



Stadt Schönau im Schwarzwald

Haushaltsplan 2022

Entwurf

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	3
Vorbericht	
• Allgemeines	5
• Jahresabschluss 2020	7
• Rechnungsergebnis 2021	9
• Überblick über das Haushaltsjahr 2022	10
Ergebnishaushalt	12
Finanzhaushalt	24
Finanzhaushalt 2022 – Investitionen	32
Schuldenübersicht nach Kostenstelle	37
Mittelfristige Finanzplanung	39
Schlussbetrachtung	43
<u>Anlagen:</u>	
• Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	46
• Stellenplan	48
• Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	51
• Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	52
• Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	53
• Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)	54

Stadt Schönau im Schwarzwald
Landkreis Lörrach
Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 20.12.2021 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	8.438.271
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	9.049.411
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-611.140
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	-611.140

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	7.731.855
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	8.123.327
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	-391.472
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	980.364
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	3.962.467
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-2.982.103
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-3.373.575
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	2.926.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	324.441
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	2.601.559
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-772.016

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 2.926.000 EUR.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 EUR.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 1.200.000 EUR.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt

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

Schönau im Schwarzwald, den 20.12.2021

Peter Schelshorn, Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan 2022

1. Allgemeines

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

Die Stadt Schönau im Schwarzwald hat im Jahr 2020 eine zentrale Schlauchwerkstätte für die Feuerwehren des oberen Wiesentals errichtet. Die Gemeinden Aitern, Böllen, Fröhd, Schönenberg, Tunau, Utzenfeld, Wembach, Todtnau und Hög-Ehrsberg beteiligen sich Kraft öffentlich-rechtlichem Vertrag an den Betriebskosten.

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

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

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

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

Umlagen	Umlage 2022	Umlage 2021	Veränderung
Allgemeine Verbandsumlage	502.964 €	524.943 €	-21.979 €
Grundschule	198.129 €	205.529 €	-7.400 €
Gemeinschaftsschule	43.312 €	44.940 €	-1.628 €
Kindergartenumlage	553.954 €	590.904 €	-36.950 €
Buchenbrandhalle	2.296 €	20.509 €	-18.213 €
Mehrzweckhalle	180.626 €	95.830 €	84.796 €
Abwasser	470.870 €	395.189 €	75.681 €
Friedhof	73.772 €	79.656 €	-5.884 €
Fremdenverkehr	19.905 €	26.240 €	-6.335 €
Summe	2.045.828 €	1.983.740 €	62.088 €

Einwohnerentwicklung:

Volkszählung vom 27.05.1970	2.380
Volkszählung vom 25.05.1987	2.241
Zensus vom 09.05.2011	2.319
Fortschreibung vom 30.06.2021	2.412

2. Jahresabschluss 2020

Der Jahresabschluss 2020 wurde in der Gemeinderatssitzung vom 11.10.2021 festgestellt.

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	8.002.283,46
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	7.761.950,76
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	240.332,70
1.4	Außerordentliche Erträge	5.548,46
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	20.230,45
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	-14.681,99
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	225.650,71
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.055.973,73
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.463.101,63
2.3	Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	592.872,10
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	184.728,48
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.126.416,71
2.6	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-941.688,23
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-348.816,13
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	312.186,59
2.10	Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-312.186,59
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-661.002,72
2.12	Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	594.727,62
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	981.179,92
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	-66.275,10
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	914.904,82

3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	4.453,22
3.2	Sachvermögen	33.397.420,70
3.3	Finanzvermögen	5.201.593,06
3.4	Abgrenzungsposten	24.955,76
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	38.628.512,74
3.7	Basiskapital	21.634.527,55
3.8	Rücklagen	3.898.523,79
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	10.180.860,56
3.11	Rückstellungen	489.666,44
3.12	Verbindlichkeiten	2.390.008,01
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	34.926,39
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	38.628.512,74

3. Rechnungsergebnis 2021 (Stand: 12.11.2021)

Die **Grundsteuern** liegen aktuell mit knapp 13.000 € über den Ansätzen des Haushaltsplans, auch die **Gewerbsteuer** liegt aktuell auf dem Ansatz im Haushaltsplan. Diese Aussage steht allerdings ausdrücklich unter dem Vorbehalt der weiteren Entwicklung der Gewerbesteuer. Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer werden Mehrerträge von rund 50.000 € erwartet. Dazu kommen noch Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer von rund 27.000 €.

Durch die Corona bedingte Schließung der Spielhallen und Gaststätten ist bei der **Vergnügungssteuer** mit einem deutlichen Einbruch zu rechnen. Auch nach Öffnung der Spielhallen und Gaststätten ist ein reduziertes Spielverhalten festzustellen. Allerdings dürfte auch der Planansatz zu optimistisch gerechnet sein. Die Ertragsausfälle liegen bei rund 20.000 €.

Bei den **Schlüsselzuweisungen** (FAG-Umlage) und bei den sonstigen allgemeinen Zuweisungen vom Land mit Mehrerträgen von rund 26.000 € gerechnet werden. Unter den **sonstigen allgemeinen Zuweisungen** vom Land wird die pauschale Erstattung von Pandemiekosten ausgewiesen.

Beim Freibad ist mit einem Gesamtdefizit von 353.192 € geplant worden. Durch die Öffnung des **Freibads**, auch zu Pandemiezeiten, ist mit einem Gesamtdefizit von rund 375.000 € zu rechnen. Davon werden rund 315.000 € von der Stadt Schönau im Schwarzwald und rund 60.000 € von den am Freibad beteiligten Gemeinden getragen. Die Erhöhung des Gesamt-Defizits (Stadt Schönau im Schwarzwald + beteiligte Gemeinden) um rund 22.000 € ist im Wesentlichen auf geringere Eintrittsgelder (-31.500 €) geringere Kosten für den Betrieb (ca. - 12.000 €). Die wesentlichen laufenden Rechnungen sind verbucht, so dass sich an dieser Prognose nicht mehr viel ändern dürfte. Die noch fehlenden Abschreibungen sind fix und somit gut zu kalkulieren.

Bei der Wasserversorgung wird mit einer Verbesserung von rund 5.700 € gegenüber dem Planansatz gerechnet.

Im Bereich der **Abwasserentsorgung** können im Bereich Unterhaltungen 90.000 € eingespart werden, da die Kanalsanierung im Johann-Peter-Hebel-Weg erst im Jahr 2022 ausgeführt. Dadurch wird die Ergebnisrechnung 2021 um 90.000 € entlastet.

Die Prognose für den **Stadtwald Schönau** erfolgte in Abstimmung mit dem Forstbezirk Todtnau bzw. in Zusammenarbeit mit dem zuständigen Revierförster. Die Erträge aus Verkauf liegen nach den derzeitigen Berechnungen über dem Plan. Es wird mit Mehrerträgen aus Verkauf von ca. 207.000 € gerechnet. Aktuell liegen die Verkaufspreise beim Nadelholz bei 100 € für Frischholz bzw. bei 60 € für Käferholz. Bei den Holzerntekosten wird mit Minderaufwendungen von ca. 58.000 € gerechnet. Durch die erläuterten Mehrerträge und Minderaufwendungen kann im Stadtwald mit einem Überschuss gerechnet werden. Voraussetzung hierfür ist allerdings auch die periodengerechte Abrechnung der Holzverkäufe durch die FBG. Der Unsicherheitsfaktor in diesem Bereich ist allerdings sehr hoch.

Die allgemeine Verbandsumlage an den GVV Schönau kann zu diesem Zeitpunkt nicht prognostiziert werden. Dafür müsste über wesentliche Teile des Verbandshaushalts eine Prognose erstellt werden. Wesentliche Abweichungen sind zum aktuellen Zeitpunkt nicht erkennbar. Durch die zeitliche Streckung des Flächennutzungsplans von 150.000 € im Verbandshaushalt wird die Stadt Schönau im Schwarzwald mit ihrem Anteil an der Allgemeinen Verbandsumlage entlastet.

Im Haushaltsplan 2021 ist im ordentlichen Ergebnis eine Rücklagenentnahme von 349.528 € veranschlagt. Nach den aktuellen Hochrechnungen kann mit einem positiven Gesamtergebnis gerechnet werden. Diese Aussage steht jedoch unter dem **Vorbehalt** der Entwicklung bei der Gewerbesteuer.

4. Überblick über das Haushaltsjahr 2022

Es wurden sechs Teilhaushalte gebildet.

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

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

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

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

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

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

Nach § 4 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO können im Teilergebnishaushalt auch **kalkulatorische Zinsen** veranschlagt werden. Da die Zinsen für Kredite auf die entsprechenden Kostenstellen verrechnet werden, wird bei den kalkulatorischen Zinsen lediglich ein Zinssatz für die Eigenkapitalverzinsung angesetzt. Dieser wird jedes Jahr neu ermittelt und liegt im Jahr 2021 bei 0,25%.

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

Es ist eine geordnete Haushaltswirtschaft und die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt Schönau im Schwarzwald zu gewährleisten. Ein Ausgleich des Haushalts 2022 ist nur durch Rücklagenentnahmen möglich. Ziel muss es sein, im Jahr 2023 wieder einen ausgeglichenen Haushalt vorzulegen.

