

GEMEINDEVERWALTUNGSVERBAND SCHÖNAU IM SCHWARZWALD

Aitern, Böllen, Fröhnd, Schönau im Schwarzwald, Schönenberg, Tunau, Utzenfeld, Wembach, Wieden

Gemeindeverwaltungsverband - Talstraße 22 - 79677 Schönau im Schwarzwald

Damen und Herren
des Gemeinderats der Gemeinden Aitern,
Böllen, Fröhnd, Schönau im Schwarzwald,
Schönenberg, Tunau, Utzenfeld, Wembach und
Wieden
- zur Vorberatung in den Ratsgremien -

Hauptamt - Fachbereich 10.1
Dietmar Krumm

Telefon: 07673 8204-20
Telefax: 07673 8204-14
E-Mail: dkrumm@schoenau-im-schwarzwald.de
Internet: www.gvvschoenau.de

30. September 2021

Einladung zur Sitzung der Verbandsversammlung

Sehr geehrte Damen und Herren,

die Mitglieder der Verbandsversammlung werden zu einer Sitzung am

**Donnerstag, den 21. Oktober 2021, um 18:30 Uhr,
im Bürgersaal des Rathauses Wembach,**

einberufen. Sie werden hierzu freundlich eingeladen.

Tagesordnung - öffentlich -

1. Fragestunde für den Bürger
2. Biotopverbundplanung im Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald
- Vorlage -
3. Parkraumbewirtschaftung Belchenparkplatz
- Vorlage -
4. Jahresabschluss 2020, Feststellungsbeschluss gemäß § 18 GKZ in Verbindung mit § 95 b Abs. 1 GemO
- Vorlage -
5. Haushaltsplan 2022, Beratung
- Vorlage -
6. Festsetzung Verwaltungskostenbeitrag Eigenbetrieb Städtische Wohnbau Schönau im Schwarzwald
- Vorlage -

7. Änderung der Gebührenordnung für die Mehrzweckhalle
- Vorlage -
8. Wohnumfeldmaßnahme Mehrzweckhalle, Kreditaufnahme
- Vorlage -
9. Abschluss einer Cyberversicherung für den Gemeindeverwaltungsverband
Schönau im Schwarzwald
- Vorlage -
10. Kindergarten Utzenfluh, Neufestsetzung der Elternbeiträge
- Vorlage -
11. Annahme von Spenden
- Vorlage -
12. Fragen und Anregungen der Verbandsmitglieder
13. Mitteilungen der Verwaltung
- 13.1. Finanzkennzahlen der Kernhaushalte der GVV-Mitgliedsgemeinden per
31.12.2020
- Vorlage -

Mit freundlichen Grüßen



Peter Schelshorn, Verbandsvorsitzender

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald

Sitzungsvorlage

zur öffentlichen Sitzung der Verbandsversammlung am 21. Oktober 2021

TOP 2:

Biotopverbundplanung im Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald

Sachverhalt:

Baden-Württemberg ist mit wichtigen und vielfältigen Naturräumen ausgestattet. Um diese zu erhalten und die Vielfalt zu sichern, wurde im Jahr 2015 der „Fachplan Landesweiter Biotopverbund“ – eine landesweite Fachplanung für eine Vernetzung verschiedener Biotope – in das Naturschutzgesetz des Landes (§ 22 NatSchG) aufgenommen. Die Vernetzungen zwischen den einzelnen Lebensgemeinschaften sowie funktionsfähige ökologische Wechselbeziehungen sind die Basis für den Erhalt der biologischen Vielfalt.

Aufbauend auf den Biotopverbunddaten können zum einen anspruchstypbezogene als auch zielartenbezogene Maßnahmen entwickelt werden. Mit Hilfe der dateninternen Bewertung sowie unter Einbezug weiterer Datengrundlagen (wie z.B. Bodendaten, Flurbilanzen, kommunale Daten) kann eine Maßnahmenplanung erarbeitet werden, die Maßnahmenschwerpunkte und Zielkonflikte darstellt. Die Planung bietet der Kommune eine fundierte Entscheidungsgrundlage zur gezielten Umsetzung von Maßnahmen, die dem funktionalen Biotopverbund sowie der Erhaltung und Verbesserung der Biodiversität dienen. Die Methodik orientiert sich dabei an den bisherigen Modellvorhaben des Landes. Darüber hinaus können die Ergebnisse der Biotopverbundplanung als Grundlage für die Erstellung oder Fortschreibung eines Landschaftsplans dienen.

Dabei sind für die Biotopverbundplanung folgende Arbeitsschritte unter Beteiligung von Gemeinde, Behörden und Öffentlichkeit vorgesehen:

- Zusammenstellung, Sichtung und Auswertung der Datengrundlagen mit Ermittlung der Maßnahmenflächen
- Ermittlung von Maßnahmenflächen mit Überprüfung der Flächen im Gelände und Darstellung von Biotopverbundmaßnahmen
- Erstellung Projektbericht mit Maßnahmensteckbriefen

Die Biotopverbundplanung wird nach derzeitigem Stand vom Land zu 90 % gefördert. Die Kosten für die Gemeinden belaufen sich nach Abzug der Förderung auf ca. 7.600 EUR (Grundlage: alter Leistungsumfang).

In der Verbandsversammlung am 23.09.2021 wurde die Thematik „Biotopverbundplanung“ von Frau von Königslöw (Landschaftserhaltungsverband Lörrach e.V.) sowie von Herrn Lill (Fachbüro für Umweltplanung & Naturschutz) vorgestellt. Beide Referenten standen für Fragen zur Verfügung.

Aufgrund des Stimmungsbildes in der Verbandsversammlung und den Nachgesprächen mit Herrn Holger Fischer empfiehlt die Verbandsverwaltung, die erforderlichen Themen im Landschaftsplan aufzunehmen und keine separate Biotopverbundplanung zu beauftragen.

Finanzielle Auswirkungen:

Durch die Durchführung einer Biotopverbundplanung sind Mittel in Höhe von 71.500 Euro bereitzustellen, davon werden ca. 63.900 Euro gefördert. Die Kosten verteilen sich über die Jahre 2022 bis 2025 wie folgt:

		2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
Kosten	71.500,00	35.700,00	17.900,00	11.900,00	6.000,00
Förderung	-63.900,00	-32.130,00	-16.110,00	-10.710,00	-5.400,00

Beschlussvorschlag:

Die Verbandsversammlung beschließt, keine separate Biotopverbundplanung zu beauftragen.

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald, den 29. September 2021

Wunderle

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald

Sitzungsvorlage

zur öffentlichen Sitzung der Verbandsversammlung am 21. Oktober 2021

TOP 3:

Parkraumbewirtschaftung Belchenparkplatz

Sachverhalt:

Das Thema „Parkraumbewirtschaftung Belchenparkplatz“ beschäftigt den Verband schon seit längerem. Ziel einer Parkraumbewirtschaftung ist die Generierung von Einnahmen für die Parkplatz- und Straßenunterhaltung.

Mit den betroffenen Anliegern wurden im Vorfeld sehr intensive Gespräche geführt um möglichst alle Belange zu berücksichtigen. Insgesamt stehen auf den öffentlichen Parkplatzflächen sowie entlang der Zufahrtsstraße ca. 140 Pkw-Stellplätze sowie vier Busstellplätze zur Verfügung.

In der Verbandsversammlung am 15.07.2021 wurden mehrere Betreibermodelle vorgestellt. In dieser Verbandsversammlung wurde die Einführung einer Parkraumbewirtschaftung auf dem Belchenparkplatz und an der Zufahrtsstraße zum Belchenparkplatz mehrheitlich beschlossen.

Die Parkraumbewirtschaftung soll durch Parkscheinautomaten erfolgen. Der Auftrag für die Lieferung und Montage der vier Parkscheinautomaten wurde gemäß dem vorgestellten Leasingangebot an die Firma Gleichauf GmbH vergeben. Insgesamt sind vier Parkscheinautomaten erforderlich.

Am 23.09.2021 wurde in der Verbandsversammlung vom Verbandsvorsitzenden ein Betreibermodell für die Parkscheinautomaten vorgestellt und ein Stimmungsbild eingeholt. Auf der Grundlage des Stimmungsbildes wird der Beschlussvorschlag formuliert.

Finanzielle Auswirkungen:

Durch die Parkraumbewirtschaftung können für kostenpflichtiges Parken Erträge von ca. 30.000 Euro netto generiert werden.

Beschlussvorschlag:

1. Die kostenpflichtige Parkzeit erstreckt sich über 24 Stunden
2. Kostenfreies Parken in den ersten 60 Minuten (Brötchenfunktion)
3. Nachtparkverbot von Anfang November bis Ende März von 21.00 Uhr bis 06.00 Uhr
4. Parkgebühren: ein Euro pro Stunde aber maximal sieben Euro pro 24 Stunden
5. Die Verwaltung wird beauftragt, die erforderlichen weiteren Schritte in die Wege zu leiten (z. B. Beantragung der verkehrsrechtlichen Anordnung, Beschilderung, Markierungsarbeiten etc.)

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald, den 29. September 2021

Wunderle

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald

Sitzungsvorlage

zur öffentlichen Sitzung der Verbandsversammlung am 21. Oktober 2021

TOP 4:

Jahresabschluss 2020, Feststellungsbeschluss gemäß § 18 GKZ in Verbindung mit § 95 b Abs. 1 GemO

Sachverhalt:

Hinweis:

Der Jahresabschluss 2020 wird aufgrund des hohen Seitenumfanges nicht in Papierform verschickt. Der Abschluss kann auf der RIS-Homepage des Gemeindeverwaltungsverbandes Schönau im Schwarzwald unter folgendem Link eingesehen werden:

<https://ris.gvvschoenau.de/?clientid=32>

Nach Aufruf des Links bitte in der Navigationsleiste den Punkt „Sitzungen“ und dann die Sitzung vom 21.10.2021 auswählen. Unter dem Tagesordnungspunkt 4 ist der Jahresabschluss 2020 als Anlage beigefügt.

Die wesentlichen Eckpunkte werden in der Sitzung mittels einer Präsentation erläutert.

Beschlussvorschlag:

Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 95 b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt die Verbandsversammlung am 21.10.2021 den Jahresabschluss für das Jahr 2020 mit folgenden Werten fest:

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	5.908.328,33
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.908.328,33
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0,00
1.4	Außerordentliche Erträge	0,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0,00
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	0,00
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	0,00

2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.815.811,49
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.031.864,34
2.3	Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	783.947,15
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.209.197,19
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.843.119,85
2.6	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-2.633.922,66
2.7	Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-1.849.975,51
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.224.675,04
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.351.517,36
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	2.873.157,68
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	1.023.182,17
2.12	Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-10.869,36
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	1.311.782,11
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	1.012.312,81
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	2.324.094,92
3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	19.020,81
3.2	Sachvermögen	18.010.842,59
3.3	Finanzvermögen	3.504.207,81
3.4	Abgrenzungsposten	151.687,18
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	21.685.758,39
3.7	Basiskapital	2.041.262,63
3.8	Rücklagen	932.774,12
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	10.398.081,18
3.11	Rückstellungen	1.805,20
3.12	Verbindlichkeiten	7.980.644,19

3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	331.171,07
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	21.685.758,39

Rechtslage:

§ 18 GKZ in Verbindung mit § 95 b Abs. 1 GemO.

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald, den 29. September 2021

Wagner

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald

Sitzungsvorlage

zur öffentlichen Sitzung der Verbandsversammlung am 21. Oktober 2021

TOP 5: Haushaltsplan 2022, Beratung

Sachverhalt:

Der Haushaltsplanentwurf für das Jahr 2021 wurde nach den Grundsätzen der durch das Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts vom 22.04.2009 geänderten Gemeindeordnung (GemO), einschließlich der zwischenzeitlich erfolgten Änderung (Evaluation 2016), aufgestellt.

Der Entwurf besteht aus

- Haushaltssatzung
- Vorbericht
- Gesamtergebnishaushalt
- Gesamtfinanzhaushalt
- Finanzhaushalt – Investitionsprogramm
- Schuldenübersicht nach Kostenstellen
- Entwicklung / Verhältnis AfA zur Tilgung
- Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
- Stellenplan
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Im Vorbericht wird detailliert auf die einzelnen Verbandsumlagen und deren Entwicklung eingegangen. Der ungedeckte Aufwand des Ergebnishaushalts (vor Umlagen) steigt um 176.032,00 € (= 4,47%) auf 4.110.971,00 €. Durch die Verbandsumlagen wird der Ergebnishaushalt ausgeglichen.

Die wesentlichen Gründe für die Erhöhungen sind:

- **Allgemeine Verbandsumlage** -
36.998 €

Die Allgemeine Verbandsumlage soll sich im Jahr 2022 um 36.998 € auf 1.160.838 € reduzieren. Davon entfallen allein 41.000 € auf die Personalkosten. Allein in den Bereichen Hauptamt und Rechnungsamt kommt es aufgrund von Personalreduzierungen und Wegfall einer Versorgungsumlage zu einer Kostenreduzierung von rund 60.000 €. Die Berücksichtigung der Tarifierhöhung von 1,8 % zum 01.04.2022 führt wiederum zu Mehrkosten von rund 19.000 €.

Für den Flächennutzungsplan sind 120.670 € im Haushaltsplan 2022 vorgesehen. Davon entfallen 70.600 € auf den eigentlichen Flächennutzungsplan, 4.800 € auf den Umweltbericht, 41.700 € auf den Landschaftsplan und 35.700 € auf den Biotopverbundplan abzüglich einer Förderung von 32.130 €.

- **Grundschulumlage** -
35.353 €
Der ungedeckte Aufwand und damit die Grundschulumlage liegt bei 298.632 € und damit unter dem Niveau der Vorjahre. Der Rückgang von 35.353,00 € hängt zum Teil aus der Auflösung von Rückstellungen aus der Altersteilzeit zusammen, ebenso sind für Anschaffungen (GwG) 27.500,00 € weniger an Aufwendungen angesetzt, da die Anschaffungen im Rahmen des DigitalPakts im Jahr 2021 abgeschlossen sind.

Die Sanierung der Terrassendächer (Anteil Grundschule = 25.000,00 €) soll im Jahr 2022 fortgeführt werden. Gegenüber dem Jahr 2021 ist ein Rückgang von 7 Schülern zu verzeichnen.

- **Umlage für die Gemeinschaftsschule Oberes Wiesental** -
4.803 €
Die Umlage der Gemeinschaftsschule soll im Jahr 2022 von 88.877,00 € auf 84.074,00 € sinken. Der Rückgang von 4.803,00 € hängt im Wesentlichen mit Mehrerträgen von 10.496,00 € bei den Sachkostenbeiträgen aus dem kommunalen Finanzausgleich (mehr Schüler) zusammen. Außerdem werden 20% des ungedeckten Aufwands der Mensa mit der Kostenstelle des Buchenbrandkindergartens verrechnet.

Die im Jahr 2020 begonnene Sanierung der Terrassendächer soll im Jahr 2022 fortgeführt werden. Der Anteil der Gemeinschaftsschule beträgt 25.000,00 €. Der ungedeckte Aufwand der Mensa sinkt um rund 6.500,00 € und liegt zwischenzeitlich bei 86.622,00 € = rund 88% der Umlage für die Gemeinschaftsschule.

- **Kindergartenumlage** +
44.160 €
Die Kindergartenumlage soll im Jahr 2022 um 44.160,00 € auf 908.898,00 € steigen. Davon entfallen allein 110.000,00 € auf die Personalkosten, da der GVV den Betrieb des Kindergartens in Utzenfeld und daher auch das Kindergartenpersonal übernommen hat. Gleichzeitig wird der Personalschlüssel beim Buchenbrandkindergarten um 0,21 Stellen reduziert. Für die Verpflegung der Kindergartenkinder werden entsprechend der tatsächlichen Nutzung der Mensa 13.900,00 € = 20% des ungedeckten Aufwands mit der Kostenstelle der Mensa verrechnet. Außerdem sinken die Aufwendungen für Serviceleistungen der Verwaltung von 143.359,00 € auf 116.210,00 €, da die anderen Verbandsumlagen teilweise deutlich steigen (Anteil an den Gesamtaufwendungen wird weniger).
Der Zuschuss an die katholische Verrechnungsstelle für den Betrieb des Kindergartens „Sankt Maria“ wird um 75.000 € auf 670.000 € steigen, allein ca.

33.200 € sind auf die Personalaufstockung um 0,62 Stellen aufgrund der neuen Angebotsformen zurückzuführen.

Den Kostensteigerungen für das Personal und dem höheren Betriebskostenzuschuss an die Katholische Kirche stehen höhere Zuschüsse des Landes von 110.000 € gegenüber.

Die Zahl der umlagererelevanten Kinder ist von 120 auf 155 gestiegen.

- **Umlage Buchenbrandhalle** -
41.526 €

Nach der Inbetriebnahme der neuen Mehrzweckhalle ist die Buchenbrandhalle nicht mehr in Betrieb. Die Buchbrandhalle ging bilanztechnisch am 01.01.1971 in Betrieb und ist somit nach 50 Jahren (31.12.2020) vollständig abgeschrieben, so dass für das Altgebäude für das Jahr 2022 keine anteiligen Abschreibungen und anteiligen Auflösungen für Sonderposten (Zuschüsse) mehr zu veranschlagen sind. Allerdings werden einzelne Teile der Halle (z.B. Überdachung, Sicherheitsbeleuchtung etc.) noch abgeschrieben, so dass hier noch Abschreibungen und Zinsen anfallen sowie Auflösungen für Sonderposten zu veranschlagen sind. Dies entfällt mit Abriss der alten Buchenbrandhalle.

Der ungedeckte Aufwand aus dem Betrieb der Buchenbrandhalle ist deshalb rückläufig und die Umlage 2022 sinkt gegenüber der Umlage 2021 um rund 89%.

- **Umlage Mehrzweckhalle** +
127.490 €

Der Gemeindeverwaltungsverband hat in den Jahren 2019 bis 2021 eine neue Mehrzweckhalle errichtet. Unter der Umlage Mehrzweckhalle werden folgende Kostenstellen abgerechnet:

- 42410102 Mehrzweckhalle
- 42410103 MZH – verkehrstechnische Erschließung Süd
- 42410104 Außenanlagen
- 53100101 MZH – PV-Anlage

Da die neue Mehrzweckhalle bereits in Betrieb ist, sind die laufenden Betriebskosten und vor allem die Abschreibungen und die Auflösungen der Sonderposten für das ganze Jahr 2022 kalkuliert. Während für die eigentliche Mehrzweckhalle eine Vorsteuerabzugsquote von 40% gilt, werden die Kostenstellen für die verkehrstechnische Erschließung Süd und die Außenanlagen brutto abgerechnet. Für die PV-Anlage gilt eine Vorsteuerabzugsquote von 60% (= unternehmerische Nutzung bzw. Einspeisung ins Netz).

- **Abwasserumlage** +
162.701 €

Die Abwasserumlage soll im Jahr 2021 um 162.701,00 € auf 1.132.380,00 € steigen. Dabei steigen allein die Aufwendungen für die Unterhaltung der Verbandssammler um 185.000,00 € auf 245.000,00 €, da Sanierungen im Rah-

men der EKVO mit Kosten über 150.000,00 € fällig sind, sowie weitere Instandhaltungsmaßnahmen.

Ebenso steigen die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen um rund 40.000,00 €, unter anderem aufgrund des Fremdwasserbeseitigungskonzeptes.

- Friedhofsumlage**

11.467 €

Die Friedhofsumlage soll im Jahr 2022 um 11.467,00 € auf 153.053,00 € sinken. Die Gründe für die Umlagereduzierung liegt im Wesentlichen daran, dass sich die Aufwendungen im Bereich Friedhofskapelle für Unterhaltung der baulichen Anlagen um 10.000 € auf 22.000 € reduzieren, da im Jahr 2022 lediglich die Sanierung der WC-Anlagen im Mitarbeiterbereich erfolgt. Die weiteren Sanierungsmaßnahmen (Fensterfront und Flachdach), die noch anstehen, werden in die Jahre 2023 ff. verschoben.

Über folgende Haushaltsansätze bzw. Einsparpotentiale ist in der Verbandsversammlung vom 21.10.2021 explizit Beschluss zu fassen. Die Gremien der Verbandsgemeinden sind aufgefordert, bei ihren Sitzungen entsprechende Beschlüsse zu fassen:

Ergebnishaushalt:

Kosten- stelle	Bezeichnung Kostenstelle	Sach- konto	Beschreibung	Aufwand (+) Ertrag (-)	Empfehlung Verwaltung			Entscheidung Verb.Vers.		
					ja	nein	2023	ja	nein	2023
21100101 21101001	Buchenbrand- Grundschule/GMS	42110000	Sanierung der Terrassendächer	50.000 €	X					
21100101 21101001	Buchenbrand- Grundschule/GMS	42110000	Reparatur Blitzschutzanlage Dachbereiche	5.000 €	X					
36509101	Buchenbrand- Kindergarten	42110000	Malerarbeiten (Hauptflur/Sportraum)	5.000 €	X					
55300104	Friedhofskapelle	42110000	Sanierung WC - Anlagen Mitarbeiterbereich	20.000 €	X					
Summe der Aufwendungen 2022				80.000 €						
Summe der nicht geplanten Aufwendungen				0 €						
Summe der nach 2023 verschobenen Aufwendungen				0 €						

Finanzhaushalt – Investitionen:

Investiver Auftrag	Art der Investition	Höhe der Investition	N D	jährliche Belastung des ErgHH	Empfehlung Verwaltung			Entscheidung Verb.Vers.		
					j a	ne i n	202 3	ja	ne i n	202 3
7111101000 00	Ausstattung Hauptamt, Zimmer 15	4.500 €	15	266,67 €	X					
7211001010 00	Putzschrank GMS im Obergeschoss	2.000 €	15	133,33 €	X					
7365091011 08	Mensaanbau Ki-ga/Erweiterung Entwurf, Planung	50.000 €	-	-	X					
7424101001 05	Abbruch Buchenbrand-halle Planung u. Durchführung Gutachten Schadstoffanalytik und Bewertung Abbrucharbeiten (Fußweg)	320.000 €	50	6.400,00 €	X					
7424101051 00	MZH, Parkplatzumgestaltung Nord Vermessung, Planung	180.000 €	-	-	X					
7521001000 00	Geschwindigkeitsmessgerät Ersatzbeschaffung	4.500 €	10	450,00 €	X					
7521001000 00	Hydrantentester	6.500 €	8	812,50 €	X					
7538001001 03	Verbandssammler - Erneuerung/Umverlegung	150.000 €	50	3.000,00 €	X					
7538002000 00	Suzuki Jimny – Ersatzbeschaffung	23.800 €	10	2.380,00 €	X					
7546001010 00	DFI GVV (Belchenparkplatz) Fahrgastinformations-	24.000 €	8	3.000,00 €	X					
7546001019 00	DFI - Förderung Land	-5.000 €	8	625,00 €	X					
7553001011 04	7. Urnenwand	50.000 €	20	2.500,00 €	X					
7555004020 00	Mechanischer Fällkeil	1.400 €	14	100,00 €	X					
7555004010 00	Bluetooth-Forstfunkgeräte	4.150 €	20	592,86 €	X					
Summe der Investitionen 2022		815.350 €		19.010,36 €						

Investiver Auftrag	Art der Investition	Höhe der Investition	N D	jährliche Belastung des ErgHH	Empfehlung Verwaltung			Entscheidung Verb.Vers.		
					j a	ne i n	202 3	ja	ne i n	202 3
Nicht durchgeführte Investitionen		0 €		0 €						
Summe der Investitionen 2023		0 €		0 €						

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan 2022 sollen in der Verbandsversammlung vom 9.12.2021 beschlossen werden. Die Verwaltung wird bis dahin Änderungswünsche der Verbandsversammlung vom 21.10.2021 und neue Erkenntnisse in den vorliegenden Entwurf einarbeiten. Der Stand der Veränderungsliste zum 29.09.2021 ist dieser Vorlage bereits als Anlage beigelegt.

