



Stadt Schönau im Schwarzwald

Haushaltsplan 2020

Entwurf

Inhaltsverzeichnis

Seite

Haushaltssatzung	3
Vorbericht	
• Allgemeines	5
• Jahresabschluss 2018	7
• Rechnungsergebnis 2019	9
• Überblick über das Haushaltsjahr 2020	10
Ergebnishaushalt	12
Finanzhaushalt	26
Finanzhaushalt 2020 – Investitionen	32
Schuldenübersicht nach Kostenstelle	39
Mittelfristige Finanzplanung	40
Schlussbetrachtung	44
<u>Anlagen:</u>	
• Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	46
• Stellenplan	47
• Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	50
• Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	52
• Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	53
• Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)	54

Stadt Schöna u im Schwarzwald
Landkreis Lörrach
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am **20.01.2020** die 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	7.879.720
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	8.422.050
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-542.330
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	-542.330

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	7.294.836
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	7.895.066
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	-600.230
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	591.093
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	2.652.678
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-2.061.585
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-2.661.815
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.453.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	319.377
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	1.133.623
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-1.528.192

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 1.453.000 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 3.791.900 EUR.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 1.200.000 EUR.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt

1. für die Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 320 v. H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 400 v. H.
der Steuermessbeträge;
2. für die Gewerbesteuer auf 340 v.H.
der Steuermessbeträge.

Schönau im Schwarzwald, den 20.01.2020

Peter Schelshorn, Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan 2020

1. Allgemeines

Die Stadt Schönau im Schwarzwald (Stadt) ist Mitgliedsgemeinde und Zentralort des Gemeindeverwaltungsverbandes Schönau im Schwarzwald (GVV). Die Stadt unterhält bedeutende überörtliche Einrichtungen. Besonders zu nennen ist hierbei das Gymnasium Schönau, deren Schülerinnen und Schüler aus der Raumschaft Schönau, Todtnau, Zell und Todtmoos kommen. Ferner ist das Freibad zu erwähnen, das in den Jahren 2015 und 2016 vollständig saniert wurde. Durch öffentlich-rechtliche Vereinbarung beteiligen sich die Gemeinden Aitern, Böllen, Tunau, Utzenfeld und Wembach den Betriebskosten des Bades.

Die Verwaltungsaufgaben der Stadt Schönau im Schwarzwald nehmen die Bediensteten des Gemeindeverwaltungsverbandes Schönau wahr. An Personal beschäftigt die Stadt Schönau im Schwarzwald Werkhofarbeiter, Reinigungskräfte, einen Hausmeister für Gymnasium und Rathaus, eine Schulsekretärin (Gymnasium) sowie Personal für das Freibad. Nähere Informationen zu den Stellen sind im Stellenplan ersichtlich.

Die wesentlichsten Erfüllungsaufgaben, die der GVV für die Stadt wahrnimmt, sind

- a. die vorbereitende Bauleitplanung (Flächennutzungsplan),
- b. die Trägerschaft für die Straßenbaulast der Gemeindeverbindungsstraßen sowie die technische Verwaltung der übrigen Gemeindestraßen,
- c. die Schulträgerschaft,
- d. die Trägerschaft für die Buchenbrandhalle
- e. die Unterhaltung, Erweiterung und den Betrieb der Friedhofsanlagen in Schönau im Schwarzwald,
- f. die Unterhaltung und den Betrieb des Buchenbrandkindergartens in Schönau im Schwarzwald,
- g. die Aufgaben des Personenstandswesens.

Der GVV erhebt für die Aufgabenerfüllung (Erledigungs- und Erfüllungsaufgaben) von den Mitgliedsgemeinden entsprechende Umlagen. Die anteiligen Umlagen der Stadt Schönau im Schwarzwald werden in der folgenden Tabelle dargestellt:

Umlagen	Umlage 2020	Umlage 2019	Veränderung
Allgemeine Verbandsumlage	488.590 €	450.050 €	38.540 €
Grundschule	230.134 €	214.200 €	15.934 €
Gemeinschaftsschule	91.814 €	85.440 €	6.374 €
Kindergartenumlage	448.383 €	475.680 €	-27.297 €
Buchenbrandhalle	39.983 €	43.820 €	-3.837 €
Mehrzweckhalle	34.220 €	0 €	34.220 €
Abwasser	477.460 €	397.260 €	80.200 €
Friedhof	69.360 €	53.990 €	15.370 €
Fremdenverkehr	10.823 €	13.800 €	-2.977 €
Summe	1.890.767 €	1.734.240 €	156.527 €

Einwohnerentwicklung:

Volkszählung vom 27.05.1970	2.380
Volkszählung vom 25.05.1987	2.241
Zensus vom 09.05.2011	2.319
Fortschreibung vom 30.06.2019	2.428

2. Jahresabschluss 2018

Der Jahresabschluss 2018 soll in der Gemeinderatssitzung vom 16.12.2019 festgestellt werden.

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	9.142.942,99
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	7.919.654,51
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	1.223.288,48
1.4	Außerordentliche Erträge	437.424,22
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	141.556,35
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	295.867,87
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	1.519.156,35
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.781.502,40
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.836.442,77
2.3	Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	1.945.059,63
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.374,44
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	944.37,80
2.6	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-807.993,36
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss (Saldo aus 2.3 und 2.6)	1.137.066,27
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	309.616,16
2.10	Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-309.616,16
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	827.450,11
2.12	Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-4.093,92
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	301.827,70
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	823.256,19
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	1.125.183,89
3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	2.680,00

3.2	Sachvermögen	33.504.013,24
3.3	Finanzvermögen	6.192.143,51
3.4	Abgrenzungsposten	38.758,22
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	39.737.594,97
3.7	Basiskapital	21.634.527,55
3.8	Rücklagen	2.939.289,61
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	11.045.330,33
3.11	Rückstellungen	968.632,48
3.12	Verbindlichkeiten	3.106.920,70
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	42.894,30
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	39.737.594,97

3. Rechnungsergebnis 2019 (Stand: 08.11.2019)

Zum Haushaltsjahr 2019 lassen sich zum aktuellen Zeitpunkt lediglich Tendenzen aber noch keine verlässlichen Prognosen treffen. In folgenden Bereichen sind jedoch signifikante Abweichungen erkennbar.

Die Vorauszahlungen für die Wassergebühren liegen rund 17.000 € unter den kalkulierten Planansätzen. Da für die städtischen Abnahmestellen jedoch keine Vorauszahlungen erhoben werden, kann der Planansatz evtl. noch erreicht werden.

Die Vorauszahlungen für die Abwassergebühren liegen rund 21.000 € unter den kalkulierten Planansätzen. Da für die städtischen Einleitungsstellen jedoch keine Vorauszahlungen erhoben werden, kann der Planansatz evtl. noch erreicht werden.

Die Aufwendungen für das Verkehrskonzept Innenstadt liegen bei 34.100 €. Da hierfür lediglich investive Mittel von 100.000 € im Haushaltsplan vorgesehen waren, handelt es sich um außerplanmäßige Aufwendungen, die sich ergebniswirksam auswirken.

Im Stadtwald zeichnet sich ein kräftiges Defizit ab. Während die Mittel für die Holzerntekosten bereits rund 50.000 € überschritten sind, fehlen bei den Holzerlösen noch rund 200.000 €. Eine Prognose über noch ausstehende Holzerlöse kann an dieser Stelle leider nicht getroffen werden, da diese über die Forstbetriebsgemeinschaft abgewickelt werden und erst mit zeitlichem Versatz bei der Stadtkasse eingehen. Bei der Unterhaltung der Waldwege wurden bisher Mittel von rund 50.000 € nicht abgerufen.

Die Erträge aus der Gewerbesteuer liegen aktuell rund 480.000 € (netto = nach Abzug der Gewerbesteuerumlage) über den veranschlagten Planansätzen. Dabei ist zu beachten, dass davon ein großer Teil im Jahr 2021 in den kommunalen Finanzausgleich (FAG- und Kreisumlage) abfließen wird. Hier ist im Rahmen des Jahresabschlusses die Bildung von Rückstellungen zu prüfen.

Im Haushaltsplan 2019 ist ein positives ordentliches Ergebnis von 237.473 € veranschlagt. Aufgrund der erläuterten Abweichungen kann mit einem Überschuss bis zu 400.000 gerechnet werden. In diesem Betrag ist die notwendige Bildung von Rückstellungen für FAG- und Kreisumlage allerdings noch nicht berücksichtigt (Stichwort: Bilanzstetigkeit = GoB). Diese Aussagen stehen jedoch unter dem **Vorbehalt** der Entwicklung der Gewerbesteuer!

4. Überblick über das Haushaltsjahr 2020

Es wurden sechs Teilhaushalte gebildet.

Teilhaushalt 1	Zentrale Verwaltung
Teilhaushalt 2	Schule und Kultur
Teilhaushalt 3	Soziales und Jugend
Teilhaushalt 4	Gesundheit und Sport
Teilhaushalt 5	Gestaltung der Umwelt
Teilhaushalt 6	Zentrale Finanzdienstleistungen

In der Klausurtagung des Gemeinderates der Stadt Schöna u im Schwarzwald am 17.10.2015 wurden folgende Schlüsselprodukte festgelegt:

Kostenstelle	Bezeichnung
23100601	Gymnasium Schöna u
21400201	Mensa Gymnasium
42400101	Freibad Schöna u
53300101	Wasserversorgung
53800101	Ortskanalisation
53800102	Sammler und Kläranlage GVV
55500101	Stadtwald Schöna u

Ab dem Jahr 2018 werden Steuerungs- und Serviceleistungen im gesamten Haushalt veranschlagt.

Die Verrechnung von Steuerungs- und Serviceleistungen basiert im Wesentlichen auf dem Arbeitsergebnis der AG Berichtswesen und Controlling vom November 2008. Da die Gemeinden des Gemeindeverwaltungsverbands Schöna u im Schwarzwald in der Regel nur eingeschränkt eigenes Personal einsetzen, mussten die Regelungen bezüglich des Personalanteils auf die Besonderheiten der „GVV Konstruktion“ modifiziert werden.

- Unter Steuerung und Steuerungsunterstützung (Overhead) sind alle Leistungen zu fassen, die zur Steuerung der Gesamtverwaltung notwendig sind. Diese Leistungen werden im Produktplan bei 11.1* abgebildet. Hierunter fallen die Leistungen bzw. Kosten für Bürgermeister und Gemeinderat.
- Serviceleistungen sind auch verwaltungsinterne Produkte. Sie werden vorrangig für die Produktverantwortlichen, aber auch für die Verwaltungssteuerung und für andere Servicestellen erbracht und sind im Produktplan bei 11.2* zu finden. Da die Serviceleistungen allerdings von den Mitarbeitern des Gemeindeverwaltungsverbands Schöna u im Schwarzwald erbracht werden, ist hier auf die Aufwendungen aus der „Allgemeinen Verbandsumlage“ abzuheben. Ab dem Jahr 2018 erfolgt schon im GVV Haushalt eine Differenzierung nach Leistungen für
 - Serviceleistungen für Produkte des Gemeindeverwaltungsverbands und
 - Serviceleistungen für Produkte der Mitgliedsgemeinden
 sodass, ab dem Jahr 2018 dann 100% der „reduzierten“ Allgemeinen Verbandsumlage als Serviceleistungen verrechnet werden.