3.1 Gesamtergebnishaushalt

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR 1	Ansatz 2021 EUR 2	Ansatz 2022 EUR 3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	5.296.726	5.107.046	4.956.991
		30110000 Grundsteuer A	2.778	2.780	2.780
		30120000 Grundsteuer B	396.122	394.000	406.870
		30130000 Gewerbesteuer	2.255.132	2.857.000	2.600.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	1.237.025	1.302.451	1.418.709
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	350.800	335.753	303.977
		30310000 Vergnügungssteuer	30.559	54.000	54.000
		30320000 Hundesteuer	10.160	9.500	10.800
		30340000 Zweitwohnungssteuer	16.767	16.000	16.000
		30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge	39.438	31.670	33.300
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	89.864	103.892	110.555
		30530000 Gewerbesteuer- Kompensationszahlung	868.082	0	0
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	808.009	906.793	783.439
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	212.635	178.655	209.844
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	14.382	0	0
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	428.414	522.505	416.678
		31412110 Ant. Sachkostenb. für Budget	105.693	113.133	121.017
		31412111 Zuschüsse Jugendbegleiterprogramm	4.850	4.500	4.500
		31412199 Zuweis. lfd. Zwecke Land - Digital-Pakt	0	80.000	24.000
		31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	40.900	8.000	7.400
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	1.134	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	464.769	464.968	481.436
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	379.484	379.455	397.905
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	7.148	7.145	7.161
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	6.649	6.885	5.241
		31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	71.489	71.483	71.129
4	+	Sonstige Transfererträge	42.182	42.180	42.180

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR
			1	2	3
		32370000 Schuldendiensthilfen v. priv. Untern.	42.182	42.180	42.180
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	655.752	956.161	1.116.742
		33110000 Verwaltungsgebühren	590	800	1.100
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	700.964	867.267	903.155
		33210001 Benutzungsgebühren - Rückstellungen	120.933-	55.894	155.987
		33212710 VHS-Gebühren (zuschussfähig)	5.551	0	25.000
		33212720 VHS-Gebühren (nicht zuschussfähig)	736	0	5.000
		33214210 Vorverkauf Saisonkarte "Kinder & Jugendl	0	0	0
		33214211 Vorverkauf Saisonkarte "ab 16 Jahren"	0	0	0
		33214212 Vorverkauf Saisonkarte "Familien"	0	0	0
		33214220 Einzeleintritte	41.635	0	0
		33214230 Abendkarten	0	0	0
		33214240 Saisonkarten "Kinder & Jugendliche"	85	0	0
		33214241 Saisonkarten "ab 16 Jahren"	0	0	0
		33214242 Saisonkarten "Familien"	0	0	0
		33214250 Einzeleintritte u. Abendkarten "Touriste	0	0	0
		33214260 Einzeleintritte u. Abendkarten "geschl.	0	0	0
		33214270 Zehnerkarten "Kinder & Jugendliche"	0	0	0
		33214271 Zehnerkarten "ab 16 Jahren"	0	0	0
		33214299 Spielrunde Minigolf	897	0	0
		33610000 Zweckgebundene Abgaben	26.227	32.200	26.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	358.987	409.288	661.013
		34110000 Mieten und Pachten	24.038	51.353	90.713
		34210000 Erträge aus Verkauf	260.364	273.025	463.090
		34212110 Erträge aus dem Verkauf von Lernmittel	10.042	6.000	1.000
		34212141 Erträge aus Verkauf Mittagessen	28.923	49.500	55.000
		34212142 Erträge aus Verkauf Kiosk	13.938	19.000	34.000

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR
			1	2	3
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	21.681	10.410	17.210
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	252.616	218.934	226.002
		34800000 Erstattungen vom Bund	283	280	280
		34810000 Erstattungen vom Land	0	1.000	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	217.045	196.454	196.562
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	35.264	20.200	28.660
		34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0	0	0
		34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	25	1.000	500
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	7.718	6.973	8.575
		36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	3.933	2.193	3.795
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	3.215	3.200	3.200
		36510000 Erträge a. Gewinnant. a. verb. Untern. u	504	1.500	1.500
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	65	80	80
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	4.375	0	0
		37110000 Aktiviert Eigenleistungen	4.537	0	0
		37110022 Abrechnung aktiviert Eigenleistungen	156	0	0
		37210000 Bestandsveränderungen	319-	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	111.150	237.073	161.893
		35110000 Konzessionsabgaben	69.631	69.900	70.800
		35610000 Bußgelder	5.085	4.700	4.500
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	2.595	2.500	2.500
		35620200 Nachzahlungszinsen	6.568	82.000	10.000
		35620300 Verspätungszuschlag	830	300	300
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	3.700	3.475	3.415
		35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0	65.578	65.578
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	22.741	8.620	4.800
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	0	0

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR
			1	2	3
11	=	Ordentliche Erträge	8.002.283	8.349.416	8.438.271
12	-	Personalaufwendungen	1.023.384-	1.029.200-	1.063.550-
		40110000 Beamte	97.844-	106.200-	107.400-
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	637.349-	623.100-	648.300-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	95.544-	99.100-	98.600-
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	59.557-	59.150-	61.700-
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	129.864-	132.800-	137.400-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	3.226-	8.850-	10.150-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.303.641-	1.584.485-	1.691.280-
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	143.987-	133.550-	116.600-
		42112110 Unterh. Grundst. und bauli.Anl.	664-	0	0
		42112199 Unterh. Grundst. und bauli.Anl. - Digita	2.657-	10.000-	5.000-
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	111.208-	315.000-	279.550-
		42125550 Erholungseinrichtungen (K)	1.046-	10.500-	5.450-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	17.814-	9.800-	10.200-
		42212110 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	392-	6.000-	6.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	23.295-	20.300-	51.400-
		42222110 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	20.213-	25.000-	25.000-
		42222198 Erwerb von geringw Verm.gegenst. - Sofor	35.212-	0	0
		42222199 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	24.457-	80.000-	20.000-
		42225330 Abgrenzung von geringwertigen Wirtschaft	7.186-	7.200-	7.100-
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	18.898-	14.712-	38.272-
		42320000 Leasing	6.967-	5.200-	6.200-
		42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul	90.730-	92.310-	95.085-
		42420000 Aufwand für Wasserversorgung	15.519-	8.680-	7.510-
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	7.658-	8.580-	8.980-

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR
			1	2	3
		42440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	9.693-	8.400-	11.380-
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	75.358-	86.200-	86.820-
		42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	14.143-	14.380-	16.225-
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	4.191-	2.462-	6.152-
		42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	532-	450-	450-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	44.237-	42.150-	43.150-
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	14.562-	15.650-	15.350-
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	7.196-	19.700-	12.100-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	37.739-	60.600-	50.600-
		42715550 Holzerntekosten (A)	379.619-	298.000-	301.156-
		42715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BC)	48.272-	60.500-	85.000-
		42720000 Aufwendungen für EDV	10.294-	37.700-	37.800-
		42722110 Aufwendungen für EDV - Schulbudget	4.976-	5.000-	6.000-
		42722199 Aufwendungen für EDV - Digitalpakt	818-	10.000-	5.000-
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	1.547-	0	1.800-
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	11.642-	26.461-	27.000-
		42750000 Lernmittel	36.061-	35.300-	35.300-
		42760000 Besondere schulische Aufwendungen	1.816-	2.000-	2.000-
		42762111 Aufwendungen "Jugendbegleiterprogramm"	4.268-	4.500-	4.500-
		42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	7.002-	4.550-	8.350-
		42810000 Aufwend. für den Verbrauch von sonstigen	28.927-	11.050-	43.250-
		42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	28.118-	64.600-	149.550-
		42911000 Honorare Kursleiter (zuschussfähig)	3.987-	20.000-	20.000-
		42912000 Honorare Kursleiter (nicht zuschussf.)	739-	8.000-	40.000-
15	-	Abschreibungen	843.404-	866.571-	926.084-
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1.363-	1.365-	1.370-

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR
			1	2	3
		47130000 AfA auf Gebäude	466.723-	476.968-	488.058-
		47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	228.150-	234.654-	257.141-
		47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	24.248-	29.920-	30.460-
		47160000 AfA auf Fahrzeuge	50.550-	50.130-	79.615-
		47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	70.038-	70.249-	66.150-
		47172111 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung B	1.556-	2.000-	2.000-
		47190000 AfA sons. Sachvermögen	272-	1.085-	1.090-
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	0	0	0
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	303-	0	0
		47980000 AfA Sonderposten	200-	200-	200-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	90.757-	108.442-	122.185-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	87.251-	103.192-	117.085-
		45171000 Zinsaufwendungen für Kassenkredite bei K	58-	1.500-	1.500-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	3.374-	3.650-	3.500-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	74-	100-	100-
17	-	Transferaufwendungen	4.281.607-	4.856.883-	5.004.279-
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	26.587-	22.650-	20.650-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	1.217.009-	1.498.702-	1.591.779-
		43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.376-	1.400-	1.400-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	16.907-	80.490-	62.580-
		43250000 Schuldendiensthilfen an verb. Untern.	8.379-	8.139-	8.140-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	232.239-	294.103-	267.647-
		43710000 FAG-Umlage	1.033.156-	1.113.016-	1.137.827-
		43710001 Planung: FAG- Umlage	0	29.864	0
		43720000 Kreisumlage	1.288.100-	1.380.518-	1.411.292-
		43720001 Planung: Kreisumlage	0	37.214	0
		43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	457.855-	524.943-	502.964-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	219.159-	253.363-	242.033-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	0	0	0

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR
			1	2	3
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	13.438-	17.400-	17.900-
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1 GemHV	0	200-	200-
		44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	20.523-	26.936-	26.306-
		44292000 Lizenzen und Konzessionen	78-	340-	260-
		44292110 Lizenzen und Konzessionen	0	0	0
		44293000 Gebühren und Entgelte	420-	795-	477-
		44294000 Rechts- und Beratungskosten	250-	0	0
		44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	2.039-	3.000-	500-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	21.129-	22.272-	22.140-
		44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	1.162-	4.120-	4.220-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	18.552-	20.450-	18.950-
		44430000 Versicherungen	31.667-	31.000-	31.780-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	62.420-	70.000-	70.000-
		44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	24.442-	33.800-	27.500-
		44570000 Erstattungen an private Unternehmen	4.637-	6.000-	5.000-
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	14.750-	15.000-	14.750-
		44820000 Säumniszuschläge uä.	3.651-	2.000-	2.000-
		44910000 Sonstige zw. Aufw. a. lfd.Vw-Tätigkeit	0	50-	50-
		44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0	0	0
19	=	Ordentliche Aufwendungen	7.761.951-	8.698.944-	9.049.411-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	240.333	349.528-	611.140-
21	+	Außerordentliche Erträge	5.548	0	0
		50190001 Verkauf Ökokpunkte	0	0	0
		50300000 Außerordentliche Auflösung Sonderposten	3.386	0	0
		53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	0	0	0
		53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG	2.162	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	20.230-	0	0

