



Federführender Dezernent: **Oberbürgermeister Pütsch, Dezernat I**

Federführende/r Fachbereich/Dienststelle: **FB 3**

Beteiligte/r Fachbereich/e/Dienststellen:

TOP: **Vorberatung des Haushaltsplanentwurfs 2020**

Beratungsfolge:	Sitzungstermin	Öffentlichkeitsstatus	Zuständigkeit
Gemeinderat	25.11.2019	öffentlich	Entscheidung
Verwaltungs- und Finanzausschuss	09.12.2019	öffentlich	Vorberatung
Technischer Ausschuss	13.01.2020	öffentlich	Vorberatung
Verwaltungs- und Finanzausschuss	03.02.2020	öffentlich	Vorberatung
Gemeinderat	17.02.2020	öffentlich	Entscheidung

Anhörung Ortschaftsrat (§ 70 Abs. 1 GemO): -

Abstimmung mit städt. Gesellschaften: -

Beteiligung von Jugendlichen: -

Finanzielle Auswirkungen: siehe II.

externer Gast in der Sitzung: -

Anlagen: **vorangegangene Drucksachen:**
 Anlage 1 Planänderungsliste ErgHH DS 2019-387, GR 25.11.2019
 Anlage 2 Planänderungsliste FinHH DS 2019-387/1, VFA 09.12.2019
 Anlage 3 Stellungnahme zu Fragen Die Grünen

Beschlussvorschlag:

Der Haushaltsplanentwurf 2020 wird vorberaten.

Beratungsergebnis:						
einstimmig	mit Stimmenmehrheit	Anzahl JA	Anzahl NEIN	Anzahl Enthaltungen	laut Beschlussvorschlag	abweichender Beschlussvorschlag
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

I. Sachdarstellung und Begründung:

Der Haushaltsplanentwurf 2020 wurde in der Gemeinderatssitzung am 25.11.2019 wie folgt eingebracht:

ordentliches Ergebnis	824.246 €
Zahlungsmittelüberschuss-/bedarf laufende Verwaltungstätigkeit	- 21.332.993 €
Änderung Finanzierungsmittelbestand am Jahresende	- 54.187.865 €
Kreditermächtigung	10.000.000 €

Im Nachgang zur Einbringung des Haushaltsplanentwurfs haben sich einige Änderungen ergeben, über die zum Teil bereits mündlich berichtet wurde.

Anbei erhalten Sie eine Planänderungsliste zum Ergebnishaushalt (**Anlage 1**) sowie als **Anlage 2** eine weitere Planänderungsliste zum Finanzhaushalt (investiver Bereich).

In der Sitzung erhalten Sie evtl. weitere Planänderungen als Tischvorlage.

Die v.g. Änderungen wirken sich für das Haushaltsjahr 2020 wie folgt aus:

ordentliches Ergebnis	782.586 €
Zahlungsmittelüberschuss-/bedarf laufende Verwaltungstätigkeit	-20.360.653 €
Änderung Finanzierungsmittelbestand am Jahresende	-52.509.125 €
Kreditermächtigung	10.000.000 €

Des Weiteren erhalten Sie die Stellungnahmen der Verwaltung zu Fragen der Fraktion der Grünen aus der Sitzung des Verwaltungs- und Finanzausschusses am 9.12.2019 (vgl. Anlage 3).

Geplante Sitzungen zum Haushalt:

- 9.12.2019: 1. öff. Vorberatung mit Impulsvortrag (Verwaltungs- und Finanzausschuss) FB 3 (Eckdaten HH 2020) und FB 2 (Personal)
- 13.1.2020: 2. öff. Vorberatung mit Impulsvortrag (Technischer Ausschuss) FB 5 (zum Tiefbau) sowie FB 5.2 (zum Hochbau)
- 3.2.2020: abschließende öff. Vorberatung (Verwaltungs- und Finanzausschuss)
- 17.2.2020: Verabschiedung HH-Satzung

II. Finanzielle Auswirkungen:

Führt die Beschlussvorlage zu finanziellen Verpflichtungen?