Nach § 4 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO können im Teilergebnishaushalt auch **kalkulatorische Zinsen** veranschlagt werden. Da die Zinsen für Kredite auf die entsprechenden Kostenstellen verrechnet werden, wird bei den kalkulatorischen Zinsen lediglich ein Zinssatz für die Eigenkapitalverzinsung angesetzt. Dieser wird jedes Jahr neu ermittelt und liegt im Jahr 2020 bei 0,25%.

Steuerungs- und Serviceleistungen (interne Leistungen) sowie kalkulatorische Zinsen sind für die **Kostenrechnung** relevant und haben insbesondere Auswirkungen auf die Gebührenkalkulation. Ein wesentliches Ziel des NKHR ist die Kosten umfänglich und transparent darzustellen.

3.1 Ergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018 EUR 1	Ansatz 2019 EUR 2	Ansatz 2020 EUR 3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	6.027.529	5.236.190	4.925.860
		30110000 Grundsteuer A	2.854	2.800	2.820
		30120000 Grundsteuer B	386.929	390.000	391.260
		30130000 Gewerbesteuer	3.879.702	3.000.000	2.660.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	1.281.224	1.355.400	1.358.700
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	285.291	284.010	291.042
		30310000 Vergnügungssteuer	40.998	53.000	64.000
		30320000 Hundesteuer	8.790	8.500	9.000
		30340000 Zweitwohnungssteuer	11.312	10.300	11.500
		30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	35.503	33.230	34.490
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	94.926	98.950	103.048
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	875.184	634.270	731.978
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	381.887	213.760	186.835
		31410000 Zuweisungen laufende Zwecke Land	386.178	307.180	339.005
		31412110 Ant. Sachkostenb. für Budget	96.866	100.830	105.938
		31412111 Zuschüsse Jugendbegleiterprogramm	4.504	4.500	5.000
		31412199 Zuweis. Lfd. Zwecke Land - Digital-Pakt	0	0	47.200
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	4.400	8.000	8.000
		31480000 Zuweisungen laufende Zwecke übr. Bereich	1.349	0	40.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	470.522	471.480	465.083
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	381.201	380.760	380.548
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	1.633	0	0
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	6.714	5.850	5.860
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	6.695	6.690	6.695
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	74.278	78.180	71.980
4	+	Sonstige Transfererträge	42.182	42.180	42.180
		32370000 Schuldendiensthilfen v. priv. Untern.	42.182	42.180	42.180

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	877.057	888.003	1.011.283
		33110000 Verwaltungsgebühren	1.300	1.600	1.400
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	749.966	826.607	859.227
		33210001 Benutzungsgebühren – Auflösung von Rückstellungen	38.377-	21.186	116.096
		33214210 Vorverkauf Saisonkarte "Kinder & Jugendl	5.131	0	0
		33214211 Vorverkauf Saisonkarte "ab 16 Jahren"	16.612	0	0
		33214212 Vorverkauf Saisonkarte "Familien"	21.953	0	0
		33214220 Einzeleintritte	45.510	0	0
		33214230 Abendkarten	4.913	0	0
		33214240 Saisonkarten "Kinder & Jugendliche"	2.355	0	0
		33214241 Saisonkarten "ab 16 Jahren"	5.544	0	0
		33214242 Saisonkarten "Familien"	9.294	0	0
		33214250 Einzeleintritte u. Abendkarten "Touriste	4.072	0	0
		33214260 Einzeleintritte u. Abendkarten "geschl.	1.234	0	0
		33214270 Zehnerkarten "Kinder & Jugendliche"	2.347	0	0
		33214271 Zehnerkarten "ab 16 Jahren"	6.011	0	0
		33214290 Einzeleintritte u. Abendkarten "Klassenv	114	0	0
		33214299 Spielrunde Minigolf	4.280	0	0
		33610000 Zweckgebundene Abgaben	34.799	38.610	34.560
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	482.731	495.070	406.046
		34110000 Mieten und Pachten	33.887	20.000	20.966
		34210000 Erträge aus Verkauf	252.039	359.070	270.680
		34212110 Erträge aus dem Verkauf von Lernmittel	6.371	6.000	6.000
		34212141 Erträge aus Verkauf Mittagessen	48.400	47.100	55.000
		34212142 Erträge aus Verkauf Kiosk	35.626	32.700	33.900
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	106.408	30.200	19.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	238.980	208.970	194.502

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR
			1	2	3
		34800000 Erstattungen vom Bund	255	250	280
		34810000 Erstattungen vom Land	964	1.300	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	170.282	183.400	172.422
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	54.097	11.520	16.800
		34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	200	0	0
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.433	3.000	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	9.750	9.500	5.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	7.605	5.860	8.763
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	2.635	4.260	3.933
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	3.152	0	3.150
		36510000 Erträge a. Gewinnant. a. verb. Untern. u	1.761	1.600	1.600
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	57	0	80
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	13.110	0	0
		37110022 Abrechnung aktivierte Eigenleistungen	13.716	0	0
		37210000 Bestandsveränderungen	606-	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	108.043	90.530	94.025
		35110000 Konzessionsabgaben	73.622	72.300	72.300
		35610000 Bußgelder	3.145	3.000	4.500
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	3.181	2.500	3.200
		35620200 Nachzahlungszinsen	1.920	2.000	2.000
		35620300 Verspätungszuschlag	95	100	100
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.448	3.860	3.705
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	21.632	6.770	8.220
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0
11	=	Ordentliche Erträge	9.142.943	8.072.553	7.879.720
12	-	Personalaufwendungen	918.718-	930.450-	1.000.100-
		40110000 Beamte	88.546-	89.300-	95.100-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	565.487-	576.300-	621.500-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	91.492-	81.500-	83.800-

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	52.774-	54.100-	59.500-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	116.625-	120.300-	131.300-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	3.794-	8.950-	8.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.208.197-	1.373.710-	1.630.357-
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	98.102-	154.600-	196.400-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	195.553-	366.600-	335.500-
		42125550 Erholungseinrichtungen (K)	4.051-	2.700-	1.500-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	8.899-	9.650-	7.750-
		42212110 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.512-	3.000-	6.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	50.387-	23.570-	36.650-
		42222110 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	17.039-	32.000-	25.000-
		42222199 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	0	59.000-
		42225330 Abgrenzung von geringwertigen Wirtschaft	4.860-	7.500-	7.200-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	27.136-	12.980-	14.577-
		42320000 Leasing	3.353-	4.200-	4.200-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	76.884-	84.230-	72.940-
		42420000 Aufwand für Wasserversorgung	6.764-	6.410-	7.460-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	6.320-	6.580-	7.020-
		42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	6.735-	6.580-	9.270-
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	83.517-	84.680-	85.230-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	13.179-	13.260-	13.780-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	2.492-	2.560-	2.165-
		42490000 Sonst. Bewirtsch. Grundst. u. baul. Anlagen	271-	300-	280-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	39.010-	39.500-	37.700-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	14.776-	8.300-	13.600-

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	14.375-	11.430-	15.280-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	78.130-	56.800-	57.900-
		42715510 Betriebsaufwand Minigolfanlage im Freiba	383-	1.000-	0
		42715550 Holzerntekosten (A)	232.095-	222.300-	311.600-
		42715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BC	10.078-	29.000-	42.725-
		42720000 Aufwendungen für EDV	5.103-	8.400-	33.350-
		42722110 Aufwendungen für EDV - Schulbudget	0	0	5.000-
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	1.567-	1.700-	1.700-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	17.620-	19.030-	19.000-
		42750000 Lernmittel	46.262-	30.300-	37.300-
		42760000 Besondere schulische Aufwendungen	1.091-	2.000-	2.000-
		42762111 Aufwendungen "Jugendbegleiterprogramm"	4.627-	4.500-	5.000-
		42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	9.196-	8.250-	8.150-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	35.967-	35.700-	40.750-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	63.289-	35.100-	78.880-
		42911000 Honorare Kursleiter (zuschussfähig)	15.637-	30.000-	20.000-
		42912000 Honorare Kursleiter (nicht zuschussf.)	7.938-	9.000-	8.500-
15	-	Abschreibungen	821.873-	812.980-	817.427-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	569-	570-	1.370-
		47120000 Afa unbeb. Grundst. und Rechte, beb. Grundst.	0	0	1.000-
		47130000 AfA auf Gebäude	467.651-	466.060-	460.793-
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	212.012-	207.560-	217.390-
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	24.562-	26.030-	25.125-
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	50.256-	50.040-	50.915-
		47170000 AfA a. Betriebs- und Geschäftsausstattung	62.482-	60.930-	58.634-
		47172111 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung B	1.361-	1.590-	2.000-
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	1-	0	0
		47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	1.194-	0	0

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR
			1	2	3
		47291000 Sonstige AfA auf FI-Vermögen	1.584-	0	0
		47980000 AfA Sonderposten	200-	200-	200-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	109.091-	103.180-	93.650-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	107.336-	101.780-	90.550-
		45171000 Zinsaufwendungen für Kassenkredite bei K	24-	0	1.000-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	1.666-	1.400-	2.100-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	64-	0	0
17	-	Transferaufwendungen	4.579.148-	4.394.790-	4.640.305-
		43110000 Zuweisungen an das Land	0	0	0
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	28.177-	15.300-	20.650-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	1.251.057-	1.347.100-	1.428.114-
		43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.241-	1.200-	1.400-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	17.499-	20.800-	94.480-
		43250000 Schuldendiensthilfen an verb. Untern.	8.844-	8.610-	8.380-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	793.294-	600.000-	273.824-
		43710000 FAG-Umlage	875.901-	1.056.890-	1.170.886-
		43710001 Planung: FAG-Umlage	0	158.430	129.605
		43720000 Kreisumlage	1.152.593-	1.263.810-	1.444.424-
		43720001 Planung: Kreisumlage	0	210.540	160.838
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	450.542-	450.050-	488.590-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	282.627-	219.970-	240.211-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	767-	800-	800-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst. Tätigkeit	14.038-	15.450-	15.300-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO	0	100-	0
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	85.898-	18.500-	26.640-
		44292000 Lizenzen und Konzessionen	323-	320-	325-
		44293000 Gebühren und Entgelte	432-	710-	705-

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR
			1	2	3
		44294000 Rechts- und Beratungskosten	28.069-	0	0
		44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	5.717-	1.500-	2.800-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	25.573-	49.300-	19.088-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	1.723-	2.550-	3.150-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	15.078-	16.000-	16.450-
		44430000 Versicherungen	29.006-	29.000-	30.970-
		44440000 Aufwendungen für Schadensfälle	250-	0	0
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	53.685-	56.700-	68.934-
		44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	7.133-	12.000-	33.199-
		44570000 Erstattungen an private Unternehmen	3.955-	5.600-	5.500-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	9.031-	10.640-	15.000-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	1.754-	800-	1.200-
		44910000 Sonstige zw. Aufw. a. Ifd.Vw-Tätigkeit	194-	0	150-
		44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0	0	0
19	=	Ordentliche Aufwendungen	7.919.655-	7.835.080-	8.422.050-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.223.288	237.473	542.330-
21	+	Außerordentliche Erträge	437.424	0	0
		50190001 Verkauf Ökokpunkte	287.082	0	0
		50300000 Außerordentliche Auflösung Sonderposten	140.438	0	0
		53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	9.905	0	0
		53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	141.556-	0	0
		51197313 Umlage GVV Sonderergebnis	221	0	0
		51300000 Außerplanmäßige Abschreibungen	1.340-	0	0
		53210000 Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebäude	140.438-	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	295.868	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	1.519.156	237.473	542.330-

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.223.288-	237.473-	0
		82011000 Einstellungen in Rücklagen des ord. Erge	1.223.288-	237.473-	0
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	295.868-	0	0
		82012000 Einstellungen in Rücklagen d. Sondererge	295.868-	0	0

Der Ergebnishaushalt 2020 schließt mit einem Defizit von 542.230 € ab. Dieses kann durch eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses abgedeckt werden. Die Entwicklung der **Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses** stellt sich wie folgt dar:

	Datengrundlage	Rücklage
31.12.2018	Jahresabschluss 2018	2.389.799,39
Zuführung 2019	Haushaltsplan 2019	237.473,00
31.12.2019		2.627.272,39
Entnahme 2020	Entwurf 2020	-542.330,00
31.12.2020		2.084.942,39

Trotz einer Entnahme von 542.330 € weist die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2020 einen Bestand von 2.084.942,39 € aus.