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR
			1	2	3
		51197313 Umlage GVV Sonderergebnis	0	0	0
		53210000 Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebäude	20.065-	0	0
		53220000 Aufw. Veräußerung bewgl. VmG	165-	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	14.682-	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	225.651	349.528-	611.140-
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	240.333-	0	0
		82011000 Einstellungen in Rücklagen des ord. Erge	240.333-	0	0
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	349.528	611.140
		82021000 Entnahmen aus Rücklagen des ord. Ergebni	0	349.528	611.140
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	14.682	0	0
		82012000 Einstellungen in Rücklagen d. Sondererge	14.682	0	0

Der Ergebnishaushalt 2022 schließt mit einem Defizit von 610.640 € ab. Dieses kann durch eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses abgedeckt werden. Die Entwicklung der **Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses** stellt sich wie folgt dar:

	Datengrundlage	Rücklage
31.12.2018	Jahresabschluss 2018	2.389.799,39 €
Zuführung 2019	Jahresabschluss 2019	701.609,27 €
31.12.2019		3.091.408,66 €
Zuführung 2020	Jahresabschluss 2020	240.332,70 €
31.12.2020		3.331.741,36 €
Entnahme 2021	Haushaltsplan 2021	-349.528 €
31.12.2021		2.982.213,36 €
Entnahme 2022	Entwurf 2022	-611.140 €
31.12.2022		2.371.073,36 €

Trotz einer geplanten Entnahme von 611.140 € weist die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022 noch einen Bestand von 2.371.073,36 € aus. Dazu kommen noch Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses über rund 570.000 €. Damit sind zwar große Teile der Überschüsse der letzten Jahre aufgebraucht, aber es stehen noch Rücklagenmittel von rund 2.941.000 € zum Ausgleich der Folgejahre zur Verfügung.

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

- Das vom Forstbezirk für den **Stadtwald** ermittelte Ergebnis sieht einen Zuschussbedarf von **144.480 €** vor. Außerdem wirkt sich der Forstverwaltungskostenbeitrag negativ auf das Betriebsergebnis aus.
- Der Planansatz bei der **Gewerbesteuer** wird mit 2.600.000 € kalkuliert. Das sind **257.000 €** weniger als im Haushaltsplan 2021. Dadurch sinkt die Gewerbesteuerumlage von 294.103 € in 2021 auf 267.647€ im Jahr 2022.
- Die **Umlagen** an den Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald steigen um **62.088 €** auf 2.045.828 €. Die Gründe liegen im Wesentlichen in steigenden Personalkosten, der Übernahme des Kindergarten Utzenfluh, der höheren Abwasserumlage durch die Sanierungen nach EKVO und dem Betrieb der Mehrzweckhalle.
- Durch die laufenden Investitionen (Johann-Peter-Hebel-Weg, Luisenstraße) und die in den nächsten Jahren anstehenden Investitionen (Eigenanteil Stadtsanierung) werden die **Abschreibungen** deutlich steigen. Bereits im Jahr 2022 stiegen die Abschreibungen um **59.513 €** und tragen somit zum steigenden Defizit bei.
- Die **Personalkosten** steigen um **33.150 €**. Dies entspricht einer Erhöhung von 3,59 %. Eine weitere Aufstockung des Personalkörpers ist aktuell nicht angedacht und auch nicht finanzierbar.
- Die **Unterhaltungsaufwendungen** wurden gegenüber den Vorjahren zurückgefahren. Als wesentliche Unterhaltungsmaßnahmen sind zu nennen:
 - Rathaus (Fertigstellung elektronische Schließanlage)
 - Rathaus (Putzsanierung Fassade Giebelspitze)
 - Beschilderung/Markierung Hintere Hofmatt
 - Sanierung Wassertretstelle (Mühlmatt und Wiederherstellung Bouleplatz)
- Im Bereich der **konzeptionellen Planung** sind folgende Maßnahmen zu nennen:
 - Fortführung Verkehrskonzept Innenstadt
- Umsetzung des **DigitalPakts** im Gymnasium
 - Die Maßnahme wird mit 80% bezuschusst
 - Die Betreuung des Verwaltungsnetzes und der Support der mobilen Endgeräte muss vom Schulträger übernommen werden – Voraussetzung für die Bezuschussung (VwV DigitalPakt)

Wesentlich für den Ergebnishaushalt der Stadt Schönau im Schwarzwald ist auch der Finanzausgleich. Die Berechnung des Finanzausgleichs basiert auf den Orientierungsdaten zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung (Haushaltserlass). Die Entwicklung in den Jahren 2018 bis 2022 stellt sich wie folgt dar.

Entwicklung Finanzausgleich	2018 (Ergebnis)	2019 (Ergebnis)	2020 (Ergebnis)	2021 (Plan)	2022 (Plan)
Bedarfsmesszahl	3.312.322	3.446.465	3.583.728	3.477.626	3.706.520
Steuermesszahl	3.099.234	4.122.021	4.364.598	4.300.679	4.396.548
Schlüsselzahl	0	0	0	0	0
Sockelgarantie	213.088	0	149.226	0	0
Steuersumme	3.099.234	4.122.021	4.513.824	4.300.679	4.396.548
Steuersumme je Einwohner *	1.238,20	1.680,39	1.859,07	1.783,77	1.822,78

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

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

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

* für das Jahr 2021 gilt die Einwohnerzahl per 30.06.2020 = 2.411 Einwohner

* für das Jahr 2022 gilt die Einwohnerzahl per 30.06.2021 = 2.412 Einwohner

Während für den Zeitraum 2018 bis 2020 eine Steigerung bei der Steuersumme erkennbar ist, ist die Steuersumme des Jahres 2021 erstmals seit Jahren geringfügig gesunken. Im Jahr 2022 soll diese allerdings wieder steigen. Bei der Steuersumme je Einwohner ist zu berücksichtigen, dass die Einwohnerzahlen sinken.

Die wesentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushalts mit Gestaltungsmöglichkeiten des Gemeinderats werden in der nachfolgenden Tabelle dargestellt. Folgende Maßnahmen sollen jedoch aufgrund des negativen Ergebnisses im Ergebnishaushalt nach Ansicht der Verwaltung frühestens im Jahr 2023 zur Ausführung kommen:

- Energieberatung durch Energiekarawane

Mittel-anmelder	THH	Kosten-stelle	Bezeichnung Kostenstelle	Sach-konto	Beschreibung	Aufwand (+) / Ertrag (-)	Empfehlung Verwaltung			Entscheidung Gemeinderat		
							ja	nein	2023	ja	nein	2023
Bauamt	1	11249201	Rathaus	42110000	Fertigstellung Schließanlage Innentüren anteilig 2022/2023	8.500,00 €	X					
Bauamt	1	11249201	Rathaus	42110000	Putzsanierungen Fassade Giebel-spitze	10.000,00 €	X					
Feuerwehr	1	12600101	Feuerwehr Schönau	42110000	Ausgleich Bodenunebenheiten	6.000,00 €	X					
Feuerwehr	1	12600101	Feuerwehr Schönau	42110000	Eingangstürelement sanieren	5.000,00 €	X					
Bauamt	2	21100601	Gymnasium	42220000	Austausch Brandmelder 2022 bis 2024 anteilig 5.000 €	5.000,00 €	X					
Bauamt	2	21100601	Gymnasium	42220001	Stühle für Aula – 100 Stück 2022, 100 Stück 2023, 80 Stück 2024	8.500,00 €	X					
Bürgermeister	5	51101002	Energieberatungs-kampagne	42910000	Energieberatung durch Energiekara-wane	13.000,00 €			X			
Rechnungs- amt	5	51101002	Energieberatungs-kampagne	44520000	Verwaltungsaufwand GVV (120 h * 50 €/h)	5.000,00 €			X			
Bauamt	5	54100101	Straßen, Wege, Plätze	42910000	Fortführung Verkehrskonzept Innenstadt	12.000,00 €	X					

Mittel-anmelder	THH	Kosten-stelle	Bezeichnung Kostenstelle	Sach-konto	Beschreibung	Aufwand (+) / Ertrag (-)	Empfehlung Verwaltung			Entscheidung Gemeinderat		
							ja	nein	2023	ja	nein	2023
Bauamt	5	54100101	Straßen, Wege, Plätze	42120000	Straßensanierung Letzbergstr. - Randsteinbereich-Wildwuchs 2022-2023 je 7.000 €	7.000,00 €	X					
Bauamt	5	54100201	Verkehrsausstat-tung	42120000	Beschilderung/Markierung Hintere Hofmatt	12.000,00 €	X					
Bauamt	5	55100103	Wassertretstellen	42120000	Sanierung Wassertretstelle Mühlmatt und Wiederherstellung Bouleplatz	13.000,00 €	X					
Summe der Aufwendungen 2022						87.000,00 €						
Summe der nicht geplanten Aufwendungen						0,00 €						
Summe der nach 2023 verschobenen Aufwendungen						18.000,00 €						

