



## **Budgeteinheiten und Haushaltsvermerke**

### *Budgetierungsregeln:*

Die Grundlagen der Budgetregeln sind in den §§ 4, 18, 19 und 20 GemHVO festgeschrieben.

Budgets sind im Haushaltsplan für einen abgegrenzten Aufgabenbereich veranschlagte Personal- und Sachmittel (Ermächtigungen) und Haushaltsübertragungen, die dem zuständigen Verantwortungsbereich zur Bewirtschaftung im Rahmen vorgegebener Leistungsziele zugewiesen sind (§ 61 Nr. 9 GemHVO). Jedes Budget ist einem Verantwortungsbereich zuzuordnen.

Es werden folgende Arten von Budgets unterschieden:

- **Vollbudgets:** Dort werden alle Aufwendungen eines Teilhaushalts in einen Deckungskreis einbezogen. Die einzelnen ausgewiesenen Aufwendungspositionen verlieren ihre Bedeutung, verbindlich ist ausschließlich die Gesamtsumme der Aufwendungen. Die Deckungsfähigkeit bezieht sich jedoch nur auf die Personal- und Sachaufwendungen. Von der Deckungsfähigkeit ausgeschlossen sind damit die kalkulatorischen Positionen des Teilergebnishaushalts, wie Erträge und Aufwendungen aus internem Leistungsaustausch und kalkulatorische Kosten.
- **Teilbudgets:** In Teilbudgets sind nur einzelne Aufwendungen eines Teilhaushalts zu einem Deckungskreis zusammengefasst. Daneben gibt es weitere Aufwendungen, deren Einzelansätze im Teilhaushalt nicht überschritten werden dürfen.
- **Zuschuss- bzw. Überschussbudgetierung:** Hier werden alle Erträge und alle Aufwendungen eines Bereichs zu einem Deckungskreis zusammengefasst. Verbindlich vorgegeben wird nur der Nettoressourcenverbrauch bzw.-überschuss. Ziel ist es, den Gesamtsaldo bei der Erfüllung der Leistungsziele einzuhalten. Dabei kann die Gesamtsumme der vorgegebenen Aufwendungen überschritten werden, wenn entsprechend höhere Erträge erzielt werden.
- **Teilhaushaltübergreifende Budgets:** Der Gemeinderat kann kraft Haushaltsvermerk Aufwendungen im Ergebnishaushalt zwischen verschiedenen Teilhaushalten für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklären, wenn sie sachlich zusammenhängen.

### *Haushaltsvermerke:*

Für die Budgeteinheiten

- Budgeteinheit Feuerwehr
- Budgeteinheit Breitwiesenschule
- Budgeteinheit Bücherei
- Budgeteinheit Schulkindbetreuung

wird festgelegt, dass es sich hierbei um eine Zuschuss- bzw.

Überschussbudgetierung handelt. Sie werden einzeln für übertragbar erklärt.

Folgende teilhaushaltübergreifende Budgets werden gebildet:

- Budgeteinheit Personalkosten
- Budgeteinheit Geschäftsausgaben (ohne Bewirtschafter außen)



## Finanzplanung 2019 – 2023

Die Gemeinde Hochdorf hat ihrer Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen. Das erste Jahr der Finanzplanung ist das Haushaltsjahr 2019.

In der Finanzplanung sind Umfang und Zusammensetzung der voraussichtlichen Aufwendungen, Auszahlungen und die Deckungsmöglichkeiten darzustellen. Als Grundlage für die Finanzplanung ist ein Investitionsprogramm aufzustellen. Der Finanzplan und das Investitionsprogramm werden jährlich der Entwicklung angepasst und fortgeschrieben.

Die eigentliche Finanzplanung erstreckt sich über drei Jahre (2020 – 2023).

Die nachfolgenden Angaben (in Euro) für den Finanzplan wurden aus dem Haushaltserlass 2020 übernommen bzw. den örtlichen Verhältnissen angepasst.