Rechtslage:

Gemeindeordnung Baden-Württemberg, Gemeindehaushaltsverordnung

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald, den 29. September 2021

Wagner



Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald

Haushaltsplan 2022

Entwurf

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	3
Vorbericht	
• Allgemeines	5
• Jahresabschluss 2020	8
• Rechnungsergebnis 2021	10
• Überblick über das Haushaltsjahr 2022	11
• Verbandsumlagen	13
Gesamtergebnishaushalt	22
Gesamtfinanzhaushalt	26
Finanzhaushalt 2022 – Investitionen	31
Schuldenübersicht nach Kostenstelle	35
Entwicklung / Verhältnis AfA zur Tilgung	36
Schlussbetrachtung	37
<u>Anlagen:</u>	
• Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	39
• Stellenplan	40
• Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	43
• Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	44
• Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	45
• Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)	46

**Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald
Landkreis Lörrach
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022**

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit § 18 des Gesetzes über die Kommunale Zusammenarbeit und der §§ 13, 14 und 15 der Verbandssatzung vom 10.03.2016 in der Fassung der Änderungssatzung vom 27.07.2017 hat die Verbandsversammlung am 09.12.2021 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	6.871.590
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	6.871.590
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	0,00
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0,00
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0,00
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0,00
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	0,00

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	6.302.030
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	5.921.0300
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	380.695
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	5.000
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	795.350
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-790.350
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-409.655
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	295.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	413.737
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	-118.737
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-528.392

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0 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 0 EUR.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 1.200.000 EUR.

§ 5 Umlagen

Die Gesamtumlagen werden festgesetzt auf 4.110.971 EUR.

Davon entfallen auf:

- | | |
|-------------------------------|---------------|
| 1. Allgemeine Verbandsumlage | 1.160.838 EUR |
| 2. Umlage Grundschule | 298.632 EUR |
| 3. Umlage Gemeinschaftsschule | 84.074 EUR |
| 4. Umlage Kindergarten | 908.898 EUR |
| 5. Umlage Buchenbrandhalle | 5.273 EUR |
| 6. Umlage Mehrzweckhalle | 279.420 EUR |
| 7. Umlage Abwasserbeseitigung | 1.132.380 EUR |
| 8. Umlage Friedhof | 153.053 EUR |
| 9. Umlage Fremdenverkehr | 88.403 EUR |

Schönau im Schwarzwald, den 09.12.2021

Peter Schelshorn, Verbandsvorsitzender

Vorbericht zum Haushaltsplan 2022

1. Allgemeines

Der Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald (GVV) wurde am 1. Januar 1971 gegründet und ist eine Gebietskörperschaft des öffentlichen Rechts.

Dem GVV gehören seit Verbandsgründung folgende Mitglieder an:

Gemeinde Aitern, Gemeinde Böllen, Gemeinde Fröhnd, Stadt Schönau im Schwarzwald, Gemeinde Schönenberg, Gemeinde Tunau, Gemeinde Utzenfeld, Gemeinde Wembach, Gemeinde Wieden

Die Gemarkungsfläche beläuft sich auf 7.870 ha.

Einwohnerentwicklung:

Gemeinde	Volkszählung 27.05.1970	Volkszählung 25.05.1987	Zensus 09.05.2011	Fortschreibung 30.06.2021
Aitern	462	477	547	506
Böllen	125	102	100	109
Fröhnd	501	438	481	489
Schönau im Schwarzwald	2.380	2.241	2.319	2.412
Schönenberg	292	339	360	336
Tunau	165	180	189	183
Utzenfeld	571	584	631	602
Wembach	218	251	334	341
Wieden	531	525	566	523
Gesamt	5.245	5.137	5.527	5.501

Auf den GVV finden die Bestimmungen des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) und der Gemeindeordnung Baden-Württemberg (GemO) in der jeweils gültigen Fassung Anwendung.

Die Verbandssatzung wurde am 14.12.1972 beschlossen (staatlich genehmigt vom Landratsamt Lörrach am 18.05.1973). Sie trat am 13.06.1973 in Kraft und löste die ursprüngliche Satzung vom 16.12.1970 ab.

Mit Beschluss der Verbandsversammlung vom 10.03.2016 wurde die Verbandssatzung neu gefasst. Die Neufassung trat am 01.04.2016 in Kraft. Am 27.07.2017 wurde eine Änderungssatzung beschlossen.

Außerdem besteht folgendes Satzungsrecht:

- Satzung über die Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit vom 02.11.2001
- Verwaltungsgebührenordnung vom 31.10.2001
- Abwassersatzung vom 17.07.1997
- Friedhofssatzung vom 06.12.2018
- Bestattungsgebührenordnung vom 15.07.2010 i.d.F. der Änderungssatzung vom 17.10.2019
- Benutzungsordnung für den Kindergarten vom 14.07.1999

Die **Organe** des GVV sind

der **Verbandsvorsitzende** (Leiter der Verbandsverwaltung) und die **Verbandsversammlung** (bestehend aus den Bürgermeistern der einzelnen Mitgliedsgemeinden und je einem weiteren Vertreter; Stadt Schönau im Schwarzwald vier weitere Vertreter).

Die Aufgaben des GVV werden in **Erledigungs-** und **Erfüllungsaufgaben** unterschieden:

Erledigungsaufgaben gemäß § 2 Abs. 1 der Verbandssatzung sind

- a) die Weisungsaufgaben, soweit gesetzliche Vorschriften nicht entgegenstehen,
- b) die dem Bürgermeister nach § 44 Abs. 2 GemO obliegenden oder übertragenen Aufgaben,
- c) die Haushaltsplan-, Abgaben-, Kassen- und Rechnungsgeschäfte.

Die Zuständigkeit der Organe der Mitgliedsgemeinden zur Sachentscheidung und Vertretung bleibt unberührt.

Erfüllungsaufgaben gemäß § 2 Abs. 2 der Verbandssatzung sind

- a) die vorbereitende Bauleitplanung (Flächennutzungsplan),
 - b) die Trägerschaft für die Straßenbaulast der Gemeindeverbindungsstraßen sowie die technische Verwaltung der übrigen Gemeindestraßen,
 - c) die Schulträgerschaft gemäß § 3 der Verbandssatzung,
 - d) die Trägerschaft für die Buchenbrandhalle und die neue Mehrzweckhalle,
 - 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 und des Kindergartens in Utzenfeld
 - g) die Aufgaben des Personenstandswesens.
- 1) Der Verband übernimmt nach Maßgabe des § 4 der Verbandssatzung die Aufgabe, die zur Reinhaltung der Gewässer im Verbandsgebiet anfallenden häuslichen, gewerblichen und industriellen Abwässer zu sammeln und vor ihrer Einleitung in den Vorfluter in einer Gruppenkläranlage zu reinigen, sowie die dabei anfallenden Schlamm- und Abfallstoffe abzuführen und unschädlich unterzubringen.
 - 2) Der Verband gibt als gemeinsames **Mitteilungsblatt** des Verbandes und seiner Mitgliedsgemeinden den "Schönauer Anzeiger" heraus, der wöchentlich erscheint.
 - 3) Der Verband kann Aufgaben im Bereich des Fremdenverkehrs übernehmen, soweit entsprechende Beschlüsse der Verbandsversammlung vorliegen. Die Aufgaben sollen die gemeinsamen Interessen der Gemeinden zur Förderung des Fremdenverkehrs abdecken, insbesondere sind dies die gemeinsame Fremdenverkehrswerbung (Zeitungswerbung, Messebesuche), Prospekterstellung, Herausgabe von Informationsmaterial sowie Beteiligung an überörtlichen Einrichtungen.

- 4) Der Verband ist Mitglied im Trägerverein Schwarzwald Nordic Center Notschrei. Der Trägerverein errichtete und betreibt das Schwarzwald Nordic Center Notschrei, bestehend aus Schießanlage, dem zugehörigen Streckennetz und der Beschneiungsanlage. Errichtung und Betrieb der Anlage wurden bzw. werden durch Zuschüsse und durch Eigenanteile (Investitionskosten- und Betriebskostenanteile) der Mitglieder finanziert.

Für die Erledigung der Verwaltungsgeschäfte bestehen folgende **Fachbereiche**:

Fachbereich

Verantwortlicher

Hauptamt

Dietmar Krumm, Amtsleiter

- FB 10.1 Allgemeine Verwaltung, Sicherheit und Ordnung,
Rechtswesen
- FB 10.2 Kultur- und Öffentlichkeitsarbeit
Schülerbeförderung
Renten
- FB 10.3 Personal
- FB 10.4 Bürgerservice (Soziales, Standesamt,
Grundbucheinsicht, Friedhofswesen)

Dietmar Krumm

Ute Hellmann
Anja Strohmeier
Stefanie Föhrenbach
Doris Eble
Dirk Pfeffer

Rechnungsamt

Yvonne Wagner, Amtsleiterin

- FB 20.1 Finanzen Stadt Schönau und GVV Schönau,
Liegenschaften
- FB 20.2 Finanzen Verbandsgemeinden
- FB 20.3 Steuern und Abgaben
- FB 20.4 Kasse

Yvonne Wagner

Meike Schelshorn
Pascal Böhler
Marissa Reith

Bauamt

Helmut Wunderle, Amtsleiter

- FB 60.1 Hoch- und Tiefbau, Planung, Bauordnung
- FB 60.2 Bauverwaltung, Wohnungsbauförderung

Helmut Wunderle
Matthias Mühl

2. Jahresabschluss 2020

Der Jahresabschluss 2020 wird in der Verbandsversammlung vom 21.10.2021 festgestellt.

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	5.908.328,33
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.908.328,33
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0,00
1.4	Außerordentliche Erträge	0,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0,00
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	0,00
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	0,00
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.815.811,49
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.031.864,34
2.3	Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	783.947,15
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.209.197,19
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.843.119,85
2.6	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-2.633.922,66
2.7	Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-1.849.975,51
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.224.675,04
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.351.517,36
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	2.873.157,68
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	1.023.182,17
2.12	Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-10.869,36
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	1.311.782,11
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	1.012.312,81
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	2.324.094,92

3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	19.020,81
3.2	Sachvermögen	18.010.842,59
3.3	Finanzvermögen	3.504.207,81
3.4	Abgrenzungsposten	151.687,18
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	21.685.758,39
3.7	Basiskapital	2.041.262,63
3.8	Rücklagen	932.774,12
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	10.398.081,18
3.11	Rückstellungen	1.805,20
3.12	Verbindlichkeiten	7.980.644,19
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	331.171,07
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	21.685.758,39

Die Spitzabrechnung der Umlagen zum 31.12.2020 ergab folgendes Ergebnis:

Art der Umlage	Plan	Ist	Vergleich
Grundschulumlage ¹⁾	347.758,00 €	299.078,62 €	-39.614,55 €
Umlage Gemeinschaftsschule	163.953,00 €	121.955,88 €	-26.062,77 €
Kindergartenumlage ¹⁾	779.498,00 €	686.172,24 €	-42.512,96 €
Buchenbrandhalle	91.494,00 €	74.661,65 €	-6.140,58 €
Mehrzweckhalle	53.524,00 €	25.859,05 €	6.697,73 €
Abwasserumlage	1.161.874,00 €	820.886,53 €	-110.706,14 €
Friedhofsumlage	143.907,00 €	178.520,53 €	24.615,38 €
Fremdenverkehrsumlage ²⁾	310.200,00 €	337.539,71 €	16.773,27 €
Allgemeine Verbandsumlage	1.118.042,00 €	1.047.710,32 €	41.666,73 €
	4.170.250,00 €	3.592.384,53 €	-135.283,89 €

3. Rechnungsergebnis 2021 (Stand: 07.07.2021)

Zum Haushaltsjahr 2021 lassen sich zum aktuellen Zeitpunkt lediglich Tendenzen, aber noch keine verlässlichen Prognosen treffen. Aufgrund der Hochrechnungen muss aber davon ausgegangen werden, dass die im Haushaltsplan vorgesehenen Umlagen nicht überall ausreichend sein werden.

Für die **Buchenbrand-Grundschule** konnten im Rahmen der Förderprogramme Unterstützung der Schulen, Leihgeräte für Lehrkräfte und Schnelltests an Schulen des Landes 13.496,00 € an Zuschüssen für „Digitalisierung“ und „Durchführung von Schnelltests“ außerplanmäßig vereinnahmt werden. Diese werden für die Anschaffung von mobilen Endgeräten im Rahmen des Digital-Pakts verwendet und werden bei Bedarf den Schülern und Lehrern leihweise zur Verfügung gestellt. Die Aufwendungen für die Gebäudereinigung liegen aufgrund der coronabedingten Schulschließung deutlich unter den veranschlagten Werten. Nach aktuellem Stand sollte die veranschlagte Umlage für den Betrieb der Grundschule ausreichen.

Auch für die **Gemeinschaftsschule** konnten 10.629,93 € an Zuschüssen im Rahmen der bereits genannten Förderprogramme des Landes außerplanmäßig vereinnahmt werden. Da im Haushaltsplan 2021 keine zusätzlichen Aufwendungen für den DigitalPakt veranschlagt wurden, muss hier für zwei Förderanträge, welche die Stadt Todtnau gestellt hat, ein Eigenanteil von 17.717 € außerplanmäßig verausgabt werden. Die Aufwendungen für die Gebäudereinigung liegen aufgrund der coronabedingten Schulschließung auch hier deutlich unter den veranschlagten Werten. Aufgrund der coronabedingten Schulschließung konnte seit Mitte Dezember 2020 kein Mensabetrieb stattfinden und erst ab Mitte Juni 2021 wieder starten. Aufgrund der Einschränkungen der aktuell geltenden CoronaVO Schule (keine jahrgangsübergreifenden Durchmischungen) muss auch im neuen Schuljahr mit deutlichen Einschränkungen im Mensabetrieb gerechnet werden. Da die Mitarbeiterinnen in der Mensa ab Januar 2021 in Kurzarbeit angemeldet wurden und daher deutlich weniger Personalkosten angefallen sind, können die Minderaufwendungen durch den fehlenden Mensabetrieb, kompensiert werden.

Bei der **Kindergartenumlage** werden Mehrerträge aus dem kommunalen Finanzausgleich von rund 128.000,00 € erwartet. Die Soforthilfen des Landes über 14.239,87 € werden dagegen nicht ausreichen, um die Gebührenaufschläge des Buchenbrandkindergartens für Januar und Februar und des katholischen Kindergartens für Januar und Februar auszugleichen. Die Vorauszahlungen an die katholische Kirchengemeinde liegen bereits ohne Berücksichtigung der Corona-Pandemie 41.800,00 € über den veranschlagten Mitteln.

Aufgrund der Mehrzuweisungen beim kommunalen Finanzausgleich wird die veranschlagte Kindergartenumlage ausreichend sein. Es geht in diesem hochdefizitären Bereich allerdings vorrangig darum, die Haushalte der am Betrieb des Buchenbrandkindergartens beteiligten Gemeinden zu entlasten und allgemeine Steuererhöhungen zu vermeiden.

Für den Betrieb der **Buchenbrandhalle** sind bis auf deutlich geringere Aufwendungen für die Gebäudereinigung (Hallenschließung aufgrund der Corona Pandemie) keine wesentlichen Abweichungen zu verzeichnen, so dass die veranschlagte Umlage ausreichen wird.

Für den Betrieb der **Mehrzweckhalle** können noch keine verlässlichen Prognosen getroffen werden, da der Schulbetrieb erst zum neuen Schuljahr in der neuen Halle starten wird.

Im Bereich der **Abwasserumlage** orientieren sich die Aufwendungen im Wesentlichen an den Planansätzen, so dass zum aktuellen Zeitpunkt davon ausgegangen werden kann, dass die im Haushaltsplan vorgesehene Umlage ausreichend sein wird.

Bei der **Fremdenverkehrsumlage** muss nach einem „Lockdown“ von rund fünf Monaten davon ausgegangen werden, dass der von den Gemeinden weitergeleitete Kurtaxeanteil nicht ausreichen und die Fremdenverkehrsumlage deutlich steigen wird. Während im Zeitraum 01.01.2020 bis 30.06.2020 = 17.752 Übernachtungen gezählt wurden, liegen die Übernachtungen im Zeitraum

01.01.2021 bis 30.06.2021 lediglich bei 4.446. Dabei sind sicher noch nicht alle Meldescheine für den Juni bei der Gemeinde abgegeben, so dass diese Zahlen noch steigen werden. Eine Abrechnung zwischen Gemeinden und Verband ist zum aktuellen Zeitpunkt noch nicht erfolgt. Die aktuellen Übernachtungszahlen (Juni/Juli) sind zwar leicht positiv (Urlaub in Deutschland), ein Ausgleich des „Lockdowns“ erscheint aber aufgrund der sehr großen Abweichung nicht realistisch. Die Aufwendungen bewegen sich im Wesentlichen im vom Haushaltsplan vorgegebenen Rahmen.

Beim Betrieb des Friedhofs sind bisher keine gravierenden Abweichungen erkennbar. Zum aktuellen Zeitpunkt kann davon ausgegangen werden, dass die im Haushaltsplan vorgesehenen **Friedhofsumlage** ausreichend sein wird.

Von zentraler Bedeutung für die Verbandsgemeinden ist allerdings, ob die Höhe der benötigten **allgemeinen Verbandsumlage** eingehalten werden kann. Hier können zu diesem Zeitpunkt keine verbindlichen Aussagen getroffen werden. Die bisherigen Ergebnisse bewegen sich aktuell im Rahmen des Haushaltsplans bzw. lassen zu diesem frühen Zeitpunkt keine detailliertere Aussage zu.

4. Überblick über das Haushaltsjahr 2022

Zum 01.01.2016 erfolgte die Umstellung auf das Neue Kommunale Haushaltsrecht (NKHR). Mit der Bildung von vier Teilhaushalten änderte sich an der umlageorientierten Ausrichtung nicht viel. Lediglich die Zins- und Tilgungsumlage entfällt, da die Zinsen direkt der dem Darlehen entsprechenden Kostenstelle zugeordnet werden und die Tilgung über die Abschreibungen erwirtschaftet werden muss. Außerdem werden die Umlagen jährlich spitz abgerechnet, so dass der Ergebnishaushalt grundsätzlich ein ausgeglichenes Ergebnis ausweist.

4.1 Verbandsumlagen

Allgemeine Verbandsumlage

(THH1, ohne Kostenstellen 42410101, 42410102, 42410103, 42410104 zuzüglich Kostenstellen 31400701, 31400901, 31600101, 36200101, 36200201, 42100101, 61100001, 61200001)

Folgende Aufgaben werden gemäß Verbandssatzung über die Allgemeine Verbandsumlage abgerechnet:

- Erledigungsaufgaben nach § 2 Abs. 1
- Bauleitplanung und Personenstandswesen nach § 14 Abs. 1
- Mitgliedschaft beim Trägerverein Schwarzwald Nordic Center nach § 14 Abs. 8

Umlageschlüssel für die Allgemeine Verbandsumlage sind gemäß § 13 Abs. 4 der Verbandssatzung die nach § 143 GemO maßgeblichen Einwohnerzahlen der Mitgliedsgemeinden.

Die Allgemeine Umlage soll sich im Jahr 2022 um 36.998 € auf 1.160.838 € reduzieren.

Dies liegt im Wesentlichen an den Personalkosten. Für das Jahr 2022 ist eine Tarifierhöhung von 1,8 % vorgesehen, was zu Mehrkosten von ca. 19.000 € führt. In den Bereichen Hauptamt und Rechnungsamt kommt es jedoch zu Personalreduzierungen, ebenso fällt eine Versorgungsumlage teilweise weg, daher kommt es in diesen Bereich zu einer Kostenreduzierung von rund 60.000 €.

Für den Flächennutzungsplan sind 120.670 € im Haushaltsplan 2022 vorgesehen. Davon entfallen 70.600 € auf den eigentlichen Flächennutzungsplan, 4.800 € auf den Umweltbericht, 41.700,00 € auf den Landschaftsplan und 35.700 € auf den Biotopverbundplan.

Maßnahme	Gesamtkosten	2021 Ist	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
Planer	203.500,00	15.700,00	70.600,00	45.200,00	52.000,00	20.000,00
Umweltbericht	38.200,00		4.800,00	18.200,00	15.200,00	
Landschaftsplan	91.800,00		41.700,00	29.800,00	11.900,00	8.400,00
Biotopverbundplan	71.500,00		35.700,00	17.900,00	11.900,00	6.000,00
Biotopverbundplan Förderung	-63.900,00		-32.130,00	-16.110,00	-10.710,00	-5.400,00
Summe	341.100,00	15.700,00	120.670,00	94.990,00	80.290,00	29.000,00

Gemeinde	Schlüssel (EW)	nachrichtl. in %	Allgemeine Verbandsumlage	
			2022	2021
Aitern	506	9,20%	106.777,68 €	112.364,52 €
Böllen	109	1,98%	23.001,52 €	21.567,09 €
Fröhnd	489	8,89%	103.190,29 €	104.169,03 €
Schöna u im Schwarzwald	2.412	43,85%	508.987,69 €	524.942,89 €
Schönenberg	336	6,11%	70.903,76 €	73.543,77 €
Tunau	183	3,33%	38.617,22 €	40.330,45 €
Utzenfeld	602	10,94%	127.035,90 €	132.637,58 €
Wembach	341	6,120%	71.958,87 €	72.681,08 €
Wieden	523	9,51%	110.365,07 €	115.599,59 €
Summe	5.501	100,00%	1.160.838,00 €	1.197.836,00 €

Grundschulumlage (THH2, Kostenstelle 21100101)

Die Grundschulumlage wird für den Betrieb der Buchenbrand-Grundschule erhoben. Als Umlage-schlüssel für die Grundschulumlage gelten gemäß § 14 Abs. 3 der Verbandssatzung die nach der allgemeinen Schulstatistik maßgebenden Schülerzahlen des laufenden Jahres.

Der ungedeckte Aufwand und damit die Grundschulumlage liegt bei 298.632,00 € und damit unter dem Niveau der Vorjahre. Der Rückgang von 35.353,00 € hängt zum Teil aus der Auflösung von Rückstellungen aus der Altersteilzeit zusammen, ebenso sind für Anschaffungen (GwG) 27.500,00 € weniger an Aufwendungen angesetzt, da die Anschaffungen im Rahmen des DigitalPakts im Jahr 2021 abgeschlossen sind.

Die Sanierung der Terrassendächer (Anteil Grundschule = 25.000,00 €) soll im Jahr 2022 fortge-führt. Gegenüber dem Jahr 2021 ist ein Rückgang von 7 Schülern zu verzeichnen.

Die Gemeinden Aitern und Wieden/Utzenfeld unterhalten eigene Grundschulen. Aus der Ge-meinde Aitern und Utzenfeld besuchen jedoch fünf Kinder die Buchenbrand-Grundschule.