3.2 Gesamtfinanzhaushalt

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR
			1	2	3	4
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	5.310.007	5.107.046	4.956.991	0
		60110000 Grundsteuer A	2.778	2.780	2.780	0
		60120000 Grundsteuer B	398.969	394.000	406.870	0
		60130000 Gewerbesteuer	2.256.034	2.857.000	2.600.000	0
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	1.241.395	1.302.451	1.418.709	0
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	350.800	335.753	303.977	0
		60310000 Vergnügungssteuer	36.074	54.000	54.000	0
		60320000 Hundesteuer	10.200	9.500	10.800	0
		60340000 Zweitwohnungssteuer	16.767	16.000	16.000	0
		60490000 Sonstige steuerähnliche Einzahlungen	39.045	31.670	33.300	0
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	89.864	103.892	110.555	0
		60530000 Gewerbesteuer- Kompensationszahlung	868.082	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	844.248	906.793	783.439	0
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	212.635	178.655	209.844	0
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	14.382	0	0	0
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	469.292	522.505	416.678	0
		61412110 Ant. Sachkostenb. für Budget	105.693	113.133	121.017	0
		61412111 Zuschüsse Jugendbegleiterprogramm	4.850	4.500	4.500	0
		61412199 Zuweis. lfd. Zwecke Land - Digital-Pakt	0	80.000	24.000	0
		61470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unternehmen	36.500	8.000	7.400	0
		61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	894	0	0	0
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	42.182	42.180	42.180	0
		62370000 Schuldendiensthilfen v. priv. Untern.	42.182	42.180	42.180	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	755.264	900.267	960.755	0
		63110000 Verwaltungsgebühren	590	800	1.100	0
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	681.309	867.267	903.155	0
		63212710 VHS-Gebühren (zuschussfähig)	5.454	0	25.000	0
		63212720 VHS-Gebühren (nicht zuschussfähig)	466	0	5.000	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR
			1	2	3	4
		63214212 Vorverkauf Saisonkarte "Familien"	0	0	0	0
		63214220 Einzeleintritte	41.635	0	0	0
		63214240 Saisonkarten "Kinder & Jugendliche"	85	0	0	0
		63214299 Spielrunde Minigolf	897	0	0	0
		63610000 Zweckgebundene Abgaben	24.829	32.200	26.500	0
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	732.600	409.288	661.013	0
		64110000 Mieten und Pachten	22.617	51.353	90.713	0
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	353.843	273.025	463.090	0
		64210001 Verkauf Ökokpunkte	287.082	0	0	0
		64212110 Erträge aus dem Verkauf von Lernmittel	10.042	6.000	1.000	0
		64212141 Erträge aus Verkauf Mittagessen	29.060	49.500	55.000	0
		64212142 Erträge aus Verkauf Kiosk	13.938	19.000	34.000	0
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	16.017	10.410	17.210	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	265.762	218.934	226.002	0
		64800000 Erstattungen vom Bund	283	280	280	0
		64810000 Erstattungen vom Land	0	1.000	0	0
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	230.215	196.454	196.562	0
		64850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	35.264	20.200	28.660	0
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	1.000	500	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	7.548	6.973	8.575	0
		66150000 Zinseinz. von verb. Untern. ,Beteil. , Sonderverm.	3.988	2.193	3.795	0
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	3.215	3.200	3.200	0
		66510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil.	284	1.500	1.500	0
		66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	60	80	80	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	98.364	168.020	92.900	0
		65110000 Konzessionsabgaben	68.169	69.900	70.800	0
		65610000 Bußgelder	5.085	4.700	4.500	0
		65620000 Säumniszuschläge uä	11.122	84.800	12.800	0
		65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	13.987	8.620	4.800	0
		65910500 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.055.974	7.759.501	7.731.855	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR
			1	2	3	4
10	-	Personalauszahlungen	1.023.645-	1.029.200-	1.063.550-	0
		70110000 Bezüge der Beamten	97.844-	106.200-	107.400-	0
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	672-	0	0	0
		70120000 Personalauszahlungen Arbeitnehmer	636.938-	623.100-	648.300-	0
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	95.544-	99.100-	98.600-	0
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	59.557-	59.150-	61.700-	0
		70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer	129.864-	132.800-	137.400-	0
		70410000 Beihilfen, Unterstützungs- Arbeitnehmer	3.226-	8.850-	10.150-	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.368.694-	1.584.485-	1.691.280-	0
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	162.955-	133.550-	116.600-	0
		72112110 Unterh. Grundst. und bauli.Anl.	664-	0	0	0
		72112199 Unterh. Grundst. und bauli.Anl. - Digita	2.657-	10.000-	5.000-	0
		72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens	135.407-	315.000-	279.550-	0
		72125550 Erholungseinrichtungen (K)	1.170-	10.500-	5.450-	0
		72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	14.826-	9.800-	10.200-	0
		72212110 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.191-	6.000-	6.000-	0
		72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	23.440-	20.300-	51.400-	0
		72222110 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	20.213-	25.000-	25.000-	0
		72222198 Erwerb von geringw Verm.gegenst. - Sofor	35.212-	0	0	0
		72222199 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	20.514-	80.000-	20.000-	0
		72225330 Abgrenzung von geringwertigen Wirtschaftsgütern	0	7.200-	7.100-	0
		72310000 Mieten und Pachten	21.706-	14.712-	38.272-	0
		72320000 Leasing	6.967-	5.200-	6.200-	0
		72410000 Aufwendungen Energie	108.469-	92.310-	95.085-	0
		72420000 Aufwand für Wasserversorgung	11.811-	8.680-	7.510-	0
		72430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	6.888-	8.580-	8.980-	0
		72440000 Aufwand für Abwasserbeseitigung	9.721-	8.400-	11.380-	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR
			1	2	3	4
		72450000 Aufwand für Gebäudereinigung	75.018-	86.200-	86.820-	0
		72460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicherungen	14.143-	14.380-	16.225-	0
		72470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	4.191-	2.462-	6.152-	0
		72490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	532-	450-	450-	0
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	44.263-	42.150-	43.150-	0
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	16.370-	15.650-	15.350-	0
		72620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	7.254-	19.700-	12.100-	0
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	60.757-	60.600-	50.600-	0
		72715550 Holzerntekosten (A)	383.915-	298.000-	301.156-	0
		72715551 Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege (BCD)	48.272-	60.500-	85.000-	0
		72720000 Aufwendungen für EDV	10.287-	37.700-	37.800-	0
		72722110 Aufwendungen für EDV - Schulbudget	4.976-	5.000-	6.000-	0
		72722199 Aufwendungen für EDV - Digitalpakt	818-	10.000-	5.000-	0
		72730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	1.547-	0	1.800-	0
		72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	10.759-	26.461-	27.000-	0
		72750000 Lernmittel	35.463-	35.300-	35.300-	0
		72760000 Besondere schulische Aufwendungen	1.816-	2.000-	2.000-	0
		72762111 Aufwendungen "Jugendbegleiterprogramm"	4.268-	4.500-	4.500-	0
		72790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	6.720-	4.550-	8.350-	0
		72810000 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	24.776-	11.050-	43.250-	0
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	23.257-	64.600-	149.550-	0
		72911000 Honorare Kursleiter (zuschussfähig)	5.136-	20.000-	20.000-	0
		72912000 Honorare Kursleiter (nicht zuschussf.)	343-	8.000-	40.000-	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	91.057-	108.442-	122.185-	0
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	87.447-	103.192-	117.085-	0
		75171000 Zinsaufwendungen für Kassenkredite bei Kreditinst.	58-	1.500-	1.500-	0
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	3.553-	3.750-	3.600-	0
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	4.748.497-	4.923.961-	5.004.279-	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR
			1	2	3	4
		73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	25.892-	22.650-	20.650-	0
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	1.360.334-	1.498.702-	1.591.779-	0
		73130001 Umlage GVV/ Sonderergebnis	1.240-	0	0	0
		73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.376-	1.400-	1.400-	0
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	17.105-	80.490-	62.580-	0
		73250000 Schuldendiensthilfen an verb. Untern.	8.379-	8.139-	8.140-	0
		73410000 Gewerbesteuerumlage	214.102-	294.103-	267.647-	0
		73710000 Allgemeine Umlagen an Land	1.162.761-	1.113.016-	1.137.827-	0
		73720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	1.448.938-	1.380.518-	1.411.292-	0
		73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	508.370-	524.943-	502.964-	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	231.209-	253.363-	242.033-	0
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsausw.	289-	0	0	0
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	13.438-	17.400-	17.900-	0
		74220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	0	200-	200-	0
		74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	21.599-	26.936-	26.306-	0
		74292000 Lizenzen und Konzessionen	78-	340-	260-	0
		74293000 Gebühren und Entgelte	420-	795-	477-	0
		74294000 Rechts- und Beratungskosten	250-	0	0	0
		74295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	2.582-	3.000-	500-	0
		74310000 Geschäftsauszahlungen	21.080-	22.272-	22.140-	0
		74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	1.162-	4.120-	4.220-	0
		74410000 Betriebliche Steueraufwendungen	18.552-	20.450-	18.950-	0
		74430000 Versicherungen	31.667-	31.000-	31.780-	0
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	62.546-	70.000-	70.000-	0
		74530000 Erstattungen an Zweckverbände u. dergl.	31.260-	33.800-	27.500-	0
		74570000 Erstattungen an private Unternehmen	7.885-	6.000-	5.000-	0
		74580000 Erstattungen an übrige Bereiche	14.750-	15.000-	14.750-	0
		74820000 Säumniszuschläge uä.	3.651-	2.000-	2.000-	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR
			1	2	3	4
		74910000 Weitere s. Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	0	50-	50-	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.463.102-	7.899.451-	8.123.327-	0
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	592.872	139.950-	391.472-	0
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	90.665	319.383	491.473	0
		68110000 Investitionszu. vom Land	61.412	319.383	491.473	0
		68130000 Investitionszu. von Zweckverbände	27.241	0	0	0
		68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	2.012	0	0	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	10.753	0	0	0
		68910000 Beiträge	10.753	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	41.810	0	0	0
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	38.160	0	0	0
		68312000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen	3.600	0	0	0
		68322000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen	50	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	41.500	389.500	488.891	0
		68800000 Planung Rückflüsse von Ausleihungen	0	389.500	488.891	0
		68850000 Rückflüsse von Ausleihungen an verb. Unternehmen	41.500	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	184.728	708.883	980.364	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	52.781-	853.000-	0	0
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	52.781-	853.000-	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	997.051-	1.898.525-	3.901.622-	0
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	89.524-	1.628.025-	3.166.122-	0
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	766.260-	260.500-	735.500-	0
		78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	141.266-	10.000-	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	75.199-	32.400-	40.600-	142.000-
		78310000 Ausz. f. d. Erwerb von imm. u. bewegl. Vermögensgegenst.	917-	0	5.750-	0
		78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	71.087-	32.400-	34.850-	142.000-
		78322000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	3.194-	0	0	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR
			1	2	3	4
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	50-	0	0	0
		78530000 Ausz. Erwerb von Beteil.-s. Anteilsr.	50-	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.336-	0	0	0
		78110000 Investitionszu.an Land	1.336-	0	0	0
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	20.245-	0
		78311000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen	0	0	20.245-	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.126.417-	2.783.925-	3.962.467-	142.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	941.688-	2.075.042-	2.982.103-	142.000-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	348.816-	2.214.992-	3.373.575-	142.000-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	2.251.000	2.926.000	0
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0	2.251.000	2.926.000	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	312.187-	251.700-	324.441-	0
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0	251.700-	324.441-	0
		79273000 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	312.187-	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	312.187-	1.999.300	2.601.559	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	661.003-	215.692-	772.016-	142.000-