### 1.1 ERTRÄGE AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT

<b>Erträge und Aufwendungen</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.801.272	3.670.640	3.600.000	3.690.000	3.550.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	183.214	184.665	165.000	140.000	155.000
Schlüsselzuweisung und Investitionspauschale	1.752.576	1.717.468	1.680.000	1.650.000	1.595.000
Familienleistungsausgleich	276.648	286.580	262.000	262.000	265.000
<b>Erträge aus dem Finanzausgleich</b>	<b>6.013.710</b>	<b>5.859.353</b>	<b>5.707.000</b>	<b>5.742.000</b>	<b>5.565.000</b>
Grundsteuer A und B	701.000	716.500	720.000	720.000	720.000
Gewerbsteuer	1.400.000	1.400.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Hundesteuer	27.000	28.000	25.000	26.000	26.000
Vergnügungssteuer	20.000	24.000	15.000	18.000	20.000
<b>Erträge aus Gemeindesteuern</b>	<b>2.148.000</b>	<b>2.168.500</b>	<b>2.060.000</b>	<b>2.064.000</b>	<b>2.066.000</b>
Gewerbsteuerumlage	250.256	128.947	119.740	120.000	119.740
Finanzausgleichsumlage	1.447.951	1.492.002	1.310.000	1.300.000	1.350.000
Kreisumlage	1.942.837	2.081.258	2.143.000	2.050.000	2.100.000
Umlage an GVV und Region Stuttgart	37.000	40.000	37.000	38.000	38.500
<b>Aufwendungen aus dem Finanzausgleich</b>	<b>3.678.044</b>	<b>3.742.207</b>	<b>3.309.740</b>	<b>3.508.000</b>	<b>3.608.240</b>
<b>Der Gemeinde verbleibende Steuern und Zuweisungen</b>	<b>4.483.666</b>	<b>4.285.646</b>	<b>4.457.260</b>	<b>4.298.000</b>	<b>4.022.760</b>

### ÖFFENTLICH-RECHTLICHE ENTGELTE

Auf Basis der Vorjahre wurden für die folgenden Jahre Summen zwischen 750 und 800 T Euro eingeplant.

### PRIVATRECHTLICHE LEISTUNGSENTGELTE

Die Erträge aus Verkäufen, Mieten und Pachten wurde mit Jahresschwankungen bis 2022 (Abwicklung bei der Seniorenwohnanlage) eingeplant. Ab 2023 verringert sich folgerichtig dann die Gesamtzahl.



### **KOSTENERSTATTUNGEN UND - UMLAGEN**

Hier wurde für die Folgejahre geringere Planzahlen (nachträgliche Erstattungen im Bereich Bauleitplanung bzgl. Vorfinanzierung Baugebiete) unterstellt.

### **ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE**

Hier wurde für die nächsten Jahre weiterhin keine Planzahl eingestellt.

### **SONSTIGE ORDENTLICHE ERTRÄGE**

#### **KONZESSIONSABGABEN**

Die Konzessionsabgabe wird für die Jahre 2020 bis 2022 analog den Vorjahren angesetzt (Ausnahme 2019 und 2020 mit Deckung Abwasserbeseitigung aus Vorjahren).

#### **SONSTIGE FINANZERTRÄGE**

Bei den übrigen Erträgen (Bußgelder, Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer) wurden keine jährlichen Veränderungen eingeplant.

## **1.2 AUFWENDUNGEN DES ERGEBNISHAUSHALTS**

### **PERSONALAUFWENDUNGEN**

Auf Basis des Haushaltsjahres 2020 wurden für die Jahre 2021 bis 2023 gleiche Plansummen oder geringe Erhöhungen einkalkuliert.

### **AUFWENDUNGEN FÜR SACH- UND DIENSTLEISTUNGEN**

Die Aufwendungen wurden den jährlichen Gegebenheiten angepasst ohne Berücksichtigung der Besonderheit des Jahres 2020.

### **ABSCHREIBUNGEN**

Es wird weiter mit Abschreibungen von über 1 Mio. Euro ausgegangen.

### **ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN**

Die Zinsausgaben wurden berechnet aufgrund der bestehenden Kredite in den Jahren 2021 bis 2023. Es wird am Ende des Finanzplanungszeitraums von einer Neuverschuldung ausgegangen.

### **TRANSFERAUFWENDUNGEN**

#### **ZUWEISUNGEN FÜR SOZIALE UND LAUFENDE ZWECKE**

Bei den Zuschüssen an soziale Einrichtungen liegen die Ansätze für die Jahre 2021 – 2023 höher als im Planjahr 2019.

### **GEWERBESTEUER-, KREIS- UND FINANZAUSGLEICHSUMLAGE**

Alle Umlagen wurden anhand der im Haushaltserlass 2020 vorgegebenen Werte und der sich daraus ergebenden voraussichtlichen Steuerkraftsummen sowie örtlichen Gegebenheiten ermittelt.

### **SONSTIGE ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN**

Für die Jahre 2021 bis 2023 wurde hier der Planansatz jeweils mit über 400 T Euro, für 2022 mit leichtem Rückgang, angenommen.



## 2.1 EINZAHLUNGEN DES FINANZHAUSHALTS

### ZAHLUNGSMITTELÜBERSCHUSS AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT

Die Zahlungsmittelüberschüsse entwickeln sich in den nächsten Jahren wie folgt:

2021: 684 T Euro  
 2022: 912 T Euro  
 2023: 610 T Euro

### EINZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSZUWENDUNGEN

Die Zuwendungen für die Jahre 2020 ff beziehen sich vor allem auf Fördermittel und Kostenersatz.

### EINZAHLUNGEN AUS DER VERÄUSSERUNG VON BEWEGLICHEM SACHVERMÖGEN

Für die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken wurde eine weitere hohe Planzahl in 2021 angenommen.