Gemeinde	Schlüssel (Schüler)	nachrichtl. in %	Grundschulumlage	
			2022	2021
Aitern	1	0,81%	2.427,90 €	0,00 €
Böllen	2	1,63%	4.855,80 €	2.569,12 €
Fröhnd	22	17,89%	53.413,85 €	56.520,54 €
Schönau im Schwarzwald	81	65,85%	196.660,11 €	205.529,23 €
Schönenberg	5	4,07%	12.139,51 €	25.691,15 €
Tunau	1	0,81%	2.427,90 €	5.138,23 €
Utzenfeld	4	3,25%	9.711,61 €	10.276,46 €
Wembach	7	5,69%	16.995,32 €	28.260,27 €
Wieden	0	0,00%	0,00 €	0,00 €
Stadel (Häg-Ehrsberg)	0	0,00%	0,00 €	0,00 €
Summe	123	100,00%	298.632,00 €	333.985,00 €

Umlage für die Gemeinschaftsschule Oberes Wiesental (THH2, Kostenstelle 21101001)

Die Gemeinschaftsschule Oberes Wiesental steht in der Trägerschaft der Stadt Todtnau. Der Standort Schönau im Schwarzwald ist Außenstelle der Gemeinschaftsschule Oberes Wiesental. Am Standort Schönau im Schwarzwald werden die Klassen 5 bis 7 unterrichtet.

Gemäß der zwischen der Stadt Todtnau und dem Gemeindeverwaltungsverband am 22.08.2013 abgeschlossenen öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zur Einrichtung und Unterhaltung der Gemeinschaftsschule, übernimmt der Verband für den Schulstandort Schönau im Schwarzwald den Aufwand des laufenden Schulbetriebs und finanziert die Investitionsmaßnahmen. Als Umlageschlüssel für die Umlage der Gemeinschaftsschule gelten gemäß § 14 Abs. 3 der Verbandssatzung die nach der allgemeinen Schulstatistik maßgebenden Schülerzahlen des laufenden Jahres. Über die Umlage der Gemeinschaftsschule wird auch der ungedeckte Aufwand der Mensa abgerechnet. Gegenüber dem Jahr 2021 ist ein Zugang von 3 umlagerelevanten Schülern zu verzeichnen, was die zunehmende Akzeptanz dieser Schulform unterstreicht.

Die Umlage der Gemeinschaftsschule soll im Jahr 2022 von 88.877,00 € auf 84.074,00 € sinken. Der Rückgang von 4.803,00 € hängt im Wesentlichen mit Mehrerträgen von 10.496,00 € bei den Sachkostenbeiträgen aus dem kommunalen Finanzausgleich (mehr Schüler) zusammen. Außerdem werden 20% des ungedeckten Aufwands der Mensa mit der Kostenstelle des Buchenbrandkindergartens verrechnet.

Die im Jahr 2020 begonnene Sanierung der Terrassendächer soll im Jahr 2022 fortgeführt werden. Der Anteil der Gemeinschaftsschule beträgt 25.000,00 €. Der ungedeckte Aufwand der Mensa sinkt um rund 6.500,00 € und liegt zwischenzeitlich bei 86.622,00 € = rund 88% der Umlage für die Gemeinschaftsschule.

Gemeinde	Schlüssel (Schüler)	nachrichtl. in %	Umlage Gemeinschaftsschule	
			2022	2021
Aitern	11	12,94%	10.880,16 €	9.986,18 €
Böllen	0	0,00%	0,00 €	998,62 €
Fröhnd	9	10,59%	8.901,95 €	7.988,94 €
Schönau im Schwarzwald	47	55,29%	46.487,98 €	44.937,79 €
Schönenberg	1	1,18%	989,11 €	1.997,24 €
Tunau	2	2,35%	1.978,21 €	1.997,24 €
Utzenfeld	5	5,88%	4.945,53 €	5.991,71 €
Wembach	10	11,76%	9.891,06 €	5.991,71 €
Wieden	0	0,00%	0,00 €	1.997,24 €
Stadel (Häg-Ehrsberg)	0	0,00%	0,00 €	6.990,33 €
Summe	85	100,00%	84.074,00 €	88.877,00 €

Kindergartenumlage (THH2, Kostenstelle 36509101)

Der Gemeindeverwaltungsverband betreibt den Buchenbrandkindergarten für die Mitgliedsgemeinden Böllen, Fröhnd, Schöna u im Schwarzwald, Schönenberg, Tunau und Wembach. Als Umlageschlüssel für die Kindergartenumlage wird die Anzahl der Kinder zu den Stichtagen 01.10. des Vorjahres und 01.05. des laufenden Jahres herangezogen. Die Gemeinden Aitern, Utzenfeld und Wieden betreiben eigene Kindergärten.

Der Gemeindeverwaltungsverband beteiligt sich auch namens der Gemeinden Böllen, Fröhnd, Schöna u im Schwarzwald, Schönenberg, Tunau und Wembach an den Betriebskosten des kirchlichen Kindergartens „Sankt Maria“. Grundlage hierfür ist der Vertrag vom 08.11.2017.

Die Kindergartenumlage soll im Jahr 2022 um 44.160,00 € auf 908.898,00 € steigen. Davon entfallen allein 110.000,00 € auf die Personalkosten, da der GVV den Betrieb des Kindergartens in Utzenfeld und daher auch das Kindergartenpersonal übernommen hat. Gleichzeitig wird der Personalschlüssel beim Buchenbrandkindergarten um 0,21 Stellen reduziert. Für die Verpflegung der Kindergartenkinder werden entsprechend der tatsächlichen Nutzung der Mensa 13.900,00 € = 20% des ungedeckten Aufwands mit der Kostenstelle der Mensa verrechnet. Außerdem sinken die Aufwendungen für Serviceleistungen der Verwaltung von 143.359,00 € auf 116.210,00 €, da die anderen Verbandsumlagen teilweise deutlich steigen (Anteil an den Gesamtaufwendungen wird weniger).

Die Zahl der umlagererelevanten Kinder ist von 120 auf 155 gestiegen. Dies hängt auch mit der Übernahme des Kindergartens „Utzenfluh“ durch den GVV zusammen. Ebenso ist ein deutlicher Anstieg beim Kath. Kindergarten zu erkennen.

Gemeinde	Schlüssel (Kinder)	nachrichtl. in %	Kindergartenumlage	
			2022	2021
Aitern	0	0,00%	0,00 €	0,00 €
Böllen	2	1,29%	11.727,72 €	7.206,15 €
Fröhnd	22	14,19%	129.004,88 €	122.504,55 €
Schöna u im Schwarzwald	93	60,00%	545.338,79 €	590.904,30 €
Schönenberg	12	7,74%	70.366,30 €	72.061,50 €
Tunau	4	2,58%	23.455,43 €	28.824,60 €
Utzenfeld	12	7,74%	70.366,30 €	0,00 €
Wembach	9	5,81%	52.774,72 €	36.030,75 €
Wieden	0	0,00%	0,00 €	0,00 €
Stadel (Häg-Ehrsberg)	1	0,65%	5.863,86 €	7.206,15 €
Summe	155	100,00%	908.898,00 €	864.738,00 €

Umlage Buchenbrandhalle Schönau (THH1, Kostenstelle 42410101)

Nach der Inbetriebnahme der neuen Mehrzweckhalle ist die Buchenbrandhalle nicht mehr in Betrieb. Die Buchbrandhalle ging bilanztechnisch am 01.01.1971 in Betrieb und ist somit nach 50 Jahren (31.12.2020) vollständig abgeschrieben, so dass für das Altgebäude für das Jahr 2022 keine anteiligen Abschreibungen und anteiligen Auflösungen für Sonderposten (Zuschüsse) mehr zu veranschlagen sind. Allerdings werden einzelne Teile der Halle (z.B. Überdachung, Sicherheitsbeleuchtung etc.) noch abgeschrieben, so dass hier noch Abschreibungen und Zinsen anfallen sowie Auflösungen für Sonderposten zu veranschlagen sind. Dies entfällt mit Abriss der alten Buchenbrandhalle.

Der ungedeckte Aufwand aus dem Betrieb der Buchenbrandhalle ist deshalb rückläufig und die Umlage 2022 sinkt gegenüber der Umlage 2021 um rund 89%.

Nach § 14 Abs. 3 der Verbandssatzung wird der ungedeckte Aufwand des Ergebnishaushalts (ordentliches Ergebnis zuzüglich interne Verrechnungen) entsprechend den Einwohnerzahlen nach § 143 GemO auf die Mitgliedsgemeinden umgelegt. Wie bei allen Verbandsumlagen erfolgt zum Abschluss des Rechnungsjahres eine Spitzabrechnung.

Gemeinde	Schlüssel (EW)	nachrichtl. in %	Umlage Buchenbrandhalle	
			2022	2021
Aitern	506	9,20%	485,03 €	4.390,04 €
Böllen	109	1,98%	104,48 €	842,62 €
Fröhnd	489	8,89%	468,73 €	4.069,84 €
Schönau im Schwarzwald	2.412	43,85%	2.312,03 €	20.509,32 €
Schönenberg	336	6,11%	322,07 €	2.873,33 €
Tunau	183	3,33%	175,42 €	1.575,70 €
Utzenfeld	602	10,94%	577,05 €	5.182,10 €
Wembach	341	6,120%	326,87 €	2.839,62 €
Wieden	523	9,51%	501,32 €	4.516,43 €
Summe	5.501	100,00%	5.273,00 €	46.799,00 €

Umlage Mehrzweckhalle Schönau

(THH1, Kostenstelle 42410102, 42410103, 42410104, 53100101)

Der Gemeindeverwaltungsverband hat in den Jahren 2019 bis 2021 eine neue Mehrzweckhalle errichtet. Unter der Umlage Mehrzweckhalle werden folgende Kostenstellen abgerechnet:

- 42410102 Mehrzweckhalle
- 42410103 MZH - verkehrstechnische Erschließung Süd
- 42410104 MZH - Außenanlagen
- 53100101 MZH - PV-Anlage

Da die neue Mehrzweckhalle bereits in Betrieb ist, sind die laufenden Betriebskosten und vor allem die Abschreibungen und die Auflösungen der Sonderposten für das ganze Jahr 2022 kalkuliert. Während für die eigentliche Mehrzweckhalle eine Vorsteuerabzugsquote von 40% gilt, werden die Kostenstellen für die verkehrstechnische Erschließung Süd und die Außenanlagen brutto abgerechnet. Für die PV-Anlage gilt eine Vorsteuerabzugsquote von 60% (= unternehmerische Nutzung bzw. Einspeisung ins Netz).

Der Umlageschlüssel für die Mehrzweckhalle wird in § 14 Abs. 4 a der Verbandssatzung geregelt. Danach werden 50% des ungedeckten Aufwands nach dem Schulsportschlüssel (Pflichtstunden Sportunterricht zum Stichtag Schuljahresbeginn) und 50% entsprechend der Einwohnerzahlen (§ 143 GemO) auf die Mitgliedsgemeinden umgelegt.

Gemeinde	Schulsport in %	EW in %	Umlage Mehrzweckhalle	
			2022	2021
Aitern	2,21%	9,20%	15.940,91 €	8.599,24 €
Böllen	0,43%	1,98%	3.367,01 €	1.671,23 €
Fröhnd	6,35%	8,89%	21.291,80 €	11.296,00 €
Schönau im Schwarzwald	84,11%	43,84%	178.758,95 €	95.829,83 €
Schönenberg	1,25%	6,11%	10.282,66 €	6.555,78 €
Tunau	0,58%	3,33%	5.462,66 €	3.175,34 €
Utzenfeld	1,76%	10,94%	17.743,17 €	9.928,63 €
Wembach	3,31%	6,20%	13.286,42 €	7.247,06 €
Wieden	0,00%	9,51%	13.286,42 €	7.626,89 €
Summe	100,00%	100,00%	279.420,00 €	151.930,00 €

Abwasserumlage (THH3, Kostenstelle 53800101, 53800201)

Gemäß § 4 der Verbandssatzung plant, baut, betreibt und unterhält der Gemeindeverwaltungsverband die Verbandsabwasseranlagen gemäß § 4 der Verbandssatzung.

Umlageschlüssel sind nach § 15 Abs. 2 der Verbandssatzung die tatsächlich angeschlossenen Einwohner und Einwohnergleichwerte (EGW). Zur Berechnung dieses Schlüssels werden berücksichtigt:

1. Einwohner (1 Einwohner = 1,00 EGW)
2. Nebenwohnungen (1 Nebenwohnsitz = 0,50 EGW)
3. Fremdenbetten (1 Bett = 0,25 EGW)
4. Gaststättensitzplätze (1 Sitzplatz = 0,25 EGW)

Die Abwasserumlage soll im Jahr 2021 um 162.701,00 € auf 1.132.380,00 € steigen. Dabei steigen allein die Aufwendungen für die Unterhaltung der Verbandssammler um 185.000,00 € auf 245.000,00 €, da Sanierungen im Rahmen der EKVO mit Kosten über 150.000,00 € fällig sind, sowie weitere Instandhaltungsmaßnahmen.

Ebenso steigen die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen um rund 40.000,00 €, unter anderem aufgrund des Fremdwasserbeseitigungskonzeptes.

Gemeinde	Schlüssel (EGW)	nachrichtl. in %	Abwasserumlage	
			2022	2021
Aitern	642	10,23%	115.817,74 €	109.007,28 €
Böllen	113	1,80%	20.385,37 €	15.637,54 €
Fröhnd	573	9,13%	103.370,04 €	86.386,00 €
Schönau im Schwarzwald	2.640	42,06%	476.259,88 €	395.189,36 €
Schönenberg	387	6,17%	69.815,37 €	61.942,86 €
Tunau	207	3,30%	37.343,10 €	31.730,53 €
Utzenfeld	665	10,59%	119.966,97 €	102.327,17 €
Wembach	365	5,81%	65.846,53 €	55.110,92 €
Wieden	685	10,91%	123.575,00 €	112.347,34 €
Summe	6.277	100,00%	1.132.380,00 €	969.679,00 €

Friedhofsumlage

(THH3, Kostenstelle 55300101, 55300102, 55300103, 55300104, 55300105, 55300199))

Der Verband erfüllt an Stelle der Mitgliedsgemeinden (Erfüllungsaufgabe) die Unterhaltung, Erweiterung und den Betrieb der Friedhofsanlagen in Schönau im Schwarzwald.

Umlageschlüssel für die Friedhofsumlage sind gemäß § 14 Abs. 5 der Verbandssatzung die nach § 143 GemO maßgeblichen Einwohnerzahlen der Mitgliedsgemeinden. Die Gemeinde Wieden bleibt unberücksichtigt, da diese einen eigenen Friedhof betreibt.

Die Friedhofsumlage soll im Jahr 2022 um 11.467,00 € auf 153.053,00 € sinken. Die Gründe für die Umlagereduzierung liegt im Wesentlichen daran, dass sich die Aufwendungen im Bereich Friedhofskapelle für Unterhaltung der baulichen Anlagen um 10.000 € auf 22.000 € reduzieren.

Gemeinde	Schlüssel (EW)	nachrichtl. in %	Friedhofsumlage	
			2022	2021
Aitern	506	9,20%	15.557,42 €	17.081,49 €
Böllen	109	1,98%	3.351,30 €	3.278,60 €
Fröhnd	489	8,89%	15.034,74 €	15.835,62 €
Schönau im Schwarzwald	2.412	43,85%	74.159,05 €	79.801,05 €
Schönenberg	336	6,11%	10.330,62 €	11.180,02 €
Tunau	183	3,33%	5.626,50 €	6.130,98 €
Utzenfeld	602	10,94%	18.509,02 €	20.163,37 €
Wembach	341	6,120%	10.484,35 €	11.048,87 €
Wieden	523	9,51%	0,00 €	0,00 €
Summe	5.501	100,00%	153.053,00 €	164.520,00 €

Fremdenverkehrsumlage (THH3, Kostenstelle 57500201, 57500202, 54600101)

Nach § 2 Abs. 2 der Verbandssatzung kann der Verband Aufgaben im Bereich des Fremdenverkehrs übernehmen, soweit entsprechende Beschlüsse der Verbandsversammlung vorliegen. Die Aufgaben sollen die gemeinsamen Interessen der Gemeinden zur Förderung des Fremdenverkehrs abdecken, insbesondere sind dies die gemeinsame Fremdenverkehrswerbung (Zeitungswerbung, Messebesuche), Prospekterstellung, Herausgabe von Informationsmaterial sowie Beteiligung an überörtlichen Einrichtungen.

Zur Finanzierung dieser Aufgaben leiten die Mitgliedsgemeinden an den Gemeindeverwaltungsverband die Erträge aus dem Fremdenverkehrsbeitrag zu 100% und einen Fixbetrag aus den kurtaxenpflichtigen Übernachtungen weiter. Der Fixbetrag wird durch Beschluss des jeweiligen Haushaltsplanes des Gemeindeverwaltungsverbands festgesetzt.

Die Fremdenverkehrsumlage ist der finanztechnische Ausgleich zwischen den Aufwendungen und den ermittelten Erträgen.

Umlageschlüssel sind nach § 14 Abs. 7 der Verbandssatzung die kurtaxenpflichtigen Übernachtungen.

Die Fremdenverkehrsumlage soll im Jahr 2021 um 28.172,00 € auf 88.403,00 € sinken. Zur Abrechnung der Fremdenverkehrsumlage wurde für den Belchenparkplatz (Parkraumbewirtschaftung Belchen) eine neue Kostenstelle eingerichtet, die über den neuen Schlüssel 50 % des ungedeckten Aufwands nach dem bisherigen Schlüssel und 50 % des ungedeckten Aufwands nach Einwohnerzahlen, abgerechnet wird. Der Betrieb der Tourist-Informationen in Schönau im Schwarzwald und in Wieden bewegt sich im Wesentlichen auf dem Niveau der Vorjahre (Ausnahme: Gastgeberverzeichnis). Die Aufwendungen für Serviceleistungen der Verwaltung sinken von 65.175,00 € auf 57.313,00 €, da die anderen Verbandsumlagen teilweise deutlich steigen (Anteil an den Gesamtaufwendungen wird weniger).

Im Bereich Belchenparkplatz sind für Ausbesserungen von Schäden 20.000,00 € im Ergebnishaushalt 2022 vorgesehen, ebenso sind in diesem Bereich für Erd- und Betonarbeiten 7.500,00 € eingeplant, die über den neuen Schlüssel abgerechnet werden.

Gemeinde	Schlüssel (ÜN)	nachrichtl. in %	Schlüssel (EW)	Nachrichtl. in %	KS 57100101/ 57500201	KS 54600101	Fremdenverkehrsumlage	
							2022	2021
Aitern	28.126	24,48%	506	9,20%	17.554,82 €	2.597,51 €	20.152,33 €	27.516,08 €
Böllen	337	0,29%	109	1,98%	210,34 €	117,01 €	387,35 €	329,69 €
Fröhd	10.771	9,37%	489	8,89%	6.722,71 €	1.413,00 €	8.135,71 €	10.537,43 €
Schönau im Schwarzwald	24.313	21,16%	2412	43,85%	15.174,94 €	5.044,53 €	20.219,47 €	26.240,36 €
Schönenberg	5.309	4,62%	336	6,11%	3.313,61 €	831,27 €	4.144,88 €	5.193,87 €
Tunau	1.944	1,69%	183	3,33%	1.213,35 €	389,90 €	1.603,25 €	1.901,84 €
Utzenfeld	1.707	1,49%	602	10,94%	1.065,42 €	966,95 €	2.032,37 €	1.669,98 €
Wembach	541	0,47%	341	6,120%	337,66 €	519,35 €	857,01 €	529,27 €
Wieden	41.847	36,42%	523	9,51%	27.214,15 €	3.656,48 €	30.870,63 €	42.656,48 €
Summe	114.895	100,00%	5.501	100,00%	72.807,00 €	15.596,00 €	88.403,00 €	116.575,00 €

Gesamtbelastung der Gemeinden

Diese Tabelle zeigt den Gesamtaufwand der einzelnen Gemeinden für alle Verbandsumlagen.

Gemeinde	ungedeckter Aufwand	Umlage	Veränderung
	2022	2021	
Aitern	288.039,17 €	288.944,83 €	-905,66 €
Böllen	67.180,55 €	54.100,66 €	13.079,89 €
Fröhd	442.811,99 €	419.307,95 €	23.504,04 €
Schönau im Schwarzwald	2.049.183,95 €	1.983.884,13 €	65.299,82 €
Schönenberg	249.294,28 €	261.039,52 €	-11.745,24 €
Tunau	116.689,69 €	12.804,91 €	-4.115,22 €
Utzenfeld	370.887,92 €	288.177,00 €	82.710,92 €
Wembach	242.421,15 €	219.739,55 €	22.681,60 €
Wieden	278.598,44 €	284.743,97 €	-6.145,53 €
Stadel (Häg-Ehrsberg)	5.863,86 €	14.196,48 €	-8.332,62 €
Summe	4.110.971,00 €	3.934.939,00 €	176.032,00 €

Darstellung der Veränderungen bei den einzelnen Umlagen

Umlagen	ungedeckter Aufwand	Umlage	Veränderung
	2022	2021	
Allgemeine	1.160.838,00 €	1.197.836,00 €	-36.998,00 €
Grundschule	298.632,00 €	333.985,00 €	-35.353,00 €
Gemeinschaftsschule	84.074,00 €	88.877,00 €	-4.803,00 €
Kindergarten	908.898,00 €	864.738,00 €	44.160,00 €
Buchenbrandhalle	5.273,00 €	46.799,00 €	-41.526,00 €
Mehrzweckhalle	279.420,00 €	151.930,00 €	127.490,00 €
Abwasser	1.132.380,00 €	969.679,00 €	162.701,00 €
Friedhof	153.053,00 €	164.520,00 €	-11.467,00 €
Fremdenverkehr	88.403,00 €	116.575,00 €	-28.172,00 €
Summe	4.110.971,00 €	3.934.939,00 €	176.032,00 €

Hinweise zu allen Umlagen

Ab dem Jahr 2018 werden die Serviceleistungen verrechnet. Die Kosten der Verbandsverwaltung werden dabei anteilig auf die Produkte des Verbandes umgelegt. Dies führt zu einer geringeren Verteilungsmasse bei der allgemeinen Verbandsumlage und zu einer verursachungsgerechteren Abrechnung bei den „Spezialumlagen“. Gemeinden die nicht alle Leistungen des Verbandes in Anspruch nehmen, erfahren durch dieses Abrechnungssystem eine Entlastung.

