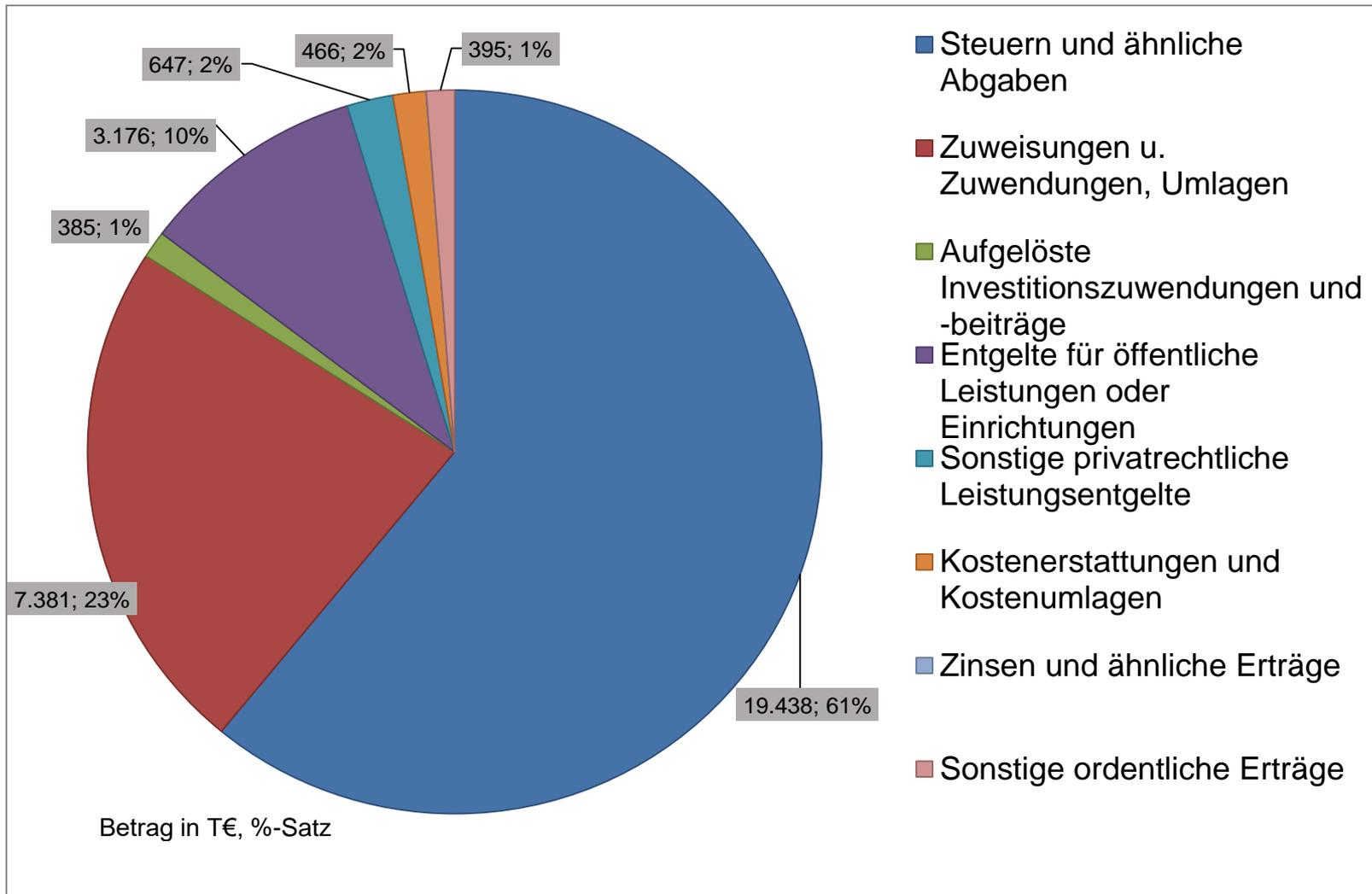


Haushaltssatzung 2021

Beratung und Beschlussfassung
am 16.12.2020



Ordentliche Erträge



31.887.000 EUR

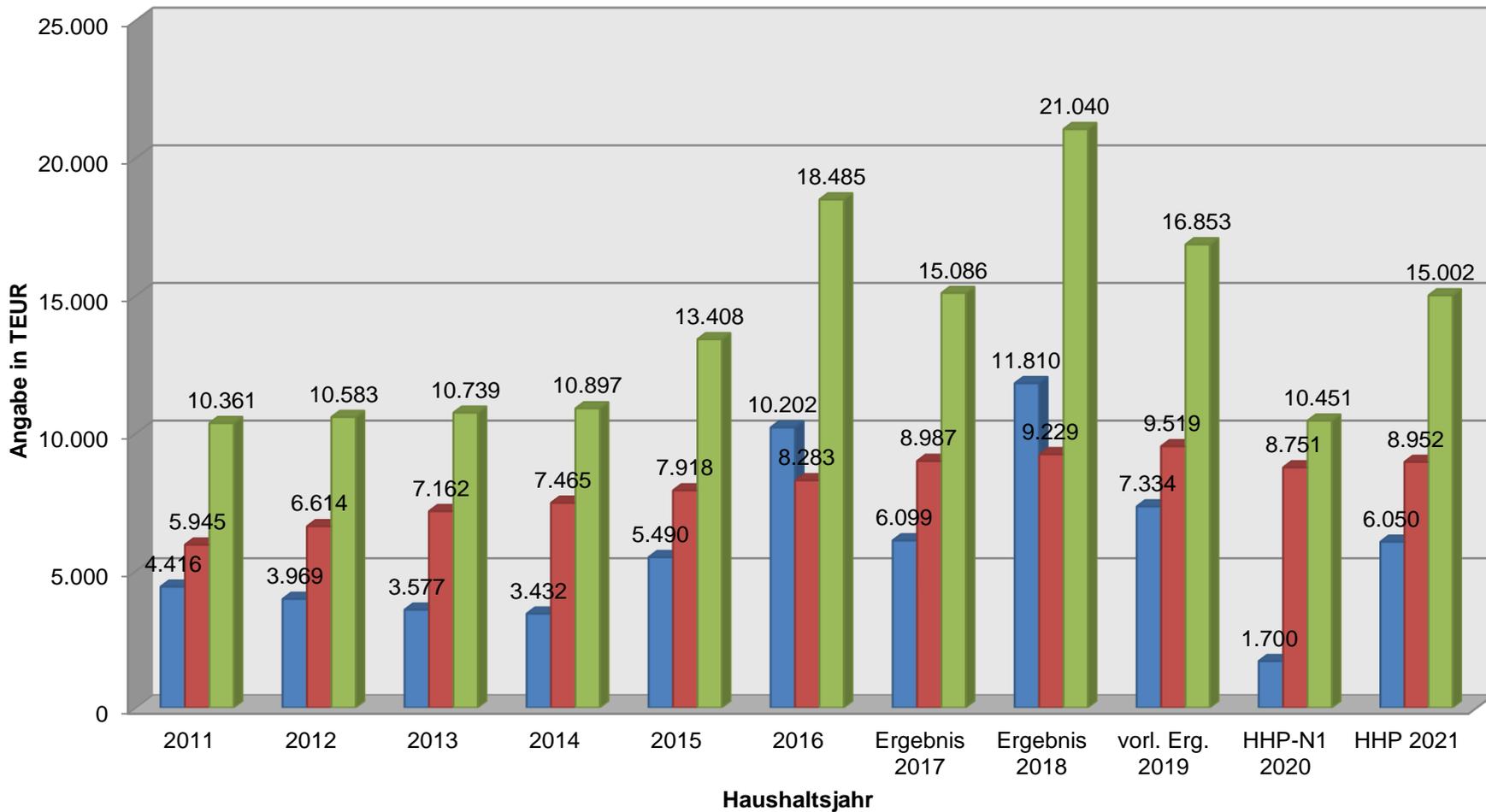
Wesentliche ordentl. Erträge

Bezeichnung	2020 NT	2021 Plan	Vergleich
Grundsteuer	2.135 T€	2.357 T€	+222 T€
Gewerbesteuer	1.700 T€	*6.050 T€	+4.350 T€
Einkommenssteuer	8.751 T€	8.952 T€	+201 T€