### EINZAHLUNGEN AUS DER AUFNAHME VON KREDITEN

In den Jahren 2021 – 2023 sind folgende Kreditaufnahmen vorgesehen:

2021: 0 T Euro  
 2022: 0 T Euro  
 2023: 500 T Euro

## 2.2 AUSZAHLUNGEN DES FINANZHAUSHALTS

### AUSZAHLUNGEN FÜR DEN ERWERB VON GRUNDSTÜCKEN

Für die Jahre 2021- 2023 werden jährlich ein allgemeiner Betrag von 50 T Euro und 2021 zusätzlich 900 T Euro eingestellt; ebenso für den Erwerb Schulmensa Rest 200 T Euro sowie für Vereinslagerbau 100 T Euro: 1.150.000 Euro

### AUSZAHLUNGEN FÜR BAUMASSNAHMEN

In der mittelfristigen Finanzplanung sind folgende Mittel eingestellt:

Hochbau	2021	2022	2023
Schulpavillon Gebäude	200.000	600.000	-
Sportanlagen	200.000	200.000	-
Breitwiesenhalle	50.000	500.000	400.000
Sanierung OM II	50.000	20.000	-
Vereinslager	100.000	-	-
<b>Gesamt</b>	<b>650.000</b>	<b>1.320.000</b>	<b>400.000</b>
Tiefbau			
Straßenbau	1.010.000	800.000	900.000
Feld-/Radwege-Programm	150.000	-	-
Straßenbau - Maßnahmen Kanal	150.000	200.000	300.000
Gewässer Talbach	300.000	500.000	200.000
<b>Gesamt</b>	<b>1.610.000</b>	<b>1.500.000</b>	<b>1.400.000</b>
<b>Sonstig Maßnahmen</b>	-	-	-
<b>Gesamt</b>	<b>2.210.000</b>	<b>2.820.000</b>	<b>1.800.000</b>



### **AUSZAHLUNGEN FÜR DEN ERWERB VON BEWEGLICHEM SACHVERMÖGEN**

In den Folgejahren sind die Anschaffungen mit je 16 T Euro vorgesehen.

### **AUSZAHLUNGEN FÜR INVESTITIONSFÖRDERUNGSMASSNAHMEN**

Im Bereich der Investitionsförderungsmaßnahmen sind für die Jahre 2021 bis 2023 Keine Mittel eingeplant, Maßnahmen im LSP/ASP für private Maßnahmen werden konsumtiv finanziert.

### **AUSZAHLUNGEN FÜR DIE TILGUNG VON KREDITEN**

Folgende Tilgungen sind vorgesehen:

2021: 181.000 Euro (inkl. Übernahme NW)

2022: 181.000 Euro (inkl. Übernahme NW)

2023: 125.000 Euro

### **2.3 FINANZIERUNGSMITTELBESTAND**

Der Finanzierungsmittelbestand aus *Investitionstätigkeit* ändert sich in den Jahren 2021 bis 2023 voraussichtlich wie folgt:

2021: 39.000 Euro

2022: - 1.031.000 Euro

2023: - 1.050.000 Euro



## Stellenplan für das Haushaltsjahr 2020

**Teil A: Beamte**

Laufbahgruppen Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppen	Zahl der Stellen				Nachrichtlich		Vermerke Erläuterungen (z.B. Auf- wands- entsch.)	
		insge- samt 2020	darunter			Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2019		
			mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen				
<b>Gemeinde- verwaltung</b>		2	3	4	5	6	7	8	9
Bürgermeister									
Beigeordneter									
Höherer Dienst	A 16	1,0				1,0	1,0		
	A 15								St.bewert.
	A 14	1,0							
	A 13								
Geh. Dienst	A 13	1,0				0,3	1,0	1,0	St.bewert.
Geh. Dienst	A 12						1,0	0,7	
	A 11	2,0							St.bewert./opt.
	A 10								
	A 9								
Mittl. Dienst	A 9								
	A 8								
	A 7	1,0				0,3	1,0	0,7	
	A 6								
	A 5								
<b>insgesamt:</b>		<b>6,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,60</b>	<b>4,00</b>	<b>3,40</b>		