nein nein, aber evtl. Folgebeschlüsse ja

Gesamtergebnishaushalt

Anlage 1 zu Drucksache 2019-387/2
TA 13.1.2019

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und Ähnliche Abgaben	108.873.435	103.059.617	73.273.114	74.724.482	76.281.819	77.936.115
		30110000 Grundsteuer A	44.795	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		30120000 Grundsteuer B	9.521.511	9.300.000	9.400.000	9.400.000	9.400.000	9.400.000
		30130000 Gewerbesteuer	62.445.064	55.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000
		30210000 Gem.anteil Einkommensteuer	24.326.975	26.261.026	26.145.421	27.469.287	28.931.134	30.486.210
		30220000 Gem.anteil Umsatzsteuer	7.077.750	7.047.376	7.207.861	7.375.323	7.514.875	7.654.427
		30310000 Vergnügungssteuer	3.436.700	3.300.000	3.300.000	3.200.000	3.100.000	3.000.000
		30320000 Hundesteuer	196.927	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
		30510000 Leist. n. Familienleist.ausgleich	1.823.713	1.911.215	1.979.832	2.039.872	2.095.810	2.155.478
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	32.246.009	25.200.518	30.611.472	48.460.363	45.797.343	45.401.970
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	1.154.142	1.296.227	1.408.373	1.515.982	1.523.503
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.358.244	5.903.750	6.557.500	6.553.100	6.580.350	6.608.150
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.299.431	2.344.056	4.958.558	4.958.798	4.959.048	4.958.808
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.863.636	1.819.501	1.868.649	1.908.339	1.886.102	1.956.955
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	448.884	129.234	102.634	62.634	62.634	62.630
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	35.028	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.039.092	4.221.034	4.077.070	4.065.807	4.062.730	4.059.913
11	=	Ordentliche Erträge	157.163.760	143.831.852	122.745.224	142.141.896	141.146.008	142.508.044
12	-	Personalaufwendungen	36.409.137-	40.484.994-	42.307.745-	43.150.369-	44.009.815-	44.886.459-
13	-	Versorgungsaufwendungen	577-	600-	600-	600-	600-	600-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.779.667-	22.759.224-	27.812.194-	24.570.442-	23.451.691-	24.207.675-
15	-	Abschreibungen	98.917-	7.008.425-	7.414.669-	8.414.739-	9.384.187-	9.812.585-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	981.542-	950.585-	855.436-	911.357-	949.134-	933.062-
17	-	Transferaufwendungen	78.612.238-	62.054.800-	38.810.233-	66.345.261-	65.864.375-	67.447.579-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.408.435-	4.880.632-	4.761.761-	4.635.528-	4.588.370-	4.448.412-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	138.290.514-	138.139.260-	121.962.638-	148.028.296-	148.248.172-	151.736.372-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	18.873.246	5.692.592	782.586	5.886.400-	7.102.164-	9.228.328-
21	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	21.137-	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	21.137-	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	18.852.109	5.692.592	782.586	5.886.400-	7.102.164-	9.228.328-
25		nachrichtl.: Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
26		nachrichtl.: Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentl. Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
27		nachrichtl.: Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0	0	0	0	0	0

Seite	Aufwendungen	2020 alt	2020 neu	2021 alt	2021 neu	2022 alt	2022 neu	2023 alt	2023 neu
493	THH 9, PG 6110, lfd.Nr. 17, Konto 43720000 Kreisumlage (Oktober-Steuerschätzung: Senkung Umlagesatz in 2020)	26.604.276	25.717.467	16.777.149	18.057.919	20.110.006	20.214.464	26.853.309	25.868.222
493	THH 9, PG 6110, lfd.Nr. 17, Konto 43711000 Rückstellungen FAG-Saldo (Oktober-Steuerschätzung)	-27.768.000	-26.754.000	18.369.000	15.284.000	9.732.000	9.632.000	-898.000	946.000
185	THH 3, PG 1280, lfd.Nr. 14, Konto 42910500 Aufw. f. Planungskosten (Katastrophenschutz; Neuveranschlagung aus 2019)	0	35.000						
145	THH 2, PG 1124, lfd.Nr.14, diverse Bewirtschaftungskonten für Postgebäude	0	57.864	0	57.864	0	57.864	0	57.864
	Summe Aufwendungen	-116.665	176.436	48.233.720	47.233.655	45.384.781	45.330.354	46.466.478	46.463.048
	Mehraufwendungen/Minderaufwendungen		293.101		-1.000.065		-54.427		-3.430
	Ordentliches Ergebnis	824.246	782.586	-3.223.748	-5.886.400	-6.880.819	-7.102.164	-8.964.847	-9.228.328