4.3 Finanzhaushalt 2022 – Investitionen

Mittel-anmelder	Investiver Auftrag	Art der Investition	Finanzierung	Höhe der Investition	ND	jährliche Belastung des ErgHH	Empfehlung Verwaltung			Entscheidung Gemeinderat		
							ja	nein	2023	ja	nein	2023
Rechnungsamt	711249200106	MTB-Gebäude - Baukosten 2022 zzgl. Mehrkosten (MIFRI - Investitionen 2022)	Mischfinanzierung	3.116.122 €	50	Anlage im Bau	X					
Rechnungsamt	711249200906	MTB-Gebäude - Zuschüsse 2022 (MIFRI - Investitionen 2022)		-479.073 €	50	Anlage im Bau	X					
Werkhof	754500200102	Anbaugerät - Salzstreuer Rauch AXEO	liquide Eigenmittel	10.450 €	15	696,67 €	X					
Rechnungsamt	711250300103	Werkhof, Fahrzeug für Werkhofleiter, Erhöhung der erforderlichen Mittel	liquide Eigenmittel	5.750 €	8	718,75 €	X					
Werkhof	711250300103	Mobiles Schweißgerät	liquide Eigenmittel	1.545 €	13	118,85 €	X					
Feuerwehr	712600101107	Digitalfunk 2023 - Umrüstung Fahrzeuge anteilig 2022	liquide Eigenmittel	8.250 €	20	412,50 €	X					
Feuerwehr	712600101107	Digitalfunk 2023 - Umrüstung Fahrzeuge anteilig 2022 Zuschüsse		-2.400 €	20	-120,00 €	X					
Feuerwehr	712600100000	Infoterminal MP Feuer, Erfassung der Einsatz- und Trainingszeiten		4.500 €	4	1.125,00 €			X			
Hausmeister	721100601000	Reinigungsmaschine - Comac Nassschrubbautomat	liquide Eigenmittel	3.750 €	9	416,67 €	X					
Hauptamt	742400100000	Elektronische Anschlag-„Tafel“ – Freibad	liquide Eigenmittel	5.000 €	6	833,33 €			X			
Bauamt	753800101120	Luisenstraße - Erneuerung Mischwasserkanal		167.000 €	50	3.340,00 €	X					
Bauamt	753300101120	Luisenstraße - Erneuerung Wasserleitung		207.000 €	40	5.175,00 €	X					
Bauamt	753300101125	Sanierung HB Eichbühl - Vorplanung/Bestandserfassung		50.000 €	50	1.000,00 €	X					
Rechnungsamt	753300100000	2 Stück Überflurhydranten	liquide Eigenmittel	5.500 €	40	137,50 €	X					

Bauamt	753300101130	Erneuerung Wasserleitung - Wiesenquerung Höhe Pavillon	liquide Eigenmittel	165.000 €	40	4.125,00 €	X					
Bauamt	753300101110	Johann-Peter-Hebel-Weg – Neubau Wasserleitung (Erhöhung der erforderlichen Mittel)		38.000 €	40	950,00 €	X					
Bauamt	753800101110	Johann-Peter-Hebel-Weg – Neubau Mischwasserka- nal/Schmutzwasser		128.000 €	50	2.560,00 €	X					
Bauamt	754100100110	Johann-Peter-Hebel-Weg - Erneuerung der Straße (Erhöhung der erforderlichen Mittel)		10.000 €	40	250,00 €	X					
Bauamt	754100100146	Fuchswaldstraße - 2 Schranken	liquide Eigenmittel	6.000 €	25	240,00 €			X			
Bauamt	754100100145	Umgestaltung Untere Talstraße - Planungsfortschreibung	liquide Eigenmittel	15.000 €	40	375,00 €	X					
Hauptverwal- tung	754700100103	Digitales Fahrgastinformationssystem - 2 Bushaltestellen	liquide Eigenmittel	30.000 €	10	3.000,00 €	X					
Hauptverwal- tung	754700100103	Digitales Fahrgastinformationssystem - 2 Bushaltestellen För- derung		-10.000 €	10	-1.000,00 €	X					
Bauamt	755100201101	Spielplatz Buchenbrändle - Neue Bank	liquide Eigenmittel	1.100 €	10	110,00 €	X					
Summe der Investitionen 2022				3.470.994 €		22.265,94 €						
nicht durchgeführte Investitionen				0 €		0,00 €						
Summe der Investitionen 2023				15.500 €		2.198,33 €						

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

Im Jahr 2021 ist mit dem Bau des MTB-Gebäudes begonnen worden. Ende 2022 soll der Bau abgeschlossen sein. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplans 2021 lag lediglich eine **Kostentendenz** über 4.650.000 € vor. Nach den Einberechnungen der Kostensteigerungen wird nun mit Baukosten von 5.356.000 € gerechnet. Da die Räume der Tourist-Information an einen Betrieb gewerblicher Art vermietet werden, kann für diesen Kostenanteil (Fläche = 24,32%) die Vorsteuer in Abzug gebracht werden. Somit sind die Gesamtkosten von 5.356.000 € um die anteilige Vorsteuer zu bereinigen, so dass im Haushaltsplan 5.148.025 € zu veranschlagen sind. Diese Kosten liegen rund 678.000 € bzw. knapp 14 % über der Kostentendenz vom Dezember 2020. Das Gebäude wird in die Nutzungsarten

- Tourist-Information
- Geschäftsstelle Biosphärengebiet
- Mehrzweckraum

unterteilt. Dabei ist die Tiefgarage den drei Nutzungsarten anteilig zugeordnet. Die ursprünglich geplante Wohnung im Dachgeschoss entfällt. Für die Nutzungen „Tourist-Information“ und „Mehrzweckraum“ wurden Zuschussanträge im Tourismusinfrastrukturprogramm, in der Städtebauförderung und beim Ausgleichstock gestellt. Sämtliche Förderanträge wurden positiv beschieden, so dass Zuschüsse von 890.549 € bewilligt wurden. Das entspricht einer Förderquote von knapp 17 %. Für die Geschäftsräume der Tourist-Information und die Geschäftsstelle des Biosphärengebiets erfolgt die Refinanzierung der eingesetzten Finanzmittel über die Kostenmiete. Dabei sollen sowohl mit dem GVV Schönau (Tourist-Information) und dem RP Freiburg (Biosphärengebiet) möglichst langfristige Mietverträge abgeschlossen werden. Die u.a. Tabelle gibt den aktuellen Kostenstand und die Finanzierung der Maßnahme wieder.

Investition	Fläche	Kostenschätzung (brutto)	Haushaltsplan	2020	2021	2022
Tourist-Information	24,32%	1.302.579,20	1.094.604,00	94.786,30	342.213,00	657.604,70
Mehrzweckraum	15,08%	807.684,80	807.685,00	81.675,80	247.818,00	478.191,20
Geschäftsstelle BSG	60,60%	3.245.736,00	3.245.736,00	230.415,70	1.034.994,00	1.980.326,30
Summe:		5.356.000,00	5.148.025,00	406.877,80	1.625.025,00	3.116.122,20

Zuschüsse		Bewilligung	Haushaltsplan	2020	2021	2022
Tourist-Information	TIP	-473.932,00	-473.932,00	-47.393,15	-170.616,00	-255.922,85
Tourist-Information	Ausgleichst.	-180.000,00	-180.000,00	-18.000,00	-64.800,00	-97.200,00
Mehrzweckraum	Stadtsan.	-116.617,00	-116.617,00	-14.700,00	-40.767,00	-61.150,00
Mehrzweckraum	Ausgleichst.	-120.000,00	-120.000,00	-12.000,00	-43.200,00	-64.800,00
Geschäftsstelle BSG		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	17,30%	-890.549,00	-890.549,00	-92.093,15	-319.383,00	-479.072,85

Eigenkapital (liquide Mittel)		Bilanz	Haushaltsplan	2020	2021	2022
Tourist-Information		-140.672,00	-140.672,00	-9.393,15	-34.798,00	-96.480,85
Mehrzweckraum		-71.068,00	-71.068,00	-4.975,80	-23.851,00	-42.241,20
Geschäftsstelle BSG		-245.736,00	-245.736,00	-80.415,70	-54.994,00	-110.326,30
Summe:	8,89%	-457.476,00	-457.476,00	-94.784,65	-113.643,00	-249.048,35