### Teil B: Beschäftigte

Entgelt- gruppe bzw. Sondertarif	Entgelt- gruppen TVöD	Zahl der Stellen				Nachrichtlich		Vermerke  Erläuterungen (z.B. Auf- wands- entsch.)
		insge- samt  2020	darunter			Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2019	
			mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen			
<b>KAV</b>			X	X	X			
	EG 1	1,15				2,15	1,15	St.bewert. St.bewert./opt.
	EG 2	2,19				2,88	2,19	
	EG 3	0,00				0,00	0,00	
	EG 4	1,25				1,25	1,25	
	EG 5	4,53				4,23	4,23	
	EG 6	1,70				1,80	1,80	
	EG 7							
	EG 8	2,60				2,50	2,50	
	EG 9 a	1,40				1,40	1,40	
	EG 9 b					1,70	1,70	
	EG 9 c	0,70						
	EG 10	1,00						
	EG 11	1,00				1,00	1,00	
	EG 12							
	EG 13							
	EG 14							
	EG 15							
<b>Insgesamt</b>		<b>17,52</b>	X	X	X	<b>18,91</b>	<b>17,22</b>	
<b>SuE</b>	S2							
	S3							
	S4							
	S7							
	S 8 a	5,50				4,00	0,00	
	S 8b							
	S 9	2,00				2,00	1,00	
	S 11 a							
	S 11 b							
	S 12							
	S 13							
	S 14							
	S 15							
	S 16							
	S 17							
	S 18							
<b>insgesamt</b>		<b>7,50</b>	X	X	X	<b>6,00</b>	<b>1,00</b>	
<b>Summe</b>		<b>25,02</b>	X	X	X	<b>24,91</b>	<b>18,22</b>	

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

**I. Beamte**

Teil- haus- halt	Kosten- stelle	Gliederungsplan	Bürgermeister, Beigeordneter		höherer Dienst		gehobener Dienst						Mittlerer Dienst										
			A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A8	A7	A6	A5	Su								
THH1	11110000	Bürgermeister		1,00																	1,00		
THH1	11260000	Hauptverwaltung					0,7			0,5												1,20	
THH1	11300000	Öffentlichkeitsarbeit																				0,00	
THH1	11220000	Kämmerei				1,0					1,0										0,7	2,70	
THH1	12200000	Ordnungsamt																				0,50	
		<i>insgesamt</i>	1,0	0,0	1,0	0,0	0,7	0,0	2,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	5,40





# Haushaltsplan 2020

Teil- haushalt	Kosten- stelle	Gliederungsplan	Einteilung der Kopfspalte nach den Entgeltgruppen bzw. Sondertarif													Su				
			S2	S3	S4	S7	S8a	S8b	S9	S11a	S11b	S12	S13	S13Ü	S14		S15	S16- S18		
THH3	21100020	Schulbetreuung						0,7			1,00									1,70
THH6	36500060	Kinderhaus im Hof						4,80			1,00									5,80
		insgesamt:						5,50			2,00									7,50

# Haushaltsplan 2020

Teil D: Nachrichtlich - Ehrenbeamte, sowie Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informativisch Beschäftigte

## I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2020	Beschäftigt am 30. Juni 2019	Erläuterungen
Bürgermeister					
insgesamt:					

## II. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2019	Erläuterungen
Assesoren	A 13				
Inspektoren z.A.	A 9				
Assistenten z.A.	A 6				
insgesamt:					

## III. Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informativisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2020	Beschäftigt am 30. Juni 2019	Erläuterungen
Referendare im Beamtenverhältnis auf Widerruf	Anwärterbezüge				
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge				
Sekretäranwärter	Anwärterbezüge				
Auszubildende in öR Ausbildungsverhältnissen	Anwärterbezüge	1,00	1,00	0,00	Praktikum
Auszubildende in pr Ausbildungsverhältnissen	Ausbildungsvergütung fester Satz				
Praktikanten					
insgesamt:		1,00	1,00	0,00	

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2021	2022	2023	2023ff	
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
1	2	3	4	5	
2020	Schulimensa 200	--	--	--	
2020	Feld- /Radwegeprogramm 150	--	--	--	
<b>Summe:</b>	<b>350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:	0	0	0	500	

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand  
 der Rücklagen**

Art	Stand zu Beginn Vorjahr	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	TEUR	TEUR
1. Ergebnismrücklagen	3.775	4.287	5.689
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.267	3.767	4.689
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	508	520	1.000
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0	0
Rücklagen gesamt	3.775	4.287	5.689

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand  
der Rückstellungen**

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	--
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	--
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für AbfalldPONien	--
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	40
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	--
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	--
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	--
Rückstellungen gesamt	40

**Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>	entspricht Konto / Kontenart <sup>8)</sup>	Finanzhaushalt		Finanzplanung			
			Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	171 u. 173	1.944.153 €					
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn <sup>3)</sup>	1492						
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491	1.800.000 €					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691	-395.676 €					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn <sup>4)</sup>	239	0 €					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799	0 €					
4	= <b>liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>		3.348.477 €					
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre		0 €					
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr <sup>5)</sup>		0 €					
7	+ Einzahlungen aus Übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)		0 €					
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) <sup>6)</sup>		703.000 €	-3.147.573	464.390	-299.020	-64.660	
9	= <b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>		4.051.477 €	903.904 €	1.368.294 €	1.069.274 €	1.004.614 €	
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden <sup>7)</sup>		150.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
12	= <b>vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>		4.051.477 €	903.904 €	1.368.294 €	1.069.274 €	1.004.614 €	
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		166.249 €	177.679 €	197.783 €	198.039 €	196.014 €	

