltsjahr
2020_Plan
2019_Plan
2018_Ergebnis
2017_Ergebnis
2016
2015
2014
2013
2012
2011
2010
2.026
1.685
1.079
949
2.385
1.559
1.555
1.247
994
801
660
0
500
1.000
1.500
2.000
2.500
Angabe in TEUR


Entwicklung des Defizites im Bereich der Kinderbetreuung (0-6-jährige)
(Kindergärten - ohne TEV und Hort; ohne kalk. Verzinsung)
Haushaltsjahr
2020_Plan
2019_Plan
2018_Ergebnis
2017_Ergebnis
2016
2015
2014
2013
2012
3.879
3.207
2.859
2.548
2.130
1.768
1.620
1.036
816
0
500
1.000
1.500
2.000
2.500
3.000
3.500
4.000
Angabe in TEUR

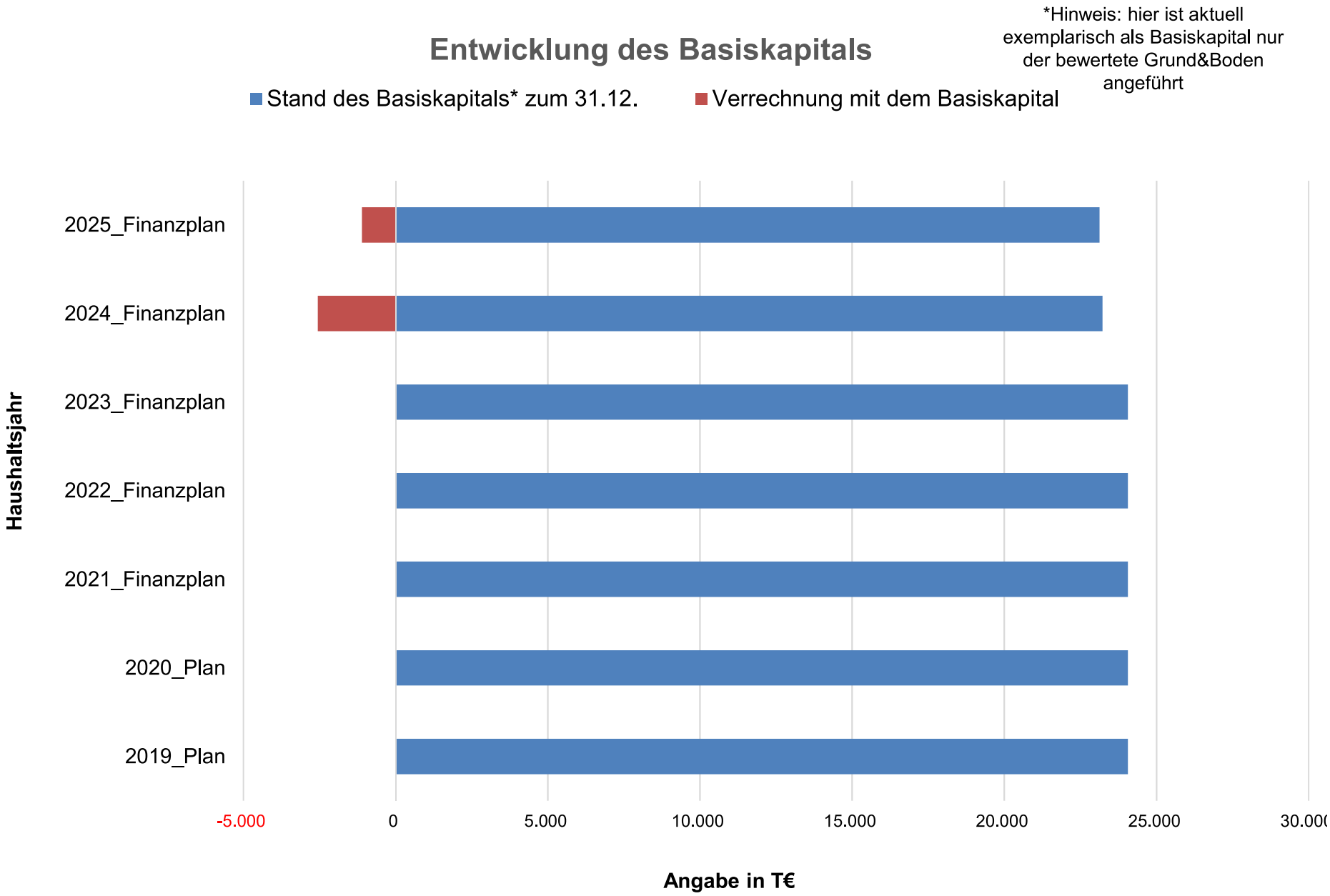
Zahlungsmittelbedarf bzw. –überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit



Haushaltsausgleich



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



Finanzhaushalt 2020 - Einzahlungen

Bezeichnung	2020
Veräußerungserlöse	11.790 T€
Beiträge	722 T€
Zuweisungen	1.329 T€
Summe	**13.841 T€**

Finanzhaushalt 2020 – Auszahlungen für Investitionen

Bezeichnung	2020
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€
Summe	**11.878 T€**

Saldo Finanzierungsmittel

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

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

- **Finanzierungsmittelbedarf 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

Stand zum 31.12.2018 (JR):	**8.926.000 €**
Entnahme 2019 Plan:	*-3.081.500 €*
Entnahme 2019 Prognose:	-1.168.000 €
Stand zum 31.12.2019	**7.758.000 €**

Prognose liquide Mittel Ende 2020

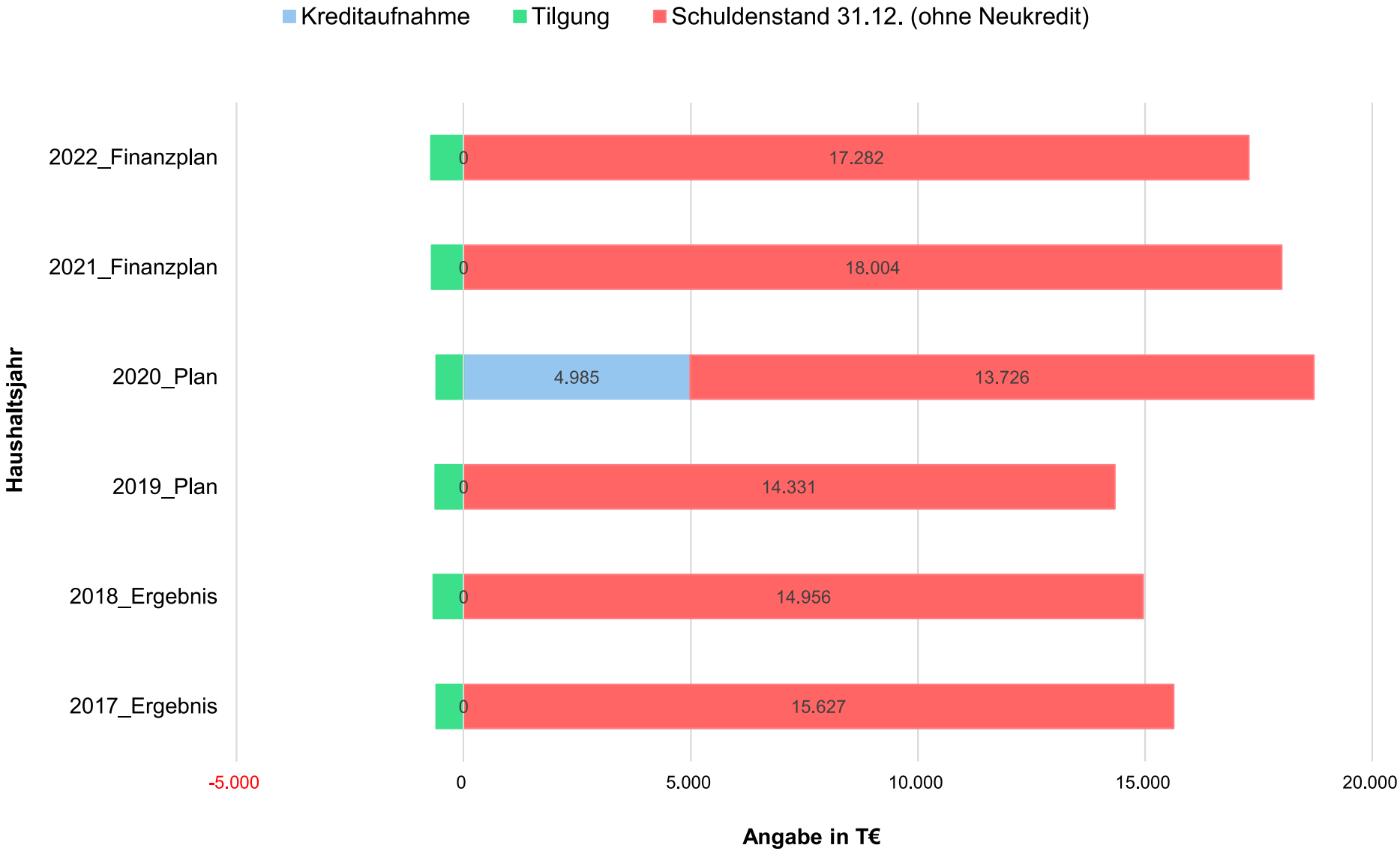
Stand zum 31.12.2019 (Prognose)	**7.758.000 €**
Abflüsse 2020 aus laufender Verwaltungstätigkeit ordentliche Tilgung	 **-6.342.000 €** **-605.000 €**
Zwischensumme 1	811.000 €
Überschuss aus Investitionstätigkeit	1.963.000 €
Zwischensumme 2	2.774.000 €
Kreditaufnahme Don Bosco	1.362.000 €
Zwischensumme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