Umsatzsteuer	854 T€	1.063 T€	+209 T€
Familienleistungsausgleich	653 T€	714 T€	+61 T€
Vergnügungssteuer	275 T€	244 T€	-31 T€
Schlüsselzuweisungen	2.429 T€	3.613 T€	+1.184 T€
Investitionspauschale	1.161 T€	1.071 T€	-90 T€
Kostenerstattungen + Kostenumlagen	458 T€	466 T€	+8 T€

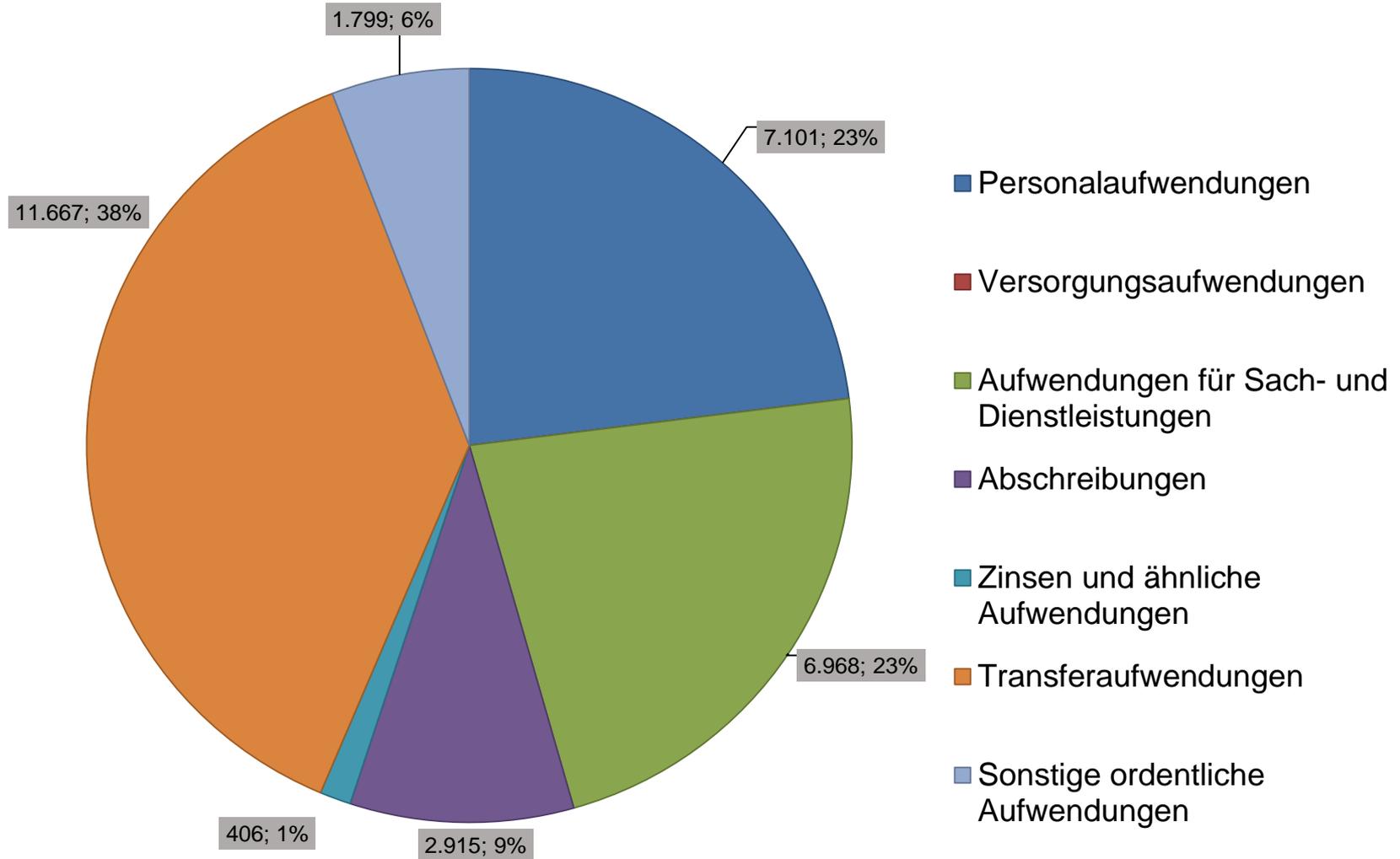
*5.250 T€ zuzügl. 800 T€ erwartete Nachzahlungen aus Vorjahren