Fremdkapital (Darlehen)		Bilanz	Haushaltsplan	2020	2021	2022
Tourist-Information		-300.000,00	-300.000,00	-20.000,00	-72.000,00	-208.000,00
Mehrzweckraum		-500.000,00	-500.000,00	-50.000,00	-140.000,00	-310.000,00
Geschäftsstelle BSG		-3.000.000,00	-3.000.000,00	-150.000,00	-980.000,00	-1.870.000,00
Summe:	73,81%	-3.800.000,00	-3.800.000,00	-220.000,00	-1.192.000,00	-2.388.000,00

Johann-Peter-Hebel-Weg

Bei der Untersuchung des Kanalnetzes im Johann-Peter-Hebel-Weg wurde festgestellt, dass der Mischwasserkanal so marode ist, dass eine Sanierung im Inliner-Verfahren weder technisch noch wirtschaftlich vertretbar ist. Aus diesem Grund wird auf die Sanierung des Mischwasserkanals verzichtet und dieser neu gebaut. Für die bisherigen Teil-Maßnahmen (Neubau Wasserleitung, Neubau Regenwasser- und Schmutz-/Mischwasserkanal, Neubau Straße und Neubau Straßenbeleuchtung) müssen aufgrund der Baukostenberechnung von 07/2021 die Ansätze erhöht werden. Lediglich bei der Straßenbeleuchtung liegen die Gesamtkosten unter dem ursprünglichen Planansatz. Die im Johann-Peter-Hebel-Weg vorgesehenen Teil-Maßnahmen und deren Finanzierung werden in der folgenden Tabelle dargestellt:

Teilmaßnahme	Haushaltsplan 2020/2021 / Ermächti- gungsübertragung nach 2022	Haushalts- plan 2022	Gesamt- kosten	Finanzierung
Neubau Wasserleitung	87.378 €	38.000 €	125.400 €	Darlehen
Neubau Regen-/Schmutz/- Mischwasserkanal	388.000 €	128.000 €	516.000 €	Darlehen
Straßenbau	101.200 €	10.000 €	111.600 €	Darlehen
Straßenbeleuchtung	24.000 €	0 €	21.000 €	Darlehen
Summe	600.578 €	176.000 €	774.000 €	

Die für das Jahr 2020 genehmigte Kreditermächtigung über 420.000 € soll im Dezember 2021 zum in Anspruch genommen. Für das Jahr 2021 war eine weitere Darlehensaufnahme von 209.000 € erforderlich. Für das Jahr 2022 ist aufgrund der Erhöhung des Ansatzes nochmals eine Darlehensaufnahme von 176.000 € erforderlich, so dass die gesamte Maßnahme zu 100% = 609.000 € über Darlehen finanziert wird.

Erneuerung der Georg-Färber-Str.

In der Georg-Färber-Str. sind im Jahr 2024 der Neubau der Frischwasser- und der Neubau der Schmutzwasserleitung vorgesehen. Dabei soll auch der Straßenkörper neu gebaut werden. Im Jahr 2022 soll mit vorbereitenden Planungen begonnen werden, so dass deshalb 10.000 € im Haushaltsplan 2021 für Planungsleistungen bereitgestellt wurden, diese sollen für die Erstellung eines topografischen Grundplans verwendet werden und in Jahr 2023 Planungsleistungen von 45.000 €.

Luisenstraße

Im Rahmen der Stadtsanierungsmaßnahme Umgestaltung Luisenstraße soll auch die Wasserleitung und der Mischwasserkanal erneuert werden, da diese in einem sehr schlechten Zustand sind und erneuert werden müssen. Hierfür werden zusätzlich 167.000 € für den Mischwasserkanal und 207.000 € für die Wasserleitung in den Haushalt 2022 eingestellt. Die Maßnahme wird zu 100 % über Darlehen finanziert.

Hochbehälter Eichbühl

Für die Sanierung des Hochbehälters Eichbühl sind im Jahr 2022 Kosten von 50.000 € für die Vorplanung und Bestandserfassung vorgesehen.

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
711250300103	Werkhof, Fahrzeug für Werkhofleiter	2019	25.000,00 €	ja		25.000,00 €	6	4.166,67 €
721100601101	Gymnasium – Lüftungsanlage B7*	2020	37.000,00 €	ja		37.000,00 €	39	950,00 €
753300101110	J-P-Hebel-Weg – Wasserleitung	2020/2021	92.000,00 €	ja		87.378,00 €	40	2.300,00 €
753800101104	Regenwasserkanal Schönenbuchen	2020	65.000,00 €	nein		0,00 €	50	0,00 €
753800101110	J-P-Hebel-Weg – RW-Kanal	2020/2021	273.000,00 €	ja		255.000,00 €	50	5.460,00 €
753800101110	J-P-Hebel-Weg MW/SW Kanal	2021	133.000,00 €	Ja		133.000,00 €	50	2.660,00 €
754100100110	J-P-Hebel-Weg – Straßenbau	2020/2021	107.000,00 €	ja		101.200,00 €	40	2.675,00 €
754100100127	Luisenstraße – Umgestaltung bzw. Ausbau verkehrsberuhigter Bereich	2020	360.000,00 €	ja		335.580,00 €	40	9.000 €
754100101927	Luisenstraße – Zuschüsse ¹⁾	2020	-127.500,00 €	ja		-127.500,00 €	40	-3.187,50 €
754100201110	J-P-Hebel-Weg – Straßenbeleuchtung	2020/2021	24.000,00 €	ja		24.000,00 €	20	1.200,00 €
754100100115	Erneuerung der Georg-Färber-Str. – Planungskosten	2021	10.000,00 €	Ja		10.000,00 €	40	250,00 €
Summe der Investitionen			998.500,00 €		0 €	880.658,00 €		25.473,17 €

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

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

Durch den Verzicht auf ursprünglich geplante Investitionen können gebundene Mittel in „freie“ liquide Mittel umgewandelt werden und stehen somit für andere (dringlichere) Maßnahmen zur Verfügung. Da aus Sicht der Verwaltung alle Mittel ins Jahr 2022 übertragen werden sollen, bleiben diese Mittel weiterhin gebunden und stehen nicht anderweitig zur Verfügung.

4.4 Schuldenübersicht nach Kostenstellen

int. Darl. Nr.	Gläubiger / Produkt	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 %						
	DZ HYP Hamburg	412.000	30.09.2051	1,18	T	0	409.425	0	4.786	10.300	399.125
	Kreditermächtigung 2021	1.000.000		1,00	T	0	0	1.000.000	7.500	18.750	981.250
	Kreditermächtigung 2022	2.288.000		1,00	T	0	0	2.388.000	11.440	28.600	2.259.400
	11249210 MTB-Gebäude	1.412.000				0	409.425	3.388.000	24.226	58.900	3.738.525
	Sparkasse Wiesental	350.000	variabel	0,22	T	0	345.035	0	761	9.929	335.106
	DZ HYP Hamburg	500.000	30.06.2041	0,66	T	0	492.857	0	3.217	14.286	478.571
	11249211 Willig-Areal	500.000				0	492.857	0	3.978	24.215	813.677
20	DZ HYP Hamburg	410.000	30.03.2027	5,29	2,00	155.188	133.075	0	6.582	23.307	109.768
71	DZ HYP Hamburg	150.000	30.12.2023	0,80	T	45.000	30.000	0	195	15.000	15.000
	21100601 Gymnasium	560.000				200.188	163.075	0	6.777	38.307	124.768
33	KFW	720.000	15.02.2026	0,15	T	420.000	340.000	0	465	80.000	260.000
41	DZ HYP Hamburg	1.120.000	01.04.2046	1,83	T	1.020.000	980.000	0	17.660	40.000	940.000
20	KFW	161.389	15.05.2041	0,66	T	0	161.389	0	1.058	4.175	157.214
	42400101 Freibad	2.001.389				1.440.000	1.481.389	0	19.183	124.175	1.357.214
55	Sparkasse Wiesental	258.750	30.06.2022	2,56	2,00	121.595	107.261	0	2.605	14.705	92.556
	51100901 Stadtsanierung	258.750				121.595	107.261	0	2.605	14.705	92.556
6	Sparkasse Wiesental	260.000	30.03.2032	4,22	2,00	142.015	131.674	0	5.387	10.785	120.889
3	Müchener Hyp.	79.757	01.12.2024	5,87	2,00	19.772	14.542	0	733	5.544	8.998
21	DZ HYP Hamburg	122.709	30.03.2051	0,95	T	0	120.408	0	1.133	3.068	117.340
	J-P-H-Weg 2020	80.000		1,00	T	0	0	80.000	400	1.000	79.000
	J-P-H-Weg 2021	12.000		1,00	T	0	0	12.000	60	150	11.850
	J-P-H-Weg 2022	38.000		1,00	T	0	0	38.000	190	475	37.525
	Luisenstraße 2022	207.000		1,00	T	0	0	207.000	173	431	206.569
	53300101 Wasserversorgung	554.466				161.787	266.624	337.000	7.700	21.453	582.171
20	KFW	140.611	15.05.2041	0,66	T	0	140.611	0	922	3.637	136.974
	J-P-H-Weg 2020	90.000		1,00	T	0	0	90.000	450	1.125	88.875
	J-P-H-Weg 2021	17.000		1,00	T	0	0	17.000	85	213	16.787
	J-P-H-Weg 2022	10.000		1,00	T	0	0	8.000	40	100	7.900
21	DZ HYP Hamburg	7.306	30.03.2051	0,95	T	0	7.169	0	67	182	6.987
	54100101 Straßen, Wege, Plätze	124.306				0	7.169	115.000	1.564	5.257	257.523