Für das erwartete Defizit im Ergebnishaushalt gibt es im Wesentlichen fünf Gründe:

- Das vom Forstbezirk für den **Stadtwald** ermittelte Ergebnis sieht einen Zuschussbedarf von **225.129 €** vor. Dazu kommen noch 22.500 € für die Sanierung des Schützenwegs. Diese Maßnahme wurde bereits im Jahr 2018 vom Gemeinderat vergeben. Eine Umsetzung noch im Jahr 2019 erscheint wenig realistisch.
- Der Planansatz bei der **Gewerbsteuer** wird mit 2.660.000 € kalkuliert. Das sind **340.000 €** weniger als im Haushaltsplan 2019. Dies kann zumindest teilweise durch den Rückgang des Gewerbesteuerumlagesatzes von 68 % auf 35 % (Wegfall Zuschlag „Deutsche Einheit“) ausgeglichen werden.
- Die **Umlagen** an den Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald steigen um **156.527 €** auf 1.890.767 €. Die Gründe liegen im Wesentlichen im Flächennutzungsplan und den Genehmigungsverfahren für die Zentralkläranlage und die Verbandssammler.
- Erhöhte Unterhaltungsaufwendungen in den Bereichen
 - Feuerwehr (7 St. neue Tore, Ausgleich Bodenunebenheiten)
 - Gymnasium (Fluchttüren UG, Putzschäden Klassenzimmer, Schließanlage)
 - Abwasserbeseitigung (EKVO, Abbau Sanierungsstau, Johann-Peter-Hebel-Weg – Sanierung Mischwasser- und Schmutzwasserkanal)
- Umsetzung des DigitalPakts im Gymnasium
 - Die Maßnahme wird mit 80% bezuschusst
 - Die Betreuung des Verwaltungsnetzes und der Support der mobilen Endgeräte muss vom Schulträger übernommen werden – Voraussetzung für die Bezuschussung (VwV DigitalPakt)

Wesentlich für den Ergebnishaushalt der Stadt Schönau im Schwarzwald ist auch der Finanzausgleich. Die Berechnung des Finanzausgleichs basiert auf der Fortschreibung des Haushaltserlasses vom 08.11.2019. Die Entwicklung in den Jahren 2018 bis 2020 stellt sich wie folgt dar.

Entwicklung Finanzausgleich	2018 (Ergebnis)	2019 (Plan)	2020 (Plan)
Bedarfsmesszahl	3.312.322	3.444.012	3.520.600
Steuerkraftmesszahl	3.099.234	4.122.022	4.364.600
Schlüsselzahl	0	0	0
Sockelgarantie	213.088	0	0
Steuerkraftsumme	3.099.234	4.122.022	4.513.826
Steuerkraftsumme je Einwohner *	1.238,20	1.680,40	1.859,07

* für das Jahr 2018 gilt die Einwohnerzahl per 30.06.2017 = 2.503 Einwohner

* für das Jahr 2019 gilt die Einwohnerzahl per 30.06.2018 = 2.453 Einwohner

* für das Jahr 2020 gilt die Einwohnerzahl per 30.06.2019 = 2.428 Einwohner

Für den Zeitraum 2018 bis 2020 ist eine deutliche Steigerung bei der Steuerkraftsumme erkennbar. Bei der Steuerkraftsumme je Einwohner ist zu berücksichtigen, dass die Einwohnerzahlen sinken.

Die wesentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushalts mit Gestaltungsmöglichkeiten des Gemeinderats werden in der nachfolgenden Tabelle dargestellt. Folgende Maßnahmen sollen jedoch aufgrund des negativen Ergebnisses im Ergebnishaushalt nach Ansicht der Verwaltung erst im Jahr 2021 zur Ausführung kommen:

- Rathaus – Schließanlage
- Gymnasium – neue Fenster Musiksaal, Musik-Vorbereitung, Schülerbibliothek
- Stall Gurgel – Hoffläche mit Schotter ausstatten

Mittel-anmelder	THH	Kosten-stelle	Bezeichnung Kostenstelle	Sach-konto	Beschreibung	Aufwand (+) / Ertrag (-)	Empfehlung Verwaltung			Entscheidung Gemeinderat		
							ja	nein	2021	ja	nein	2021
Bauamt	1	11249201	Rathaus	42110000	Rathaus - Schließanlage	16.000,00 €			X			
Bauamt	1	11249201	Rathaus	42110000	Rathaus - Kellerabdichtung JUZ	15.000,00 €	X					
Bauamt	1	11249203	Pavillon	42110000	Pavillon - Malerarbeiten Fenster	3.000,00 €	X					
Feuerwehr	1	12600101	Feuerwehr	42110000	7 St. neue Tore	46.000,00 €	X					
Feuerwehr	1	12600101	Feuerwehr	42110000	Ausgleich Bodenunebenheiten Zugänge	6.000,00 €	X					
Feuerwehr	1	12600101	Feuerwehr	42220000	20 St. Funkmeldeempfänger	7.000,00 €	X					
Feuerwehr	1	12600101	Feuerwehr	42610000	10 St. Einsatzkleidung	6.000,00 €	X					
Gymnasium	2	21100601	Gymnasium	42110000	Putzschäden in zwei Klassenzimmer beseitigen	9.000,00 €	X					
Bauamt	2	21100601	Gymnasium	42110000	weitere Fluchttüren im UG austauschen	8.000,00 €	X					

Mittel-anmelder	THH	Kosten-stelle	Bezeichnung Kostenstelle	Sach-konto	Beschreibung	Aufwand (+) / Ertrag (-)	Empfehlung Verwaltung			Entscheidung Gemeinderat		
							ja	nein	2021	ja	nein	2021
Bauamt	2	21100601	Gymnasium	42110000	Radonmaßnahmen	3.000,00 €	X					
Bauamt	2	21100601	Gymnasium	42110000	Raum unter der Treppe herstellen	5.500,00 €	X					
Bauamt	2	21100601	Gymnasium	42110000	Fassadensanierung	1.000,00 €	X					
Gymnasium	2	21100601	Gymnasium	42110000	Schließanlage (Außenhülle, systemrelevante Innentüren + Schlüssel)*	14.000,00 €	X					
Gymnasium	2	21100601	Gymnasium	42110000	neue Fenster Musiksaal, Musik-Vorbereitung, Schülerbibliothek	30.000,00 €			X			
Gymnasium	2	21100601	Gymnasium	42220000	100 Stühle für die Aula (insg. 280 Stück über drei Jahre - Umsetzung Versammlungsstättenverordnung)	7.500,00 €	X					
Gymnasium	2	21100601	Gymnasium	42222199	Umsetzung DigitalPakt	59.000,00 €	X					
Gymnasium	2	21100601	Gymnasium	31412199	Umsetzung DigitalPakt - Zuschüsse	-47.200,00 €	X					
Gymnasium	2	21100601	Gymnasium	42720000	Betreuung des Verwaltungsnetzes	14.000,00 €	X					
Gymnasium	2	21100601	Gymnasium	42720000	2nd-Level-Support der iPads (Ausfluss DigitalPakt)	12.000,00 €	X					
Bauamt	5	51100501	Bebauungspläne	42910000	Digitalisierung Bebauungspläne	6.000,00 €	X					
Bauamt	5	51100901	Stadtsanierung	42910000	Stadtsanierung Stadtmitte-Ost – Betreuung KE	10.000,00 €	X					

Mittel-anmelder	THH	Kosten-stelle	Bezeichnung Kostenstelle	Sach-konto	Beschreibung	Aufwand (+) / Ertrag (-)	Empfehlung Verwaltung			Entscheidung Gemeinderat		
							ja	nein	2021	ja	nein	2021
Rechnungsamt	5	51100901	Stadtsanierung	42910000	Stadtsanierung Stadtmitte-Ost – Rahmenplan	15.000,00 €	X					
Rechnungsamt	5	51100901	Stadtsanierung	42910000	Stadtsanierung Stadtmitte-Ost – Öffentlichkeitsarbeit	5.000,00 €	X					
Rechnungsamt	5	51100901	Stadtsanierung	31410000	Stadtsanierung Stadtmitte-Ost – kommunale Maßnahmen (Zuschüsse)	-18.000,00 €	X					
Rechnungsamt	5	51100901	Stadtsanierung	43180000	Stadtsanierung Stadtmitte-Ost – private Maßnahmen	40.000,00 €	X					
Rechnungsamt	5	51100901	Stadtsanierung	31480000	Stadtsanierung Stadtmitte-Ost – private Maßnahmen (Zuschüsse)	-40.000,00 €	X					
Bauamt	5	51110401	Liegenschafts-vermessung	42910000	GIS - Datenpflege Geoportal	8.000,00 €	X					
Bauamt	5	53800101	Abwasser-beseitigung	42120000	Kanaluntersuchungen im Rahmen der EKVO	12.000,00 €	X					
Bauamt	5	53800101	Abwasser-beseitigung	42120000	Kanalsanierung – Abbau Sanierungsstau	30.000,00 €	X					
Bauamt	5	53800101	Abwasser-beseitigung	42120000	J-P-H-W - Sanierungen MW-Kanal und SW-Kanal	100.000,00 €	X					
Bauamt	5	54100101	Straßen, Wege, Plätze	42910000	Weiterführung Verkehrskonzept	10.000,00 €	X					
Bauamt	5	54100201	Verkehrs-ausstattung	42120000	Beschilderung (Verkehrskonzept Innenstadt)	20.000,00 €	X					
Bauamt	5	55100201	Spielplätze	42910000	TÜV	8.000,00 €	X					