Entwicklung der Einnahmen aus Gewerbesteuer und Einkommensteuer

■ Gewerbesteuer ■ Einkommensteuer ■ Summe



Ordentliche Aufwendungen



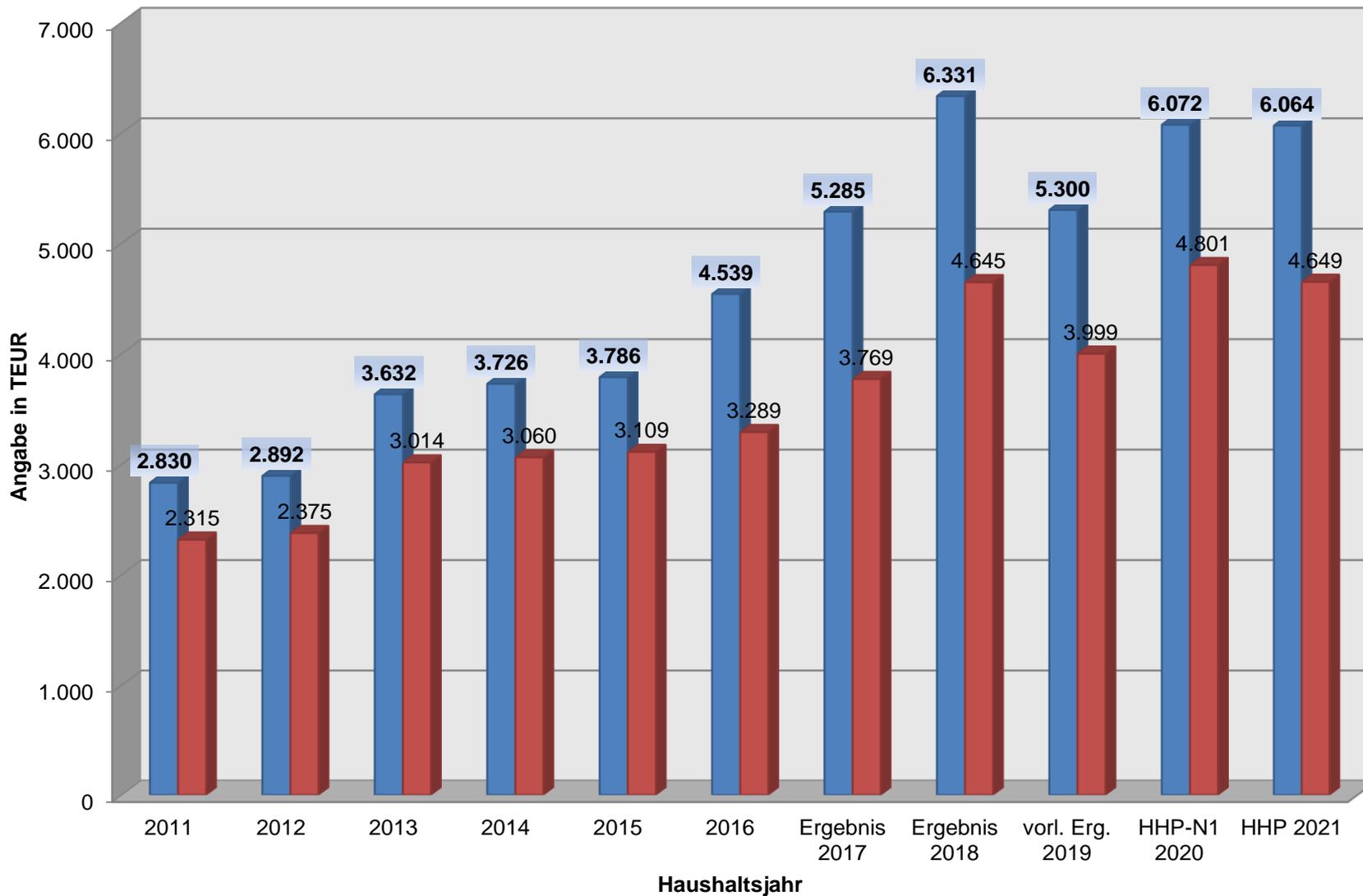
Betrag in T€, %-Satz

30.855.300 EUR

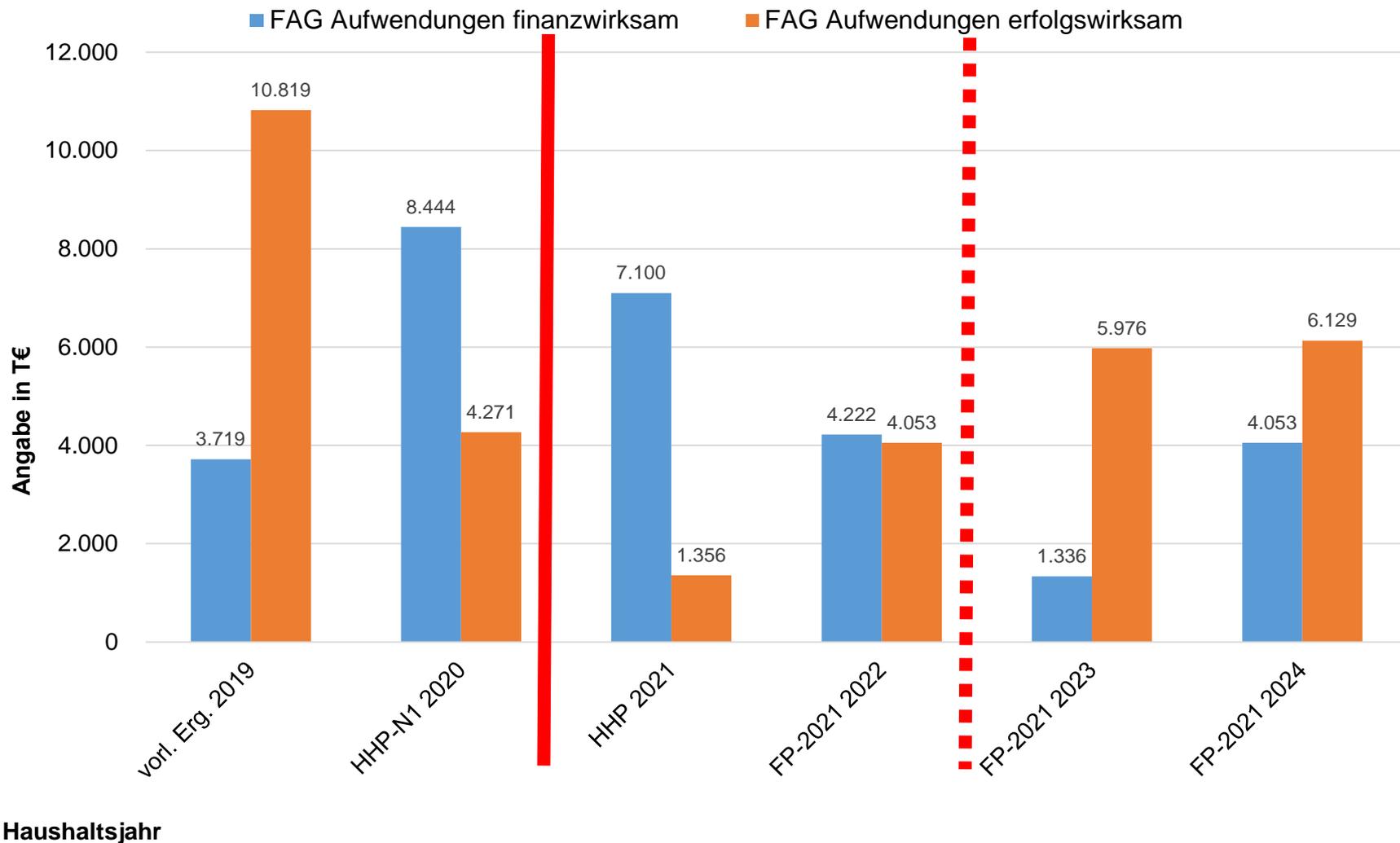
Wesentliche ordentl. Aufwend.