Gesamtfinanzhaushalt

Anlage 2 zu Drucksache 2019-387/2
TA 13.1.2019

lfd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	VE 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR	Planung 2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
9	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentl. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	157.552.613	142.366.341	121.127.784	0	140.420.310	139.316.813	140.671.328
16	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.181.922 -	137.968.856-	141.488.437 -	0	124.516.025 -	129.418.453 -	141.164.255 -
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	32.370.691	4.397.485	20.360.653-	0	15.904.285	9.898.360	492.927-
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.698.838	3.606.664	3.590.500	0	3.308.500	1.836.500	1.902.500
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	90.096	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.994.357	8.530.000	2.019.500	0	2.021.500	2.019.500	2.021.500
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2.608	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	72.785	20.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.858.683	12.161.664	5.617.500	0	5.337.500	3.863.500	3.931.500
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.180.181-	8.575.000-	3.075.000-	0	3.075.000-	3.075.000-	3.075.000-
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.360.515-	35.563.500-	36.971.500-	16.165.000-	36.520.500-	19.097.500-	10.344.500-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.819.859-	3.086.790-	2.568.000-	600.000-	2.290.800-	1.946.100-	1.764.200-
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	150-	1.501.000-	751.000-	0	1.000-	1.000-	5.001.000-
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	667.176-	1.106.000-	785.307-	0	376.300-	276.300-	401.300-
29	- Auszahlungen für den Erwerb von imma. Vermögensgegenständen	0	0	447.190-	0	120.500-	120.500-	120.500-
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.027.880-	49.832.290-	44.597.997-	16.765.000-	42.384.100-	24.516.400-	20.706.500-
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	10.169.197-	37.670.626-	38.980.497-	16.765.000-	37.046.600-	20.652.900-	16.775.000-
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	22.201.495	33.273.141-	59.341.150-	16.765.000-	21.142.315-	10.754.540-	17.267.927-
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	10.000.000	0	10.000.000	5.000.000	5.000.000
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.228.193-	6.102.862-	3.167.975-	0	2.647.370-	2.969.859-	3.438.849-
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.228.193-	6.102.862-	6.832.025	0	7.352.630	2.030.141	1.561.151

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	19.973.302	39.376.003-	52.509.125-	16.765.000-	13.789.685-	8.724.399-	15.706.776-

Ifd.Nr. 34:

Nach Ablauf der Zinsbindung wurde in 2020 eine außerordentliche Tilgung von rd. 0,72 Mio. € sowie in 2023 in Höhe von rd. 0,32 Mio. € eingeplant. Ferner sind ab 2020 die Darlehen des aufgelösten Eigenbetriebs Wohnungswirtschaft über den städtischen Haushalt darzustellen (Tilgung in 2020: rd. 0,16 Mio. €)