4.2 Gesamtergebnishaushalt

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	4.377.568	4.933.357	5.322.207
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	45.254	0	0
		31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	872.631	855.923	1.045.029
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	2.404.041	2.873.478	3.112.120
		31440000 Zuweis. lfd. Zwecke öffentl. Bereich	4.920	4.920	4.220
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	400	0	0
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	2.612	1.200	0
		31820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	1.047.710	1.197.836	1.160.838
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	454.871	460.595	514.480
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0	28.000	83.500
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	379.140	356.805	361.470
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	8.326	8.335	8.335
		31616000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen sonst. öff. S	205	210	210
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	232	240	640
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	34	35	35
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	66.934	66.970	60.290
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	177.295	188.840	216.000
		33110000 Verwaltungsgebühren	40.794	44.320	2.000
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	91.303	121.020	164.800
		33215530 Auflösung Grabnutzungsgebühren	23.047	21.000	24.500
		33220000 Elternbeiträge f. Betreuung 0-3 jährige	22.151	2.500	24.700
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	81.543	88.510	80.360
		34110000 Mieten und Pachten	100	70	70
		34210000 Erträge aus Verkauf	49.796	50.990	63.060
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	31.647	37.450	17.230
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	739.970	744.400	705.763
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	629.741	640.400	604.263
		34821000 Erstattungen von der Stadt Todtnau	95.812	100.000	100.000
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	5.217	4.000	1.500
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	9.200	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	3.319	90	0
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	3.249	0	0
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	69	90	0
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	7.213	0	0
		37210000 Bestandsveränderungen	7.213	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	66.550	28.860	12.080
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	430	400	400
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.243	1.260	1.130
		35837541 Entnahme Rückl. Gemeindeverbindungsstr.	60.165	25.000	29.450
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.712	2.200	1.800

lfd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR
		1	2	3
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0
11 =	Ordentliche Erträge	5.908.328	6.444.652	6.871.590
12 -	Personalaufwendungen	2.719.334-	2.889.830-	2.920.100-
	40110000 Beamte	36.928-	30.800-	32.100-
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	2.014.006-	2.103.000-	2.160.700-
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	96.994-	137.900-	111.100-
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	169.276-	183.750-	191.700-
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	394.503-	424.080-	441.500-
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete	5.822-	8.600-	4.000-
	40710000 Zuführung Rückstellung Altersteilzeit	0	1.700-	0
	40710001 Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	0	0	21.000
	40710030 Zuführung zur Rückstellung WGH AN-Anteil	1.472-	0	0
	40710031 Zuführung zur Rückstellung WGH AG-Anteil	333-	0	0
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.271.626-	1.677.760-	1.861.215-
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	130.559-	176.500-	121.700-
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	186.900-	231.635-	421.835-
	42125551 Trockenlager Mühl matt	523-	1.000-	500-
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	19.545-	22.725-	23.425-
	42211000 Unterh. des beweglichen Vermögens (Budge	5.248-	2.400-	2.400-
	42212000 Unterh. des beweglichen Vermögens (außer	140-	1.000-	1.000-
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	28.364-	22.380-	36.195-
	42221000 Erw. von geringw. Vermögensgegenst. (Bud	25.815-	44.300-	17.900-
	42222000 Erw. von geringw. Vermögensgegenst. (auß	875-	2.000-	2.000-
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	33.261-	34.140-	45.950-
	42320000 Leasing	26.135-	26.680-	31.760-
	42350000 Mietnebenkosten	1.981-	2.500-	2.000-
	42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	62.799-	83.000-	72.360-
	42420000 Aufwand für Wasserversorgung	3.157-	4.620-	3.520-
	42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	67.326-	92.100-	78.290-
	42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	8.477-	7.500-	7.150-
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	65.131-	72.400-	75.000-
	42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	10.869-	14.345-	12.450-
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	5.738-	7.050-	7.100-
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	4.481-	7.425-	9.910-
	42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	10.333-	19.120-	26.680-
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	141.049-	145.000-	141.870-
	42715550 Holzerntekosten (A)	916-	0	0
	42715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BC	30-	0	0
	42715750 Werbungskosten (u.a. Prospekte, Inserate	30.076-	36.880-	24.880-
	42715751 Werbungskosten (Homepage Schwarzwaldregi	7.487-	5.400-	5.350-
	42715752 Messekosten (inkl. Reisekosten)	1.658-	3.280-	3.390-

lfd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR
		1	2	3
	42715753 Veranstaltungen	2.453-	4.740-	4.740-
	42715754 Gästeehrungen, Repräsentation	5.162-	4.420-	2.100-
	42715755 Karten, Flyer, Broschüren	12.633-	6.300-	13.640-
	42715756 Erwerb von Verkaufsartikeln (Kalender)	1.255-	0	600-
	42720000 Aufwendungen für EDV	102.462-	115.900-	107.250-
	42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	4.882-	24.080-	19.890-
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	8.954-	17.000-	17.000-
	42750000 Lernmittel	27.674-	17.000-	17.000-
	42760000 Besondere schulische Aufwendungen	1.639-	4.000-	4.000-
	42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	4.745-	5.700-	3.950-
	42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	62.298-	57.540-	61.080-
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	158.595-	355.700-	435.350-
15	- Abschreibungen	814.763-	802.770-	971.255-
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0	70.000-	208.000-
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	4.660-	4.850-	5.275-
	47120000 Afa unbeb.Grundst.u.Rechte, beb.Grundst.	0	6.125-	25.500-
	47130000 AfA auf Gebäude	237.804-	137.845-	126.580-
	47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	381.288-	379.210-	399.795-
	47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	114.095-	121.330-	128.195-
	47160000 AfA auf Fahrzeuge	8.516-	6.705-	8.775-
	47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	58.936-	67.870-	60.180-
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	589-	0	0
	47980000 AfA Sonderposten	8.876-	8.835-	8.955-
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	73.131-	75.917-	58.010-
	45160000 Zinsaufwendungen an s.öff.SR	126-	95-	65-
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	69.944-	72.862-	56.065-
	45171000 Zinsaufwendungen für Kassenkredite bei K	310-	800-	500-
	45930000 Aufwand des Geldverkehrs	2.682-	2.000-	1.380-
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	69-	160-	0
17	- Transferaufwendungen	620.743-	609.250-	680.250-
	43140000 Zuweisungen an sonst. öff. Bereich	1.185-	1.000-	1.000-
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	0	0	0
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	619.555-	608.250-	679.250-
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	2-	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	408.731-	389.125-	380.760-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	165-	185-	165-
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	8.790-	9.000-	9.500-
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1 GemHV	0	0	0
	44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	7.481-	16.160-	13.910-
	44292000 Lizenzen und Konzessionen	23.097-	29.110-	27.615-
	44293000 Gebühren und Entgelte	905-	1.040-	880-
	44293650 Aufwendungen für Kita +	3.991-	6.000-	2.500-
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	0	3.200-	3.000-

lfd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2020	2021	2022
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
	44310000 Geschäftsaufwendungen	69.336-	75.030-	72.770-
	44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	8.405-	10.510-	10.770-
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	29.541-	34.100-	34.100-
	44430000 Versicherungen	51.539-	53.200-	52.200-
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	92.280-	86.660-	87.320-
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	50.656-	64.900-	66.000-
	44910000 Sonstige zw. Aufw. a. lfd.Vw-Tätigkeit	0	30-	30-
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0	0	0
	44925410 Zuführung Rückl. Gemeindeverbindungsstr.	62.545-	0	0
19 =	Ordentliche Aufwendungen	5.908.328-	6.444.652-	6.871.590-
20 =	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	0
21 +	Außerordentliche Erträge	0	0	0
	50196142 Umlage Mitgliedsgemeinden Sonderergebnis	0	0	0
	50300000 Außerordentliche Auflösung Sonderposten	0	0	0
22 -	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
	51300000 Außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0
23 =	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0
24 =	Veranschlagtes Gesamtergebnis	0	0	0

4.3 Gesamtfinanzhaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2020	2021	2022	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.802.491	4.933.357	5.322.207	0
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	45.254	0	0	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	874.394	855.923	1.045.029	0
		61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	2.706.699	2.873.478	3.112.120	0
		61420001 Umlage Mitgliedsgemeinden Sonderergebnis	5.679	0	0	0
		61440000 Zuweis. lfd. Zwecke an die gesetzliche Sozialvers.	4.920	4.920	4.220	0
		61470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unternehmen	400	0	0	0
		61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	3.218	1.200	0	0
		61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden/GV	1.161.927	1.197.836	1.160.838	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	195.069	167.840	191.500	0
		63110000 Verwaltungsgebühren	41.021	44.320	2.000	0
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	131.954	121.020	164.800	0
		63220000 Elternbeiträge f. Betreuung 0-3 jährige	22.094	2.500	24.700	0
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	87.637	88.510	80.360	0
		64110000 Mieten und Pachten	100	70	70	0
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	50.231	50.990	63.060	0
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	37.306	37.450	17.230	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	723.361	744.400	705.763	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	598.094	640.400	604.263	0
		64821000 Erstattungen von der Stadt Todtnau	98.350	100.000	100.000	0
		64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	5.217	4.000	1.500	0
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	21.700	0	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.320	90	0	0
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	3.249	0	0	0
		66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	71	90	0	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.934	2.600	2.200	0
		65620000 Säumniszuschläge uä	393	400	400	0
		65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.542	2.200	1.800	0
		65910500 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2020	2021	2022	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.815.811	5.936.797	6.302.030	0
10	-	Personalauszahlungen	2.742.953-	2.888.130-	2.941.100-	0
		70110000 Bezüge der Beamten	36.928-	30.800-	32.100-	0
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	4.242	0	0	0
		70120000 Personalauszahlungen Arbeitnehmer	2.034.938-	2.103.000-	2.160.700-	0
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	96.994-	137.900-	111.100-	0
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	172.027-	183.750-	191.700-	0
		70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer	400.487-	424.080-	441.500-	0
		70410000 Beihilfen, Unterstützungs- l. Arbeitnehmer	5.822-	8.600-	4.000-	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.248.358-	1.677.760-	1.861.215-	0
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	117.702-	176.500-	121.700-	0
		72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	177.000-	231.635-	421.835-	0
		72125551 Trockenlager Mühl matt	523-	1.000-	500-	0
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	19.944-	22.725-	23.425-	0
		72211000 Unterh. des beweglichen Vermögens (Budget)	5.248-	2.400-	2.400-	0
		72212000 Unterh. des beweglichen Vermögens (außerh. Budget)	140-	1.000-	1.000-	0
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	27.920-	22.380-	36.195-	0
		72221000 Erw. von geringw. Vermögensgegenst. (Budget)	21.467-	44.300-	17.900-	0
		72222000 Erw. von geringw. Vermögensgegenst. (außer Budget)	789-	2.000-	2.000-	0
		72310000 Mieten und Pachten	33.709-	34.140-	45.950-	0
		72320000 Leasing	26.150-	26.680-	31.760-	0
		72350000 Mietnebenkosten	1.981-	2.500-	2.000-	0
		72410000 Aufwendungen Energie	71.483-	83.000-	72.360-	0
		72420000 Aufwand für Wasserversorgung	3.930-	4.620-	3.520-	0
		72430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	73.894-	92.100-	78.290-	0
		72440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	8.316-	7.500-	7.150-	0
		72450000 Aufwand für Gebäudereinigung	62.367-	72.400-	75.000-	0
		72460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	10.869-	14.345-	12.450-	0
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	5.972-	7.050-	7.100-	0
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	4.804-	7.425-	9.910-	0
		72620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	10.464-	19.120-	26.680-	0

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2020	2021	2022	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	150.996-	145.000-	141.870-	0
		72715550 Holzerntekosten (A)	916-	0	0	0
		72715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BCD)	30-	0	0	0
		72715750 Werbungskosten (u.a. Prospekte, Inserate)	22.861-	36.880-	24.880-	0
		72715751 Werbungskosten (Homepage Schwarzwaldregion)	7.487-	5.400-	5.350-	0
		72715752 Messekosten (inkl. Reisekosten)	1.658-	3.280-	3.390-	0
		72715753 Veranstaltungen	2.523-	4.740-	4.740-	0
		72715754 Gästeehrungen, Repräsentation	2.949-	4.420-	2.100-	0
		72715755 Karten, Flyer, Broschüren	12.633-	6.300-	13.640-	0
		72715756 Erwerb von Verkaufsartikeln (Kalender)	1.255-	0	600-	0
		72720000 Aufwendungen für EDV	98.958-	115.900-	107.250-	0
		72730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	4.882-	24.080-	19.890-	0
		72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	9.230-	17.000-	17.000-	0
		72750000 Lernmittel	17.604-	17.000-	17.000-	0
		72760000 Besondere schulische Aufwendungen	1.897-	4.000-	4.000-	0
		72790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	4.222-	5.700-	3.950-	0
		72810000 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	63.303-	57.540-	61.080-	0
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	160.284-	355.700-	435.350-	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	76.747-	75.917-	58.010-	0
		75160000 Zinsausz. Kred.f. Inv. öff. SR	162-	95-	65-	0
		75170000 Zinsausz. Kred.f. Inv. Kreditinst.	73.346-	72.862-	56.065-	0
		75171000 Zinsaufwendungen für Kassenkredite bei Kreditinst.	310-	800-	500-	0
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	2.930-	2.160-	1.380-	0
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	620.743-	609.250-	680.250-	0
		73140000 Zuweisungen an die gesetzlichen Sozialversicherung	1.185-	1.000-	1.000-	0
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	619.555-	608.250-	679.250-	0
		73310000 Soz. Leist. an natürl. Pers außerh. v. Einricht.	2-	0	0	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	343.062-	389.125-	380.760-	0
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaus.	165-	185-	165-	0
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	8.790-	9.000-	9.500-	0
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	8.188-	16.160-	13.910-	0
		74292000 Lizenzen und Konzessionen	22.894-	29.110-	27.615-	0

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2020	2021	2022	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
		74292110 Aufwendungen Umweltprogramm	52-	0	0	0
		74293000 Gebühren und Entgelte	905-	1.040-	880-	0
		74293650 Aufwendungen für Kita +	3.991-	6.000-	2.500-	0
		74295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	0	3.200-	3.000-	0
		74310000 Geschäftsauszahlungen	69.066-	75.030-	72.770-	0
		74317000 Dienstreisen, Reisekosten	8.487-	10.510-	10.770-	0
		74410000 Betriebliche Steueraufwendungen	29.541-	34.100-	34.100-	0
		74430000 Versicherungen	51.092-	53.200-	52.200-	0
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	89.073-	86.660-	87.320-	0
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	50.819-	64.900-	66.000-	0
		74910000 Weitere s. Ausz. aus Ifd. Verw.tätigkeit	0	30-	30-	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.031.864-	5.640.182-	5.921.335-	0
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	783.947	296.615	380.695	0
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.183.085	302.000	5.000	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	1.183.085	302.000	5.000	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	26.112	0	0	0
		68910000 Beiträge	26.112	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.209.197	302.000	5.000	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.650.227-	1.498.000-	545.000-	0
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	3.369.937-	728.000-	395.000-	0
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	66.172-	730.000-	150.000-	0
		78730000 Auszahlung für sonst.Baumaßnahmen	214.118-	40.000-	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	73.837-	117.300-	59.550-	0
		78310000 Ausz.f.d.Erwerb von imm.u.bewegl.Vermögensgegenst.	0	0	0	0
		78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	63.979-	117.300-	59.550-	0
		78322000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	9.858-	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	52.667-	0	0	0
		78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	52.667-	0	0	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	66.388-	26.500-	0	0
		78311000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen	11.398-	26.500-	0	0
		78321000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen	54.991-	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.843.120-	1.641.800-	820.350-	0

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE
			2020	2021	2022	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.633.923-	1.339.800-	820.350-	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.849.976-	1.043.185-	434.655-	0
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.224.675	1.168.000	500.000	0
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0	1.168.000	500.000	0
		69273000 Kreditauf.Inv.Kreditinst. LZ über 5 Jahre Euro	4.224.675	0	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.351.517-	342.786-	413.737-	0
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0	342.786-	413.737-	0
		79263000 Tilg.v.Kred.bei.ö.Sonderr. LZ über 5 Jahre	4.375-	0	0	0
		79273000 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	1.347.142-	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.873.158	825.214	86.263	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	1.023.182	217.971-	348.392-	0

4.4 Finanzhaushalt 2022 – Investitionen

Mittel-anmelder	Investiver Auftrag	Art der Investition	Höhe der Investition	Finanzierung	ND	jährliche Belastung des EHH
Hauptamt	711110100000	Ausstattung Hauptamt, Zimmer 15	4.000 €	liquide Eigenmittel	15	266,67 €
Bauamt	721100101000	Putzschrank GMS im Obergeschoss	2.000 €	liquide Eigenmittel	15	133,33 €
Bauamt	736509101108	Mensaanbau Kiga/Erweiterung Entwurf, Planung	50.000 €	liquide Eigenmittel	-	-
Bauamt	742410100105	Abbruch Buchenbrandhalle Planung u. Durchführung Gutachten Schadstoffanalytik und Bewertung Abbrucharbeiten (Fußweg)	295.000 €	Darlehen	50	3.000,00 €
Bauamt	742410105100	MZH, Parkplatzumgestaltung Nord Vermessung, Planung	180.000 €	Darlehen	-	-
Bauamt	752100100000	Geschwindigkeitsmessgerät Ersatzbeschaffung	4.500 €	liquide Eigenmittel	10	450,00 €
Bauamt	752100100000	Hydrantentester	6.500 €	liquide Eigenmittel	8	812,50 €
Bauamt	753800100103	Verbandssammler - Erneuerung/Umverlegung Wiesenstraße	150.000 €	liquide Eigenmittel	50	3.000,00 €
Kläranlage	753800200000	Suzuki Jimny – Ersatzbeschaffung	23.800 €	liquide Eigenmittel	10	2.380,00 €
Bauamt	754600101000	DFI GVV (Belchenparkplatz) Fahrgastinformationssystem	24.000 €	liquide Eigenmittel	8	3.000,00 €
Bauamt	754600101900	DFI - Förderung Land	-5.000 €		8	-625,00 €
Friedhofverw.	755300101104	7. Urnenwand	50.000 €	liquide Eigenmittel	20	2.500,00 €
Forst – Ausbildung	755500402000	Mechanischer Fällkeil	1.400 €	liquide Eigenmittel	14	100,00 €
Forst	755500401000	Bluetooth-Forstfunkgeräte	4.150 €	liquide Eigenmittel	7	592,86 €
			790.350 €			16.130,36


Neubau Mehrzweckhalle – Abbruch der Buchenbrandhalle

Für den Abriss der Buchenbrandhalle waren im Haushaltsplan 2021 25.000 € für Planungskosten veranschlagt. Die Kosten für die Planung und Durchführung des Abrisses belaufen sich aktuell auf 320.000 €, sodass im Jahr 2022 noch Mittel über 295.000,00 € zu veranschlagen sind, welche in voller Höhe über Darlehen finanziert werden.

Mehrzweckhalle, Parkplatzumgestaltung Nord – Vermessung, Planung

Aufgrund des Neubaus der neuen Mehrzweckhalle mit anschließendem Abriss der Buchenbrandhalle ist der Buchenbrandparkplatz umzugestalten. Hierfür werden für Vermessungs- und Planungskosten Mittel in Höhe von 180.000,00 € veranschlagt.

Nachrichtlich - nicht begonnene Investitionen - Ermächtigungsübertrag 2021 nach 2022

Investiver Auftrag	Art der Investition	Jahr der Veranschlagung	ursprünglicher Planansatz	Budgetübertrag ja / nein	"freie " Mittel	gebundene Investitionsmittel	ND	jährliche Belastung des ErgHH
711250301100	Verbandswerkhof, Planungskosten	2021	103.000,00 €	ja		53.000,00 €		
Summe der Investitionen			103.000,00 €		0 €	53.000,00 €		

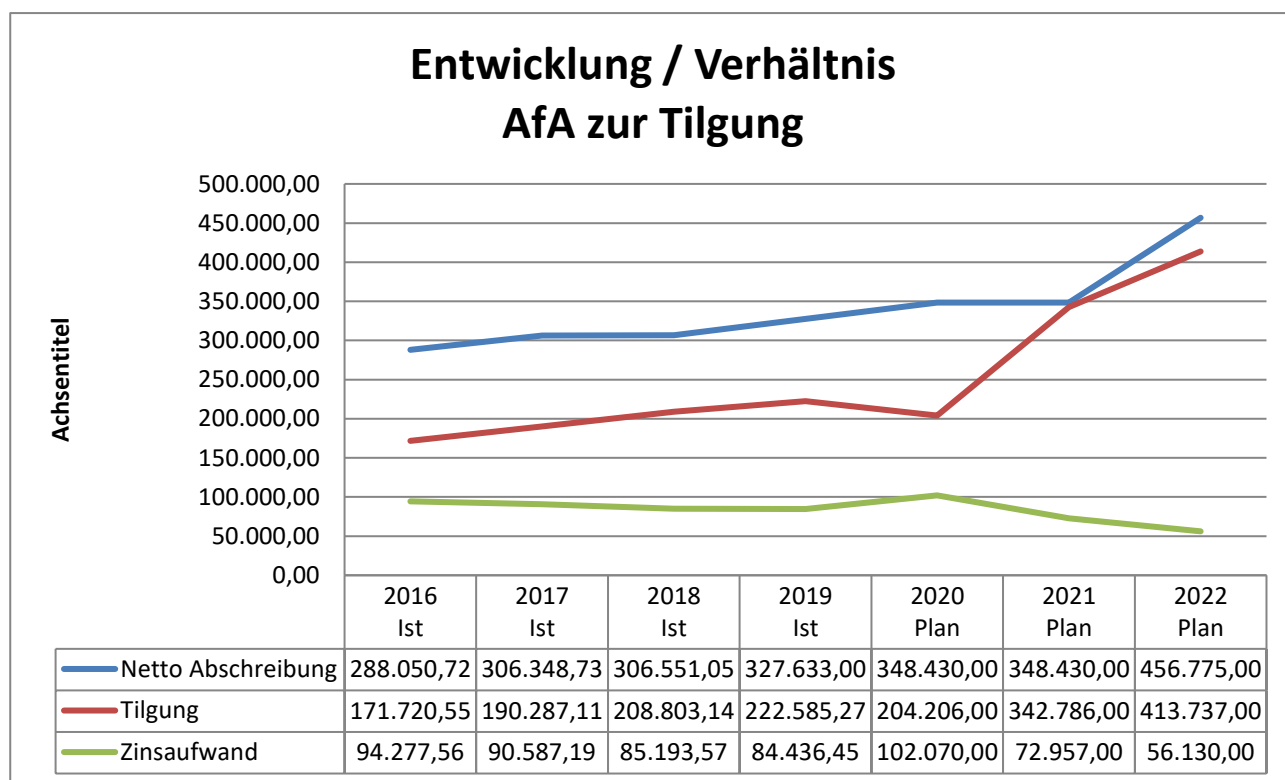
4.5 Schuldenübersicht nach Kostenstellen

int. Darl. Nr.	Gläubiger / Kostenstelle	Urspr. Darlehenssumme	Zinsfestschreibung bis	Konditionen		Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2021	voraussichtl. Stand zu Beginn des HJ 01.01.2022	Zugänge HJ	Zins (ErgHH)	Tilgung (FinHH)	voraussichtl. Stand zum Ende des HJ 31.12.2022
				Zins %	Tilgung %						
9	DZ-HYP Hamburg	85.000	31.10.2026	0,95	T	65.000	60.000	0	534	5.000	55.000
17	DZ-HYP Hamburg	195.000	31.10.2026	0,97	T	169.000	162.500	0	1.529	6.500	156.000
	21400201 Mensa GMS	280.000				234.000	222.500	0	2.063	11.500	211.000
71	DZ - HYP. Hamburg	128.000	30.09.2025	0,99	T	60.800	48.000	0	428	12.800	35.200
	36509101 Kindergarten	128.000				60.800	48.000	0	428	12.800	35.200
	Landesbank Ba-Wü	1.300.000	30.09.2049	1,03	T	1.300.000	1.276.786	0	12.972	46.429	1.230.357
	Landesbank Ba-Wü	1.200.000	30.12.2050	0,49	2,00	1.200.000	1.176.000	0	5.718	24.000	1.152.000
	Landesbank Ba-Wü	1.000.000	30.09.2050	0,48	2,50	1.000.000	993.750	0	4.725	25.000	968.750
	Landesbank Ba-Wü	885.000	30.06.2040	0,39	5,26	885.000	861.711	0	3.293	46.579	815.132
	DZ-HYP Hamburg	600.000	30.06.2051	1,38	2,00	0	594.000	0	8.135	12.000	582.000
	Kreditinstitut 2022	295.000		1,00	T	0	0	320.000	2.400	4.800	315.200
	42410102 Mehrzweckhalle	5.280.000				4.385.000	4.902.247	320.000	37.243	158.808	5.063.439
	DZ-HYP Hamburg	380.000	30.09.2051	1,38	T	0	377.625	0	5.211	9.500	368.125
	42410103 MZH - Erschließung	380.000				0	377.652	0	5.211	9.441	368.125
	Kreditinstitut 2021	348.000		1,00	T	0	348.000	0	3.480	7.733	340.267
	42410104 MZH - Wohnumfeld	348.000				0	348.000	0	3.480	7.733	340.267
	Kreditinstitut 2022	180.000		1,0000	T	0	0	180.000	750	3.750	176.250
	42410105 MZH - Parkplatzumgestaltung Nord	180.000				0	0	180.000	750	3.750	176.250
63	Sparkasse Wiesental	800.000	30.09.2050	0,60	2,00	600.719	587.437	0	3.482	18.950	568.487
47	Landesbank Ba-Wü	301.664	30.12.2033	0,36	7,07	280.321	258.902	0	903	21.497	237.405
55	Landesbank Ba-Wü	305.000	30.09.2035	0,27	5,77	228.394	214.997	0	567	13.433	201.564
25	KfW Bankengruppe	308.300	15.02.2027	0,65	T	276.404	265.772	0	1.702	10.632	255.140
33	KfW Bankengruppe	83.300	15.08.2027	0,50	T	72.330	67.942	0	331	4.388	63.554
	53800101 Verbandssammler	1.798.264				1.458.168	1.395.050	0	6.985	68.900	1.326.150
39	Landesbank Ba-Wü	1.636.134	30.09.2024	0,05	26,36	424.424	304.614	0	130	119.870	184.744
20	ZVK-KVBW	70.000		1,35	T	12.250	8.750	0	65	3.500	5.250
	Ermächtigung 2020 (BHKW)			0,50	T	0	180.000	0	450	4.500	175.500
	Kreditinstitut 2021 (BHKW)			1,00	T	0	90.000	0	450	2.250	87.750
	53800201 Zentralkläranlage	1.706.134				436.674	583.364	0	1.095	130.120	453.244
41	KfW Bankengruppe	290.000	15.11.2027	0,63	T	267.500	257.500	0	1.599	10.000	247.500
50	KfW Bankengruppe	200.000	15.11.2028	0,84	T	191.375	184.475	0	1.528	6.900	177.575
	KfW Bankengruppe	66.000	15.11.2039	0,50	T	65.431	63.155	0	374	2.276	60.879