int. Darl. Nr.	Gläubiger / Produkt	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 %						
	J-P-H-Weg 2020	20.000		1,00	T	0	0	20.000	100	500	19.500
	J-P-H-Weg 2021	4.000		1,00	T	0	0	4.000	20	100	3.900
21	DZ HYP Hamburg	26.987	30.03.2051	0,95	T	0	26.481	0	249	675	25.806
54100201 Verkehrsausstattung		50.987				0	26.481	24.000	369	1.275	49.206
3	Münchener Hyp.	298.599	01.12.2024	5,87	2,00	74.022	54.441	0	2.744	20.755	33.686
	J-P-H-Weg 2020 (RW-Kanal)	230.000		1,00	T	0	0	230.000	1.150	2.875	227.125
	J-P-H-Weg 2021 (RW-Kanal)	43.000		1,00	T	0	0	43.000	215	538	42.462
	J-P-H-Weg 2021 (MW-Kanal)	133.000		1,00	T	0	0	133.000	665	1.663	131.337
	J-P-H-Weg 2022 (MW-Kanal)	128.000		1,00	T	0	0	118.000	590	1.475	116.525
	Luisenstraße 2022 (MW-Kanal)	167.000		1,00	T	0	0	167.000	139	348	166.652
21	DZ HYP Hamburg	339.998	30.03.2051	0,95	T	0	333.623	0	3.139	8.500	325.123
53800101 Ortskanalisation		1.339.597				74.022	388.064	691.000	8.503	36.154	1.042.910
Gesamtsumme		6.301.495				1.997.592	2.849.488	4.455.000	74.905	324.441	8.058.550

4.5 Mittelfristige Finanzplanung

Die mittelfristige Finanzplanung des **Ergebnishaushalts** konnte bis zur Erstellung des Haushaltsplanentwurfs noch nicht gerechnet werden. Allerdings ist schon jetzt absehbar, dass die Umlagen an den Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald aufgrund des Flächennutzungsplans, umfangreicher Genehmigungsverfahren für die Zentralkläranlage und die Verbandssammler und den jährlichen Tarifierhöhungen auf sehr hohem Niveau verbleiben bzw. weiter steigen werden.

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

Investiver Auftrag	Art der Investition	ND	Zeile (SAP-System)	VE 2022	2023	2024	2025	2026 ff
712600101100	Branderkennungsanlage							12.000
712600100000	Infoterminal MP Feuer, Erfassung der Einsatz- und Trainingszeiten	4	26		4.500			
712600100107	Digitalfunk 2023	20	26		5.050	14.300	2.600	
712600100107	Digitalfunk 2023 Zuschüsse	20	18		-1.200	-600	-600	
712600100103	Gerätewagen-Transport (Ersatz SW 1000)	20	26	142.000	142.000			
712600100104	Gerätewagen - Zuschuss Fachförderung	20	18		-25.500			
712600100104	Gerätewagen - Zuschuss Ausgleichstock	20	18		-60.000			
712600100000	2 St. Rollwagen für TSA und Ölbindemittel (in Kombi mit GW-T)	20	26		10.000			
	Jogi-Löw-Stadion - Kunstrasenplatz							350.000
742400100000	Freibad - Beckensauger	9	26		25.000			
742400100000	Elektronische Anschlag-"Tafel" - Freibad	6	26		5.000			
753300100000	Wasserversorgung - 4 Überflur-Hydranten	40	25		12.000	12.000	12.000	
753300101115	WV, Georg-Färber-Straße - Wasserleitung	40	25			150.000		
758300101115	Georg-Färber-Straße - Neubau Schmutzwasserkanal	40	25			200.000		
754100100107	Buchenbrandstraße (Stadtsanierung)	40	25				200.000	
754100100907	Buchenbrandstraße - Zuschüsse	40	18				-120.000	
754100100112	Gehweg Friedrichstraße (Stadtsanierung)	40	25			225.000		
754100100912	Gehweg Friedrichstraße - Zuschüsse	40	18			-135.000		
754100100113	Gartenstraße (Stadtsanierung)	40	25		190.000			
754100100913	Gartenstraße - Zuschüsse	40	18		-114.000			
754100100115	Georg-Färber-Straße - Straßenneubau	40	25		45.000	190.000		
754100100146	Fuchswaldstraße - 2 Schranken	25	25		6.000			
754100100141	Wiesenstraße (Stadtsanierung)	40	25		640.000			
754100100941	Wiesenstraße - Zuschüsse	40	18		-384.000			
754100400000	Erneuerung Vögelebrücke	33	25		90.000			
755500100100	Neubau Muthshütte	20	25					15.000
	Ersatzfahrzeug E-Mobil		26					30.000
Summe der Investitionen				142.000	589.850	655.700	94.000	407.000

Erläuterungen zu den wesentlichen Investitionen der mittelfristigen Finanzplanung

- **Gerätewagen-Transport (GW-T) + 2 St. Rollwagen** **152.000 €**
 Im Feuerwehrbedarfsplan der Stadt Schönau im Schwarzwald ist für das Jahr 2021 die Beschaffung eines Gerätewagens-Transport (GW-T) für 120.000 € vorgesehen. Infolge der zeitlichen Verschiebung bei der Beschaffung einer Drehleiter 23/12 und aus haushaltswirtschaftlichen Gründen, wurde die im Entwurf des Haushaltsplans vorgesehene Beschaffung eines Gerätewagens-Transport, entgegen den Vorgaben des Feuerwehrbedarfsplans und in Absprache mit dem Feuerwehrkommandanten um zwei Jahre verschoben. Um die Beschaffung des Gerätewagens-Transport im Jahr 2023 bewerkstelligen zu können, wird die Verwaltung bis Februar 2022 einen Antrag auf Fachförderung nach Z-Feu stellen. Die Förderrichtlinie Z-Feu stellt eine Förderung von 25.500 € in Aussicht. Grundlage dieses Fachförderantrags ist die Bereitstellung der Mittel im Haushaltsplan 2023. Sollte der Förderantrag positiv beschieden werden, könnte aufgrund der im Haushaltsplan 2022 eingestellten Verpflichtungsermächtigung, sowohl die Ausschreibung des Fahrzeugs als auch dessen Vergabe (Vertragsabschluss) im Jahr 2022 durchgeführt werden. Die Auszahlung der Mittel würde dann, wie in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehen, im Jahr 2023 erfolgen. Außerdem soll für das Jahr 2023 ein Ausgleichstockantrag über 60.000 € gestellt werden.
 In Kombination zum Gerätewagen-Transport ist auch die Beschaffung von zwei Rollwagen für insgesamt 10.000 € erforderlich. Die Maßnahmen sollen nur gesamthaft durchgeführt werden.
- **Straßenneubau - Stadtsanierung**
 Im Rahmen der Stadtsanierung sollen im Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2025 folgende Straßen neu gestaltet werden. In der vorbereitenden Untersuchung bzw. Antrag auf Städtebaufördermittel werden folgende Maßnahmenschwerpunkte genannt.
„Gestaltung des Straßenraumes mit der Neuordnung des ruhenden Verkehrs und der Schaffung von sicheren Fußverbindungen: Dazu zählen insbesondere die Wiesenstraße, Gartenstraße, Buchenbrandstraße, Teilbereiche der Bahnhofstraße und Friedrichstraße.“
 Als Grundlage für die mittelfristige Finanzplanung gilt die vom Gemeinderat beschlossene Kosten- und Finanzierungsübersicht:

Maßnahme	Jahr	Kosten (+) / Zuschüsse (-)
Gartenstraße	2023	190.000 €
Gartenstraße	2023	-114.000 €
Wiesenstraße	2023	640.000 €
Wiesenstraße	2023	-384.000 €
Gehweg Friedrichstraße	2024	225.000 €
Gehweg Friedrichstraße	2024	-135.000 €
Buchenbrandstraße	2025	200.000 €
Buchenbrandstraße	2025	-120.000 €
Eigenanteil Stadt		502.000 €

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

➤ **Georg-Färber-Straße** **540.000 €**

In der Georg-Färber-Straße sind in den Jahren 2022 (Erstellung topografischer Grundplan), 2023 (Beginn Planung) und 2024 (Umsetzung) folgende Teil-Maßnahmen vorgesehen:

- Wasserleitung 150.000 €
- Neubau Schmutzwasserkanal 200.000 €
- Straßenneubau 190.000 €

Die Gesamte Maßnahme wird durch die Aufnahme von Darlehen finanziert.

Schlussbetrachtung Kernhaushalt 2022:**Ergebnishaushalt:**

Im Ergebnishaushalt spiegeln sich die ökologischen Probleme des Stadtwaldes wirtschaftlich wieder. So ergibt sich im Stadtwald ein Zuschussbedarf von rund 145.000 €. Gleichzeitig steigen die Umlagen an den Gemeindeverwaltungsverband Schönau im Schwarzwald um rund 62.000 €, da der GVV sehr hohe Aufwendungen im Bereich Flächennutzungsplan, Sanierung Verbandssammler nach EKVO stemmen muss. Die Mehrzweckhalle ist bereits in 2021 in Betrieb gegangen, so dass deren Abschreibungen sowie die Steuerungs- und Serviceleistungen für den Betrieb der Mehrzweckhalle über die Umlage auf die Verbandsgemeinden umgelegt werden. Durch den steigenden Anteil an Kindern in den Schönauer Kindergärten und die Übernahme des Kindergarten Utzenfeld sowie der neugeplante Naturkindergarten steigt die Kindergartenumlage deutlich. Sowohl beim Betriebsergebnis des Stadtwalds auch bei den Umlagen an den GVV ist in den nächsten Jahren nicht mit einer signifikanten Entlastung zu rechnen.