Der Haushaltsplan-Entwurf 2020 wurde am 25.11.2019 im Gemeinderat mit folgendem Ergebnis eingebracht:									
Gesamtfinanzhaushalt									
	17 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d. ErgHH	-21.332.993							
	31 Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-39.686.897							
	36 veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-54.187.865							
	Kreditbedarf	10.000.000							
Seite des Entwurfs		2020 alt	2020 neu	2021 alt	2021 neu	2022 alt	2022 neu	2023 alt	2023 neu
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
276	I45207603002: Zuweisungen vom Land Hans-Thoma-Schule (Nach Ganztagsbauförderungsprogramm 2019 erhält Stadt nur Zuschuss in Höhe von 369.000 €)	200.000	0	400.000	369.000	67.000	0		
neu	I45207603008: Zuweisungen vom August-Renner-Realschule (Nach Schulbauförderungsprogramm 2019 erhält Stadt einen Zuschuss in Höhe von 217.000 €)	0	217.000						
	Zwischensumme	200.000	217.000	400.000	369.000	67.000	0	0	0
	Differenz		17.000		-31.000		-67.000		0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.600.500	5.617.500	5.368.500	5.337.500	3.930.500	3.863.500	3.931.500	3.931.500
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
133	I13307101600: Erwerb Grundstücke u. baul. Anlagen (Reduzierung aufgrund Haushaltslage)	4.000.000	3.000.000	4.000.000	3.000.000	4.000.000	3.000.000	4.000.000	3.000.000
456	I75017105000: Kapitalumlage ZV Riedkanal (Anpassung an Haushaltsplan von Zweckverband)	21.100	123.700	21.100	18.300	21.100	18.300	21.100	18.300
neu	I75207001011: Baul. Verb. Friedhof Ottersdorf (Barrierefreie Toilette)			0	35.000				
154	I25207001017: ASP Umbau und Sanierung Postgebäude (vgl. DS für TA 13.01.2020)	0	208.000						
	Zwischensumme	4.021.100	3.331.700	4.021.100	3.053.300	4.021.100	3.018.300	4.021.100	3.018.300
	Differenz		-689.400		-967.800		-1.002.800		-1.002.800
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.287.397	44.597.997	43.351.900	42.384.100	25.519.200	24.516.400	21.709.300	20.706.500
	17 Finanz.überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-39.686.897	-38.980.497	-37.983.400	-37.046.600	-21.588.700	-20.652.900	-17.777.800	-16.775.000
	3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verw.tätigkeit Verbesserung/Verschlechterung Planänd.liste ErgHH	-21.332.993	-20.360.653	21.651.937	15.904.285	10.219.705	9.898.360	-2.073.446	-492.927
	21 Finanz.überschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	6.832.025	6.832.025	7.352.630	7.352.630	2.030.141	2.030.141	1.561.151	1.561.151
	22 veranschl. Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-54.187.865	-52.509.125	-8.978.833	-13.789.685	-9.338.854	-8.724.399	-18.290.095	-15.706.776

FB (intern)	Seite	Fragen zum Haushalt	Stellungnahme der Verwaltung
2	318	Zu den Personalaufwendungen im Teilhaushalt 5, Kunst und Kultur, Sonstige Kulturpflege: Wie sind die Schwankungen zu erklären (2018: 234T€, dann 2019 runter auf 190T€, 2020 wieder hoch auf 278T€)?	Im Ansatz 2019 ist eine Stelle in EG 9c vakant und mit einer Springerin in A 9 besetzt gewesen. Die Springerinnen wurden in 2019 alle in der Produktgruppe 1121 „Personalwesen“ veranschlagt. Deshalb die Verringerung des Ansatzes in 2019. Beim Ansatz 2020 sind die Kosten der Springerin in der Produktgruppe 2810 „Sonstige Kulturpflege“ veranschlagt und nicht mehr in der Produktgruppe 1121 „Personalwesen“.
4	453	I74207000003: Anlage Ausgleichs- und Ökokontomaßnahmen Welche konkreten Projekte sind geplant?	<p>Unter diesem Investitionsauftrag werden alle Bau- und Entwicklungspflegekosten für naturschutzrechtlich erforderliche Ausgleichsmaßnahmen im Rahmen der städtischen Bauleitplanung (sowohl Neuanlage flächenhafte Biotopstrukturen als auch Schaffung von punktuellen Lebensstätten „Nistkästen, Eidechsenrefugien...“) verbucht. Konkret geplant sind</p> <ul style="list-style-type: none"> • im Bebauungsplan Stockfeld noch offene Ausgleichsbiotope und Grünfestsetzungen • Aufwertungsmaßnahmen im Bereich der "Grünkonzeption Hammelsgarten" & "Gewann Milfert" (u.a. als Ausgleich Gehölzbiotop L77-Ortsumfahrung Niederbühl) • Ausgleichsmaßnahmen sonstige B-Pläne + Infrastrukturvorhaben (u.a. Ausgleich Knotenpunkte, B-Plan Werksverdichtung Mercedes-Werk Rastatt, B-Plan Kombibad, B-Plan Gänsewäldele, B-Plan Südlicher Ortsrand, Seefeld, LSG-Ausgleich Postplatz ...) • Ferner wird derzeit der Rahmenplan Ausgleichsmaßnahmen entwickelt. Es wird angestrebt, erste Maßnahmen daraus für 2021 zur Spruchreife zu bringen. Voraussichtlich für die späteren Haushaltsjahre 2022 und 2023 sollen konkrete Einzelmaßnahmen aus dem entstandenen Maßnahmen-Pool ebenfalls über diesen Investitionsauftrag abgewickelt werden.