Bezeichnung	2020 NT	2021 Plan	Vergleich
Priv. KiGaTräg./Zuschüsse	1.567 T€	2.015 T€	+448 T€
Kir. KiGaTräg./Zuschüsse	2.178 T€	1.926 T€	-252 T€
FAG-Umlage (Rückstellung)	4.801 T€ (-3.867 T)	4.649 T€ (-4.680 T)	-152 T€ (-813)
GWS-Umlage	149 T€	221 T€	+72 T€
Kreisumlage (Rückstellung)	6.072 T€ (-1.359)	6.064 T€ (-1.064)	-8 T€ (+295)
Erstattungszinsen	911 T€*	11 T€	-900 T€
Rechtsstreit KVBW	832 T€*	10 T€	-822 T€

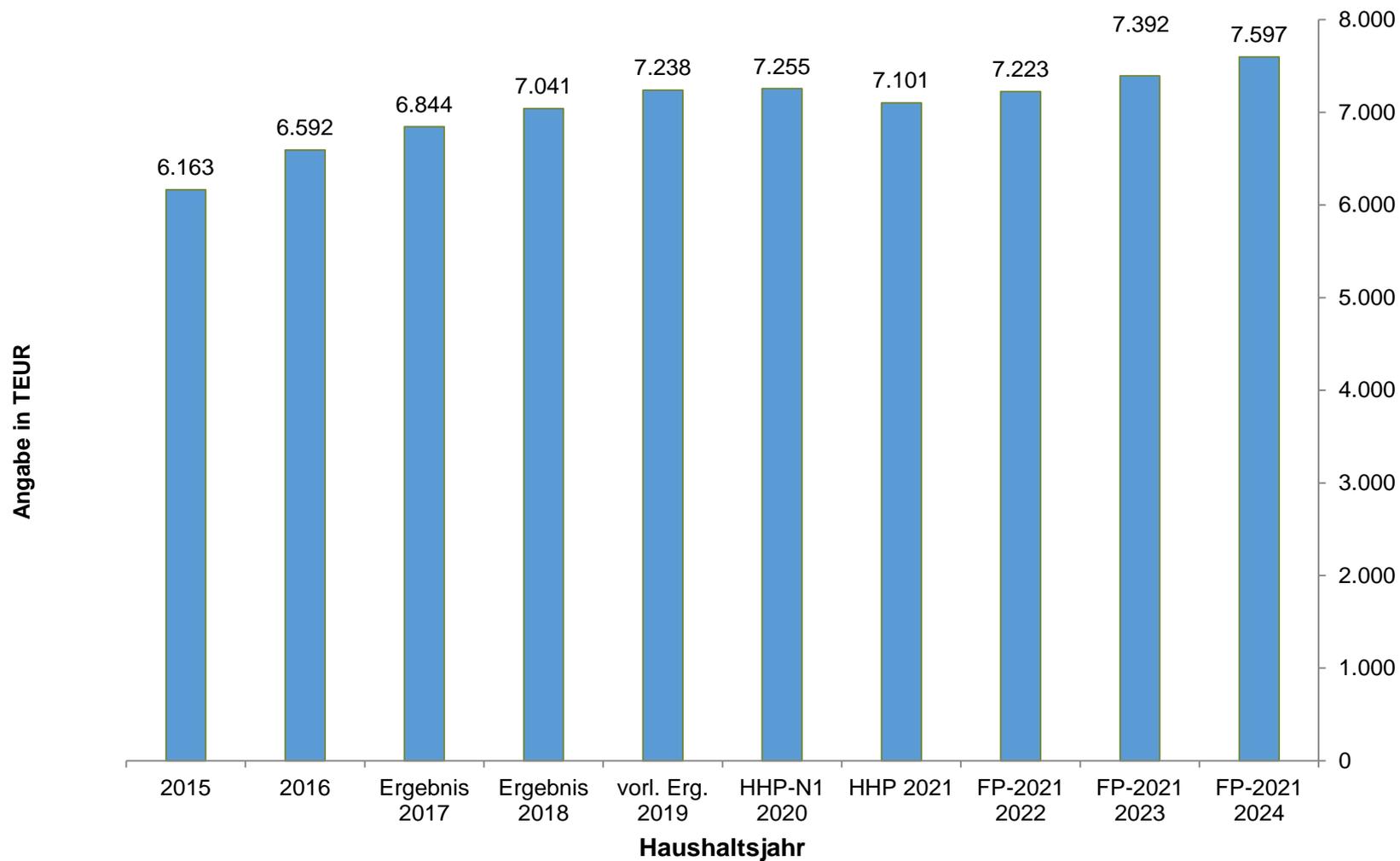
■ Kreisumlage ■ Finanzausgleichsumlage



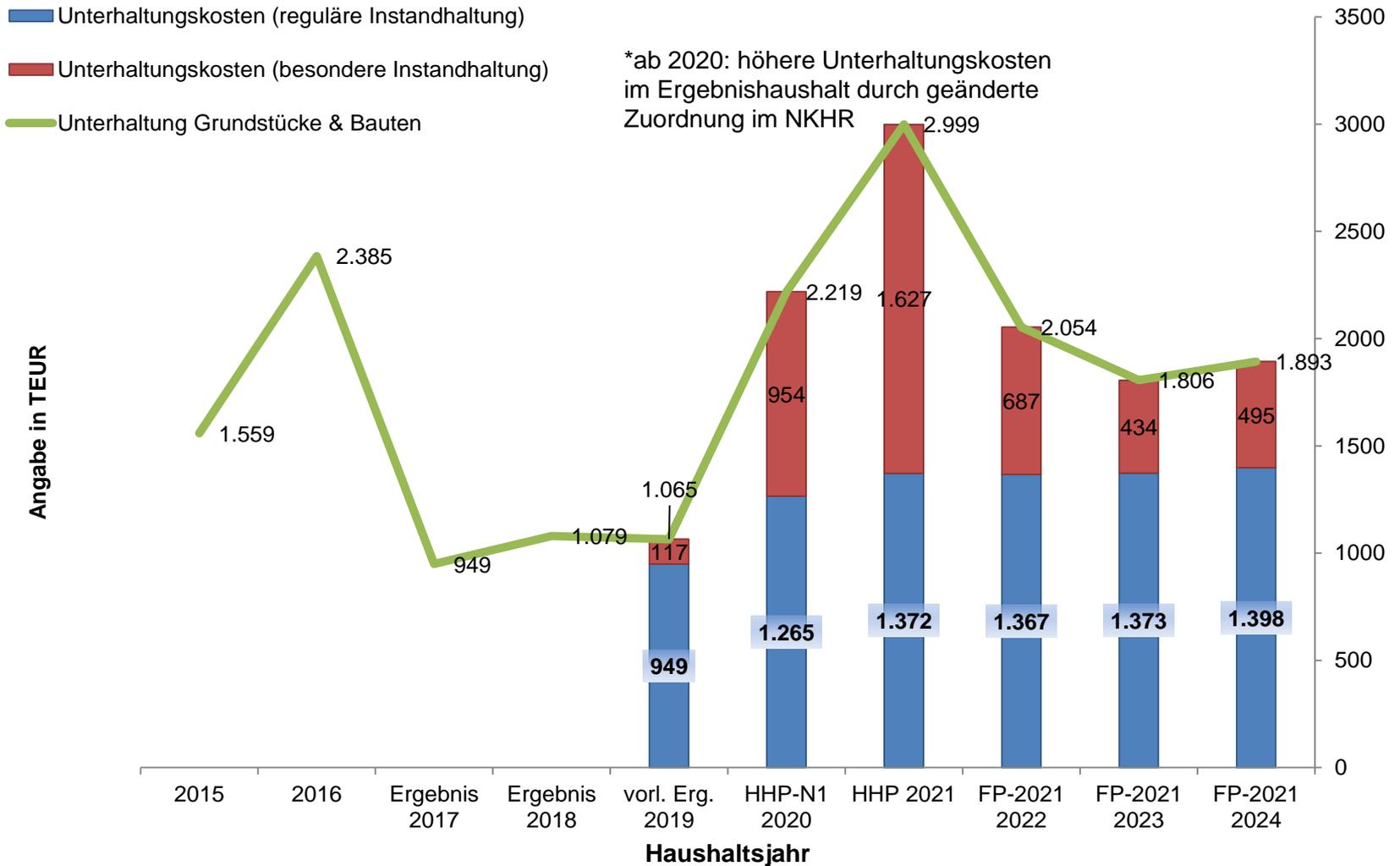
Einfluss der Bildung freiwilliger Rückstellungen FAG auf erfolgswirksame Aufwendungen im Haushaltsjahr