	55300105 Friedhof	556.000				524.306	505.130	0	3.501	19.176	485.954
	Gesamtsumme	10.681.398				7.098.948	8.381.916	500.000	60.756	422.287	8.459.629

Das Verhältnis Netto-Abschreibungen zu den Tilgungsleistungen ist eine wichtige Kennzahl zur Liquiditätsplanung. Durch die Erwirtschaftung der Netto-Abschreibungen bzw. Einbeziehung der Abschreibungen in die Verbandsumlagen generiert der GVV Liquidität zur Darlehenstilgung. Solange die Netto-Abschreibungen höher als die Tilgungsleistungen sind, ist die Tilgung der Darlehen des GVV gesichert. Die Differenz zwischen Netto-Abschreibungen und Tilgungsleistungen kann (in gewissem Umfang) für Investitionen genutzt werden. Auffallend ist, dass sich im Jahr 2022 die Schere zwischen Netto-Abschreibungen und Tilgungsleistungen schließt und somit weniger freie liquide Mittel zur Verfügung stehen.

Die Tilgungsleistungen werden im Jahr 2022 rund 71.000 € steigen, da die für die Mehrzweckhalle im Jahr 2019 und 2020 aufgenommenen Darlehen bis zur ursprünglich geplanten Inbetriebnahme „tilgungsfrei“ gestellt waren. Der Zinsaufwand sinkt um rund 17.000 €, da aufgrund eines Darlehens beim Verbandssammler, bei dem die Zinsfestschreibung in 2020 geendet hat, ein deutlich geringerer Zinssatz ausgehandelt werden konnte. Aufgrund der Inbetriebnahme der Mehrzweckhalle in 2021 steigen die Netto-Abschreibungen im Jahr 2022, da sich die Mehrzweckhalle in ihrem ersten vollen Betriebsjahr befindet.



Schlussbetrachtung:

Im Haushaltsjahr 2022 sollen die Verbandsumlagen um 176.032,00 € auf 4.110.971,00 € steigen. Dies entspricht einer Erhöhung von 4,47 % und kann als moderat bezeichnet werden. Allein für die Personalkosten wurde eine Tarifsteigerung von 1,8 % eingerechnet.

Während die Allgemeine Umlage, die Schulumlagen (Grundschule und GMS), Umlage für Buchenbrandhalle, Friedhofsumlage und Fremdenverkehrsumlage sinken, sind bei den anderen Verbandsumlagen Steigerungen zu verzeichnen. Bei der Kindergartenumlage sind die Steigerungen im Wesentlichen durch die Übernahme des Kindergartens „Utzenfluh“ begründet. Bei der Mehrzweckhalle kommt es aufgrund der Inbetriebnahme im Jahr 2021 zur Umlagensteigerung und bei der Abwasserumlage liegt der Grund bei den Unterhaltungsaufwendungen nach EKVO sowie dem Fremdwasserbeseitigungskonzept.

Schönau im Schwarzwald, den 23.09.2021

Yvonne Wagner, Rechnungsamtsleiterin

Anlagen zum Haushaltsplan

I. Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		entspricht Kontenart	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
				2021	2022	2023	2024	2025
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	171 u. 173	2.324.094,92				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	1492	746.900,48				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491	0				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	teilweise 1691	0				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	239	0				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und	teilweise 2799	0				
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		3.070.995,40				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre		-3.642.539,15				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr		430.000,00				
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)		820.000,00				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmitelbestands - Prognose vom 28.09.2021		-15.671,00	-348.392,00	Wert MIFRI	Wert MIFRI	Wert MIFRI
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende		662.785,25	314.393,25			
10	-	davon: für zweckgeb. Rücklagen gebunden	teilw. 204	-932.774,12	-932.774,12	-932.774,12	-932.774,12	-932.774,12
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke geb.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		-269.998,87	-618.380,87			
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		100.141,62	106.995,08			

II. Stellenplan für das Haushaltsjahr 2022

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt	darunter				Zahl der tat- sächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) ⁵
			mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen	Stellen 2020		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Verbandsverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Verbandsvorsitzender								Aufwandsentschädigung
Gehobener Dienst	A 12	--				--	--	
	A 11	--				--	--	
Mittlerer Dienst	A 9	--				--	--	
	A 7	0,79				0,79	0,79	TZ
Insgesamt		0,79				0,79	0,79	1 Teilzeitstelle
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen								
		0,00				0,00	0,00	
Insgesamt (A I und A II)		0,79				0,79	0,79	1 Teilzeitstelle

Teil B: Beschäftigte

Entgeltgruppe	E 11	3,00				3,00	2,00	
bzw.	E 10	1,00				1,00	2,00	
Sondertarif	E 9 b	1,00				1,00	1,00	
	E 9 a	2,00				2,00	1,00	
	E 8	4,98				5,18	5,18	3 VZ und 3 TZ
	E 6	13,51				12,56	12,31	7 VZ und 12 TZ
	E 1 bis E 5	10,07				11,24	9,94	5 VZ und 8 TZ
	S 13	1,00				1,00	0,71	
	S 9	1,00				--	--	
	S 8 a	7,13				7,13	7,13	5 VZ und 3 TZ
	S 4	2,72				1,66	1,45	5 TZ
Insgesamt (B)		47,41				45,77	42,72	20 Voll- und 31 Teilzeitstellen
Beschäftigte insgesamt (A + B) ohne A II		48,20				46,56	43,51	20 Voll- und 32 Teilzeitstellen

mit A II		48,20				46,56	43,51	20 Voll- und 32 Teilzeitstellen
----------	--	-------	--	--	--	-------	-------	---------------------------------

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

I. Beamte

Produktgruppe	Verbandsvorsitzender	Höherer Dienst						gehobener Dienst		mittlerer Dienst	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)
		B 4	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 7	
12.22										0,71	
12.23										0,08	
Summe:										0,79	

II. Beschäftigte

Kostenstelle	E 11	E 10	E 9 b	E 9 a	E 8	E 6	E 5 - 1	S 13	S 8 a	S 4	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung)
11.11.01.01	0,80				0,41	0,42	0,31				Hauptverwaltung
11.20.04.01	0,20										EDV-Netzwerk
11.21.01.01					0,77	0,17	0,20				Personalwesen
11.22.01.01	1,00	1,00				0,60					Rechnungsamt
11.22.05.01				1,00		1,00					Verbandskasse
11.30.01.01						0,34					Redaktion und Vertrieb Amtsblatt
11.32.01.01					1,00	0,40					Steueramt
12.22.01.01			0,23		0,80	1,35					Bürgerservice
12.23.01.01			0,40								Standesamt
12.24.01.01			0,25								Grundbucheinsichtsstelle
21.10.01.01							2,27			0,27	Buchenbrandgrundschule
21.10.10.01							1,08				Gemeinschaftsschule Oberes Wiesental
21.40.02.01						0,46	0,62				Mensa der Gemeinschaftsschule
36.50.91.01							0,15	1,00	7,13	1,18	Buchenbrandkindergarten
42.41.01.01							0,15				Buchenbrandhalle
52.10.01.01	1,00			1,00		0,90					Bauamt
53.80.02.01						1,00	1,82				Zentralkläranlage Wembach
55.30.01.02			0,12								Friedhof, Bestattungen
55.30.01.05							0,65				Friedhof, Einfriedungen, Wege, Brunnen
55.50.04.01					1,00	4,79	2,82				Forstwirtschaft, Dienstleistungen für Dritte

57.50.01.01					1,00	2,08					Tourismus
Summe:	3,00	1,00	1,00	2,00	4,98	13,51	10,07	1,00	7,13	2,72	

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte sowie Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	2022	Vorgesehen im Jahr 2021	Beschäftigt am 30. Juni 2021	Erläuterungen
Verbandsvorsitzender	400 EUR/Monat	1,00	1,00	1,00	
Stellv. Verbandsvors.	56 EUR/Vertretungstag	1,00	1,00	1,00	
Insgesamt		2,00	2,00	2,00	

II. Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung / Besoldungsgruppe	2022	Vorgesehen im Jahr 2021	Beschäftigt am 30. Juni 2021	Erläuterungen
Referendare im Beamtenverhältnis auf Widerruf	Anwärterbezüge				5 Forstwirte, 2 PIA-Ausbildungsplätze, 1 Verwaltungsfachangestellte
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge				
Sekretäranwärter	Anwärterbezüge				
Sonstige Beamte auf Widerruf	Anwärterbezüge				
Auszubildende in öffentlich-rechtlichen Ausbildungsverhältnissen	Unterhaltsbeihilfe				
Auszubildende in privatrechtlichen Ausbildungsverhältnissen	Ausbildungsvergütung	8,00	8,00	6,00	
Praktikanten	fester Satz				
Insgesamt		8,00	8,00	6,00	

III. Übersicht Verpflichtungsermächtigungen

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werden-
den Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2021	2022	2023	2024
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
2022					
2021	3.278		2.188	940	150
2020	966	525	125		
2019	5.000	800			
2018	5.900				
Summe:		1.325	2.313	940	150
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kre- ditaufnahmen:		1.168	875	376	60

Erläuterungen zu den Verpflichtungsermächtigungen des Jahres 2019

Aus der folgenden Tabelle sind die Verpflichtungsermächtigungen des Jahres 2019 und die in den einzelnen Jahren voraussichtlich fälligen Auszahlungen ersichtlich:

Maßnahme	VE (TEUR)	Auszahlung (TEUR)			
		2021	2022	2023	2024
Neubau Mehrzweckhalle	5.000	800			
Summe:	5.000	800			

Erläuterungen zu den Verpflichtungsermächtigungen des Jahres 2020

Aus der folgenden Tabelle sind die Verpflichtungsermächtigungen des Jahres 2020 und die in den einzelnen Jahren voraussichtlich fälligen Auszahlungen ersichtlich:

Maßnahme	VE (TEUR)	Auszahlung (TEUR)			
		2021	2022	2023	2024
MZH, Mehrkosten	200	200			
MZH, Abbruch BBH	150	25	125		
MZH, verkehrstechn. Erschl. Süd	130	130			
MZH, Wohnumfeldmaßnahme	170	170			
MZH, PV-Anlage	176				
Kläranlage, PV-Anlage	140				
Summe:	966	525	125		

IV. Übersicht über den Stand der voraussichtlichen Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnismrücklagen	0	0
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0
2. Zweckgebundene Rücklagen	932	932
2.1 Gemeindeverbindungsstraßen	932	932
Rücklagen gesamt	932	932

V. Übersicht über den Stand der voraussichtlichen Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	0
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0
2.1 ...	0
Rückstellungen gesamt	0

VI. Schuldenübersicht

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredit)

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	8.381	8.459
1.2.1 Bund	0	0
1.2.2 Land	0	0
1.2.3 Gemeinden und Gemeindever- bände	0	0
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0	0
1.2.5 Kreditinstitute	8.372	8.454
1.2.6 sonstige Bereiche ¹⁾	9	5
1.3 Kassenkredite	0	0
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähn- lichen Rechtsgeschäften	0	0
1. Voraussichtliche Gesamtschul- den Kernhaushalt	8.381	8.459

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.

Veränderungsliste bzw. offene Erfassungen im System (Stand 29.09.2021)

						Auswirkungen Haushaltsplan										
						Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt		Verbandsumlagen						
Art	Kostenstelle	Sachkonto	Investitions-auftrag	Finanz-position	Erläuterung	Erträge	Aufwendungen	Einzahlungen	Auszahlungen	allg. Verbands-umlage	Grund-schulumlage	GMS-Umlage	Kindergarten-umlage	Umlage Mehrzweck-halle	Abwasser-umlage	Fremdenver-kehrsumlage
VÄ	11200401	44430000			Abschluss Cyberversicherung EDV-Netzwerk		4.200,00		4.200,00	4.200,00						
VÄ	11210701	42910000			Gefährdungsbeurteilung psychischer Belastungen		5.000,00		5.000,00	5.000,00						
VÄ		42720000			Komm.One - Neue Verträge; Erhöhung EDV Kosten		13.700,00		13.700,00	13.700,00						
VÄ					Waldkindergarten - Kostenermittlung											
VÄ	21101001	31480000			GMS - Stadt Todtnau - Kaspar-Hauser-Schüler	3.600,00		3.600,00				-3.600,00				
VÄ	21400201	38110000			20 % ungedeckter Aufwand von 86.622 € (ca. 17.000 € statt 13.900 €)	3.100,00						-3.100,00				
VÄ	36509101	48110000			20 % ungedeckter Aufwand von 86.622 € (ca. 17.000 € statt 13.900 €)		3.100,00						3.100,00			
VÄ	42410102	48116100			Verrechnung Zinsaufwand Darlehensaufnahme Abbruch Buchenbrandhalle - Erhöhung Umlage		2.400,00							2.400,00		
VÄ	61200001	38116100			Verrechnung Zinsaufwand Darlehensaufnahme Abbruch Buchenbrandhalle - Senkung Umlage	2.400,00								-2.400,00		
VÄ	61200001	45170000			Zinsaufwand Bank Darlehensaufnahme Abbruch Buchenbrandhalle - Erhöhung Umlage		2.400,00		2.400,00					2.400,00		
VÄ				79200000	Darlehensaufnahme Abbruch Buchenbrandhalle - Erhöhung Tilgung				4.800,00							
VÄ	42410103	48116100			Verrechnung Zinsaufwand "Verkehrstechnische Erschließung MZH" tatsächliche Darlehensaufnahme - Erhöhung Umlage		1.400,00							1.400,00		
VÄ	61200001	38116100			Verrechnung Zinsaufwand "Verkehrstechnische Erschließung MZH" tatsächliche Darlehensaufnahme - Senkung Umlage	1.400,00								-1.400,00		
VÄ	61200001	45170000			Erhöhung Zinsaufwand Bank, tatsächliche Darlehensaufnahme "Verkehrstechnische Erschließung MZH" - Erhöhung Umlage		1.400,00		1.400,00					1.400,00		
VÄ	42410105	48116100			Verrechnung Zinsaufwand Darlehensaufnahme MZH Parkplatzumgestaltung Nord Erhöhung Umlage		750,00							750,00		
VÄ	61200001	38116100			Verrechnung Zinsaufwand Darlehensaufnahme MZH Parkplatzumgestaltung Nord Senkung Umlage	750,00								-750,00		
VÄ	61200001	45170000			Zinsaufwand Bank Darlehensaufnahme MZH Parkplatzumgestaltung Nord - Erhöhung Umlage		750,00		750,00					750,00		
VÄ				79200000	Darlehensaufnahme MZH Parkplatzumgestaltung Nord - Erhöhung Tilgung				3.750,00							
VÄ	53800101	42910000			Kostenminderung Fremdwasserbeseitigungskonzept, da Teilrechnung in 2021		-5.090,00		-5.090,00						-5.090,00	
Summe						11.250,00	30.010,00	3.600,00	30.910,00	22.900,00	0,00	-6.700,00	3.100,00	4.550,00	-5.090,00	0,00
Veränderung Ergebnishaushalt						-18.760,00		-27.310,00		18.760,00						

oE Im Haushaltsplanentwurf bereits berücksichtigt; lediglich im System erfassen
VÄ Änderungen mit Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt und die Verbandsumlagen (im System erfassen und Umlagen entsprechend rechnen)

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald

Sitzungsvorlage

zur öffentlichen Sitzung der Verbandsversammlung am 21. Oktober 2021

TOP 6:

Festsetzung Verwaltungskostenbeitrag Eigenbetrieb Städtische Wohnbau Schönau im Schwarzwald

Sachverhalt:

Die Stadt Schönau im Schwarzwald betreibt den Eigenbetrieb „Städtische Wohnbau Schönau im Schwarzwald“ (Eigenbetrieb) und bedient sich dabei der Verbandsverwaltung. Nach § 13 Abs. 2 der Verbandssatzung sind verwaltungsmäßige Vorteile der Stadt Schönau im Schwarzwald aus der Betreuung des Eigenbetriebs „Städtische Wohnbau Schönau im Schwarzwald“ durch einen Verwaltungskostenbeitrag abzugelten. Der Verwaltungskostenbeitrag wird durch die Verbandsversammlung festgesetzt.

Im Jahr 2018 wurde der Verwaltungskostenbeitrag für den Eigenbetrieb der Stadt Schönau im Schwarzwald für die Jahre 2019 bis 2021 mit 9.600 € festgesetzt.

Die Leistungen für den Eigenbetrieb der Stadt Schönau im Schwarzwald werden vorrangig vom Bauamt und der Finanzverwaltung erbracht. Die Mitarbeiter wurden aufgefordert, die erbrachten Leistungen zu benennen und die dafür geleisteten Jahresstunden seriös zu schätzen. Der individuelle Stundensatz des jeweiligen Mitarbeiters (inkl. Arbeitgeberaufwand) wurde vom Personalamt ermittelt. Die EDV-Kosten des kommunalen Rechenzentrums konnten anhand der tatsächlichen Fallzahlen ermittelt werden. Lediglich bei den anteiligen Sachkosten für das Büro (Möbel, Hardware, allg. Büromaterial wie Papier, etc.) wurde auf pauschalisierte Sätze zurückgegriffen.

Aufgrund der beschriebenen Erhebungen konnten Gesamtkosten von 9.765,82 € festgestellt werden. Die Erhebungen des Rechnungsamts werden den Mitgliedern der Verbandsversammlung als Anlage zu dieser Vorlage zur Verfügung gestellt.

Die Verbandsverwaltung empfiehlt, den Verwaltungskostenbeitrag für den Eigenbetrieb der Stadt Schönau im Schwarzwald für die Jahre 2022 bis 2024 mit 9.800,00 € pro Jahr festzusetzen. Im Jahr 2024 soll eine Neukalkulation für die Jahre 2025 bis 2027 erfolgen. Durch die Festsetzung von 9.800,00 € auf drei Jahre sind die Lohn- und Preissteigerungen bereits abgegolten und für die Beteiligten besteht Planungssicherheit auf drei Jahre.

Beschlussvorschlag:

Die Verbandsversammlung beschließt den Verwaltungskostenbeitrag für den Eigenbetrieb Städtische Wohnbau Schönau im Schwarzwald für die Jahre 2022 bis 2024 mit 9.800 € pro Jahr festzusetzen.

Rechtslage:

§ 13 Abs. 2 der Verbandssatzung

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald, den 29. September 2021

Wagner

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald

Ermittlung Verwaltungskostenbeitrag "Eigenbetrieb Städtische Wohnbau Schönau im Schwarzwald"

Leistungs- erbringer	Serviceleistungen der Verbandsverwaltung	Stunden p.a.	Stunden- satz	Gesamt- aufwand
Hauptamt	- Schreibdienst (u.a. Mietverträge BZ Seniorenzentrum)	3	25,29 €	75,87 €
Bauamt		140		4.312,00 €
	BZ Seniorenzentrum: - Nebenkostenabrechnung - Rechnungskontrolle sämtlicher laufender Kosten - Abnahmen bei Mieterwechsel - Koordination Werkhof	70	30,80 €	2.156,00 €
	BZ Wohnraumvermietung: Brand 34: - Nebenkostenabrechnungen - Reparaturen - Kontrolle laufender Betrieb - Abnahmen bei Mieterwechsel - Koordination Werkhof sonstige Objekte: - Reparaturen - Kontrolle laufender Betrieb - Koordination Werkhof	70	30,80 €	2.156,00 €
Rechnungsamt		117		3.459,41 €
Kämmerei	- Haushaltsplanung - Kalkulation - Jahresabschluss - Betriebssatzung - Abschluss Mietverträge BZ Wohnraumvermietung - Teilnahme Eigentümerversammlung - Kontakte Mieter - Darlehensverwaltung - Kontierung von Rechnungen - Anordnungsbefugnis (Belegprüfung)	44	42,97 €	1.890,68 €
Anweiswesen	- rechnerische Prüfung - Erstellung einer Anordnung (2020 = 764 Anordnungen)	31	16,95 €	525,45 €
Kasse	- Buchführung - Zahlungsverkehr (Zahl- und Abbungsläufe) - Stammdatenpflege Geschäftspartner - Veranlagung Mietverträge + Betriebskostenabrechnungen - Betriebskostenabrechnung BZ Wohnraumvermietung 16 h - Mandatsverwaltung - Mietkautionen verwalten - Mahnwesen - Vorbereitung Jahresabschluss - digitale Archivierung	42	24,84 €	1.043,28 €
Summe Serviceleistungen				7.847,28 €

Sachkosten	Leistungen	Stück- kosten	Fallzahlen	Gesamtkosten
Rechenzentrum	- Bereitstellung weiterer Buchungskreis pro Jahr	300,00 €	1	300,00 €
	- KV-M Veranlagungskonten (EA 5.0214. + 5.0218)	0,27 €	268	72,36 €
	- anteilige SAP-Lizenzen (5% aus 296,40 €) **	296,40 €	1	296,40 €
	- anteilige Cloud-Lizenzen (start.kiv + dvv.finanzen = 5% aus 215,52 €) **	10,78 €	1	10,78 €
	- anteilige Steps (5% aus 478.000)**	0,01 €	23.900	239,00 €
Bürokosten	- Bauamt (anteilige Kosten für Möbel, Hardware, Büromaterial - pauschal)	500,00 €	1	500,00 €
	- Rechnungsamt (anteilige Kosten für Möbel, Hardware, Buromaterial - pauschal)	500,00 €	1	500,00 €
Summe Sachkosten				1.918,54 €

** 5% = Anteil des Eigenbetriebs am Gesamthaushalt der Stadt Schönau im Schwarzwald

Gemeindeverwaltungsverband Schöna u im Schwarzwald

Sitzungsvorlage

zur öffentlichen Sitzung der Verbandsversammlung am 21. Oktober 2021

TOP 7:

Änderung der Gebührenordnung für die Mehrzweckhalle

Sachverhalt:

Aufgrund von Anfragen zur Gebührenordnung für die neue Mehrzweckhalle, die in der Verbandsversammlung am 15.07.2021 beschlossen wurde, wurden von der Verwaltung Änderungen vorgenommen und eingearbeitet. Dies betrifft vor allem den Bereich Benutzung durch die Schulen und die Benutzung für Sportveranstaltungen. Die geänderte Gebührenordnung ist in der Anlage ersichtlich.