Die vorhandene Infrastruktur ist zu erhalten. Insbesondere bei der Ausstattung des Gymnasiums (Digitalisierung) und der Unterhaltung des Wasser- und Abwassernetzes wird die Stadt in den nächsten Jahren gefordert sein.

Aufgrund dieser Einflüsse wird der Ergebnishaushalt 2022 mit einem Defizit von 611.140 € abschließen. Die Netto-Abschreibung wird nicht erwirtschaftet werden können. Das Defizit von 611.140 € kann durch eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen werden. Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses soll zum 31.12.2022 einen Stand von rund 2.371.000 € ausweisen, was immer noch einen sehr hohen Wert darstellt. Dazu kommen noch Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses über rund 570.000 €.

Finanzhaushalt:

Der Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushalts 2022 beträgt -391.472 €. Somit können die Tilgungen nicht aus den laufenden Einzahlungen und Auszahlungen bedient werden. Der veranschlagte Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit beträgt 2.982.103 €. Davon sollen 2.926.000 € über Darlehen finanziert werden.

Die Stadt Schönau im Schwarzwald wird zum 31.12.2021 voraussichtlich liquide Eigenmittel von 2.213.392,15 € ausweisen. Unter Berücksichtigung der Veränderung des Zahlungsmittelbestands aus der Planung des Finanzhaushalts 2022 (-772.016 €), einschließlich der nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen der Vorjahre (+1.209.000 €) und der Ermächtigungsübertragungen 2021 nach 2022 von netto -880.657,00 € ergeben zum 31.12.2022 voraussichtlich liquide Eigenmittel von 1.769.719,15 €. Davon sind allerdings 220.708,01 € für Rückstellungen gebunden. Die „freien“ liquiden Eigenmittel von 1.549.011,14 € liegen somit über der Mindestliquidität des § 22 Abs. 2 GemHVO. Diese beträgt 159.777,39 €.

Damit sind entgegen der Planung 2021 liquide Eigenmittel zur Finanzierung des ambitionierten Investitionsprogramms der Jahre 2023 bis 2025 vorhanden. Um hier eine verlässliche Aussage treffen zu können, muss zuerst die mittelfristige Finanzplanung des Ergebnishaushalts gerechnet werden. Die Situation im Stadtwald und die hohen Umlageforderungen des GVV wirken sich allerdings negativ auf die Zahlungsmittel des Ergebnishaushalts aus.

Ausblick:

In der mittelfristigen Finanzplanung sind Investitionen von 2.180.450 € vorgesehen. Dafür werden Zuschüsse von 840.900 € erwartet. Der Schwerpunkt liegt auf der Stadtsanierung Stadtmitte-Ost.

Schönau im Schwarzwald, den 15.11.2021

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	914.904,72				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	1492	1.074.758,73				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491	0,00				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Son-	teilweise 1691	0,00				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	239	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	teilweise 2799	0,00				
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		1.989.663,45				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre ²⁾		-2.041.321,30	-1.008.157,00			
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ²⁾		1.439.000,00	1.209.000,00			
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) ²⁾		773.593,00	127.500,00			
8	+/-	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36) - Prognose 15.11.2021 ¹⁾		52.457,00	-772.016,00	Wert MIFRI	Wert MIFRI	Wert MIFRI
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende		2.213.392,15	1.769.719,15	offen	offen	offen
10	-	davon: für zweckgeb. Rücklagen gebunden	teilw.204	0,00	0,00			
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke geb.		-366.695,24	-220.708,01	0	0	0
12	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		1.846.696,91	1.549.011,14	offen	offen	offen
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		152.962,13	159.777,39	offen	offen	offen

1) Berechnung der Prognosewerte für die Jahre 2021**Veränderung der Finanzierungsmittel 2021**

Veränderung Zahlungsmittel 2021	Gesamtfinanzhaushalt 2021	-575.706,00
nicht benötigte Ermächtigungen	Excel	0,00
MTB-Gebäude		
offene Auszahlungen Planansatz	Finanzrechnung	400.000,00
MTB-Gebäude-offene Zuschüsse Planansatz	Finanzrechnung	-313.837,00
Grundsteuern	Finanzrechnung	13.000,00
Betrieb Mensa Gymnasium	Finanzrechnung	-5.000,00
Abwasserbeseitigung	Finanzrechnung	90.000,00
Vergnügungssteuer	Finanzrechnung	-20.000,00
Gemeindeanteil Einkommensteuer	Finanzrechnung	50.000,00
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	Finanzrechnung	27.000,00
Schüsselzuweisungen	Finanzrechnung	26.000,00
Forstergebnis 2021	Finanzrechnung	296.000,00
Allgemeine Verbandsumlage - FNP	Finanzrechnung	65.000,00
Veränderung der Finanzierungsmittel		52.457,00

II. Stellenplan für das Haushaltsjahr 2022**Teil A: Beamte**

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt	darunter			Stellen 2021	Zahl der tat- sächlich be- setzten Stellen am 30.06.2021	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) ⁵
1	2	3	mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen	7	8	9
I. Stadtverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Höherer Dienst	B 4							
Gehobener Dienst	A 16	1,00				1,00	1,00	Bürgermeister
Mittlerer Dienst	A 9 - A 5	--				--	--	
Insgesamt		1,00				1,00	1,00	
II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen ⁶								
		0,00				0,00	0,00	
Insgesamt (A I und A II)		1,00				1,00	1,00	

Teil B: Beschäftigte

Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	E 9 a E 8 E 7 E 6 E 5 E 2	1,00 1,67 1,00 3,41 4,00 1,88				1,00 1,67 0,00 3,41 5,00 1,88	1,00 1,67 0,00 3,41 5,00 1,88	darunter 1 TZ (67%) darunter 1 TZ (41 %) 1 VZ und 2 TZ (62 % u. 26 %)
Insgesamt (B)		12,96				12,96	12,96	11 Voll- und 4 Teilzeitstellen
Beschäftigte insgesamt (A + B) ohne A II		13,96				13,96	13,96	
mit A II		13,96				13,96	13,96	

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

I. Beamte

Kostenstelle		Höherer Dienst						gehobener Dienst ⁷		mittlerer Dienst ⁷	Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) ⁵
		B 4	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 7	
11.10				1,00							Bürgermeister

II. Beschäftigte

Kostenstelle	E 11	E 9 b	E 9 a	E 8	E 7	E 6	E 5	E 2		Vermerke, Erläuterungen (z. B. Aufwandsentschädigung) ⁵
11.24.92.01							0,03	0,23		Rathaus
11.24.92.03							0,01	0,05		Pavillon
11.24.92.99								0,03		Touristinformation Schönau
21.10.06.01						1,00	0,91	0,52		Gymnasium
21.40.02.01				0,67						Gymnasium-Mensa
27.10.01.01						0,41				Volkshochschule
42.40.01.01				1,00	1,00					Freibad
11.25			1,00			2,00	3,00	1,05		Werkhof
57.30.08.01							0,05			
Summe:			1,00	1,67	1,00	3,41	4,00	1,88		

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
Keine					

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
Überwachung ruhender Verkehr	Monatslohn	0,21	0,21	0,21	GVD - Minijob
Gymnasium-Mensa	Monatslohn	0,69	0,72	0,69	3 Minijobs
Seniorenzentrum	Monatslohn	0,18	0,18	0,18	Hausmeister - Minijob
Freibad	Stundenlohn	0,75	0,75	0,75	3 Kassiererinnen - Minijobs
Jogi-Löw-Stadion	Monatslohn	0,13	0,13	0,13	Platzwart - Minijob
Plätze/Brunnen	Monatslohn	0,12	0,12	0,12	Minijob
Grünanlagen	Monatslohn	0,12	0,12	0,12	Minijob
Infrastruktur Tourismus	Monatslohn	0,23	0,23	0,23	Minijob
Insgesamt		2,43	2,46	2,43	

III. Übersicht Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2021	2022	2023	2024
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
2022	142.000	0	0	142.000	0
2021	0	0	0	0	0
2020	3.662	1.625	2.037	0	0
2019	3.420	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0
Summe:		1.625	2.037	142.000	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		1.001	Wert MIFRI	Wert MIFRI	Wert MIFRI

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
MTB-Gebäude	3.662	1.625	2.037		
Summe:	3.662	1.625	2.037		

Erläuterungen zu den Verpflichtungsermächtigungen des Jahres 2022

Für die Feuerwehr soll im Jahr 2023 ein Gerätewagen-Transport (GW-T) angeschafft werden. Um die Beschaffung des Gerätewagens-Transport im Jahr 2023 bewerkstelligen zu können, wird die Verwaltung bis Februar 2022 einen Antrag auf Fachförderung nach Z-Feu stellen. Grundlage dieses Fachförderantrags ist die Bereitstellung der Mittel im Haushaltsplan 2023. Damit sowohl die Ausschreibung des Fahrzeugs als auch dessen Vergabe (Vertragsabschluss) im Jahr 2022 durchgeführt werden kann, ist hierfür eine Verpflichtungsermächtigung im Jahr 2022 erforderlich.

IV. Übersicht über den Stand der voraussichtlichen Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnismrücklagen	3.549	2.938
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.982	2.371
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	567	567
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
2.1 Gemeindeverbindungsstraßen	0	0
Rücklagen gesamt	3.549	2.938

V. Übersicht über den Stand der voraussichtlichen Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	301
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für AbfalldPONien	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	301
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	66
2.1 FAG-Umlage	0
2.2 Kreisumlage	0
2.3 unterlassene Instandhaltungen	66
Rückstellungen gesamt	367

VI. Schuldenübersicht

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres
	TEUR	
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.849	8.058
1.2.1 Bund	0	0
1.2.2 Land	0	0
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0	0
1.2.5 Kreditinstitute	2.849	8.058
1.2.6 sonstige Bereiche ¹⁾	0	0
1.3 Kassenkredite	0	0
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	2.849	8.058

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.