Entwicklung der Personalkosten im Ergebnishaushalt

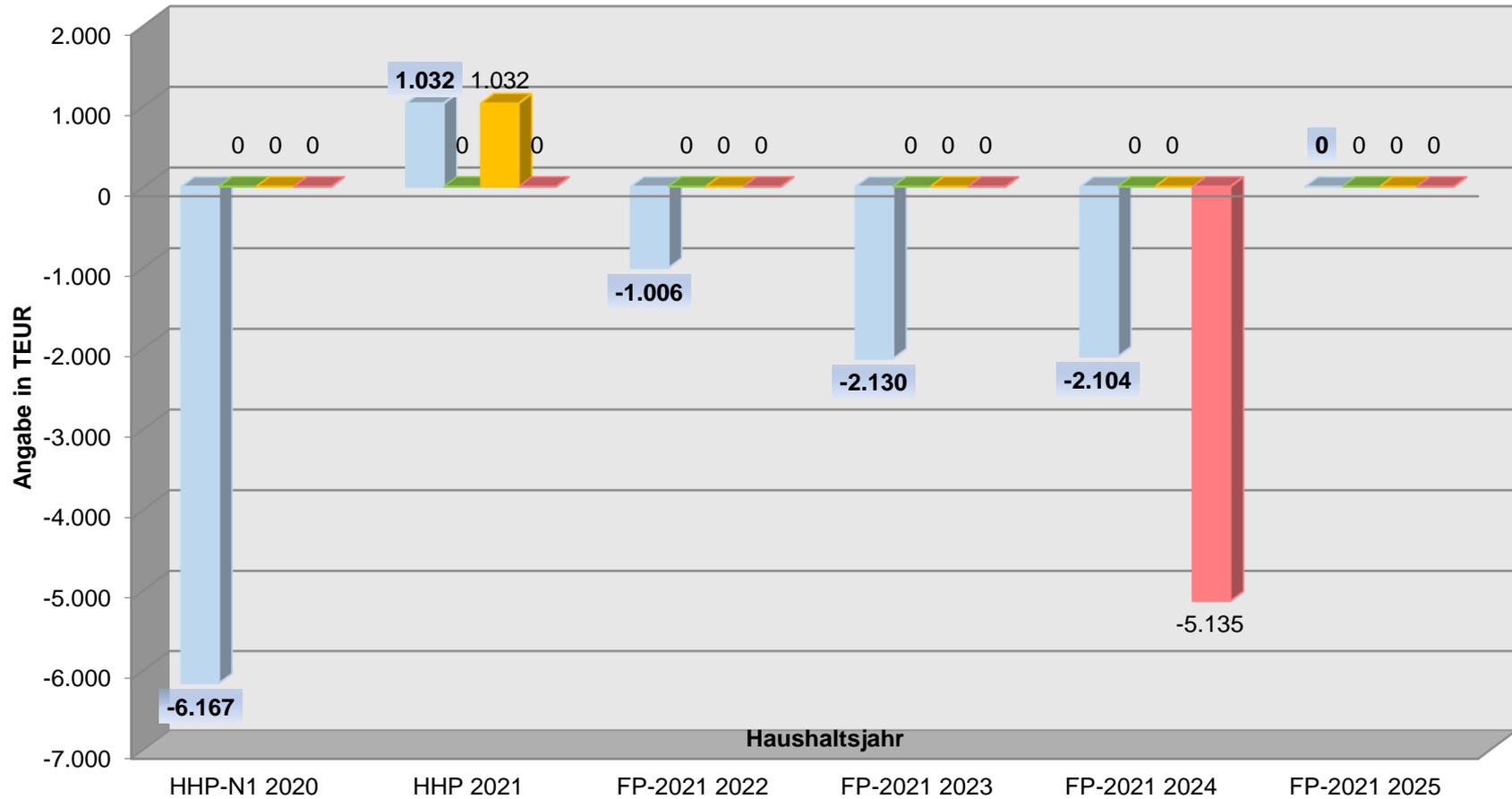


Unterhaltungskosten der Grundstücke und baulichen Anlagen



Haushaltsausgleich (innerhalb von 4 Jahren)

- Veranschlagtes Ordentliches Ergebnis
- Zuführung zur Rücklage ordentliches Ergebnis