Mittel-anmelder	THH	Kosten-stelle	Bezeichnung Kostenstelle	Sach-konto	Beschreibung	Aufwand (+) / Ertrag (-)	Empfehlung Verwaltung			Entscheidung Gemeinderat		
							ja	nein	2021	ja	nein	2021
Bauamt	5	55510801	Weide Haselberg	42110000	Tränkwasserversorgung (Quellfassung)	10.000,00 €	X					
Bauamt	5	55510801	Weide Haselberg	42110000	Stall Gurgel - Hoffläche mit Schotter herstellen	8.000,00 €			X			
Bauamt	5	57300801	Bürgersaal	42110000	Fliesen-/Malerarbeiten WC-Anlage	3.000,00 €	X					
Bauamt	5	57300801	Bürgersaal	42110000	Eingangsbereich (Türelement)	5.000,00 €	X					
Summe der Aufwendungen 2020						392.800,00 €						
Summe der nicht geplanten Aufwendungen						0,00 €						
Summe der nach 2021 verschobenen Aufwendungen						54.000,00 €						

* Anschlussmaßnahme 2021 = Kern 21.000 € (in Kombination mit Rathaus und Mehrzweckhalle; dadurch Rabatte möglich)

3.2 Finanzhaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2018	2019	2020	2020
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	6.111.805	5.236.190	4.925.860	0
		60110000 Grundsteuer A	2.855	2.800	2.820	0
		60120000 Grundsteuer B	388.127	390.000	391.260	0
		60130000 Gewerbesteuer	3.949.050	3.000.000	2.660.000	0
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	1.265.139	1.355.400	1.358.700	0
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	285.291	284.010	291.042	0
		60310000 Vergnügungssteuer	71.425	53.000	64.000	0
		60320000 Hundesteuer	8.467	8.500	9.000	0
		60340000 Zweitwohnungssteuer	11.312	10.300	11.500	0
		60490000 Sonstige steuerähnliche Einzahlungen	35.214	33.230	34.490	0
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	94.926	98.950	103.048	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	873.784	634.270	731.978	0
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	381.887	213.760	186.835	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	386.178	307.180	339.005	0
		61412110 Ant. Sachkostenb. für Budget	96.866	100.830	105.938	0
		61412111 Zuschüsse Jugendbegleiterprogramm	4.504	4.500	5.000	0
		61412199 Zuweis. lfd. Zwecke Land - Digital-Pakt	0	0	47.200	0
		61470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unternehmen	3.000	8.000	8.000	0
		61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	1.349	0	40.000	0
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	42.182	42.180	42.180	0
		62370000 Schuldendiensthilfen v. priv. Untern.	42.182	42.180	42.180	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	939.256	866.817	895.187	0
		63110000 Verwaltungsgebühren	1.295	1.600	1.400	0
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	774.924	826.607	859.227	0
		63214210 Vorverkauf Saisonkarte "Kinder & Jugendliche"	5.131	0	0	0
		63214211 Vorverkauf Saisonkarte "ab 16 Jahren"	16.612	0	0	0
		63214212 Vorverkauf Saisonkarte "Familien"	21.953	0	0	0
		63214220 Einzeleintritte	45.510	0	0	0
		63214230 Abendkarten	4.913	0	0	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	VE 2020 EUR
			1	2	3	4
		63214240 Saisonkarten "Kinder & Jugendliche"	2.355	0	0	0
		63214241 Saisonkarten "ab 16 Jahren"	5.654	0	0	0
		63214242 Saisonkarten "Familien"	9.294	0	0	0
		63214250 Einzeleintritte u. Abendkarten "Touristen"	4.072	0	0	0
		63214260 Einzeleintritte u. Abendkarten "geschl. Jugendgr."	1.234	0	0	0
		63214270 Zehnerkarten "Kinder & Jugendliche"	2.347	0	0	0
		63214271 Zehnerkarten "ab 16 Jahren"	6.056	0	0	0
		63214290 Einzeleintritte u. Abendkarten "Klassenverbände"	114	0	0	0
		63214299 Spielrunde Minigolf	4.280	0	0	0
		63610000 Zweckgebundene Abgaben	33.512	38.610	34.560	0
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	448.166	495.070	406.046	0
		64110000 Mieten und Pachten	21.881	20.000	20.966	0
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	237.970	359.070	270.680	0
		64210001 Verkauf Ökokpunkte	0	0	0	0
		64212110 Erträge aus dem Verkauf von Lernmittel	6.371	6.000	6.000	0
		64212141 Erträge aus Verkauf Mittagessen	39.641	47.100	55.000	0
		64212142 Erträge aus Verkauf Kiosk	35.626	32.700	33.900	0
		64610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	106.678	30.200	19.500	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	249.193	208.970	194.502	0
		64800000 Erstattungen vom Bund	255	250	280	0
		64810000 Erstattungen vom Land	964	1.300	0	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	180.670	183.400	172.422	0
		64850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	54.097	11.520	16.800	0
		64860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	200	0	0	0
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	4.383	3.000	0	0
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	8.625	9.500	5.000	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	7.569	5.860	8.763	0
		66150000 Zinseinz. von verb. Untern. ,Beteil. , Sondervermögen	2.635	4.260	3.933	0
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	3.152	0	3.150	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	VE 2020 EUR
			1	2	3	4
		66510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	1.727	1.600	1.600	0
		66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	55	0	80	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	109.547	86.670	90.320	0
		65110000 Konzessionsabgaben	73.995	72.300	72.300	0
		65610000 Bußgelder	3.145	3.000	4.500	0
		65620000 Säumniszuschläge uä	4.818	4.600	5.300	0
		65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.589	6.770	8.220	0
		65910500 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.781.502	7.576.027	7.294.836	0
10	-	Personalauszahlungen	918.628-	930.450-	1.000.100-	0
		70110000 Bezüge der Beamten	88.546-	89.300-	95.100-	0
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	90	0	0	0
		70120000 Personalauszahlungen Arbeitnehmer	565.487-	576.300-	621.500-	0
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	91.492-	81.500-	83.800-	0
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	52.774-	54.100-	59.500-	0
		70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer	116.625-	120.300-	131.300-	0
		70410000 Beihilfen, Unterstützungs- Arbeitnehmer	3.794-	8.950-	8.900-	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.313.755-	1.373.710-	1.630.357-	0
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	98.878-	154.600-	196.400-	0
		72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	266.859-	366.600-	335.500-	0
		72125550 Erholungseinrichtungen (K)	4.051-	2.700-	1.500-	0
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	9.914-	9.650-	7.750-	0
		72212110 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.512-	3.000-	6.000-	0
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	63.432-	23.570-	36.650-	0
		72222110 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	11.887-	32.000-	25.000-	0
		72222199 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0	0	59.000-	0
		72225330 Abgrenzung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0	7.500-	7.200-	0
		72310000 Mieten und Pachten	26.931-	12.980-	14.577-	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	VE 2020 EUR
			1	2	3	4
		72320000 Leasing	3.353-	4.200-	4.200-	0
		72410000 Aufwendungen Energie	80.025-	84.230-	72.940-	0
		72420000 Aufwand für Wasserversorgung	21.530-	6.410-	7.460-	0
		72430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	6.312-	6.580-	7.020-	0
		72440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	9.520-	6.580-	9.270-	0
		72450000 Aufwand für Gebäudereinigung	88.277-	84.680-	85.230-	0
		72460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	13.179-	13.260-	13.780-	0
		72470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	2.492-	2.560-	2.165-	0
		72490000 Sonst. Bewirtsch. Grundst. u. baul. Anlagen	279-	300-	280-	0
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	41.521-	39.500-	37.700-	0
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	15.278-	8.300-	13.600-	0
		72620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	14.632-	11.430-	15.280-	0
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen	64.832-	56.800-	57.900-	0
		72715510 Betriebsaufwand Minigolfanlage im Freibad	383-	1.000-	0	0
		72715550 Holzerntekosten (A)	238.674-	222.300-	311.600-	0
		72715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BCD)	9.366-	29.000-	42.725-	0
		72720000 Aufwendungen für EDV	4.741-	8.400-	33.350-	0
		72722110 Aufwendungen für EDV - Schulbudget	0	0	5.000-	0
		72730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	1.567-	1.700-	1.700-	0
		72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	17.260-	19.030-	19.000-	0
		72750000 Lernmittel	46.144-	30.300-	37.300-	0
		72760000 Besondere schulische Aufwendungen	1.052-	2.000-	2.000-	0
		72762111 Aufwendungen "Jugendbegleiterprogramm"	4.592-	4.500-	5.000-	0
		72790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	9.271-	8.250-	8.150-	0
		72810000 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	39.118-	35.700-	40.750-	0
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	73.975-	35.100-	78.880-	0
		72911000 Honorare Kursleiter (zuschussfähig)	12.057-	30.000-	20.000-	0
		72912000 Honorare Kursleiter (nicht zuschussfähig)	6.860-	9.000-	8.500-	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	106.382-	103.180-	93.650-	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	VE 2020 EUR
			1	2	3	4
		75170000 Zinsauszahlungen Kredite für Inv.Kreditinst.	104.627-	101.780-	90.550-	0
		75171000 Zinsaufwendungen für Kassenkredite bei Kreditinstituten	24-	0	1.000-	0
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	1.730-	1.400-	2.100-	0
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	4.197.899-	4.763.760-	4.930.748-	0
		73110000 Zuweisungen an das Land	0	0	0	0
		73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	44.008-	15.300-	20.650-	0
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	1.159.330-	1.347.100-	1.428.114-	0
		73130001 Umlage GVV Sonderergebnis	0	0	0	0
		73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.241-	1.200-	1.400-	0
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	18.743-	20.800-	94.480-	0
		73250000 Schuldendiensthilfen an verb. Untern.	8.844-	8.610-	8.380-	0
		73410000 Gewerbesteuerumlage	826.253-	600.000-	273.824-	0
		73710000 Allgemeine Umlagen an Land	746.296-	1.056.890-	1.170.886-	0
		73720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	991.755-	1.263.810-	1.444.424-	0
		73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	401.429-	450.050-	488.590-	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	299.779-	219.970-	240.211-	0
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsausg.	767-	800-	800-	0
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	14.038-	15.450-	15.300-	0
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	0	100-	0	0
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	84.823-	18.500-	26.640-	0
		74292000 Lizenzen und Konzessionen	323-	320-	325-	0
		74293000 Gebühren und Entgelte	432-	710-	705-	0
		74294000 Rechts- und Beratungskosten	28.069-	0	0	0
		74295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	5.687-	1.500-	2.800-	0
		74310000 Geschäftsauszahlungen	34.710-	49.300-	19.088-	0
		74317000 Dienstreisen, Reisekosten	1.723-	2.550-	3.150-	0
		74410000 Betriebliche Steueraufwendungen	20.184-	16.000-	16.450-	0
		74430000 Versicherungen	29.006-	29.000-	30.970-	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	VE 2020 EUR
			1	2	3	4
		74440000 Aufwendungen für Schadensfälle	250-	0	0	0
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	55.413-	56.700-	68.934-	0
		74530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	5.987-	12.000-	33.199-	0
		74570000 Erstattungen an private Unternehmen	7.388-	5.600-	5.500-	0
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	9.031-	10.640-	15.000-	0
		74820000 Säumniszuschläge uä.	1.754-	800-	1.200-	0
		74910000 Weitere s. Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	194-	0	150-	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.836.443-	7.391.070-	7.895.066-	0
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.945.060	184.957	600.230-	0
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.000	52.960	489.593	0
		68100000 Investitionszu. vom Bund	0	10.500	0	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	16.000	35.460	489.593	0
		68170000 Investitionszu. von privaten Unternehmen	0	7.000	0	0
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	0	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	15.221	0	0	0
		68910000 Beiträge	15.221	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	71.653	0	60.000	0
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	71.653	0	60.000	0
		68312000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	33.500	42.080	41.500	0
		68800000 Planung Rückflüsse von Ausleihungen	0	42.080	41.500	0
		68850000 Rückflüsse von Ausleihungen an verb. Unternehmen	33.500	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.374	95.040	591.093	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.294-	123.050-	25.000-	0
		78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.294-	123.050-	25.000-	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	343.265-	459.000-	2.574.378-	3.661.900-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	6.583-	194.000-	470.378-	3.661.900-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	134.471-	165.000-	2.048.000-	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	VE 2020 EUR
			1	2	3	4
		78730000 Auszahlung für sonstigen Baumaßnahmen	202.211-	100.000-	56.000-	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	66.809-	90.500-	53.300-	130.000-
		78310000 Ausz.f.d.Erwerb von imm.u.bewegl.Vermögensgegenst.	66.809-	90.500-	53.300-	130.000-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	525.000-	70.000-	0	0
		78530000 Ausz.Erwerb von Beteil.-s. Anteilsrechte	105.000-	0	0	0
		78800000 Planung Gewährung von Ausleihungen	0	70.000-	0	0
		78852000 Gewährung von Ausl. verb. Untern. LZ über 1 Jahr	420.000-	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
		78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	944.368-	742.550-	2.652.678-	3.791.900-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	807.993-	647.510-	2.061.585-	3.791.900-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.137.066	462.553-	2.661.815-	3.791.900-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	1.453.000	0
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0	0	1.453.000	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	309.616-	342.940-	319.377-	0
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0	342.940-	319.377-	0
		79273000 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	309.616-	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	309.616-	342.940-	1.133.623	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	827.450	805.493-	1.528.192-	3.791.900-