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand  
der Schulden (einschließlich Kassenkredite) im Haushaltsjahr 2019**

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019
	TEUR	
<b>1.1 Anleihen</b>		
<b>1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>1.639.956</b>	<b>1.526.693</b>
1.2.1 Bund	575.621	533.416
1.2.2 Land		
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände		
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen		
1.2.5 Kreditinstitute	1.064.335	993.278
1.2.6 sonstige Bereiche <sup>1)</sup>		
<b>1.3 Kassenkredite</b>		
<b>1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>		
<b>1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt</b>	<b>1.639.956</b>	<b>1.526.693</b>

Nachrichtlich:

**Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung** (Angaben jeweils für einzelne

2.1 Anleihen		
2.2 WV Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.480.779	1.585.558
2.2 NW Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	136.676	103.792
2.3 Kassenkredite		
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
<b>2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>	<b>1.617.455</b>	<b>1.689.350</b>

**Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung** <sup>2) 3)</sup>

3.1 Anleihen		
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.257.411	3.216.044
3.3 Kassenkredite		
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
<b>Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4</b>	<b>3.257.411</b>	<b>3.216.044</b>
<b>abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>		
<b>3. Konsolidierte Gesamtschulden</b>	<b>3.257.411</b>	<b>3.216.044</b>
Pro Einwohner	671	671

<sup>1)</sup> Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und

<sup>2)</sup> einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO



## Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl <sup>1)</sup>	Einheit	Ergebnis 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>ERTRAGSLAGE</b>							
<b>1 ordentliches Ergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	386.511	299.095	922.197	-23.750	189.140	-105.200
Betrag je Einwohner	€/EW	81	63	194	-5	40	-22
Aufwandsdeckungsgrad	%	103,88%	102,90%	107,59%	99,77%	101,88%	98,96%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	4.555.404	4.483.396	4.350.686	4.174.260	4.315.000	4.040.760
Betrag je Einwohner	€/EW	951	940	917	880	910	852
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	45,69%	43,50%	35,81%	40,32%	42,78%	39,83%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	4.168.894	4.184.301	3.428.489	4.198.010	4.125.860	4.145.960
Betrag je Einwohner	€/EW	870	878	723	885	870	874
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	41,81%	40,60%	28,22%	40,55%	40,90%	40,87%
<b>2. Sonderergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	43.606	0	0	0	0	0
<b>3. Gesamtergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	430.117	299.095	922.197	-23.750	189.140	-105.200
<b>FINANZLAGE</b>							
<b>4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
absoluter Betrag	€	679.961	834.745	1.568.427	684.390	912.980	610.340
Betrag je Einwohner	€/EW	142	175	331	144	192	129
<b>5. Mindestzahlungsmittelüberschuss</b>							
absoluter Betrag	€	512.827	113.200	114.000	181.000	181.000	125.000
<b>6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>							
absoluter Betrag	€	167.134	721.545	1.454.427	503.390	731.980	485.340
Betrag je Einwohner	€/EW	35	151	307	106	154	102
<b>7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)</b>							
absoluter Betrag	€	-	166.249	177.679	197.783	198.039	196.014
<b>8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende <sup>2)</sup></b>							
absoluter Betrag	€	1.944.153	4.051.477	903.904	1.368.294	1.069.274	1.004.614
<b>KAPITALLAGE</b>							
<b>9. Eigenkapital</b>							
absoluter Betrag	€	23.027.147					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	19.252.773					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	67,87%					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	32,13%					
<b>10. Anlagendeckung</b>							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	117,55%					
<b>11. Verschuldung</b>							
absoluter Betrag	€	1.639.954					
Betrag je Einwohner	€/EW	342					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-514.802	-113.200	-114.000	-181.000	-181.000	375.000

<sup>1)</sup> Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums ([www.im.baden-wuerttemberg.de](http://www.im.baden-wuerttemberg.de))