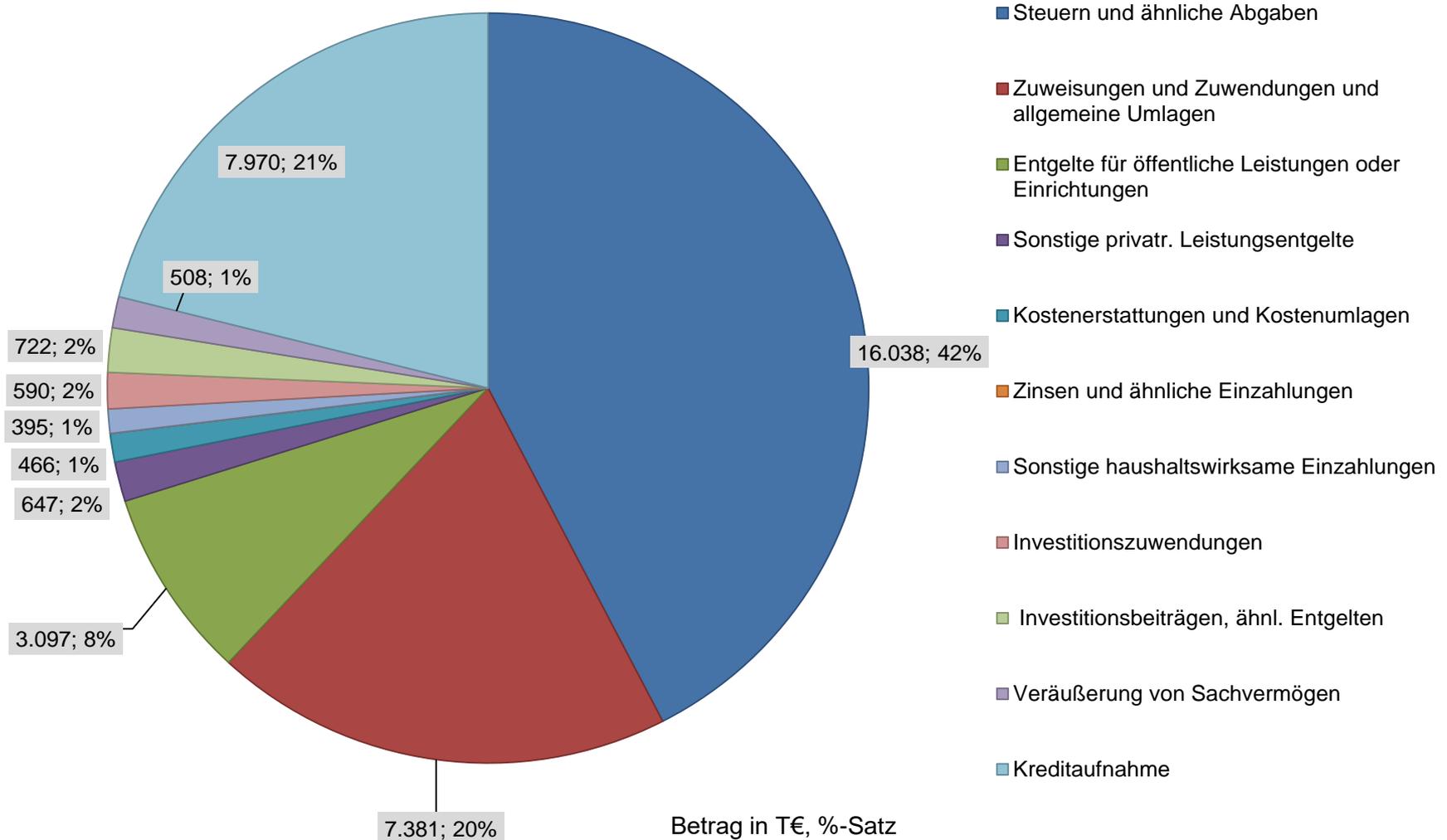
Mittelfristig unausgeglichener Haushalt

GT-Info Nr.: 19/2020 vom 05.11.2020

„Es bedürfe Absprachen – auch als Leitlinien für die Kommunalaufsicht –, unter denen die Kommunalaufsicht mittelfristig unausgeglichene Ergebnishaushalte der Kommunen akzeptiert.“

„Das Innenministerium und die Kommunalen Landesverbände haben verabredet, Hinweise und Empfehlungen an die Rechtsaufsichtsbehörden zum Umgang mit unausgegleichenen Ergebnishaushalten zu erarbeiten.“

Einzahlungen (Finanzplan)



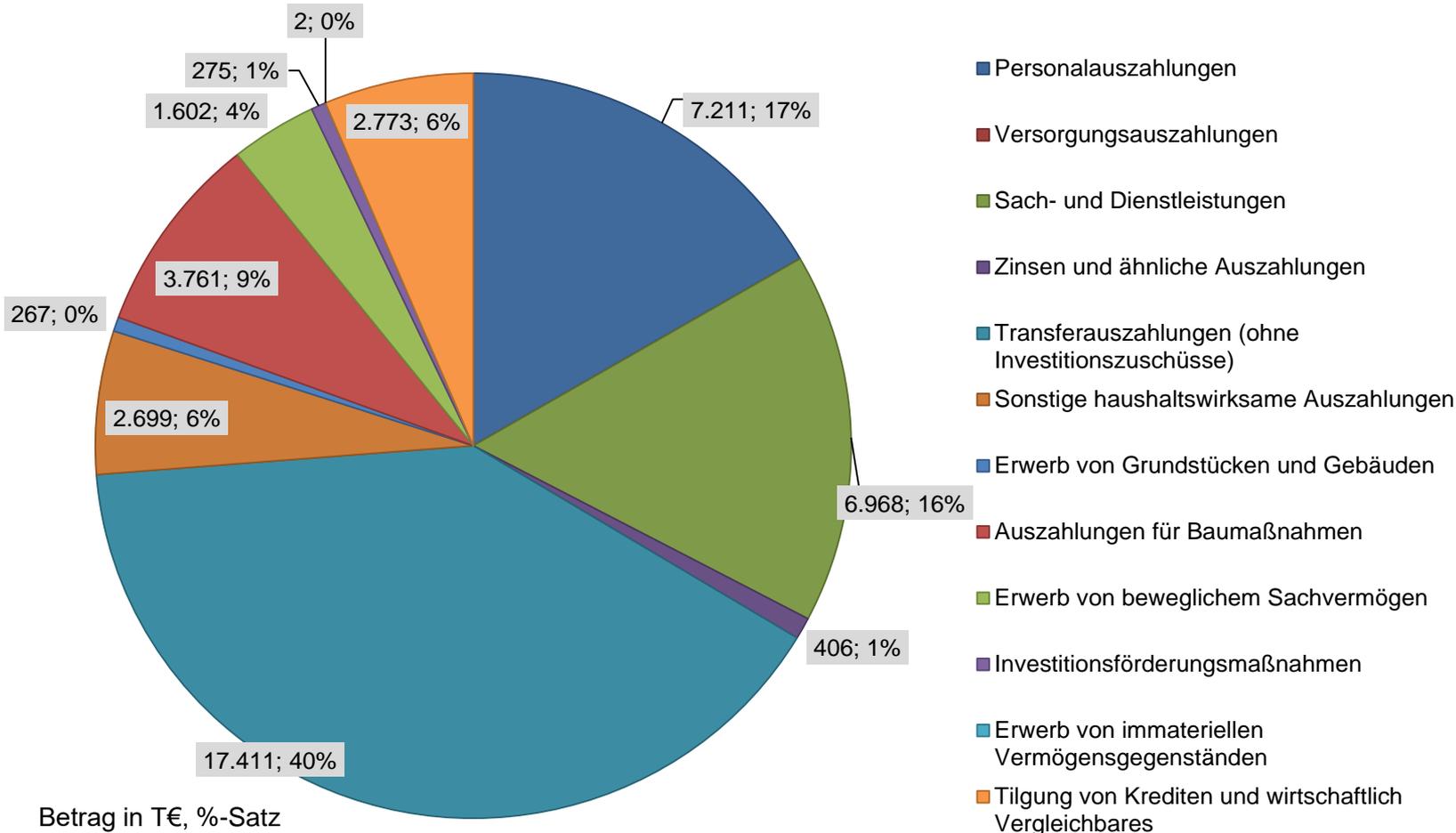
37.812.400 EUR

Einzahlungen

Bezeichnung	2020 NT	2021 Plan	Vergleich
aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.566 T€	28.023 T€	+1.457 T€
aus Investitionstätigkeit	14.251 T€	1.820 T€	-12.431 T€
aus der Aufnahme von Krediten	4.055 T€	5.908 T€	+1.853 T€
Kredit Umschuldung		2.062 T€	+ 2062 T€
Gesamteinzahlungen	44.872 T€	37.813 T€	-7.059 T€

Auszahlungen (Finanzplan)

Auszahlungen



43.375.500 EUR

Auszahlungen

Bezeichnung	2020 NT	2021 Plan	Vergleich
aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.111 T€	34.695 T€	+584 T€
aus Investitionstätigkeit	9.967 T€	5.908 T€	-4.059 T€
für die ordentliche Tilgung von Krediten	793 T€	711 T€	-82 T€
für die Tilgung /Umschuldung von Krediten		2.062 T€	+2.062 T€
Gesamtauszahlungen	44.871 T€	43.376 T€	-1.495 T€

Auszahlungen aus Rückstellungen (enthalten in lfd. Verwaltungstätigkeit)