4.3 Finanzhaushalt 2020 – Investitionen

Mittel-anmelder	Investiver Auftrag	Art der Investition	Finanzierung	Höhe der Investition	ND	jährliche Belastung des ErgHH	Empfehlung Verwaltung			Entscheidung Gemeinderat		
							ja	nein	2021	ja	nein	2021
Rechnungsamt	711249200106	MTB-Gebäude - Baukosten 2020 (MIFRI - Investitionen 2021 bis 2023)	Mischfinanzierung	406.878 €	50	Anlage im Bau	X					
Rechnungsamt	711249200906	MTB-Gebäude - Zuschüsse 2020 (MIFRI - Investitionen 2021 bis 2023)		-62.093 €	50	Anlage im Bau	X					
Werkhof	711250300000	2 St. Rasenmäher	liquide Eigenmittel	3.400 €		0,00 €	X					
Feuerwehr	712600100000	Streuwagen für Ölbindemittel	liquide Eigenmittel	900 €	12	75,00 €	X					
Feuerwehr	712600101000	3 St. Schlauchrollwagen	liquide Eigenmittel	3.000 €	12	250,00 €	X					
Feuerwehr	712600100000	Atemschutzprüfgerät (2021)	liquide Eigenmittel	12.000 €	12	1.000,00 €			X			
Feuerwehr	712600100000	Waschautomat von MEIKO (2021)	liquide Eigenmittel	15.000 €	12	1.250,00 €			X			
Feuerwehr	712600100000	Maskentrockenschrank (2021)	liquide Eigenmittel	5.000 €	12	416,67 €			X			
Feuerwehr	712600100100	Drehleiter DLK (A) 18-12 - Mehrkosten	liquide Eigenmittel	35.000 €	22	1.590,91 €	X					
Feuerwehr	712600100100	Drehleiter DLK (A) 18-12 - Zuschüsse (Antrag Ausgleichstockmittel)	Zuschuss	-300.000 €	22	-13.636,36 €	X					
Feuerwehr	712600100103	Gerätewagen-Transport (Ersatz SW 1000)	liquide Eigenmittel	120.000 €	20	6.000,00 €			X			
Feuerwehr	712600100104	Gerätewagen - Zuschuss Fachförderung	liquide Eigenmittel	-25.500 €	20	-1.275,00 €			X			
Feuerwehr	712600100104	Gerätewagen - Zuschuss Ausgleichstock	liquide Eigenmittel	-50.000 €	20	-2.500,00 €			X			
Feuerwehr	712600100000	2 St. Rollwagen für TSA und Ölbindemittel (in Kombination mit GW-T)	liquide Eigenmittel	10.000 €	20	500,00 €			X			
Gymnasium	721100601000	Anschaffungen Hardware Verwaltungsnetz (Budget Schulträger)	liquide Eigenmittel	2.000 €	4	500,00 €	X					

Mittel-anmelder	Investiver Auftrag	Art der Investition	Finanzierung	Höhe der Investition	ND	jährliche Belastung des ErgHH	Empfehlung Verwaltung			Entscheidung Gemeinderat		
							ja	nein	2021	ja	nein	2021
Gymnasium	721100601101	Lüftungsanlage Klassenzimmer B7 *	liquide Eigenmittel	37.000 €	41	902,44 €	X					
Kasse	721400201000	Mensa Gymnasium - Kombidämpfer	liquide Eigenmittel	4.000 €	12	333,33 €	X					
Bauamt	742400100003	Freibad - Umgestaltung Parkplatz (Rückbau alte Bushaltestelle, mittlere Einfahrt, Markierungen)	Darlehen	105.000 €	40	2.625,00 €	X					
Bauamt	742400100103	Freibad - neue Geräte für Spielplatz (Empfehlung Bauausschuss)	liquide Eigenmittel	9.000 €	10	900,00 €	X					
Bauamt	742400100000	Freibad - Beckensauger	liquide Eigenmittel	25.000 €	9	2.777,78 €			X			
Bauamt	742400100100	Freibad - Hütte Badeaufsicht (Ausstattung: Strom, Telefon, Kühlschrank, erste Hilfe)	liquide Eigenmittel	1.500 €	20	75,00 €	X					
Werkhof	753300100000	Wasserversorgung - 4 St. Überflur-Hydranten	liquide Eigenmittel	10.000 €	25	400,00 €	X					
Werkhof	753300100000	Wasserversorgung - 5 St. Systemtrenner	liquide Eigenmittel	5.000 €	10	500,00 €	X					
Bauamt	753300101102	WV - Aufdimensionierung Anschluss Brand - Mittelerhöhung (Maßnahme im Haushaltsplan 2019 beschlossen)	liquide Eigenmittel	20.000 €	40	500,00 €	X					
Bauamt	753300101110	WV - Johann-Peter-Hebel-Weg - Neubau Wasserleitung	Darlehen	80.000 €	40	2.000,00 €	X					
Bauamt	753300101103	WV - Im Grün - Neubau Wasserleitung	Darlehen	81.000 €	40	2.025,00 €	X			X		
Bauamt	753300101105	WV, Ringschluss Wasserleitung entlang der Tunauer Straße	liquide Eigenmittel	47.000 €	40	1.175,00 €	X			X		
Bauamt	753800101110	Johann-Peter-Hebel-Weg - Neubau Regenwasserkanal	Darlehen	230.000 €	50	4.600,00 €	X					
Bauamt	753800101104	Regenwasserkanal Schönenbuchen - Ersatzinvestition	liquide Eigenmittel	65.000 €	50	1.300,00 €	X					
Bauamt	753800101103	Im Grün - Neubau Regenwasserkanal	Darlehen	133.000 €	50	2.660,00 €	X			X		
Bauamt	753800101103	Im Grün - Neubau Schmutzwasserkanal	Darlehen	133.000 €	50	2.660,00 €	X			X		

Mittel-anmelder	Investiver Auftrag	Art der Investition	Finanzierung	Höhe der Investition	ND	jährliche Belastung des ErgHH	Empfehlung Verwaltung			Entscheidung Gemeinderat		
							ja	nein	2021	ja	nein	2021
Rechnungsamt	754100100104	Zufahrtsstraße Freibad + Campingplatz - Grunderwerb	liquide Eigenmittel	10.000 €	X	0,00 €	X			X		
Bauamt	754100100104	Zufahrtsstraße Freibad + Campingplatz	Darlehen	285.000 €	40	7.125,00 €	X					
Bauamt	754100101110	OS_021 Johann-Peter-Hebel-Weg - Teilerneuerung	Darlehen	90.000 €	40	2.250,00 €	X					
Bauamt	754100101120	OS_020 Im Grün - Straßenbau	Darlehen	49.000 €	40	1.225,00 €	X			X		
Bauamt	754100101127	Luisenstraße - Umgestaltung bzw. Ausbau verkehrsberuhigter Bereich	Mischfinanzierung	360.000 €	40	9.000,00 €	X					
Bauamt	754100101927	Luisenstraße - Umgestaltung bzw. Ausbau verkehrsberuhigter Bereich - Zuschüsse ¹⁾	Zuschuss	-127.500 €	40	-3.187,50 €	X					
Bauamt	754100201110	OS_021 Johann-Peter-Hebel-Weg - Straßenbeleuchtung	Darlehen	20.000 €	20	1.000,00 €	X					
Bauamt	754100201120	OS_020 Im Grün - Straßenbeleuchtung	Darlehen	27.000 €	20	1.350,00 €	X			X		
Bauamt	755510800100	Rinderstall im Gurgel - Überdachung Mistanlage (zusätzliche Mittel)	liquide Eigenmittel	25.000 €	40	625,00 €	X					
Rechnungsamt	755510800101	Haselberg - Erwerb von landwirtschaftlichen Flächen	liquide Eigenmittel	15.000 €	X	0,00 €	X			X		
Summe der Investitionen 2020				1.778.085 €		25.335,38 €						
nicht durchgeführte Investitionen				0 €		0,00 €						
Summe der Investitionen 2021				111.500 €		8.169,45 €						

*unselbständiger Gebäudeteil; wird dem Gebäude als "Erweiterung" zu aktiviert und über die Restnutzungsdauer des Gebäudes abgeschrieben.

¹⁾ Zuschuss = 60% aus 212.500 € (förderfähige Kosten = 250 €/m²)

Erläuterungen zu den wesentlichen Investitionen**Neubau MTB-Gebäude**

Im Jahr 2020 soll mit dem Bau des MTB-Gebäudes begonnen werden. Die **Kostenschätzung** vom 29.07.2019 beläuft sich auf 4.068.778 €. Das Gebäude wird in die Nutzungsarten

- Tourist-Information
- Geschäftsstelle Biosphärengebiet
- Mehrzweckraum
- Wohnung

unterteilt. Für die Nutzungen „Tourist-Information“ und „Mehrzweckraum“ wurden Zuschussanträge im Tourismusinfrastrukturprogramm und in der Städtebauförderung gestellt. Mit Entscheidungen der Fördergeber kann Ende des ersten Quartals 2020 gerechnet werden. Im Rahmen der Antragsstellung wurde für die Geschäftsräume der Tourist-Information die Kostenmiete kalkuliert (Mieter GVV Schönau). Auch für die Geschäftsstelle des Biosphärengebiets wurde die Kostenmiete kalkuliert und dem RP Freiburg als zukünftigem Mieter vorgestellt. Bei **positiver Förderzusage** soll noch im Jahr 2020 mit dem Bau der Tiefgarage begonnen werden. Die u.a. Tabelle gibt den aktuellen Kostenstand und die Finanzierung der Maßnahme wieder.