<sup>2)</sup> vgl. Zeile 9 in Anlage 5

Finanzplanung		Auszahlungen in 100 T Euro							Gesamt bereitgestellt	Beschreibung
Inv.-Auftrag	Maßnahme	2019	2020	2021	2022	2023	2024			
711100171001	Innere Verwaltung: Gemeinderat	0	17					17	Mandatos. Ipad App	
711260170000	Rathaus Außenbereich WLAN	20	8					0		
712200274001	Fahrzeug Zuschuss Helfer vor Ort		400					400	Feuerwehrfahrzeug Vergabe 09/2019, AZ mit 140 T €	
712600271000	Feuerwehrfahrzeug	57	8	16	16			40	Druckluftkomp. Systemtrenner, 2021/22 Digitalfunk	
721100371002	Schulmensa 7873	600	1000	200	200			1200	Mensa+ Küche/Möblierung neu eingestell. ab2020: 1,2 Mio. Euro inkl. Möblierung,Ausstattung	
721100371001	Gebäude Schulpavillon 7871			200	600			800	Generalsanierung	
728100470000	Vereinslager			100				100		
728100474000	Ortseingangstafeln (AGHV)		18							
736500670004	Kinderhaus im Hof	700	110					110	kommunale Einrichtung Schlussabwicklung inkl. Erstaussattung	
736200670000	Jugendhaus	45						0		
742410710010	Sportanlagen Breitwiesen/Aapen	100	120	200	200			520	Flutlichtanlage ab 2020 neu, später Gebäude o.ä.	
752100870000	Sanierung OM II 7873 Sonstiges	17		50	20			70	Sanierung ehem. EMK konsumtiv	
762100870000	Sanierung OM II 7873 privat	50						0	Förderung Abbruch Kirhh.Str. 44-48 konsumtiv mit 75 T €	
764100700040	Öff. Straße, Plätze		60	110	100			260	öff. Parkplätze Kauzühilstraße, Gehweg/Stellplätze Eichendorffstr., Radweg 2022	
767301271001	Breitwiesenhalle 7831			50	500	400		950	Konzept + Generalsanierung	
764101070036	Straßen/Wege Schillerstraße, Finkenweg	280	267	400	500	500		1657	130 T€ Schillerstraße Teil + 127 T€ Finkenweg in 2020, 2021 weitere Straßen	
764101070028	Straßen Breitwiesenareal	130	100	500	200	400		1200	Ersatz für EHS aus LV; vorl. Kostenabschätzung GRSO 26.09.17: 500+200+400	
764101070004	Feld-/Radwege		160	150						
766301171000	Friedhof Bewegl. Vermögen		38					35	Grabungsgeräte	
763800970011	Entwässerung Breitwiesenareal	21						0	vorl. Kostenschätzung GRSO 26.09.17	
763800970036	Entwässerung Schillerstraße, Finkenweg	130	200	160	200	300		850	70 T€ Schillerstraße Teil + 130 T€ Finkenweg in 2020, 2021 weitere Straßen	
765800970000	Entwässerung EigKVO		160					150	Schlauchliner	
765101170001	Kinderspielfläche		10					10	Geräte	
711240171000	Grundstück allgemeln 7821	60	60	50	50	50		200	allg. Kauf	
711240171000	Grundstücke Innerorts	1270	0	400	0	0		400	Kauf Kirchheimer Str., Kauzühilstraße,	
711240171000	Grundstücke Talbachgasse Kostenersat	300								
711240171000	Grundstücke am Talbach		1500	500				2000	Hofäcker Erschließung ab 2020 investiv	
711240171000	Grundstücke Hofäcker I		2418						Umlegungszeitung Gemeinde	
711240171038	Grundstücke Hofäcker I		100	300	500	200		1100	Vorber. Talbachgestaltung im LSP konsum	
765201170001	Gewässer Talbachhauen ökol.		5698	3376	2886	1850		12052	Neugestaltung LSP 2020 ff.	
	<b>Auszahlung</b>	<b>3770</b>	<b>6698</b>	<b>3376</b>	<b>2886</b>	<b>1850</b>		<b>12052</b>		

Finanzplanung		Deckungsmittel in 100 T Euro					Gesamt bereitgestellt	
Inv.Auftrag	Maßnahme	2019	2020	2021	2022	2023		
711100176000	Innere Verwaltung							
712600276000	Feuerwehr 6811			147	45		45	Feuerfahrzeug Zuschuss Auszahlung nach Bescheid
721100376002	Schulmensa Fachförderung						147	Fachfö Mensa bei 240 qm
721100371001	Gebäude Schulpavillon						0	Förderung
736500676004	Kinderhaus im Hof	120	95	10			105	Fach- (95 in 2019 und 95 in 2020 sowie Finanz (25 in 2019 und 10 in 2021)-Förderung.
742410760070	Sportanlage Breitwiesen	20		50			50	Förderung
762100870000	Sanierung OM II	10					0	konsumtiv
762100876000	Private Maßnahmen 6811						0	Konsumtiv
764101076004	Beteiligung Radweg LK				40		40	
764101076004	Feid-/Radweg		30					
764101076036	Straßen/Wege Schillerstraße, Finkenweg u.a.		97				97	Ersatz Finkenweg
764101076001	Ersatz Breitwiesenareal Parkplätze/Fläche			150	120		270	Fö im Rahmen ASP 60% aus 4351 qm * 150 Euro Fö verteilt auf 3 Jahre
753800976001	Ersatz Breitwiesenareal RW	24					0	
763800970036	Entwässerung Schillerstraße, Finkenweg u.a.		24				24	Ersatz Finkenweg HA
711240177003	Grundstücke allgemein 6821	50	50	50	50	50	200	
711240177000	Grundstücke innerorts	1300		500			500	im Hof
711240177002	Grundstücke Neubaugebiet 6821	500	200				200	Talbachgasse
711240177028	Breitwiesen Grundstück 6821					600	600	WGH + MPH
711240177001	Grundstücke Neubaugebiet 6821		2000	2000	1200		5200	Hofäcker l u.a.
786201177001	Gewässer Förderung			400	400	150	950	Talbach
	Deckungsmittel	2.024	2.498	3.337	1.865	800	7.478	
	Auszahlung	3.770	6.698	3.376	2.886	1.850		
	Plan	-1.746	-4.202	-39	-1.031	-1.050		
	Zahlungsmittel aus Ergebnis HH	835	1.668	684	913	610		
	Zwischensumme	-911	-2.634	645	-118	-440		
F6120130020	Kredite Tilgung	-113	-114	-181	-181	-128		
F6120130030	Kredite Umschuldung	0	0	0	0	0		
F6120130000	Kredit Neuaufnahme	0	0	0	0	500		
61201370000	Beteiligung Erwerb	-400						
	Summe	-1.024	-3.148	454	-299	-85		
	Stand 01.01.							
Liquidität								
aktuelle								
Prognose		4.050	902	1.366	1.067	1.002		
nachrichtlich		166	178	197	198	198		