Prognose liquide Mittel
Ende 2020

Zwischensumme 3	**4.136.000 €**
Weitere Darlehensaufnahme	**3.623.000 €**
Endbestand 31.12.2020	**7.758.000 €***

*Rundungsdifferenz

Entwicklung des Schuldenstandes



H A U S H A L T S S A T Z U N G

der Gemeinde Waldbronn
für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg i. d. F. vom 24.07.2000 (GBl. S. 582), zuletzt geändert am 06.03.2018 (GBl. S. 65, 73), hat der Gemeinderat am 18.12.2019 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von		26.961.000,00
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-	30.614.000,00
1.3	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-	3.653.000,00
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von		-
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von		-
1.6	**Veranschlagtes Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5) von		-
1.7	**Veranschlagtes Gesamtergebnis** (Summe aus 1.3 und 1.6) von	-	3.653.000,00

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

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von		26.779.200,00
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-	33.121.600,00
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts** (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	-	6.342.400,00
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von		13.840.500,00
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-	11.878.000,00
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5) von		1.962.500,00
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-	4.379.900,00
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von		4.985.300,00
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-	605.400,00
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9) von		4.379.900,00
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts** (Saldo aus 2.7 und 2.10) von		-

§ 2 Kreditermächtigung

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

auf	4.985.300,00 EUR
davon für die Ablösung von inneren Darlehen auf	- EUR

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

auf	1.275.000,00 EUR

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 15.000.000,00 EUR

§ 5 Sperrvermerke

Der Gemeinderat hat Sperrvermerke in Höhe von 200.000,00 EUR beschlossen. Die betroffenen Produkte/Sachkonten bzw. Investitionsmaßnahmen sind aus Anlage 1 dieser Satzung ersichtlich.

Waldbronn, den 18.12.2019

Anlage 1

Übersicht über vom Gemeinderat beschlossene Sperrvermerke

1. **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen

Produkt. Sachkonto	Beschreibung	Betrag
		- EUR
		- EUR
		- EUR

2. **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen

Maßnahmennummer	Beschreibung	Betrag
7.41800002-001	Thermalwasser - Pumpentausch	200.000,00 EUR
		200.000,00 EUR

Über die mit einem Sperrvermerk versehenen Haushaltsmittel darf erst verfügt werden, wenn der Gemeinderat den jeweiligen Sperrvermerk aufhebt.