MTB-Gebäude - Finanzierung bzw. Veranschlagung im Haushaltsplan

Investition	Umsatzsteuer	Kostenschätzung	Haushaltsplan	2020	2021	2022
Tourist-Information	netto	947.863,00	947.863,00	94.786,30	758.290,40	94.786,30
Mehrzweckraum	brutto	816.758,00	816.758,00	81.675,80	653.406,40	81.675,80
Geschäftsstelle BSG	brutto	2.066.215,00	2.066.215,00	206.621,50	1.652.972,00	206.621,50
Wohnung	brutto	237.942,00	237.942,00	23.794,20	190.353,60	23.794,20
Summe:		4.068.778,00	4.068.778,00	406.877,80	3.255.022,40	406.877,80

Zuschüsse	Programm	Anträge	Haushaltsplan	2020	2021	2022
Tourist-Information	TIP	-473.931,50	-473.931,50	-47.393,15	-379.145,20	-47.393,15
Mehrzweckraum	Stadtsan.	-147.000,00	-147.000,00	-14.700,00	-117.600,00	-14.700,00
Geschäftsstelle BSG		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wohnung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	15%	-620.931,50	-620.931,50	-62.093,15	-496.745,20	-62.093,15

Eigenkapital (liquide Mittel)		Bilanz	Haushaltsplan	2020	2021	2022
Tourist-Information		-273.931,50	-273.931,50	-27.393,15	-219.145,20	-27.393,15
Mehrzweckraum		-169.758,00	-169.758,00	-16.975,80	-135.806,40	-16.975,80
Geschäftsstelle BSG		-566.215,00	-566.215,00	-56.621,50	-452.972,00	-56.621,50
Wohnung		-237.942,00	-237.942,00	-23.794,20	-190.353,60	-23.794,20
Summe:	31%	-1.247.846,50	-1.247.846,50	-124.784,65	-998.277,20	-124.784,65

Fremdkapital (Darlehen)		Bilanz	Haushaltsplan	2020	2021	2022
Tourist-Information		-200.000,00	-200.000,00	-20.000,00	-160.000,00	-20.000,00
Mehrzweckraum		-500.000,00	-500.000,00	-50.000,00	-400.000,00	-50.000,00
Geschäftsstelle BSG		-1.500.000,00	-1.500.000,00	-150.000,00	-1.200.000,00	-150.000,00
Wohnung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	54%	-2.200.000 €	-2.200.000,00	-220.000,00	-1.760.000,00	-220.000,00

Die Tiefgarage ist anteilig den vier Nutzungsarten zugeordnet!

Feuerwehr – Drehleiter DLK (A) 18-12 - Mehrkosten

Für die Beschaffung einer Drehleiter DLK (A) 18-12 stehen 600.000 € an Haushaltsmittel aus Ermächtigungsübertragungen zur Verfügung. Die Drehleiter wurde am 14.08.2019 im offenen Verfahren (europaweit) ausgeschrieben. Das Vergabeverfahren erfolgt nach der Vergabeverordnung (VgV). Es wurden fünf Angebote eingereicht. Die Submission fand am 23.09.2019 statt. Aufgrund der Ergebnisse der Submission ist davon auszugehen, dass die bisher bereitgestellten Mittel nicht ausreichen und rund 35.000 € nachfinanziert werden müssen. Die Vergabe soll in der Gemeinderatssitzung vom 16.12.2019 erfolgen. An Fachfördermittel wurden 193.000 € bewilligt. Die Verwaltung wird für das Jahr 2020 einen Ausgleichstockantrag über 300.000 € stellen.

Gymnasium – Lüftungsanlage Klassenzimmer B7

Das Klassenzimmer B7 liegt zur Bundesstraße und kann aufgrund von Immissionen nur sehr eingeschränkt genutzt werden. Diese Beeinträchtigung wird schon seit Jahren von der Schule beanstandet. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2019 wurde beschlossen, diese Maßnahme im Jahr 2020 umzusetzen. Bisher wurde allerdings von Kosten in Höhe von 20.000 € ausgegangen. Der Verwaltung liegt nun ein Angebot vom 17.10.2019 über 37.000 € vor.

Freibad – Umgestaltung Parkplatz

Die Umgestaltung des Freibad-Parkplatzes umfasst im Wesentlichen folgende Teil-Maßnahmen:

- Rückbau der alten Bushaltestelle
- Verlegen der mittleren Zufahrt
- Ausstattung
- Markierung

Die Kosten wurden vom Büro dwd mit 105.700 € kalkuliert und sollen über ein Darlehen finanziert werden.

Johann-Peter-Hebel-Weg

Im Johann-Peter-Hebel-Weg sind folgende Teil-Maßnahmen vorgesehen:

- | | |
|---|-----------|
| • Neubau Wasserleitung (bisher auf Privatgelände) | 80.000 € |
| • Neubau Regenwasserkanal | 230.000 € |
| • Straßenbau (Teilerneuerung) | 90.000 € |
| • Straßenbeleuchtung | 20.000 € |

Die Finanzierung der kompletten Maßnahme soll über Darlehen = 420.000 € erfolgen.

Im Grün

Im „Grün“ sind folgende Teil-Maßnahmen vorgesehen:

- | | |
|---|-----------|
| • Neubau Wasserleitung (bisher auf Privatgelände) | 81.000 € |
| • Neubau Regenwasserkanal | 133.000 € |
| • Neubau Schmutzwasserkanal | 133.000 € |
| • Straßenbau | 49.000 € |
| • Straßenbeleuchtung | 27.000 € |

Die Gesamt-Maßnahme wurde bereits in der Sitzung vom 15.07.2019 vom Gemeinderat beschlossen. Die Finanzierung der kompletten Maßnahme soll über Darlehen = 423.000 € erfolgen.

Zufahrtstraße Freibad + Campingplatz

Im Rahmen der Umgestaltung des Freibad-Parkplatzes soll die Zufahrt zum Parkplatz und die Zufahrt zum Campingplatz Richtung Schönenbuchen verlegt werden. Die Kosten teilen sich wie folgt auf:

- | | |
|---------------|-----------|
| • Grunderwerb | 10.000 € |
| • Straßenbau | 285.000 € |

Die Teil-Maßnahme Straßenbau soll über ein Darlehen über 285.000 € finanziert werden.

Luisenstraße – Umgestaltung bzw. Ausbau verkehrsberuhigter Bereich

In der Sitzung vom 07.10.2019 hat der Gemeinderat die Einrichtung einer Anliegerstraße in der Luisenstraße befürwortet. Im Antrag auf Städtebauförderung vom 18.10.2019 (Beschluss des Gemeinderats vom 09.09.2019) ist die Luisenstraße als „Maßnahmenschwerpunkt“ genannt. Diese soll umgestaltet bzw. der verkehrsberuhigte Bereich entsprechend ausgebaut werden. Die Kosten werden vom Büro dwd mit 360.000 € beziffert. Bei positiver Förderzusage soll die Maßnahme mit 60% bezuschusst werden. Allerdings bemisst sich der Zuschuss aus pauschalierten förderfähigen Kosten von 250 €/m². Bei 850 m² ergeben sich förderfähige Kosten von 212.500 €. Bei einem Fördersatz von 60% ergibt sich ein Zuschuss von 127.500 €.

Nachrichtlich - nicht begonnene Investitionen - Ermächtigungsübertrag 2019 nach 2020

Investiver Auftrag	Art der Investition	Jahr der Veranschlagung	ursprünglicher Planansatz	Budgetübertrag ja / nein	"freie " Mittel	gebundene Investitionsmittel	ND	jährliche Belastung des ErgHH
753600600101	örtliches WLAN	2016	8.000 €	nein	8.000 €			
711250300103	Fahrzeug für Werkhofleiter	2019	25.000 €	ja		25.000 €	8	3.125,00
712600102100	Schlauchwerkstatt	2019	71.150 €	ja		71.150 €	20	3.557,50
712600102900	Schlauchwerkstatt - Zuschüsse	2019	-28.460 €	ja		-28.460 €	20	-1.423,00
712600100100	DLK 18/12	2017	600.000 €	ja		600.000 €	25	24.000,00
712600100101	Zuschüsse DLK 18/12	2017	-489.000 €	ja		-489.000 €	25	-19.560,00
712600101100	Brandmeldeanlage Feuerwehrgerehäus	2019	25.000 €	ja		25.000 €	10	2.500,00
742400100100	Neubau Freibad - Digitalanzeige Temperaturen etc.	2018	1.500 €	nein	1.500 €			
753100104100	Photovoltaikanlage - Freibad	2018	125.000 €	nein	125.000 €			
753300101102	WV - Aufdimensionierung Anschluss Brand (Neuveranschlagung)	2018	40.000 €	ja	0 €	40.000 €	40	1.000,00
755510800100	Rinderstall im Gurgel - Überdachung Mistanlage	2018	35.000 €	ja		35.000 €	11	3.181,82
742410200001	Jogi-Löw-Stadion - Sportplatzbeleuchtung (Umstellung auf LED)	2019	35.000 €	ja		35.000 €	22	1.590,91
Summe der Investitionen			448.190 €		134.500 €	313.690 €		17.972,23

Durch den Verzicht auf ursprünglich geplante Investitionen können gebundene Mittel in „freie“ liquide Mittel umgewandelt werden und stehen somit für andere (dringlichere) Maßnahmen zur Verfügung. Folgende Mittel sollen nach Ansicht der Verwaltung nicht ins Jahr 2020 übertragen werden, und stehen somit anderweitig zur Verfügung.

- örtliches WLAN 8.000 € ➔ seit dem Jahr 2016 war es nicht möglich die Maßnahme umzusetzen
- Freibad – Digitalanzeige 1.500 € ➔ auf die Maßnahme soll verzichtet werden (Notwendigkeit wird nicht mehr gesehen)
- Freibad – Photovoltaikanlage 125.000 € ➔ zur Zeit keine baurechtliche Umsetzung möglich, evtl. zu einem späteren Zeitpunkt neu veranschlagen