Bezeichnung	Betrag
Gewerbesteuer	3.400.000 €
Erstattungszinsen	900.000 €
LOB vergangene Jahre	30.000 €
Summe	4.330.000 €

Zusammenfassung

Bezeichnung	2020 NT	2021 Plan	Vergleich
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	-7.546 T€	-6.672 T€	+874 T€
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	4.284 T€	-4.088 T€	-8.372 T€
für Tilgung von Krediten *	-793 T€	-711 T€	+82 T€
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-4.055 T€	-11.471 T€	-7.416 T€
Kreditneuaufnahme *	4.055 T€	5.908 T€	+1.867 T€

*ohne Umschuldung

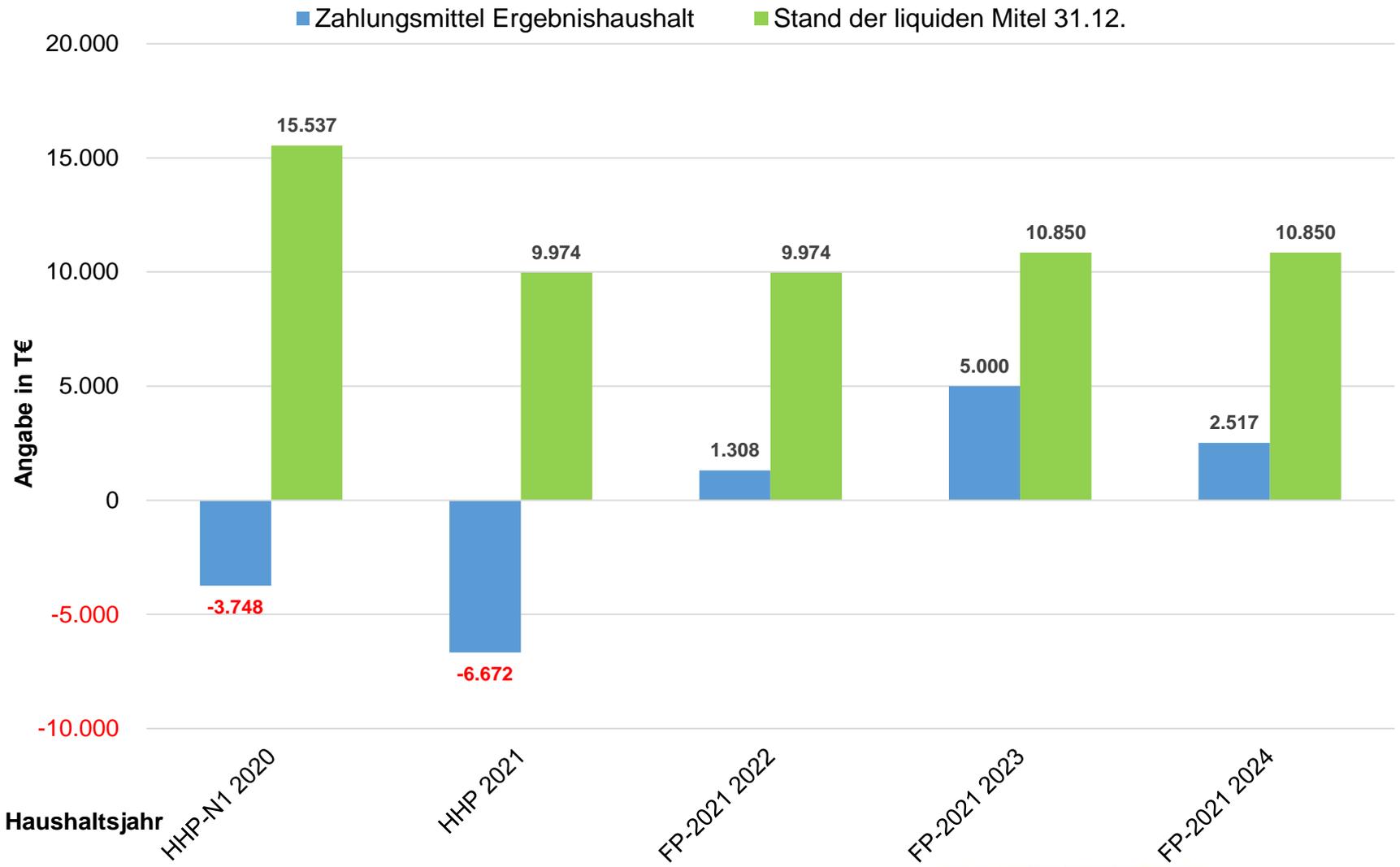
Schuldenstand

Jahr	2021
01.01.2021	17.593 T€
Neuaufnahme	5.908 T€
Tilgung	711 T€
31.12.2021	22.790 T€

Auswirkungen auf Finanzierungsmittelbestand

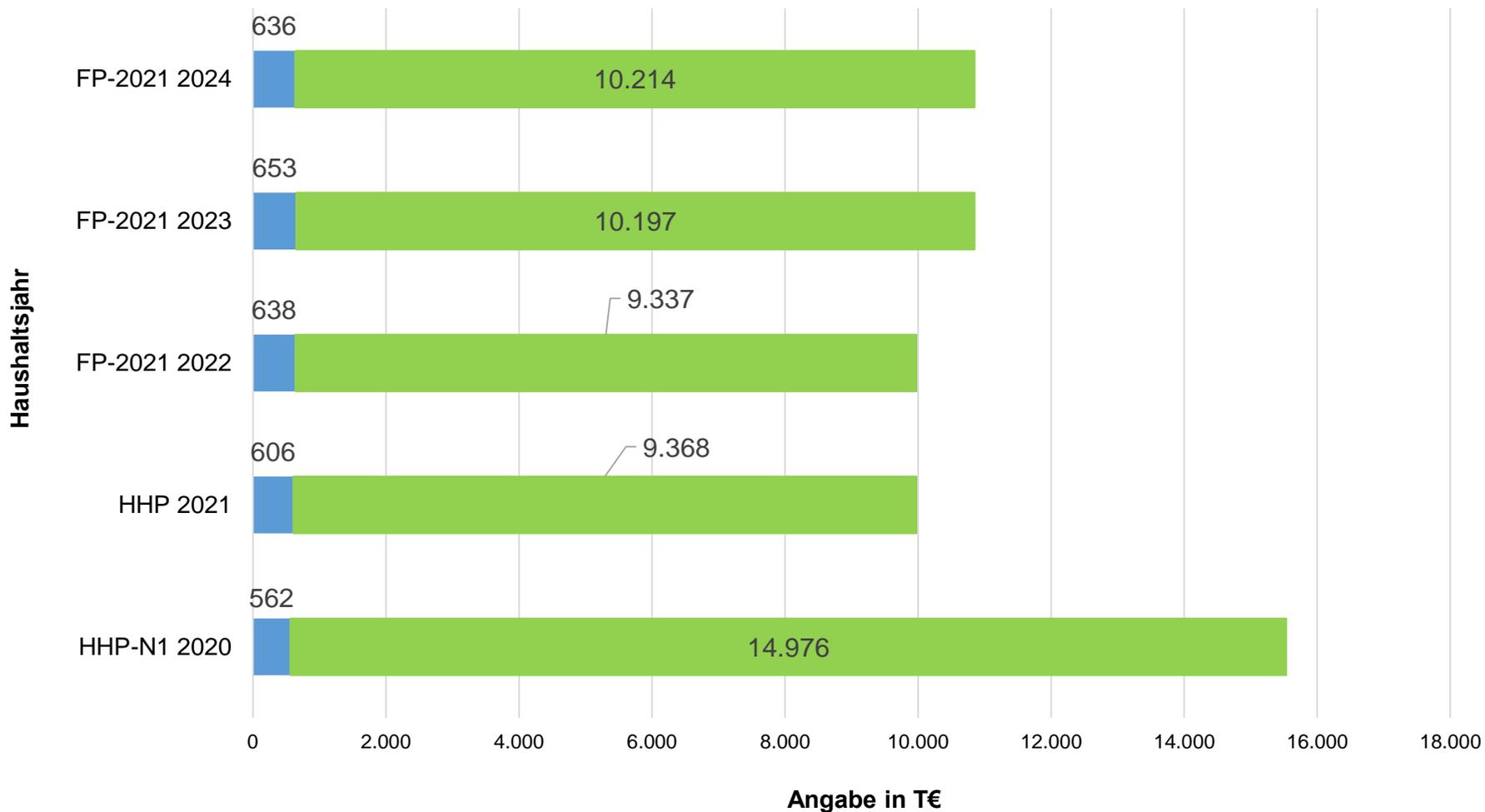
Zahlungsmittelbestand zum 01.01.2021	15.537 T€
Zahlungsmittelbedarf lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.672 T€
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-4.088 T€
Kreditneuaufnahme (max. in Höhe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit möglich)	5.908 T€
Tilgung	-711 T€
Finanzierungsmittelbestand Ende 2021	9.974 T€