Beschlussvorschlag:

Die Verbandsversammlung beschließt den Erlass der vorliegenden geänderten Gebührenordnung für die neue Mehrzweckhalle, die zum 21.10.2021 in Kraft tritt und rückwirkende Geltung hat.

Gemeindeverwaltungsverband Schöna u im Schwarzwald, den 29. September 2021

Wagner

GVV Schönau im Schwarzwald

Gebührenordnung für die Mehrzweckhalle



§ 1 Erhebungsgrundsatz

Der Gemeindeverwaltungsverband erhebt zur teilweisen Deckung des entstehenden Aufwands für Unterhaltung, Reinigung, Heizung und Beleuchtung der Mehrzweckhalle entsprechend den nachfolgenden Bestimmungen.

Mit dem Betrieb der Mehrzweckhalle erzielt der Gemeindeverwaltungsverband keinen Gewinn. Die Mehrzweckhalle wird als Betrieb gewerblicher Art geführt.

Die Gebühren sind privatrechtliche Entgelte und unterliegen der Umsatzsteuer. Sie beinhalten bereits die gesetzliche Umsatzsteuer.

§ 2 Gebührenpflichtiger

Gebührenpflichtiger ist der jeweilige Antragsteller bzw. Veranstalter. Mehrere Beteiligte haften als Gesamtschuldner.

§ 3 Entstehung und Fälligkeit

Die Gebühr wird nach Beendigung der Hallenbenutzung auf Anforderung des Gemeindeverwaltungsverbandes innerhalb von 14 Tagen fällig. Bei Überschreitung des Zahlungstermins oder bei Nichtzahlung erfolgt die Beitreibung nach gesetzlichen Bestimmungen. Bei Fälligkeit einer Kautions wird die Gebühr vor Hallenbenutzung in Rechnung gestellt und ist vor Benutzung zu bezahlen.

§ 4 Gebühren

In dieser Gebührenordnung wird nachfolgend in einheimischen und auswärtigen Tarifen unterschieden. Auswärtige Nutzer sind alle Nutzer außerhalb des Verbandsgebietes.

1. Benutzung für Trainings- und Übungszwecke und Proben (gem. den Festsetzungen des jeweils gültigen Hallenbelegungsplanes oder für Proben)

Leistung	Gebühr je Stunde	Gebühr je Stunde ab der 201. Stunde
Ganze Halle (inkl. Umkleideraum und Dusche)	10,00 €	8,50 €
Zwei-Drittel-Halle (inkl. Umkleideraum und Dusche)	8,00 €	6,80 €
Ein-Drittel-Halle (inkl. Umkleideraum und Dusche)	6,00 €	5,10 €
Bühne	5,00 €	5,00 €
Mehrzweckraum	5,00 €	5,00 €

Sofern auswärtige Vereine die Halle für Trainings- und Übungsstunden benutzen, wird ein Zuschlag von 50 % der o.g. Gebühren erhoben.

Die Gebühren werden entsprechend den festgelegten Benutzungsstunden nach dem Hallenbelegungsplan pauschal für ein ganzes Jahr festgelegt und vom Gemeindeverwaltungsverband jährlich in einer Summe erhoben.

Für die Benutzung am Freitag ermäßigt sich die Jahrespauschale um 10% da aufgrund mietvertraglich vereinbarter Veranstaltungen ab und zu die Räumlichkeiten zu Trainings- und Übungszwecken nicht zur Verfügung gestellt werden können.

GVV Schönau im Schwarzwald

Gebührenordnung für die Mehrzweckhalle



Die Pauschalgebühr kann entsprechend den evtl. eintretenden Veränderungen im Hallenbelegungsplan während des laufenden Jahres angepasst werden.

2. Benutzung für Sportveranstaltungen (Wettkämpfe, Turniere, etc.)

Bei Sportveranstaltungen für Erwachsene wird für die Benutzung der Halle eine Pauschale in Höhe von 100,00 €/Tag und für Kinder- und Jugendsportveranstaltungen eine Pauschale in Höhe von 50,00 €/Tag berechnet.

Findet bei Sportveranstaltungen eine Bewirtung im Foyer statt, ist die Benutzung des Foyers gebührenfrei. Weitere genutzte Räumlichkeiten (bspw. Umkleideräume) sind zu zahlen.

Für Liga-Rundenspiele (z.B. Tischtennis-, Badminton-, Volleyball- oder Basketball-Punktspiele), die nur 1/3 Halle benötigen, wird eine Pauschale von 50,00 € je Hallendrittel inkl. zwei Umkleidekabinen pro Tag erhoben.

Für auswärtige Vereine wird ein Zuschlag von 50 % erhoben.

3. Benutzung für schulische Veranstaltungen in Verantwortung der Schule

Leistung	1/3 Halle	2/3 Halle	Ganze Halle
1) Schul-Sportveranstaltungen (inkl. Umkleidekabinen)			
1a) ohne Küche, WC Anlage, Foyer und Mehrzweckraum	25,00 €	50,00 €	75,00 €
1b) ohne Küche, mit WC Anlage, Foyer und Mehrzweckraum	37,50 €	75,00 €	112,50 €
1c) mit Küche, WC Anlage, Foyer und Mehrzweckraum	100,00 €	125,00 €	150,00 €
2) Sonstige Schulische Veranstaltungen (inkl. Bühne)			
2a) ohne Küche, WC Anlage, Foyer und Mehrzweckraum	50,00 €	75,00 €	100,00 €
2b) ohne Küche, mit WC Anlage, Foyer und Mehrzweckraum	75,00 €	112,50 €	150,00 €
2c) mit Küche, WC Anlage, Foyer und Mehrzweckraum	125,00 €	150,00 €	175,00 €

Bei „Sonstigen schulischen Veranstaltungen“ ist die Bühnennutzung (Innen- und Außenbühne) inklusive, die Nutzung der Umkleidekabinen wird zuzüglich mit der regulären Gebühr von 25,00 € je Umkleidekabine erhoben, bei Schul-Sportveranstaltungen sind die Umkleidekabinen in der Gebühr enthalten.

Bei Notwendigkeit einer Veranstaltungsabnahme durch den Veranstaltungstechniker/Meister ist die reguläre Gebühr von 297,50 € / 476,00 € zuzüglich Umsatzsteuer zu zahlen. Fallen Stunden für die Brandwache und/oder Personalstunden an, sind diese ebenfalls zusätzlich zu bezahlen.

Die Bestuhlung hat nach Bestuhlungsplan in Eigenregie zu erfolgen.

Bei Benutzung der Mehrzweckhalle einen Tag vor der Veranstaltung zum Aufbau oder Proben werden 50 % der jeweiligen Benutzungsgebühr erhoben.

Für auswärtige Schulen wird ein Zuschlag von 50 % erhoben.

GVV Schönau im Schwarzwald

Gebührenordnung für die Mehrzweckhalle



4. Benutzung für sonstige Veranstaltungen

Leistung	Einheit	Gebühr für Einheimische	Gebühr für Auswärtige
Ganze Halle inkl. Foyer u. Eingangsbereich	Tag (24 Std.)	450,00 €	900,00 €
2/3 Halle inkl. Foyer u. Eingangsbereich	Tag (24 Std.)	300,00 €	600,00 €
1/3 Halle inkl. Foyer u. Eingangsbereich	Tag (24 Std.)	150,00 €	300,00 €
Bühne	Tag (24 Std.)	150,00 €	200,00 €
Küche	Tag (24 Std.)	112,50 €	150,00 €
Foyer inkl. Eingangsbereich (soweit nicht nur Verkehrsraum)	Tag (24 Std.)	150,00 €	200,00 €
Foyer inkl. Eingangsbereich u. Mehrzweckraum (soweit nicht nur Verkehrsraum)	Tag (24 Std.)	187,50 €	250,00 €
Mehrzweckraum	Tag (24 Std.)	75,00 €	100,00 €
Außenbühne inkl. Pausenhof	Tag (24 Std.)	75,00 €	100,00 €
Je Umkleideraum inkl. Dusche	Tag (24 Std.)	25,00 €	40,00 €
Hausmeister/Hallenwart	Std.	* €	
Brandwache	Mann/Std.	20,00 €	
Abnahme durch Veranstaltungstechniker/Meister	Tag (24 Std.)	297,50 €	476,00 €
Strom-/Wasserverbrauch im Außenbereich	Pauschal	30,00 €	
Müllentsorgung	Pauschal	20,00 €	

* Nach dem jeweils gültigen Personal Stundensatz

Für kommerzielle Veranstaltungen wird die Miete mit einem Faktor 200% **berechnet** (Kommerzfaktor).

Kommerziell ist jede Veranstaltung, für die Eintritt erhoben wird, insbesondere reine Tanzveranstaltungen sowie jede Veranstaltung, bei der Gewinnerzielungsabsichten im Vordergrund stehen.

Veranstaltungen von gemeinnützigen Vereinen des Gemeindeverwaltungsverbandes mit vorwiegender Eigendarstellung sowie Schulveranstaltungen gelten nicht als kommerzielle Veranstaltungen.

Bei Benutzung der Mehrzweckhalle einen Tag vor der Veranstaltung zum Aufbau oder Proben werden 50 % der jeweiligen Benutzungsgebühr erhoben.

5. Kautio

Für sonstige Veranstaltungen wird eine Kautio in Höhe der Benutzungsgebühr verlangt. Diese ist vor dem Veranstaltungstermin zu entrichten. Falls die Kautio nicht fristgerecht vor dem Veranstaltungstermin entrichtet wird, darf die Veranstaltung nicht stattfinden.

§ 5 Kosten für Reinigung und Müllentsorgung

Bei Großveranstaltungen und Privatveranstaltungen muss der Veranstalter eine externe Reinigungsfirma beauftragen. Veranstaltungen von Vereinen des Gemeindeverwaltungsverbandes haben ein Wahlrecht ob Sie die Reinigung selbst vornehmen oder eine externe Reinigungsfirma beauftragen möchten.

Der bei der Veranstaltung entstandene Müll ist vom Veranstalter zu entsorgen. Bei Nichtentsorgung wird eine Pauschale von 20,00 € verlangt. Frittierfette, müssen vom Veranstalter umgehend auf eigene Kosten entsorgt werden.

GVV Schönau im Schwarzwald

Gebührenordnung für die Mehrzweckhalle



§ 6 Weitere Bestimmungen

Abweichende Regelungen sind im Einzelfall möglich. Hierbei ist vom Veranstalter sein besonderes Anliegen schriftlich unter Nachweis von prüfungsfähigen Unterlagen einzureichen. Die Entscheidung über abweichende Regelungen trifft in der Regel der Verbandsvorsitzende, in Ausnahmefällen die Verbandsmitglieder in einer Verbandsversammlung.

Sollte eine Veranstaltung nicht stattfinden, so ist dies 3 Wochen vorher bekannt zu geben. Bei Nichtbeachtung dieser Frist ist der Gemeindeverwaltungsverband berechtigt, die Hälfte der Hallengebühr in Rechnung zu stellen.

§ 7 Inkrafttreten

Die Gebührenordnung vom 16.07.2021 tritt außer Kraft. Diese Gebührenordnung tritt zum 21.10.2021 in Kraft.

Schönau im Schwarzwald, den 21.10.2021

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Peter Schelshorn'.

Peter Schelshorn, Verbandsvorsitzender

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald

Sitzungsvorlage

zur öffentlichen Sitzung der Verbandsversammlung am 21. Oktober 2021

TOP 8:

Wohnumfeldmaßnahme Mehrzweckhalle, Kreditaufnahme

Sachverhalt:

Für die Wohnumfeldmaßnahme der neuen Mehrzweckhalle sind im Haushaltsplan 2021 Mittel in Höhe von 600.000 € veranschlagt. Die Finanzierung der Maßnahme erfolgt über einen Zuschuss durch ELR in Höhe von 252.000 € und über ein Darlehen in Höhe von 348.000 €. Zur Sicherstellung der Liquidität ist daher die Aufnahme eines Darlehens in Höhe von 348.000 € erforderlich.

Von der Verwaltung wurden am 23.09.2021 Angebote bei der Sparkasse Wiesental, Schopfheim, und der Volksbank Freiburg eG angefordert.

Dabei wurden folgende Konditionen angefragt:

- Aufnahme 01.11.2021
- Kredithöhe 348.000 €
- Laufzeit 45 Jahre
- Zinsfestschreibung 20 und 30 Jahre
- Termin Angebotsabgabe 21.10.2021 bis 09:00 Uhr

Die Verwaltung wird die Angebote der Kreditinstitute zusammenstellen und für die Verbandsversammlung am 21.10.2021 einen Vergabevorschlag erarbeiten.

Finanzielle Auswirkungen:

Im Haushaltsplan des Jahres 2021 ist für die Wohnumfeldmaßnahme der Mehrzweckhalle ein Darlehen von insgesamt 348.000,00 € veranschlagt. Durch die Aufnahme des Darlehens ist die Kreditermächtigung des 2021 ausgeschöpft.

Beschlussvorschlag:

Die Mitglieder der Verbandsversammlung werden von der jeweiligen Verbandsgemeinde bevollmächtigt, über den Vergabevorschlag in der Sitzung am 21.10.2021 zu entscheiden.

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald, den 29. September 2021

Wagner

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald

Sitzungsvorlage

zur öffentlichen Sitzung der Verbandsversammlung am 21. Oktober 2021

TOP 9:

Abschluss einer Cyberversicherung für den Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald

Sachverhalt:

Heutzutage bestehen die IT- und Softwaresysteme von Organisationen und Unternehmen aus einer Vielfalt von Hardware, Software und Diensten, die teils selbst und teils durch externe Dienstleister unterhalten und bereitgestellt werden. Für Administratoren

und Systemverwalter ist es daher innerhalb dieser heterogenen und komplexen Strukturen eine große Herausforderung, die Aktualität aller Systeme ständig zu gewährleisten. Gelingt dies – aus welchen Gründen auch immer – nicht, führt das zu einem

signifikanten Anstieg der Verwundbarkeit der Systeme, verbunden mit einem erhöhten Risiko, das Ziel von Hackern und Eindringlingen zu werden.

Aus diesem Grund hat der GVV beim Badischen Gemeinde-Versicherungs-Verband (BGV) eine Risikoanalyse für die Cyber-Risiken erstellen lassen. Der BGV bescheinigt zwar, dass das IT-Sicherheitsniveau des Verbandes bereits auf einem guten Level ist, jedoch nicht umfassend gegen Cyber-Angriffe schützt. Zur Abdeckung der verbleibenden Risiken unterbreitet der BGV deshalb dem Verband - einschließlich der Verbandsgemeinden - das beigefügte Angebot zum Abschluss einer Cyber-Versicherung.

Verwaltungsseitig wird der Abschluss der Versicherung (Alternative LG 5 - jährlicher Versicherungsbeitrag 4.188,80 € brutto) empfohlen.

Finanzielle Auswirkungen:

Die finanziellen Mittel für den Versicherungsbeitrag von rd. 4.200 € werden in den Haushalt 2022 eingestellt.

Beschlussvorschlag:

Die Verbandsversammlung stimmt dem Abschluss der Cyber-Versicherung (Alternative LG 5) mit Versicherungsbeginn 01.01.2022 zu.

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald, den 29. September 2021

Krumm

Antrag auf Cyberversicherung

Versicherungsnehmer: Gemeindeverwaltungsverband
Schönau-Schwarzwald
Talstr. 22
79677 Schönau

Angebotsnummer: A2651/554

I. Vertragsgrundlagen

1. *Allgemeine Bedingungen für die Versicherung von Cyber-Risiken von Gebietskörperschaften (AVB Cyber) – Ausgabe 05/2018,*
2. *Risikoerfassungsbogen zur Versicherung von Cyber-Risiken von Gebietskörperschaften vom 20.08.2021,*
3. *nachstehend genannte Bedingungen.*

II. Versichertes Risiko – Cyberversicherung

Versichert gelten

- // Teil A – Schadensersatzansprüche Dritter,
- // Teil B – vorsätzlich verursachte Schäden,
- // Teil C – Aufwendungen des Versicherungsnehmers,
- // Teil D – Mehrkostenversicherung,
- // Teil E – Allgemeine Bestimmungen,

gemäß den AVB Cyber.

Mitversicherte Eigenbetriebe des Versicherungsnehmers sind: - EB Städtischer Wohnbau Schönau

Mitversicherte Mitgliedskommunen:

- Stadt Schönau
- Gemeinde Aitern
- Gemeinde Böllen
- Gemeinde Fröhnd
- Gemeinde Schönenberg
- Gemeinde Tunau
- Gemeinde Utzenfeld
- Gemeinde Wembach
- Gemeinde Wieden

III. Versicherungssummen und Selbstbehalte

Folgende Versicherungssummen und Selbstbehalte können beantragt werden:

Alternative	Teil A	Teil B	Teil C	Teil D	Selbstbehalt
LG 3	EUR 3 Mio.	EUR 500.000	EUR 500.000	EUR 500.000	EUR 2.000
LG 4	EUR 3 Mio.	EUR 250.000	EUR 250.000	EUR 250.000	EUR 1.000
LG 5	EUR 3 Mio.	EUR 100.000	EUR 100.000	EUR 100.000	EUR 1.000

Die genannten Versicherungssummen stehen für jeden einzelnen Vertragsteil zur Verfügung.

Die Gesamtleistung des Versicherers für alle Versicherungsfälle während eines Versicherungsjahres beträgt das Einfache der Versicherungssummen, soweit beim einzelnen Risiko und/oder in den Bedingungen keine abweichende Maximierung angegeben ist.

An allen Aufwendungen des Versicherers inklusive Kosten beteiligt sich der Versicherungsnehmer je Versicherungsfall mit dem als Selbstbeteiligung vereinbarten Betrag.

IV. Deckungserweiterungen (Versicherungsschutz besteht nur, soweit ausdrücklich beantragt)**1. Rückwärtsversicherung für vorvertragliche Informationssicherheitsverletzungen**

Gemäß Teil A Ziffer 3.2 AVB Cyber umfasst der Versicherungsschutz auch Ansprüche Dritter wegen Informationssicherheitsverletzungen, die in einem Zeitraum von **3/6/12 Monaten** vor Vertragsbeginn begangen wurden. Dies gilt jedoch nicht für solche Informationssicherheitsverletzungen, welche eine versicherte Person, der Versicherungsnehmer oder dessen Tochterunternehmen bei Abschluss dieses Versicherungsvertrages kannte.

2. Verlängerung der Haftzeit

In Abweichung von Teil D Ziffer 4.1 AVB Cyber beträgt die Haftzeit **12 Monate**.

V. Ausschlüsse

Vom Versicherungsschutz ausgeschlossen bleibt/bleiben insbesondere

- // der Betrieb von Online-Handels- und/oder Zahlungsplattformen,
- // der Betrieb von Finanzinstituten (incl. Kreditkartenunternehmen) und Finanzdienstleistern,
- // der Betrieb von IT-Unternehmen, insbesondere IT-Dienstleister (z. B. Cloud Service Provider, Rechenzentrumsbetreiber; Managed Services), sowie die Tätigkeit als Soft- und Hardwarehändler/-hersteller,
- // Netzwerkunterbrechung (außerhalb der Kontrolle des Versicherungsnehmers),
- // Ausfall oder mangelhafte Bereitstellung von Internetproviding oder Telekommunikations-Dienstleistungen.

VI. Besondere Vereinbarung

Der Versicherungsnehmer teilt Änderungen zu den o. g. Risiken unverzüglich zum Zwecke der Beitragsregulierung mit.

In Ergänzung zu Teil C Ziffer 2 der Allgemeinen Bedingungen für die Versicherung von Cyber-Risiken von Gebietskörperschaften – Ausgabe Mai 2018 - ist der Versicherungsschutz für die Wiederherstellung von Daten bei Datenverlust oder -beschädigung durch ein versichertes Ereignis auf den Aufwand beschränkt, der bei ordnungsgemäßer Datensicherung erforderlich wäre, um die Daten aus dem gesicherten Datenmaterial wiederherzustellen.

VII. Laufzeit der Versicherung

Versicherungsbeginn: _____ 0 Uhr (*frühestens ab Antragseingang*)

Versicherungsablauf: 31.12.2022 24 Uhr

Die Versicherung verlängert sich danach stets um ein weiteres Jahr, wenn sie nicht spätestens drei Monate vor dem jeweiligen Ablauf schriftlich gekündigt wird.

VIII. Lastschrift

- ☐ ja, Kontoverbindung wie bisher ☐ ja, neue Kontoverbindung (bitte separates SEPA-Lastschriftmandat beilegen)
☐ nein

Für diesen Vertrag gilt folgende Kontoverbindung:

IBAN

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

BIC

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Hinweis: Bei Abbuchung bitte in jedem Fall Kontoverbindung ausfüllen.

Name und Anschrift des Kontoinhabers (sofern nicht Antragsteller)

--

Zahlungsperiode

Es gilt jährliche Zahlweise vereinbart.

IX. Versicherungsbeitrag

Der derzeitige jährliche Versicherungsbeitrag setzt sich wie folgt zusammen:
(gewünschte Risiken bitte ankreuzen!)