4.4 Schuldenübersicht nach Kostenstellen

int. Darl. Nr.	Gläubiger / Produkt	urspr. Darlehenssumme	Zinsfestschreibung bis	Konditionen		Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2019	voraussichtl. Stand zu Beginn des HJ 01.01.2020	Zugänge HJ	Zins (ErgHH)	Tilgung (FinHH)	voraussichtl. Stand zum Ende des HJ 31.12.2020
				Zins %	Tilgung %						
	Kreditinstitut 2020	220.000		1,00	T	0	0	220.000	180	0	220.000
	11249210 MTB-Gebäude	220.000				0	0	220.000	180	0	220.000
20	DZ HYP Hamburg	410.000	30.03.2027	5,29	2,00	196.080	176.170	0	8.910	20.980	155.190
63	Sparkasse Wiesental	850.000	variabel	0,13		205.910	106.130	0	90	99.910	6.220
71	DZ HYP Hamburg	150.000	30.12.2023	0,80	T	75.000	60.000	0	435	15.000	45.000
	21100601 Gymnasium	1.410.000				476.990	342.300	0	9.435	135.890	206.410
33	KFW	720.000	15.02.2026	0,15	T	580.000	500.000	0	705	80.000	420.000
41	DZ HYP Hamburg	1.120.000	01.04.2046	1,83	T	1.100.000	1.060.000	0	19.125	40.000	1.020.000
	Kreditinstitut 2020	105.000		1,00	T		0	105.000	525	1.313	103.687
	42400101 Freibad	1.945.000				1.680.000	1.560.000	105.000	20.355	121.313	1.543.687
55	Sparkasse Wiesental	258.750	30.06.2022	2,56	2,00	149.190	135.570	0	3.340	13.975	121.595
	51100901 Stadtsanierung	258.750				149.190	135.570	0	3.340	13.975	121.595
4	Sparkasse Wiesental	260.000	30.03.2032	4,22	2,00	161.440	151.930	0	6.255	9.915	142.015
12	Müchener Hyp.	79.757	01.12.2024	5,87	2,00	29.360	24.710	0	1.345	4.935	19.775
39	LBBW	45.978	30.06.2019	5,29	2,00	16.480	0	0	0	0	0
47	Sparkasse Wiesental	90.000	30.12.2020	0,90	T	21.000	9.000	0	40	9.000	0
	Kreditinstitut 2020	81.000		1,00	T	0	0	81.000	200	225	80.775
	Kreditinstitut 2020	80.000		1,00	T	0	0	80.000	200	223	79.777
	53300101 Wasserversorgung	636.735				228.280	185.640	161.000	8.040	24.298	322.342
	Kreditinstitut 2020	285.000		1,00	T	0	0	285.000	1.425	3.563	281.437
	Kreditinstitut 2020	90.000		1,00	T	0	0	90.000	75	190	89.810
	Kreditinstitut 2020	49.000		1,00	T	0	0	49.000	40	103	48.897
	54100101 Straßen, Wege, Plätze	424.000				0	0	424.000	1.540	3.856	420.144
	Kreditinstitut 2020	20.000		1,00	T	0	0	20.000	17	84	19.916
	Kreditinstitut 2020	27.000		1,00	T	0	0	27.000	23	113	26.887
	54100201 Verkehrsausstattung	47.000				0	0	47.000	40	197	46.803
12	Münchener Hyp.	298.599	01.12.2024	5,87	2,00	109.920	92.490	0	5.030	18.470	74.020
39	LBBW	511.330	30.06.2019	5,29	2,00	183.310	0	0	0	0	0
	Kreditinstitut 2020	230.000		1,00	T		0	230.000	190	639	229.361
	Kreditinstitut 2020	266.000		1,00	T		0	266.000	220	739	265.261
	53800101 Ortskanalisation	1.305.929				293.230	92.490	496.000	5.440	19.848	568.642
	Gesamtsumme	6.247.414				2.827.690	2.316.000	1.453.000	48.370	319.377	3.449.623

4.5 Mittelfristige Finanzplanung

Die mittelfristige Finanzplanung des **Ergebnishaushalts** konnte bis zur Erstellung des Haushaltsplanentwurfs noch nicht gerechnet werden. Allerdings ist schon jetzt absehbar, dass die Umlagen an den Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald aufgrund des Flächennutzungsplans, umfangreicher Genehmigungsverfahren für die Zentralkläranlage und die Verbandssammler und den jährlichen Tarifierhöhungen auf sehr hohem Niveau verbleiben werden. Lediglich in den Jahren 2022 und 2023 kann mit einem marginalen Rückgang gerechnet werden.

Das Investitionsprogramm der mittelfristigen Finanzplanung wird auf der folgenden Seite komprimiert dargestellt:

Investiver Auftrag	Art der Investition	ND	Zeile (SAP-System)	VE 2020	2021	2022	2023	2024 ff
711249200106	MTB-Gebäude	50	25	3.661.900	3.255.022	406.878		
711249200906	MTB-Gebäude - Zuschüsse	50	21		-496.745	-62.093		
712600100000	Atenschutzprüfgerät	12	26		12.000			
712600100000	Waschautomat von MEIKO	12	26		15.000			
712600100000	Maskentrockenschrank	12	26		5.000			
712600100103	Gerätewagen-Transport (Ersatz SW 1000)	20	26	120.000	120.000			
712600100104	Gerätewagen - Zuschuss Fachförderung	20			-25.500			
712600100104	Gerätewagen - Zuschuss Ausgleichstock	20			-50.000			
712600100000	2 St. Rollwagen für TSA und Ölbindemittel (in Kombination mit GW-T)	20	26	10.000	10.000			
	Jogi-Löw-Stadion - Kunstrasenplatz							350.000
742400100000	Freibad - Beckensauger	9	26		25.000			
753300100000	Wasserversorgung - 4 Überflur-Hydranten	40	25		10.000	11.000	11.000	
753300101115	WV, Georg-Färber-Straße - Wasserleitung	40	25			150.000		
758300101115	Georg-Färber-Straße – Neubau Schmutzwasserkanal	40	25			200.000		
754100100107	Buchenbrandstraße (Stadtsanierung)	40	25			200.000		
754100100907	Buchenbrandstraße - Zuschüsse	40	21			-120.000		
754100100112	Gehweg Friedrichstraße (Stadtsanierung)	40	25				225.000	
754100100912	Gehweg Friedrichstraße - Zuschüsse	40	21				-135.000	
754100100113	Gartenstraße (Stadtsanierung)	40	25		190.000			
754100100913	Gartenstraße - Zuschüsse	40	21		-114.000			
754100100115	Georg-Färber-Straße - Straßenneubau	40	25			200.000		
754100100141	Wiesenstraße (Stadtsanierung)	40	25		640.000			
754100100941	Wiesenstraße - Zuschüsse	40	21		-384.000			
755500100100	Neubau Muthshütte	20	21		15.000			
Summe der Investitionen				3.791.900	3.226.777	985.785	101.000	350.000

Erläuterungen zu den wesentlichen Investitionen der mittelfristigen Finanzplanung

- **Neubau MTB-Gebäude** **3.661.900 €**
 Bei positiver Förderzusage soll bereits im Frühsommer 2020 der Bauantrag für das MTB-Gebäude gestellt werden. Das Gebäude soll zur Vermeidung von Kostensteigerungen möglichst zeitnah errichtet werden. Um die erforderlichen Ausschreibungen für den Bau des MTB-Gebäudes durchführen bzw. die Aufträge vergeben zu können bedarf es sogenannter Verpflichtungsermächtigungen. Die für den Bau des MT-Gebäudes aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fälligen Auszahlungen verteilen sich auf die Jahre 2021 und 2022 und werden wie folgt kalkuliert:
- Jahr 2022 (Hauptphase) 3.255.022
 - Jahr 2023 (Fertigstellung) 406.878
- Der Finanzierungsplan ist auf Seite 35 dieser Vorlage detailliert dargestellt.
- **Gerätewagen-Transport (GW-T) + 2 St. Rollwagen** **130.000 €**
 Im Feuerwehrbedarfsplan der Stadt Schönau im Schwarzwald ist für das Jahr 2021 die Beschaffung eines Gerätewagens-Transport (GW-T) für 120.000 € vorgesehen. Deshalb wurde diese Maßnahme durch die Verwaltung bei der Erstellung der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt. Die Verwaltung wird bis Februar 2020 einen Antrag auf Fachförderung nach Z-Feu stellen. Die Förderrichtlinie Z-Feu stellt eine Förderung von 25.500 € in Aussicht. Grundlage dieses Fachförderantrags ist die Bereitstellung der Mittel im Haushaltsplan. Sollte der Förderantrag positiv beschieden werden, könnte aufgrund der im Haushaltsplan eingestellten Verpflichtungsermächtigungen sowohl die Ausschreibung des Fahrzeugs als auch dessen Vergabe (Vertragsabschluss) im Jahr 2020 durchgeführt werden. Die Auszahlung der Mittel würde dann wie in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehen im Jahr 2021 erfolgen. Außerdem würde für das Jahr 2021 noch ein Ausgleichstockantrag über 50.000 € nachgeschoben werden. In Kombination zum Gerätewagen-Transport ist auch die Beschaffung von zwei Rollwagen für insgesamt 10.000 € erforderlich. Die Maßnahmen sollen nur gesamthaft durchgeführt werden.
- **Straßenneubau - Stadtsanierung**
 Im Rahmen der Stadtsanierung sollen im Finanzplanungszeitraum 2021 bis 2023 folgende Straßen neu gestaltet werden. In der vorbereitenden Untersuchung bzw. Antrag auf Städtebaufördermittel werden folgende Maßnahmenswerpunkte genannt.
„Gestaltung des Straßenraumes mit der Neuordnung des ruhenden Verkehrs und der Schaffung von sicheren Fußverbindungen: Dazu zählen insbesondere die Wiesenstraße, Gartenstraße, Buchenbrandstraße, Teilbereiche der Bahnhofstraße und Friedrichstraße.“
 Als Grundlage für die mittelfristige Finanzplanung gilt die vom Gemeinderat beschlossene Kosten- und Finanzierungsübersicht:

Maßnahme	Jahr	Kosten (+) / Zuschüsse (-)
Gartenstraße	2021	190.000
Gartenstraße	2021	-114.000
Wiesenstraße	2021	640.000
Wiesenstraße	2021	-384.000
Buchenbrandstraße	2022	200.000
Buchenbrandstraße	2022	-120.000
Gehweg Friedrichstraße	2023	225.000
Gehweg Friedrichstraße	2023	-135.000
Eigenanteil Stadt		502.000

Bei den Kosten wurden die Pauschalsätze der Kosten- und Finanzierungsübersicht (250 €/m²) angesetzt. Hier können sich bei zunehmender Planungstiefe andere Sätze ergeben. Ob die Stadt den Eigenanteil von 502.000 € ohne Darlehen erbringen kann, ist zum aktuellen Zeitpunkt noch offen, da die mittelfristige Finanzplanung des Ergebnishaushalts noch nicht gerechnet ist. Sämtliche Maßnahmen der Stadtsanierung stehen unter dem Vorbehalt der Förderzusage durch das Land Baden-Württemberg.

➤ **Georg-Färber-Straße** **550.000 €**

In der Georg-Färber-Straße sind im Jahr 2022 folgende Teil-Maßnahmen vorgesehen:

- Wasserleitung 150.000 €
- Neubau Schmutzwasserkanal 200.000 €
- Straßenneubau 200.000 €

Auch bei der Georg-Färber-Straße muss noch im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung geklärt werden, ob die Maßnahme durch Eigenmittel oder durch Darlehen finanziert werden kann.

Schlussbetrachtung Kernhaushalt 2019:**Ergebnishaushalt:**

Im Ergebnishaushalt spiegeln sich die ökologischen Probleme des Stadtwaldes wirtschaftlich wieder. So ergibt sich im Stadtwald ein Zuschussbedarf von rund 225.000 €. Gleichzeitig steigen die Umlagen an den Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald um rund 156.500 €, da der GVV sehr hohe Aufwendungen im Bereich Flächennutzungsplan und für Genehmigungen für den Betrieb der Zentralkläranlage und der Verbandssammler stemmen muss. Sowohl beim Stadtwald auch bei den Umlagen an den GVV ist in den nächsten Jahren nicht mit einer signifikanten Entlastung zu rechnen.