## Berechnung der Finanzausweisungen 2020

### I. Steuerkraftmeßzahl nach den Steuereinnahmen

Istaufkommen !	2018	bereinigt
GrdSt A	16504	8469
GrdSt B	697040	339348
GewSt	1614803	1232350
GewSUmlage (abzuziehen)		290240
EkStAnteil		3563135
UStAnteil		149557
Zuweisung nach § 29 a FAG		264968
<b>Steuerkraftmeßzahl (Summe abzgl. GewStUmlage)</b>		<b>5267588</b>

### II. Bedarfsmeßzahl

EW 30.06.	2018	4746
Kopfbetrag		1486,13
<b>Bedarfsmeßzahl (EWZahl x Kopfbetrag)</b>		<b>7053173</b>

### III. Steuerkraftsumme

Schlüsselzuweisungen	2018	1236343
Steuerkraftmeßzahl		5267588
<b>Steuerkraftsumme (Schlüsselzuw + Stkraftmeßzahl)</b>		<b>6503931</b>

### IV. Schlüsselzuweisungen

Schlüsselzahl (Bedarfsmeßzahl - Steuerkraftmeßzahl)		1785585
Ausschüttungsquote		70%
<b>Schlüsselzuweisungen (Schlüsselzahl x Ausschüttungsquote)</b>	2020	<b>1249910</b>

### V. Finanzausgleichsumlage

Steuerkraftmeßzahl	2018	5267588
Schlüsselzuweisungen	2018	1236343
Bemessungsgrundlage		22,10%
FAG-Umlage ohne Erhöhung (22,1 % aus Steuerkraftsumme)		1437369
Steigerungssatz	0,84 Faktor ger.	54633
Aufrundung		
<b>Finanzausgleichsumlage</b>		<b>1492002</b>

### VI. Einkommenssteueranteil

Gemeindeanteil Eksteuer	Mrd Eur	6,800
Verteilerzahl		0,0005398
<b>Einkommenssteueranteil (Gdeanteil x Verteilerzahl)</b>		<b>3670640</b>

### VII. Kreisumlage

Hebesatz	31,00%	
<b>Kreisumlage (Steuerkraftsumme x Hebesatz)</b>		<b>2016218</b>

**VIII. Gewerbesteuerumlage**

Gewerbesteueraufkommen		<b>1.400.000</b>
Umlagesatz		<b>35</b>
Gewerbesteuerumlage	(Aufkommen x Umlagesatz / Hebesatz)	<b><u>128947</u></b>

**IX. Kommunale Investitionspauschale**

Kopfbetrag pro Einwohner		<b>84,00</b>
Einwohner		4746
Steuerkraftsumme		6503931
Steuerkraftsumme je Einw.		1370,40
Größenklassendurchschnitt		1669,00
proz. Anteil		82,11
Faktor Einwbewertung	§4 FAG	115%
Bewertete Einwzahl		5458
Kommunale Investitionspauschale	(bew. Einw. x Kopfbetrag)	<b>458464</b>

Zuweisung Systemumstellung Kindergeld § 29a FAG		<b>285932</b>
Zuweisung §§25/26 FAG (Gemeindeverbindungsstraße)		<b>2000</b>
Zuweisung § 27 FAG (Gemeindefläche)		<b>6510</b>
Zuweisung §§16/17 FAG (Sportstätten)	einzelfallbezogene Projektfö	<b>0</b>
Zuweisung § 29d FAG Integrationspauschale		<b>0</b>
Zuweisung § 29e FAG Sonderlastenausgleich Freistellung Kinderleitung		<b>0</b>