Anzahl der Einwohner des Jahres 2019: 5.600

Deckungserweiterungen (Gewünschte Risiken bitte ankreuzen)

**Rückwärtsversicherung**

- a) ☐ 3 Monate (5% einmalig aus dem Bruttobeitrag): _____ EUR
 b) ☐ 6 Monate (10% einmalig aus dem Bruttobeitrag): _____ EUR
 c) ☐ 12 Monate (20% einmalig aus dem Bruttobeitrag): _____ EUR



Verlängerung der Haftzeit auf 12 Monate (10% aus dem Bruttobeitrag): _____ EUR

Alternative	Gesamtbeitrag netto	Versicherungsteuer (19%)	Gesamtbeitrag brutto	gewünscht	
LG 3	7.040,00 EUR	1.337,60 EUR	8.377,60 EUR	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
LG 4	5.280,00 EUR	1.003,20 EUR	6.283,20 EUR	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
LG 5	3.520,00 EUR	668,80 EUR	4.188,80 EUR	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

X. Bindefrist

An das mit diesem Antrag abgegebene Angebot hält sich der Versicherer bis zum **30.11.2021** gebunden.

XI. Einwilligungserklärung

Mit der auf der *Information zu Ihrer Cyber-Versicherung gemäß § 1 VVG-Informationspflichtenverordnung* abgedruckten Einwilligungsklausel nach dem Bundesdatenschutzgesetz (BDSG) sind wir einverstanden.

XII. Empfangsbestätigung des Antragstellers/Versicherungsnehmers

Hiermit bestätigen wir, dass uns die Vertragsgrundlagen, nach denen sich die gegenseitigen Rechte und Pflichten richten, wie die *Allgemeine Bedingungen für die Versicherung von Cyber-Risiken von Gebietskörperschaften (AVB Cyber) – Ausgabe 05/2018* etwaige Besondere Bedingungen und beantragte Klauseln, das Merkblatt zur Datenverarbeitung sowie die sonstigen Vertragsbestimmungen und Versicherungsnehmerinformationen ausgehändigt worden sind.

_____,
Ort

_____,
Datum

Unterschrift

XIII. Unterschrift

Mit einer Anfrage beim Vorversicherer durch den Versicherer sind wir ausdrücklich einverstanden. Bitte prüfen Sie die Angaben und Erklärungen, die Sie oder der Direktionsbevollmächtigte bzw. kommunale Außendienstmitarbeiter für Sie in diesem Antrag oder in andere Schriftstücke geschrieben haben, auf Richtigkeit und Vollständigkeit; sonst könnten Sie Ihren Versicherungsschutz verlieren! Vorsätzlich bzw. fahrlässig gemachte Falschangaben berechtigen den Versicherer je nach Verschuldensgrad (Fahrlässigkeit bzw. Vorsatz) vom Vertrag zurückzutreten, diesen anzufechten oder den Vertrag zu kündigen. Bei einer Anfechtung des Vertrages ist der Versicherer leistungsfrei (s. die Informationen zur Haftpflichtversicherung). Eine Mehrfertigung des Antrags wird dem / der Antragsteller/in nach

Unterzeichnung sofort ausgehändigt oder unverzüglich übersandt. Wir versichern die Richtigkeit der oben gemachten Angaben. Wir sind damit einverstanden, dass der Versicherungsschutz bereits vor Ablauf der Widerrufsfrist beginnt.

Ebenfalls sind wir damit einverstanden, dass der BGV unsere angegebenen Domains mit dem Tool cyberscan.io auf Sicherheitslücken scannt. Dieses Tool wurde uns vorgestellt, das Informationsblatt 'Das IT-Security-Tool der nächsten Generation' haben wir zur Kenntnis genommen. Die Ergebnisse des Scans werden uns zur Verfügung gestellt.

Ort

Datum

Unterschrift

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald

Sitzungsvorlage

zur öffentlichen Sitzung der Verbandsversammlung am 21. Oktober 2021

TOP 10:

Kindergarten Utzenfluh, Neufestsetzung der Elternbeiträge

Sachverhalt:

Im Zuge der Kindergartenentwicklungsplanung des Gemeindeverwaltungsverbandes Schönau im Schwarzwald (GVV) haben die zuständigen politischen Gremien in diesem Jahr beschlossen, dass der GVV die Trägerschaft für den Kindergarten Utzenfluh übernimmt. Der Trägerwechsel wurde zum 01.09.2021 vollzogen.

Aufgrund des Trägerwechsel war beim Kommunalverband für Jugend und Soziales Baden-Württemberg (KVJS) eine Antragstellung auf Neuerteilung der Betriebserlaubnis erforderlich, wobei gleichzeitig die neue Angebotsform „Gruppe mit verlängerter Öffnungszeit VÖ“ für 3-jährige bis Schuleintritt beantragt wurde.

Die neue Betriebserlaubnis liegt inzwischen vor, weshalb das Betreuungsangebot „VÖ-Gruppe“ - nach vorheriger Information der Eltern - zum 01.11.2021 eingeführt werden soll. Ab diesem Zeitpunkt wird der Kindergarten „Utzenfluh“ dann montags bis freitags von 7.30 Uhr bis 13.45 Uhr geöffnet haben. Bisherige Öffnungszeit: 7.30 Uhr bis 13 Uhr.

In der Verbandsversammlung am 15.07.2021 wurden für den Kindergarten Utzenfluh die Elternbeiträge, getrennt nach VÖ- und Halbtagsgruppe, für das Kindergartenjahr 2021/2022 festgelegt.

Interne Rücksprachen mit dem Erzieherinnenteam haben inzwischen ergeben, dass es nicht möglich sein wird, zukünftig neben der VÖ-Gruppe auch noch die Halbtagsgruppe als Betreuungsform anzubieten.

Mit der Umstellung des Betreuungsangebotes werden auch die Personalkosten ansteigen, weshalb es unvermeidlich wird, die Elternbeiträge zu erhöhen. Die Erhöhung soll aber erst ab Januar 2022 in Kraft treten, womit den Eltern eine zweimonatige Übergangsphase gewährt wird.

Mit dem neuen Betreuungsangebot steht den Eltern ein Mehrwert von 3,75 Stunden an Betreuungszeit zur Verfügung.

Nachdem nun nur noch die Betreuungsform VÖ-Gruppe angeboten werden soll, würden die damals festgelegten Sätze für die Eltern jedoch eine nicht zu vertretende Beitragserhöhung nach sich ziehen.

Aus diesem Grund wird vorgeschlagen, die Erhöhung in der Weise abzufedern, dass die Beiträge ab Januar 2022 für das laufende und die zwei folgenden Kindergartenjahre stufenweise erhöht werden, bis die für das Kindergartenjahr ursprünglich

festgelegten Elternbeiträge erreicht werden (zuzüglich der für die Jahre 2022/2023 und 2023/2024 von den Verbänden empfohlenen Erhöhungen).
Hierzu wurde eine Neuberechnung der Beiträge vorgenommen (sh. Anlage).

Finanzielle Auswirkungen:

Durch die Einführung der neuen Betreuungsform wird eine Personalaufstockung um 0,33 Stellen notwendig. Dadurch steigen die jährlichen Personalkosten um rund 16.000 €.

Auf der Grundlage der derzeit im Kindergarten betreuten Kinder würden sich folgende Mehreinnahmen durch Elternbeiträge ergeben:

Kindergartenjahr:	2021/2022	2022/2023	2023/2024
Betrag:	1.431 €	3.540 €	5.328 €

Beschlussvorschlag:

Die Verbandsversammlung beschließt, im Kindergarten Utzenfluh ab 01.11.2021 das Betreuungsangebot „VÖ-Gruppe“ einzuführen.

Den für das laufende und die zwei folgenden Kindergartenjahre neu berechneten Elternbeiträge wird zugestimmt. Die Erhöhungen werden ab Januar 2022 erhoben.

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald, den 29. September 2021

Krumm

Kindergarten Utznfluh

Neuberechnung der Elternbeiträge wg. Änderung der Angebotsform ab 01.11.2021

Für das Kind aus einer Familie mit	Halbtages- kindergarten 2021/2022	Verlängerte Öffnungszeit			
		bisher 2021/2022	neu		
			2021/2022	2022/2023	2023/2024
einem Kind	121 €	150 €	130 €	140 €*	150 €*
zwei Kindern unter 18 J.	92 €	116 €	101 €	108 €*	116 €*
drei Kindern unter 18 J.	61 €	78 €	68 €	73 €*	78 €*
vier und mehr Kindern u. 18 J.	31 €	39 €	34 €	36 €*	39 €*

* zuzüglich der von den Verbänden für die Kindergartenjahre
2022/2023 und 2023/2024 empfohlenen Erhöhungen

Gemeindeverwaltungsverband Schöna u im Schwarzwald

Sitzungsvorlage

zur öffentlichen Sitzung der Verbandsversammlung am 21. Oktober 2021

TOP 11: Annahme von Spenden

Sachverhalt:

In § 78 Abs. 4 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg (GemO) ist festgelegt, dass die Gemeinde zur Erfüllung Ihrer Aufgaben nach § 1 Abs. 2 der GemO Spenden, Schenkungen und ähnliche Zuwendungen einwerben und annehmen oder an Dritte vermitteln darf. Die Einwerbung und die Entgegennahme des Angebots einer Spende sind gemäß dieser gesetzlichen Regelung grundsätzlich dem Verbandsvorsitzenden vorbehalten. Über die Annahme oder Vermittlung entscheidet die Verbandsversammlung.

Der Verbandsversammlung werden die Spendeneingänge des Gemeindeverwaltungsverbandes für den Zeitraum 25.06.2021 bis 09.09.2021 vorgelegt (s. Anlage). Die einzelnen Spenden werden der Verbandsversammlung zur Annahme detailliert dargestellt. Die Verwaltung schlägt der Verbandsversammlung vor, die Annahme dieser eingegangenen Spenden zu beschließen.

Finanzielle Auswirkungen:

Ja, Annahme der Spende. Siehe Sachverhalt.

Beschlussvorschlag:

Die Verbandsversammlung beschließt die Annahme der Geldspende im Gesamtwert von
50,00 €.

Rechtslage:

§ 78 Abs. 4 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg (GemO)

Gemeindeverwaltungsverband Schöna u im Schwarzwald, den 29. September 2021

Reith

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald

Sitzungsvorlage

zur öffentlichen Sitzung der Verbandsversammlung am 21. Oktober 2021

TOP 13.1:

Finanzkennzahlen der Kernhaushalte der GVV-Mitgliedsgemeinden per 31.12.2020

Sachverhalt:

Den Mitgliedern der Verbandsversammlung wird die jährliche Übersicht mit den Finanzkennzahlen der Kernhaushalte der GVV-Mitgliedsgemeinden (per 31.12.2020) und deren Fortschreibung seit der NKHR-Umstellung zur Verfügung gestellt.

Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald, den 29. September 2021

Wagner

GVV Schönau im Schwarzwald: Finanzkennzahlen der Kernhaushalte der Mitgliedsgemeinden 2020

Ergebnisrechnung 2020:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2019	Ergebnisrechnung						
		Steuerkraftsumme	Steuerkraftsumme je Einwohner	ordentliches Ergebnis	ordentliches Ergebnis je Einwohner	Sonderergebnis	planmäßige Abschreibungen	planmäßige Abschreibungen je Einwohner
lfd. Nr.		1	2	3	4	5	6	7
Aitern	531	691.309,00 €	1.301,90 €	39.238,08 €	73,89 €	0,00 €	-42.897,28 €	-80,79 €
Böllen	95	118.102,00 €	1.243,18 €	-56.284,20 €	-592,47 €	0,00 €	-5.538,04 €	-58,30 €
Fröhd	476	598.891,00 €	1.258,17 €	-123.331,80 €	-259,10 €	0,00 €	-60.461,38 €	-127,02 €
Schönau im Schwarzwald	2.428	4.513.824,00 €	1.859,07 €	240.332,70 €	98,98 €	-14.681,99 €	-374.631,66 €	-154,30 €
Schönenberg	343	438.060,00 €	1.277,14 €	39.785,60 €	115,99 €	0,00 €	-22.854,28 €	-66,63 €
Tunau	188	235.547,00 €	1.252,91 €	-91.615,98 €	-487,32 €	0,00 €	-17.614,68 €	-93,70 €
Utzenfeld	620	2.080.911,00 €	3.356,31 €	124.563,31 €	200,91 €	19.489,75 €	-96.521,88 €	-155,68 €
Wembach	339	1.269.342,00 €	3.744,37 €	-421.254,44 €	-1.242,64 €	0,00 €	-105.353,53 €	-310,78 €
Wieden	538	674.091,00 €	1.252,96 €	18.714,13 €	34,78 €	0,00 €	-45.310,52 €	-84,22 €
Summe Verbandsgemeinden		10.620.077,00 €		-229.852,60 €		4.807,76 €	-771.183,25 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		1.180.008,56 €	1.910,77 €	-25.539,18 €	-41,36 €	534,20 €	-85.687,03 €	-138,75 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.558			0,00 €	0,00 €	0,00 €	358.060,45 €	64,42 €

Finanzrechnung 2020

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2019	Finanzrechnung				
		Zahlungsmittel + Geldanlagen	Liquiditätskredite	Liquide Eigenmittel 8 + 9	bereinigte (freie) liquide Eigenmittel (ohne zweckgebundene Rücklagen, Rückstellungen, gebundene Mittel)	bereinigte (freie) liquide Eigenmittel je Einwohner
lfd. Nr.		8	9	10	11	12
Aitern	531	64.829,16 €	0,00 €	64.829,16 €	17.829,16 €	33,58 €
Böllen	95	0,00 €	-61.542,34 €	-61.542,34 €	-66.022,85 €	-694,98 €
Fröhd	476	0,00 €	-116.667,05 €	-116.667,05 €	-208.416,01 €	-437,85 €
Schönau im Schwarzwald	2.428	1.989.663,45 €	0,00 €	1.989.663,45 €	1.904.286,31 €	784,30 €
Schönenberg	343	5.723,37 €	0,00 €	5.723,37 €	-48.262,59 €	-140,71 €
Tunau	188	17.019,93 €	-381.065,25 €	-364.045,32 €	-303.897,00 €	-1.616,47 €
Utzenfeld	620	188.938,40 €	0,00 €	188.938,40 €	-177.508,47 €	-286,30 €
Wembach	339	59.579,43 €	0,00 €	59.579,43 €	42.579,43 €	125,60 €
Wieden	538	4.912,51 €	-181.740,89 €	-176.828,38 €	-189.700,12 €	-352,60 €
Summe Verbandsgemeinden		2.330.666,25 €	-741.015,53 €	1.589.650,72 €	970.887,86 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		258.962,92 €	-82.335,06 €	176.627,86 €	107.876,43 €	174,68 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.558	3.070.995,40 €	0,00 €	3.070.995,40 €	-256.123,07 €	-46,08 €

Bilanz 2020:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2019	Bilanz							
		Bilanzsumme	Eigenkapital	Eigenkapital je Einwohner	Eigenkapital- quote	Fremdkapital- quote	Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	Verschuldung je Einwohner
lfd. Nr.		13	14	15	16	17	18	19	20
Aitern	531	8.764.621,11 €	4.684.694,69 €	8.822,40 €	53,5%	46,5%	490.140,53 €	0,00 €	923,05 €
Böllen	95	5.817.391,86 €	4.203.754,89 €	44.250,05 €	72,3%	27,7%	0,00 €	61.542,34 €	647,81 €
Fröhd	476	14.979.258,94 €	10.043.789,26 €	21.100,40 €	67,1%	32,9%	538.862,59 €	116.667,05 €	1.377,16 €
Schönau im Schwarzwald	2.428	38.628.512,74 €	25.533.051,34 €	10.516,08 €	66,1%	33,9%	2.003.816,76 €	0,00 €	825,30 €
Schönenberg	343	8.749.053,41 €	7.021.247,76 €	20.470,11 €	80,3%	19,7%	110.340,67 €	0,00 €	321,69 €
Tunau	188	5.473.541,10 €	3.564.185,65 €	18.958,43 €	65,1%	34,9%	346.212,87 €	381.065,25 €	3.868,50 €
Utzenfeld	620	12.726.891,82 €	9.369.554,14 €	15.112,18 €	73,6%	26,4%	166.086,09 €	0,00 €	267,88 €
Wembach	339	4.385.982,37 €	3.645.144,64 €	10.752,64 €	83,1%	16,9%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wieden	538	16.263.354,76 €	10.237.213,51 €	19.028,28 €	62,9%	37,1%	541.274,72 €	181.740,89 €	1.343,90 €
Summe Verbandsgemeinden		115.788.608,11 €	78.302.635,88 €				4.196.734,23 €	741.015,53 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		12.865.400,90 €	8.700.292,88 €	14.088,28 €	67,6%	32,4%	466.303,80 €	82.335,06 €	888,40 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.558	21.685.758,39 €	2.974.036,75 €	535,09 €	13,7%	86,3%	7.104.502,92 €	0,00 €	1.278,25 €

Ergebnisvortrag:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2019	Ergebnisvortrag				
		Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	Rücklagen je Einwohner	Fehlbeträge	Fehlbeträge je Einwohner
lfd. Nr.		21	22	23	24	25
Aitern	531	200.032,53 €	15.286,09 €	405,50 €	0,00 €	0,00 €
Böllen	95	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-66.953,72 €	-704,78 €
Fröhd	476	0,00 €	425,64 €	0,89 €	-138.335,09 €	-290,62 €
Schönau im Schwarzwald	2.428	3.331.741,36 €	566.782,43 €	1.605,65 €	0,00 €	0,00 €
Schönenberg	343	130.219,92 €	0,00 €	379,65 €	0,00 €	0,00 €
Tunau	188	0,00 €	366,20 €	1,95 €	0,00 €	0,00 €
Utzenfeld	620	1.203.098,75 €	12.531,69 €	1.960,69 €	0,00 €	0,00 €
Wembach	339	576.598,41 €	0,00 €	1.700,88 €	0,00 €	0,00 €
Wieden	538	261.876,39 €	0,00 €	486,76 €	0,00 €	0,00 €
Summe Verbandsgemeinden		5.703.567,36 €	595.392,05 €		-205.288,81 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		633.729,71 €	66.154,67 €	107,12 €	-22.809,87 €	-36,94 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.558	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

GVV Schönau im Schwarzwald: Finanzkennzahlen der Kernhaushalte der Mitgliedsgemeinden 2019

Ergebnisrechnung 2019:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2018	Ergebnisrechnung						
		Steuerkraftsumme	Steuerkraftsumme je Einwohner	ordentliches Ergebnis	ordentliches Ergebnis je Einwohner	Sonderergebnis	planmäßige Abschreibungen	planmäßige Abschreibungen je Einwohner
lfd. Nr.		1	2	3	4	5	6	7
Aitern	535	677.512,00 €	1.266,38 €	14.095,52 €	26,35 €	-1.368,09 €	-43.265,66 €	-80,87 €
Böllen	101	112.848,00 €	1.117,31 €	-5.931,30 €	-58,73 €	-22,75 €	-5.569,73 €	-55,15 €
Fröhd	482	549.293,00 €	1.139,61 €	-35.662,82 €	-73,99 €	425,64 €	-73.529,95 €	-152,55 €
Schönau im Schwarzwald	2.453	4.122.021,00 €	1.680,40 €	701.609,27 €	286,02 €	31.974,20 €	-358.355,46 €	-146,09 €
Schönenberg	347	458.535,00 €	1.321,43 €	15.406,19 €	44,40 €	-255,28 €	-19.051,49 €	-54,90 €
Tunau	192	262.959,00 €	1.369,58 €	-66.472,89 €	-346,21 €	-82,31 €	-11.043,47 €	-57,52 €
Utzenfeld	613	1.650.961,00 €	2.693,25 €	-477.786,13 €	-779,42 €	-122.059,10 €	-85.700,95 €	-139,81 €
Wembach	333	871.891,00 €	2.618,29 €	-164.345,34 €	-493,53 €	-403,72 €	-89.084,93 €	-267,52 €
Wieden	546	725.862,00 €	1.329,42 €	52.778,00 €	96,66 €	-1.997,55 €	-38.162,13 €	-69,89 €
Summe Verbandsgemeinden		9.431.882,00 €		33.690,50 €		-93.788,96 €	-723.763,77 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		1.047.986,89 €	1.683,66 €	3.743,39 €	6,01 €	-10.421,00 €	-80.418,20 €	-129,20 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.602			0,00 €	0,00 €	0,00 €	-326.373,57 €	-58,26 €

Finanzrechnung 2019:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2018	Finanzrechnung				
		Zahlungsmittel + Geldanlagen	Liquiditätskredite	Liquide Eigenmittel 8 + 9	bereinigte (freie) liquide Eigenmittel (ohne zweckgebundene Rücklagen, Rückstellungen, gebundene Mittel)	bereinigte (freie) liquide Eigenmittel je Einwohner
lfd. Nr.		8	9	10	11	12
Aitern	535	36.640,74 €	0,00 €	36.640,74 €	36.640,74 €	68,49 €
Böllen	101	14.941,22 €	0,00 €	14.941,22 €	14.941,22 €	147,93 €
Fröhd	482	0,00 €	-230.654,35 €	-230.654,35 €	-203.295,91 €	-421,78 €
Schönau im Schwarzwald	2.453	2.802.723,12 €	0,00 €	2.802.723,12 €	1.938.920,68 €	790,43 €
Schönenberg	347	23.986,09 €	0,00 €	23.986,09 €	64.049,07 €	184,58 €
Tunau	192	16.945,23 €	-151.675,19 €	-134.729,96 €	-25.220,63 €	-131,36 €
Utzenfeld	613	1.039.072,71 €	0,00 €	1.039.072,71 €	107.360,21 €	175,14 €
Wembach	333	556.278,55 €	0,00 €	556.278,55 €	250.229,58 €	751,44 €
Wieden	546	4.912,02 €	-219.412,80 €	-214.500,78 €	-91.681,54 €	-167,91 €
Summe Verbandsgemeinden		4.495.499,68 €	-601.742,34 €	3.893.757,34 €	2.091.943,42 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		499.499,96 €	-66.860,26 €	432.639,70 €	232.438,16 €	373,43 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.602	1.977.915,00 €	0,00 €	1.977.915,00 €	-328.835,31 €	-58,70 €

Bilanz 2019:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2018	Bilanz							
		Bilanzsumme	Eigenkapital	Eigenkapital je Einwohner	Eigenkapital- quote	Fremdkapital- quote	Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	Verschuldung je Einwohner
lfd. Nr.		13	14	15	16	17	18	19	20
Aitern	535	8.924.071,85 €	4.645.465,61 €	8.683,11 €	52,1%	47,9%	-524.834,36 €	0,00 €	-981,00 €
Böllen	101	5.871.770,19 €	4.260.039,09 €	42.178,60 €	72,6%	27,4%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fröhd	482	15.086.097,78 €	10.167.121,06 €	21.093,61 €	67,4%	32,6%	-289.859,58 €	-230.654,35 €	-1.079,90 €
Schönau im Schwarzwald	2.453	39.150.616,64 €	25.307.400,63 €	10.316,92 €	64,6%	35,4%	-2.316.003,35 €	0,00 €	-944,15 €
Schönenberg	347	8.771.476,15 €	6.981.462,16 €	20.119,49 €	79,6%	20,4%	-120.102,21 €	0,00 €	-346,12 €
Tunau	192	5.285.006,30 €	3.655.801,63 €	19.040,63 €	69,2%	30,8%	-356.573,25 €	-151.675,19 €	-2.647,13 €
Utzenfeld	613	12.909.722,04 €	9.225.501,08 €	15.049,76 €	71,5%	28,5%	-183.602,04 €	0,00 €	-299,51 €
Wembach	333	4.955.628,88 €	4.066.399,08 €	12.211,41 €	82,1%	17,9%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wieden	546	16.257.208,55 €	10.218.499,38 €	18.715,20 €	62,9%	37,1%	-399.161,40 €	-219.412,80 €	-1.132,92 €
Summe Verbandsgemeinden		117.211.598,38 €	78.527.689,72 €				-4.190.136,19 €	-601.742,34 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		13.023.510,93 €	8.725.298,86 €	14.017,80 €	67,0%	33,0%	-465.570,69 €	-66.860,26 €	-855,39 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.602	17.450.786,68 €	2.971.656,19 €	530,46 €	17,0%	83,0%	-4.230.470,24 €	0,00 €	-755,17 €