Zahlungsmittelbedarf bzw. -überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit



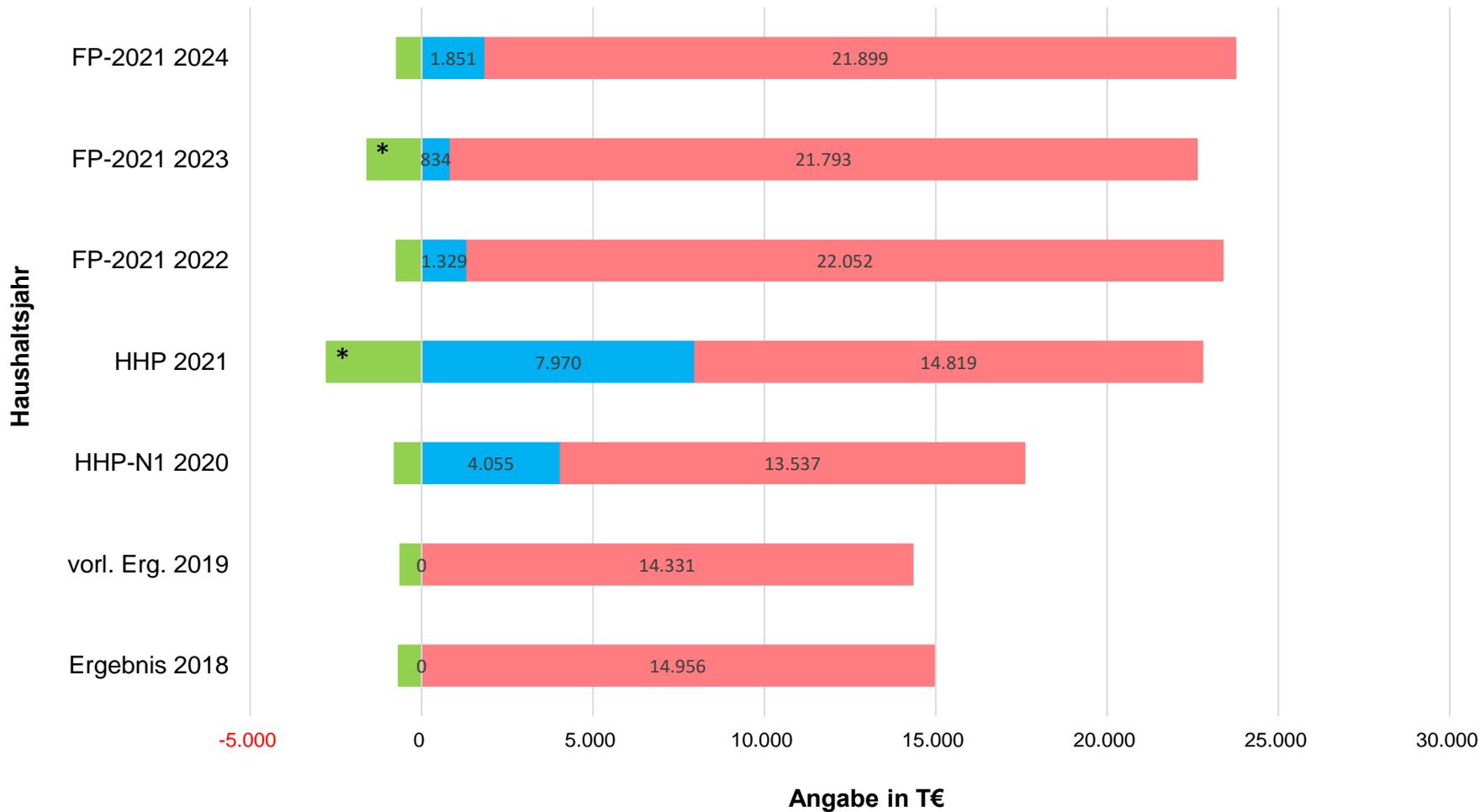
Entwicklung der Liquidität (ohne Berücksichtigung von bekannten Zahlungsverpflichtungen)

■ Mindest-Liquidität ■ verfügbare Liquidität



Entwicklung des Schuldenstandes

■ Kreditaufnahme ■ Tilgung ■ Schuldenstand 31.12. (ohne Neukredit)



* inkl. Umschuldung

HAUSHALTSSATZUNG

der Gemeinde Waldbronn

für das Haushaltsjahr 2021

Auf Grund der §§ 79 und 82 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 16.12.2020 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

EUR

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	31.887.000,00
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	- 30.855.300,00
1.3	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	1.031.700,00
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	1.031.700,00

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

EUR

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	28.022.900,00
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	- 34.694.800,00
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	- 6.671.900,00

EUR

2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.819.900,00
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	- 5.907.800,00
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 4.087.900,00
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	- 10.759.800,00
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	7.969.600,00
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	- 2.772.900,00
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	5.196.700,00
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	- 5.563.100,00

§ 2 Kreditermächtigung

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

auf	7.969.600,00 EUR
davon für die Ablösung von inneren Darlehen auf	- EUR
davon Umschuldung auf	2.061.800,00 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	2.884.000,00 EUR
-----	------------------

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 15.000.000,00 EUR

§ 5 Sperrvermerke

Der Gemeinderat hat Sperrvermerke in Höhe von 250.000,00 EUR beschlossen. Die betroffenen Produkte/Sachkonten bzw. Investitionsmaßnahmen sind aus Anlage 1 dieser Satzung ersichtlich.

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
736500122001	KIGA Gesellschaftshaus	250.000,00 EUR
		250.000,00 EUR

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