**X. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer**

Umsatzsteuer		<b><u>101800000</u></b>
Anwendung auf Schlüsselzahl	0,0001814	<b><u>184665,20</u></b>

**XI. Zusammenfassung****a) Summe der Einnahmen**

Kommunale Investitionspauschale	458464	
Schlüsselzuweisungen	1249910	1708373
Einkommenssteueranteil	3670640	
Umsatzsteueranteil	184665	
Zuweisung Systemumstellung	285932	
Zuweisung Straße	2000	
Zuweisung Fläche	6510	
Zuweisung Sportstätten	0	
Zuweisung Integrationspauschale	0	
§ 17a FAG: Pauschale Fö Digi Schulen (Digitalpakt extra mit Antragstellung)	0	
Summe		5858121

**b) Summe der Ausgaben**

Gewerbesteuerumlage	128947	
Kreisumlage	2016218	
Finanzausgleichsumlage	1492002	
Summe		3637168

**Kindergartenerföderung § 29 b FAG**

Basisdaten Land 795100000  
 Masse Kleinkindföderung 84,4  
 Kinderzal 01.03.2018gew. 3.274,87 je Kind bisher 3274,37  
 neu 276399,028  
 Summe

**Kleinkindbetreuung § 29 c FAG**

Basisdaten Land 1005600000  
 Masse Kleinkindföderung 12,4  
 Kinderzal 01.03.2018gew. 15443 je Kind bisher 14525,29  
 alt 191493,2

Ü3	Faktor	Faktor	Faktor	Faktor	Faktor	Summe	Kinder gew. Kinder	Kostenstelle	Anteil
Kinderhaus kommunal	0,4	0,6	0,8	0,9	1		0		
Ev. Kinderhaus	30	31	10	8	0		79		137
Kath. Kinderhaus	8	13	0	18	0		39		
Waldkiga	0	19	0	0	0		19		
<b>Komm.-Kinderhaus</b>							0	36500060	
Ev. Kinderhaus	12	18,6	8	7,2	0		45,8	36500060	54,3%
Kath. Kinderhaus	3,2	7,8	0	16,2	0		27,2	36500010	32,2%
Waldkiga	0	11,4	0	0	0		11,4	36500050	13,5%
	15,2	37,8	8	23,4	0		84,4	276399	100,0%
<b>Ü3</b>	<b>Faktor</b>	<b>Faktor</b>	<b>Faktor</b>	<b>Faktor</b>	<b>Faktor</b>	<b>Summe</b>	<b>Kinder gew. Kinder</b>		
Kinderhaus kommunal	0,3	0,5	0,7	0,8	0,9	1			16
Ev. Kinderhaus									
Kath. Kinderhaus	0	0	10	0	6	0	16		
Waldkiga							0		
<b>Komm.-Kinderhaus</b>								36500060	
Ev. Kinderhaus	0	0	7	0	5,4	0	0		100%
Kath. Kinderhaus							12,4	36500020	
Waldkiga	0	0	7	0	5,4	0	0		
							12,4	191493	

	\$ 29 e FaG	Betrag	Summe	%
Ev Kinderhaus Ü3	19200	149989	169189	32,8
Kath. Kinderhaus Ü3	9600	89076	98676	19,1
Kath. Kinderhaus Ü3	9600	191493	201093	39,0
Waldkiga Ü3	9600	37334	46934	9,1
	48000	467892	515892	100,0

Stand der Schulden in Euro							
Art Systemnummer	Zweckbindung	Schulden- stand 01.01.20	Zins	Tilgung	Schulden- stand 31.12.20	Zins- satz	Zins- bindung
Landesbank BW							
02.052.22.00043							
612087921	9411000007	2014: 783.789 R	507.389,47 €	17.519,76 €	55.280,00 €	452.109,47 €	3,60 30.03.2029
606769285	9411000003	2005: 700.000 A	130.202,03 €	4.651,90 €	7.208,90 €	122.993,13 €	3,65 30.03.2034
			0,3	22.171,66 €	62.488,90 €		
KfW Berlin							
KfW Kiga	9411000005	1997: 383.469A	99.415,70 €	431,40 €	14.202,66 €	85.213,04 €	0,45 15.08.2026
02.051.22.0001.0							
KfW Schule	9411000006	2005: 700.000A	434.000,00 €	15.585,50 €	28.000,00 €	406.000,00 €	3,65 15.08.2025
02.053.22.0002.5							
				16.016,90 €	42.202,66 €		
WL Bank	94110000008	2014: 400.000A	355.686,23 €	7.504,42 €	9.015,58 €	346.670,65 €	2,13 30.09.2034
208670900							
<b>Summe</b>			<b>1.526.693,43 €</b>	<b>45.692,98 €</b>	<b>113.707,14 €</b>	<b>1.412.986,29 €</b>	
A=Annuität, F= Festraten							
nachrichtlich:			322 €			298 €	Schuldenstand pro EW