Ergebnisvortrag:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2018	Ergebnisvortrag				
		Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	Rücklagen je Einwohner	Fehlbeträge	Fehlbeträge je Einwohner
lfd. Nr.		21	22	23	24	25
Aitern	535	160.794,45 €	15.286,09 €	329,12 €	0,00 €	0,00 €
Böllen	101	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-10.669,52 €	-105,64 €
Fröhd	482	0,00 €	425,64 €	0,88 €	-15.003,29 €	-31,13 €
Schönau im Schwarzwald	2.453	3.091.408,66 €	581.464,42 €	1.497,30 €	0,00 €	0,00 €
Schönenberg	347	90.434,32 €	0,00 €	260,62 €	0,00 €	0,00 €
Tunau	192	0,00 €	366,20 €	1,91 €	0,00 €	0,00 €
Utzenfeld	613	1.203.098,75 €	12.531,69 €	1.983,08 €	0,00 €	0,00 €
Wembach	333	576.598,41 €	0,00 €	1.731,53 €	0,00 €	0,00 €
Wieden	546	261.876,39 €	0,00 €	479,63 €	0,00 €	0,00 €
Summe Verbandsgemeinden		5.384.210,98 €	610.074,04 €		-25.672,81 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		598.245,66 €	67.786,00 €	108,90 €	-2.852,53 €	-4,58 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.602	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

GVV Schönau im Schwarzwald: Finanzkennzahlen der Kernhaushalte der Mitgliedsgemeinden 2018

Ergebnisrechnung 2018:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2017	Ergebnisrechnung						
		Steuerkraftsumme	Steuerkraftsumme je Einwohner	ordentliches Ergebnis	ordentliches Ergebnis je Einwohner	Sonderergebnis	planmäßige Abschreibungen	planmäßige Abschreibungen je Einwohner
lfd. Nr.		1	2	3	4	5	6	7
Aitern	541	630.163,00 €	1.164,81 €	27.303,52 €	50,47 €	16.654,18 €	-38.349,74 €	-70,89 €
Böllen	94	110.040,00 €	1.170,64 €	-20.693,94 €	-220,15 €	7,43 €	-5.569,69 €	-59,25 €
Fröhd	480	535.400,00 €	1.115,42 €	-13.975,27 €	-29,12 €	-14.099,46 €	-60.558,60 €	-126,16 €
Schönau im Schwarzwald	2.483	3.099.234,00 €	1.248,18 €	1.223.288,48 €	492,67 €	295.867,87 €	-346.009,24 €	-139,35 €
Schönenberg	348	417.067,00 €	1.198,47 €	-7.354,09 €	-21,13 €	48,97 €	-18.863,62 €	-54,21 €
Tunau	187	227.061,00 €	1.214,23 €	-32.674,98 €	-174,73 €	448,51 €	-11.113,65 €	-59,43 €
Utzenfeld	610	691.379,00 €	1.133,41 €	-119.978,82 €	-196,69 €	45.671,93 €	-79.881,08 €	-130,95 €
Wembach	341	1.018.107,00 €	2.985,65 €	300.305,51 €	880,66 €	-25.624,82 €	-86.648,45 €	-254,10 €
Wieden	545	673.720,00 €	1.236,18 €	-83.113,35 €	-152,50 €	-488,57 €	-37.744,40 €	-69,26 €
Summe Verbandsgemeinden		7.402.171,00 €		1.273.107,06 €		318.486,04 €	-684.738,47 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		822.463,44 €	1.315,01 €	141.456,34 €	226,17 €	35.387,34 €	-76.082,05 €	-121,64 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.629			0,00 €	0,00 €	0,00 €	-306.551,05 €	-54,46 €

Finanzrechnung 2018:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2017	Finanzrechnung				
		Zahlungsmittel + Geldanlagen	Liquiditätskredite	Liquide Eigenmittel 8 + 9	bereinigte (freie) liquide Eigenmittel (ohne zweckgebundene Rücklagen, Rückstellungen, gebundene Mittel)	bereinigte (freie) liquide Eigenmittel je Einwohner
lfd. Nr.		8	9	10	11	12
Aitern	541	24.635,59 €	0,00 €	24.635,59 €	-41.642,07 €	-76,97 €
Böllen	94	10.576,56 €	0,00 €	10.576,56 €	7.742,87 €	82,37 €
Fröhd	480	0,00 €	-137.317,88 €	-137.317,88 €	-106.654,15 €	-222,20 €
Schönau im Schwarzwald	2.483	2.943.543,59 €	0,00 €	2.943.543,59 €	1.540.465,83 €	620,41 €
Schönenberg	348	78.002,82 €	0,00 €	78.002,82 €	88.065,80 €	253,06 €
Tunau	187	16.887,68 €	-106.122,90 €	-89.235,22 €	77.375,98 €	413,78 €
Utzenfeld	610	2.578.672,68 €	0,00 €	2.578.672,68 €	1.513.492,37 €	2.481,14 €
Wembach	341	1.011.798,34 €	0,00 €	1.011.798,34 €	578.609,83 €	1.696,80 €
Wieden	545	4.910,08 €	-71.610,31 €	-66.700,23 €	-107.168,24 €	-196,64 €
Summe Verbandsgemeinden		6.669.027,34 €	-315.051,09 €	6.353.976,25 €	3.550.288,22 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		741.003,04 €	-35.005,68 €	705.997,36 €	394.476,47 €	630,71 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.629	585.606,51 €	0,00 €	585.606,51 €	-47.747,65 €	-8,48 €

Bilanz 2018:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2017	Bilanz							
		Bilanzsumme	Eigenkapital	Eigenkapital je Einwohner	Eigenkapital- quote	Fremdkapital- quote	Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	Verschuldung je Einwohner
lfd. Nr.		13	14	15	16	17	18	19	20
Aitern	541	9.024.694,73 €	4.632.729,18 €	8.563,27 €	51,3%	48,7%	-507.441,41 €	0,00 €	-937,97 €
Böllen	94	5.947.239,70 €	4.270.211,14 €	45.427,78 €	71,8%	28,2%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fröhd	480	15.188.073,16 €	10.202.359,24 €	21.254,92 €	67,2%	32,8%	-237.616,96 €	-137.317,88 €	-781,11 €
Schönau im Schwarzwald	2.483	39.737.594,97 €	24.573.817,16 €	9.896,83 €	61,8%	38,2%	-2.827.695,45 €	0,00 €	-1.138,82 €
Schönenberg	348	8.810.289,70 €	6.966.311,25 €	20.018,14 €	79,1%	20,9%	-129.802,95 €	0,00 €	-373,00 €
Tunau	187	5.082.847,67 €	3.722.356,83 €	19.905,65 €	73,2%	26,8%	-104.189,56 €	-106.122,90 €	-1.124,67 €
Utzenfeld	610	13.905.996,95 €	9.825.346,31 €	16.107,13 €	70,7%	29,3%	-200.905,10 €	0,00 €	-329,35 €
Wembach	341	5.299.886,91 €	4.231.148,14 €	12.408,06 €	79,8%	20,2%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wieden	545	15.985.192,39 €	10.167.718,93 €	18.656,37 €	63,6%	36,4%	-372.688,36 €	-71.610,31 €	-815,23 €
Summe Verbandsgemeinden		118.981.816,18 €	78.591.998,18 €				-4.380.339,79 €	-315.051,09 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		13.220.201,80 €	8.732.444,24 €	13.961,98 €	66,1%	33,9%	-486.704,42 €	-35.005,68 €	-834,14 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.629	15.308.604,66 €	2.906.094,05 €	516,27 €	19,0%	81,0%	-3.083.855,51 €	0,00 €	-547,85 €

Ergebnisvortrag:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2017	Ergebnisvortrag				
		Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	Rücklagen je Einwohner	Fehlbeträge	Fehlbeträge je Einwohner
lfd. Nr.		21	22	23	24	25
Aitern	541	146.698,93 €	16.654,18 €	301,95 €	0,00 €	0,00 €
Böllen	94	0,00 €	7,43 €	0,08 €	-10.307,95 €	-109,66 €
Fröhd	480	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-15.003,29 €	-31,26 €
Schönau im Schwarzwald	2.483	2.389.799,39 €	549.490,22 €	1.183,77 €	0,00 €	0,00 €
Schönenberg	348	75.028,13 €	48,97 €	215,74 €	0,00 €	0,00 €
Tunau	187	15.808,82 €	448,51 €	86,94 €	0,00 €	0,00 €
Utzenfeld	610	1.680.884,88 €	134.590,79 €	2.976,19 €	0,00 €	0,00 €
Wembach	341	740.943,75 €	0,00 €	2.172,86 €	0,00 €	0,00 €
Wieden	545	209.098,39 €	0,00 €	383,67 €	0,00 €	0,00 €
Summe Verbandsgemeinden		5.258.262,29 €	701.240,10 €		-25.311,24 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		584.251,37 €	77.915,57 €	124,58 €	-2.812,36 €	-4,50 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.629	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

GVV Schönau im Schwarzwald: Finanzkennzahlen der Kernhaushalte der Mitgliedsgemeinden 2017

Ergebnisrechnung 2017:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2016	Ergebnisrechnung						
		Steuerkraftsumme	Steuerkraftsumme je Einwohner	ordentliches Ergebnis	ordentliches Ergebnis je Einwohner	Sonderergebnis	planmäßige Abschreibungen	planmäßige Abschreibungen je Einwohner
lfd. Nr.		1	2	3	4	5	6	7
Aitern	548	558.020,00 €	1.018,28 €	92.262,88 €	168,36 €	-27.381,57 €	-34.954,65 €	-63,79 €
Böllen	93	103.757,00 €	1.115,67 €	-9.756,85 €	-104,91 €	-684,65 €	-5.569,71 €	-59,89 €
Fröhd	469	530.218,00 €	1.130,53 €	-74.391,95 €	-158,62 €	-3.612,70 €	-59.388,66 €	-126,63 €
Schönau im Schwarzwald	2.414	3.906.826,00 €	1.618,40 €	782.653,00 €	324,21 €	56.708,52 €	-340.557,88 €	-141,08 €
Schönenberg	359	365.867,00 €	1.019,13 €	82.382,22 €	229,48 €	-2.648,00 €	-21.746,36 €	-60,57 €
Tunau	187	203.886,00 €	1.090,30 €	44.635,97 €	238,70 €	-1.414,59 €	-13.308,70 €	-71,17 €
Utzenfeld	621	608.001,00 €	979,07 €	1.751.655,17 €	2.820,70 €	11.458,34 €	-79.094,72 €	-127,37 €
Wembach	341	1.065.418,00 €	3.124,39 €	214.740,33 €	629,74 €	-2.800,12 €	-78.762,10 €	-230,97 €
Wieden	566	617.836,00 €	1.091,58 €	100.515,19 €	177,59 €	-7.007,31 €	-39.401,24 €	-69,61 €
Summe Verbandsgemeinden		7.959.829,00 €		2.984.695,96 €		22.617,92 €	-672.784,02 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		884.425,44 €	1.421,91 €	331.632,88 €	533,17 €	2.513,10 €	-74.753,78 €	-120,18 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.598			0,00 €	0,00 €	0,00 €	-306.348,73 €	-54,72 €

Finanzrechnung 2017:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2016	Finanzrechnung				
		Zahlungsmittel + Geldanlagen	Liquiditätskredite	Liquide Eigenmittel 8 + 9	bereinigte (freie) liquide Eigenmittel (ohne zweckgebundene Rücklagen, Rückstellungen, gebundene Mittel)	bereinigte (freie) liquide Eigenmittel je Einwohner
lfd. Nr.		8	9	10	11	12
Aitern	548	16.257,25 €	-52.871,94 €	-36.614,69 €	-199.592,55 €	-364,22 €
Böllen	93	29.025,15 €	0,00 €	29.025,15 €	26.191,46 €	281,63 €
Fröhd	469	0,00 €	-26.705,78 €	-26.705,78 €	-164.068,84 €	-349,83 €
Schönau im Schwarzwald	2.414	2.117.035,32 €	0,00 €	2.117.035,32 €	1.186.564,10 €	491,53 €
Schönenberg	359	0,00 €	-15.156,85 €	-15.156,85 €	65.199,93 €	181,62 €
Tunau	187	115.198,27 €	0,00 €	115.198,27 €	115.198,27 €	616,03 €
Utzenfeld	621	1.397.047,99 €	0,00 €	1.397.047,99 €	213.108,59 €	343,17 €
Wembach	341	1.016.044,19 €	0,00 €	1.016.044,19 €	557.443,76 €	1.634,73 €
Wieden	566	146.975,74 €	0,00 €	146.975,74 €	-5.713,89 €	-10,10 €
Summe Verbandsgemeinden		4.837.583,91 €	-94.734,57 €	4.742.849,34 €	1.794.330,83 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		537.509,32 €	-10.526,06 €	526.983,26 €	199.370,09 €	320,53 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.598	1.121.352,45 €	0,00 €	1.121.352,45 €	288.776,26 €	51,59 €

Bilanz 2017:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2016	Bilanz							
		Bilanzsumme	Eigenkapital	Eigenkapital je Einwohner	Eigenkapital- quote	Fremdkapital- quote	Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	Verschuldung je Einwohner
lfd. Nr.		13	14	15	16	17	18	19	20
Aitern	548	9.188.420,77 €	4.588.903,90 €	8.373,91 €	49,9%	50,1%	-477.340,45 €	-52.871,94 €	-967,54 €
Böllen	93	6.039.576,48 €	4.317.974,86 €	46.429,84 €	71,5%	28,5%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fröhd	469	15.307.665,26 €	10.235.360,23 €	21.823,80 €	66,9%	33,1%	-260.263,53 €	-26.705,78 €	-611,87 €
Schönau im Schwarzwald	2.414	38.924.768,24 €	23.046.994,50 €	9.547,22 €	59,2%	40,8%	-3.145.877,06 €	0,00 €	-1.303,18 €
Schönenberg	359	8.682.893,52 €	6.987.110,37 €	19.462,70 €	80,5%	19,5%	-87.946,79 €	-15.156,85 €	-287,20 €
Tunau	187	4.887.592,95 €	3.759.350,64 €	20.103,48 €	76,9%	23,1%	-112.637,28 €	0,00 €	-602,34 €
Utzenfeld	621	14.657.534,63 €	9.009.267,58 €	14.507,68 €	61,5%	38,5%	-218.001,69 €	0,00 €	-351,05 €
Wembach	341	4.915.568,62 €	3.961.400,53 €	11.617,01 €	80,6%	19,4%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wieden	566	16.212.704,99 €	10.259.602,55 €	18.126,51 €	63,3%	36,7%	-403.157,05 €	0,00 €	-712,29 €
Summe Verbandsgemeinden		118.816.725,46 €	76.165.965,16 €				-4.705.223,85 €	-94.734,57 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		13.201.858,38 €	8.462.885,02 €	13.605,92 €	64,1%	35,9%	-522.802,65 €	-10.526,06 €	-857,44 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.598	15.619.675,22 €	2.781.298,60 €	496,84 €	17,8%	82,2%	-3.096.733,65 €	0,00 €	-553,19 €

Ergebnisvortrag:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2016	Ergebnisvortrag				
		Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	Rücklagen je Einwohner	Fehlbeträge	Fehlbeträge je Einwohner
lfd. Nr.		21	22	23	24	25
Aitern	548	119.395,41 €	0,00 €	217,87 €	0,00 €	0,00 €
Böllen	93	816,30 €	0,00 €	8,78 €	0,00 €	0,00 €
Fröhd	469	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-15.003,29 €	-31,99 €
Schönau im Schwarzwald	2.414	1.166.510,91 €	253.622,35 €	588,29 €	0,00 €	0,00 €
Schönenberg	359	82.382,22 €	0,00 €	229,48 €	0,00 €	0,00 €
Tunau	187	48.483,80 €	0,00 €	259,27 €	0,00 €	0,00 €
Utzenfeld	621	1.800.863,70 €	88.918,86 €	3.043,13 €	0,00 €	0,00 €
Wembach	341	440.638,24 €	0,00 €	1.292,19 €	0,00 €	0,00 €
Wieden	566	292.211,74 €	0,00 €	516,28 €	0,00 €	0,00 €
Summe Verbandsgemeinden		3.951.302,32 €	342.541,21 €		-15.003,29 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		439.033,59 €	38.060,13 €	61,19 €	-1.667,03 €	-2,68 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.598	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

GVV Schöna im Schwarzwald: Finanzkennzahlen der Kernhaushalte der Mitgliedsgemeinden 2016

Ergebnisrechnung 2016:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2015	Ergebnisrechnung						
		Steuerkraftsumme	Steuerkraftsumme je Einwohner	ordentliches Ergebnis	ordentliches Ergebnis je Einwohner	Sonderergebnis	planmäßige Abschreibungen	planmäßige Abschreibungen je Einwohner
lfd. Nr.		1	2	3	4	5	6	7
Aitern	557	566.889,00 €	1.017,75 €	27.132,53 €	48,71 €	-3.836,71 €	-30.982,57 €	-55,62 €
Böllen	95	88.998,00 €	936,82 €	14.573,15 €	153,40 €	0,00 €	-6.018,89 €	-63,36 €
Fröhnd	464	523.054,00 €	1.127,27 €	-40.162,30 €	-86,56 €	-5.624,70 €	-57.989,94 €	-124,98 €
Schöna im Schwarzwald	2.395	3.544.711,00 €	1.480,05 €	383.857,91 €	160,27 €	196.913,83 €	-275.200,98 €	-114,91 €
Schönenberg	351	372.659,00 €	1.061,71 €	-18.099,39 €	-51,57 €	-13.579,44 €	-24.174,45 €	-68,87 €
Tunau	182	196.893,00 €	1.081,83 €	3.847,83 €	21,14 €	0,00 €	-13.379,97 €	-73,52 €
Utzenfeld	615	581.523,00 €	945,57 €	49.208,53 €	80,01 €	77.460,52 €	-80.420,20 €	-130,76 €
Wembach	339	771.832,00 €	2.276,79 €	225.897,91 €	666,37 €	0,00 €	-55.288,59 €	-163,09 €
Wieden	562	559.101,00 €	994,84 €	191.696,55 €	341,10 €	0,00 €	-17.294,52 €	-30,77 €
Summe Verbandsgemeinden		7.205.660,00 €		837.952,72 €		251.333,50 €	-560.750,11 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		800.628,89 €	1.295,98 €	93.105,86 €	150,71 €	27.925,94 €	-62.305,57 €	-100,85 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.560			0,00 €	0,00 €	7.856,52 €	-288.050,72 €	-51,81 €

Finanzrechnung 2016:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2015	Finanzrechnung				
		Zahlungsmittel + Geldanlagen	Liquiditätskredite	Liquide Eigenmittel 8 + 9	bereinigte (freie) liquide Eigenmittel (ohne zweckgebundene Rücklagen, Rückstellungen, gebundene Mittel)	bereinigte (freie) liquide Eigenmittel je Einwohner
lfd. Nr.		8	9	10	11	12
Aitern	557	15.898,87 €	-8.427,46 €	7.471,41 €	-41.254,80 €	-74,07 €
Böllen	95	37.079,10 €	0,00 €	37.079,10 €	37.079,10 €	390,31 €
Fröhnd	464	0,00 €	-69.380,55 €	-69.380,55 €	-61.621,21 €	-132,80 €
Schöna im Schwarzwald	2.395	1.711.067,96 €	-15.913,75 €	1.695.154,21 €	1.232.818,18 €	514,75 €
Schönenberg	351	0,00 €	-12.574,73 €	-12.574,73 €	17.970,87 €	51,20 €
Tunau	182	61.868,72 €	0,00 €	61.868,72 €	61.868,72 €	339,94 €
Utzenfeld	615	237.924,19 €	0,00 €	237.924,19 €	164.991,39 €	268,28 €
Wembach	339	1.390.810,02 €	0,00 €	1.390.810,02 €	1.160.810,02 €	3.424,22 €
Wieden	562	121.973,93 €	0,00 €	121.973,93 €	172.777,97 €	307,43 €
Summe Verbandsgemeinden		3.576.622,79 €	-106.296,49 €	3.470.326,30 €	2.745.440,24 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		397.402,53 €	-11.810,72 €	385.591,81 €	305.048,92 €	493,78 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.560	1.011.667,55 €	0,00 €	1.011.667,55 €	182.931,32 €	32,90 €

Bilanz 2016:

Gemeinde / Stadt	Einwohner per 30.06.2015	Bilanz							
		Bilanzsumme	Eigenkapital	Eigenkapital je Einwohner	Eigenkapital- quote	Fremdkapital- quote	Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	Verschuldung je Einwohner
lfd. Nr.		13	14	15	16	17	18	19	20
Aitern	557	8.791.539,19 €	4.524.022,59 €	8.122,12 €	51,5%	48,5%	-443.375,20 €	-8.427,46 €	-811,14 €
Böllen	95	6.066.874,43 €	4.328.416,36 €	45.562,28 €	71,3%	28,7%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fröhnd	464	15.540.320,59 €	10.313.364,88 €	22.227,08 €	66,4%	33,6%	-282.165,12 €	-69.380,55 €	-757,64 €
Schöna im Schwarzwald	2.395	38.683.019,12 €	22.207.632,98 €	9.272,50 €	57,4%	42,6%	-3.419.539,05 €	-15.913,75 €	-1.434,43 €
Schönenberg	351	8.442.073,93 €	6.891.066,60 €	19.632,67 €	81,6%	18,4%	-94.541,74 €	-12.574,73 €	-305,18 €
Tunau	182	4.883.365,72 €	3.716.129,26 €	20.418,29 €	76,1%	23,9%	-120.937,81 €	0,00 €	-664,49 €
Utzenfeld	615	11.613.516,96 €	8.146.154,07 €	13.245,78 €	70,1%	29,9%	-514.772,79 €	0,00 €	-837,03 €
Wembach	339	5.046.864,80 €	3.749.460,32 €	11.060,35 €	74,3%	25,7%	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wieden	562	16.064.186,45 €	10.166.094,67 €	18.089,14 €	63,3%	36,7%	-329.332,97 €	0,00 €	-586,00 €
Summe Verbandsgemeinden		115.131.761,19 €	74.042.341,73 €				-5.204.664,68 €	-106.296,49 €	
Mittelwert Verbandsgemeinden		12.792.417,91 €	8.226.926,86 €	13.316,97 €	64,3%	35,7%	-578.296,08 €	-11.810,72 €	-955,21 €
Gemeindeverwaltungsverband	5.560	15.653.931,05 €	2.806.361,04 €	504,74 €	17,9%	82,1%	-2.913.720,76 €	0,00 €	-524,05 €