Bei der Gewerbesteuer zeichnet sich aufgrund der nachlassenden Konjunktur, nach Jahren sehr hoher Erträge, eine Stagnation auf immer noch hohem Niveau ab. Ungeachtet dieser Entwicklungen ist die vorhandene Infrastruktur zu erhalten. Insbesondere bei der Ausstattung des Gymnasium und der Unterhaltung des Wasser- und Abwassernetzes wird die Stadt in den nächsten Jahren gefordert sein.

Aufgrund dieser Einflüsse wird der Ergebnishaushalt 2020 mit einem Defizit von 542.330 € abschließen. Die Netto-Abschreibung wird somit zum ersten Mal seit der Umstellung auf NKHR nicht erwirtschaftet werden können. Das Defizit von 542.330 € kann durch eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen werden. Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses soll zum 31.12.2020 einen Stand von rund 2.085.000 € ausweisen, was immer noch einen sehr hohen Wert darstellt.

Finanzhaushalt:

Der Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushalts 2020 beträgt 600.230 €. Somit können die Tilgungen nicht aus den laufenden Einzahlungen und Auszahlungen bedient werden. Der veranschlagte Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit beträgt 2.061.585 €. Davon sollen 1.453.000 € über Darlehen finanziert werden.

Die Stadt Schönau im Schwarzwald wird zum 31.12.2019 voraussichtlich liquide Eigenmittel von 2.450.091,31 € ausweisen. Unter Berücksichtigung der Veränderung des Zahlungsmittelbestands aus der Planung des Finanzhaushalts 2020 von -1.528.192 € verbleiben zum 31.12.2020 voraussichtlich liquide Eigenmittel von 921.899,31 €. Davon sind 81.692,65 € für Rückstellungen gebunden. Die liquiden Eigenmittel liegen somit deutlich über die Mindestliquidität des § 22 Abs. 2 GemHVO. Diese beträgt 139.430,18 €.

Die „freien“ liquiden Eigenmittel von 840.206,66 € werden aber definitiv nicht ausreichen, das ambitionierte Investitionsprogramm der Jahre 2021 bis 2023 zu finanzieren. Um hier eine verlässliche Aussage treffen zu können, muss zuerst die mittelfristige Finanzplanung des Ergebnishaushalts gerechnet werden. Die Situation im Stadtwald und die hohen Umlageforderungen des GVV wirken sich allerdings negativ auf die Zahlungsmittel des Ergebnishaushalts aus.

Durch eine Umschuldung des Eigenbetriebs „Städtische Wohnbau Schönau im Schwarzwald“ könnten im Jahr 2021 rund 700.000 € an liquiden Mitteln dem Kernhaushalt rückgeführt werden. Bei der Abwägung der Finanzierungsmöglichkeiten (Eigenmittel / Darlehen → Zeitpunkt, Zinsentwicklung) ist außerdem zu berücksichtigen, dass die Hausbanken ab dem Jahr 2020 die Freibeträge für Negativzinsen deutlich reduzieren, so dass bei weiterhin hoher Liquidität Negativzinsen nicht mehr vermieden werden können.

Ausblick:

In der mittelfristigen Finanzplanung sind Investitionen von 5.700.898 € vorgesehen. Dafür werden Zuschüsse von 1.387.338 € erwartet. Der Schwerpunkt liegt auf dem Bau des MTB-Gebäudes und auf der Stadtsanierung Stadtmitte-Ost.

Schönau im Schwarzwald, den 11.11.2019
Jürgen Stähle, Rechnungsamtsleiter

Anlagen zum Haushaltsplan

I. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		entspricht Kontenart	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
				2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR
				1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	171 u. 173	1.125.183,89				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	1492	1.818.359,70				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491	0,00				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonstige	teilweise 1691	0,00				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	239	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	teilweise 2799	0,00				
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		2.943.543,59				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre		-960.715,28				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr		0,00				
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnliche Entgelte. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)		526.270,00				
8	+/-	Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) Prognose vom 09.11.2019		-59.007,00	-1.528.192,00	Wert MIFRI	Wert MIFRI	Wert MIFRI
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende		2.450.091,31	921.899,31	offen	offen	offen
10	-	davon: für zweckgeb. Rücklagen gebunden	teilw.204					
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke geb.		-488.231,27	-81.692,65	0	0	0
12	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		2.020.867,04	840.206,66	offen	offen	offen
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		129.836,81	139.430,18	offen	offen	offen

II. Stellenplan für das Haushaltsjahr 2020**Teil A: Beamte**

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt	darunter				Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2019	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) ⁵
			mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen	Stellen 2019		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Stadtverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Höherer Dienst	B 4							
Gehobener Dienst	A 16 / A 15	1,00				1,00	1,00	Bürgermeister
Mittlerer Dienst	A 9 - A 5	--				--	--	
Insgesamt		1,00				1,00	1,00	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen ⁶								
		0,00				0,00	0,00	
Insgesamt (A I und A II)		1,00				1,00	1,00	

Teil B: Beschäftigte

Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	E 9 a E 8 E 7 E 6 E 5 E 2	1,00 1,67 0,00 3,50 5,00 1,87				1,00 1,57 0,00 3,50 4,00 1,88	1,00 1,57 0,00 3,50 4,00 1,88	darunter 1 TZ (67%) darunter 1 TZ (50 %) 1 VZ und 2 TZ (62 % u. 25 %)
Insgesamt (B)		13,04				11,95	11,95	11 Voll- und 4 Teilzeitstellen
Beschäftigte insgesamt (A + B) ohne A II		14,04				12,95	12,95	
mit A II		14,04				12,95	12,95	

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

I. Beamte

[illegible]

II. Beschäftigte

Kostenstelle	E 11	E 9 b	E 9 a	E 8	E 6	E 5	E 2			Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) ⁵
11.24.92.01						0,03	0,22			Rathaus
11.24.92.03						0,01	0,05			Pavillon
11.24.92.99							0,03			Tourist-Information Schönau
21.10.06.01					1,00	0,91	0,52			Gymnasium
21.40.02.01				0,67						Gymnasium-Mensa
27.10.01.01					0,50					Volkshochschule
42.40.01.01				1,00	1,00					Freibad
11.25			1,00		1,00	4,00	1,05			Werkhof
57.30.08.01						0,05				Bürgersaal
Summe:			1,00	1,67	3,50	5,00	1,87			

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte sowie Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und inform. Beschäftigte**I. Ehrenbeamte**

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	2020	Vorgesehen im Jahr 2019	Beschäftigt am 30. Juni 2019	Erläuterungen
Keine					

II. Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung / Besoldungsgruppe	2020	Vorgesehen im Jahr 2019	Beschäftigt am 30. Juni 2019	Erläuterungen
Überwachung ruhender Verkehr	Monatslohn	0,21	0,21	0,21	GVD - Minijob
Gymnasium-Mensa	Monatslohn	0,73	0,78	0,73	3 Minijobs
Seniorenzentrum	Monatslohn	0,18	0,18	0,18	Hausmeister - Minijob
Freibad	Stundenlohn	0,75	0,50	0,75	3 Kassiererinnen - Minijobs
Jogi-Löw-Stadion	Monatslohn	0,13	0,13	0,13	Platzwart - Minijob
Plätze/Brunnen	Monatslohn	0,12	0,12	0,12	Minijob
Grünanlagen	Monatslohn	0,12	0,12	0,12	Minijob
Infrastruktur Tourismus	Monatslohn	0,23	0,23	0,23	Minijob
Insgesamt		2,47	2,27	2,47	

III. Übersicht Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2020	2021	2022	2023
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
2020	3.792	0	3.385	407	0
2019	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0
Summe:		0	3.385	407	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		0	1.760	220	0

Erläuterungen zu den Verpflichtungsermächtigungen des Jahres 2020

Für folgende Investitionen der Jahres 2021 und 2022 sollen bereits im Jahr 2020 die erforderlichen Verträge abgeschlossen bzw. die entsprechenden Planungsleistungen vergeben werden. Diese bedürfen einer Verpflichtungsermächtigung gemäß § 86 GemO

- **Neubau MTB-Gebäude** **3.661.900 €**
 Bei positiver Förderzusage soll bereits im Frühsommer 2020 der Bauantrag für das MTB-Gebäude gestellt werden. Das Gebäude soll zur Vermeidung von Kostensteigerungen möglichst zeitnah errichtet werden. Um die erforderlichen Ausschreibungen für den Bau des MTB-Gebäudes durchführen bzw. die Aufträge vergeben zu können bedarf es sogenannter Verpflichtungsermächtigungen. Die für den Bau des MT-Gebäudes aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fälligen Auszahlungen verteilen sich auf die Jahre 2021 und 2022 und werden wie folgt kalkuliert:
 - Jahr 2022 (Hauptphase) 3.255.022
 - Jahr 2023 (Fertigstellung) 406.878
- **Gerätewagen-Transport (GW-T) + 2 St. Rollwagen** **130.000 €**
 Im Feuerwehrbedarfsplan der Stadt Schönau im Schwarzwald ist für das Jahr 2021 die Beschaffung eines Gerätewagens-Transport (GW-T) für 120.000 € vorgesehen. Deshalb wurde diese Maßnahme durch die Verwaltung bei der Erstellung der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt. Die Verwaltung wird bis Februar 2020 einen Antrag auf Fachförderung nach Z-Feu stel-

len. Die Förderrichtlinie Z-Feu stellt eine Förderung von 25.500 € in Aussicht. Grundlage dieses Fachförderantrags ist die Bereitstellung der Mittel im Haushaltsplan. Sollte der Förderantrag positiv beschieden werden, könnte aufgrund der im Haushaltsplan eingestellten Verpflichtungsermächtigungen sowohl die Ausschreibung des Fahrzeugs als auch dessen Vergabe (Vertragsabschluss) im Jahr 2020 durchgeführt werden. Die Auszahlung der Mittel würde dann wie in der mittelfristigen Finanzplanung im Jahr 2021 erfolgen. Außerdem würde für das Jahr 2021 noch ein Ausgleichstockantrag über 50.000 € nachgeschoben werden.

In Kombination zum Gerätewagen-Transport ist auch die Beschaffung von zwei Rollwagen für insgesamt 10.000 erforderlich. Die Maßnahmen sollen nur gesamthaft durchgeführt werden.

IV. Übersicht über den Stand der voraussichtlichen Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnismrücklagen	3.176	2.634
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.627	2.085
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	549	549
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
2.1 Gemeindeverbindungsstraßen	0	0
Rücklagen gesamt	3.176	2.634

V. Übersicht über den Stand der voraussichtlichen Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	198
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für AbfalldPONien	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	198
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	290
2.1 FAG-Umlage	129
2.2 Kreisumlage	161
Rückstellungen gesamt	488

VI. Schuldenübersicht

(zu § 1 Abs. 3 Nr. 5, § 61 Nr. 38 GemHVO)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres
	TEUR	
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.216	3.450
1.2.1 Bund	0	0
1.2.2 Land	0	0
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0	0
1.2.5 Kreditinstitute	2.316	3.450
1.2.6 sonstige Bereiche ¹⁾	0	0
1.3 Kassenkredite	0	0
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	2.316	3.450

Nachrichtlich:

- ¹⁾ Entspricht den Bereichen „Gesetzliche Sozialversicherung“, Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen“, „Sonstige öffentliche Sonderrechnungen“, „Sonstiger inländischer Bereich“ und „Sonstiger ausländischer Bereich“ nach der Bereichsabgrenzung B.