

Haushaltsplan 2021

Finanzrechnung

Einzahlungen
 - Auszahlungen

Liquidität

Ergebnisrechnung

Erträge
 - Aufwendungen

Ergebnis

BILANZ

Aktivseite

1. Vermögen

- Immaterielle Vermögensgegenstände
- Sachvermögen
 - Unbebaute Grundstücke
 - ...
- Finanzvermögen
 - ...
 - **Liquide Mittel**

2. Abgrenzungsposten

- Aktive Rechnungsabgrenzung
- ...

3. Nettoposition

(nicht gedeckter Fehlbetrag)

Passivseite

1. Eigenkapital

- Basiskapital
- **Rücklagen**
- **Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses**

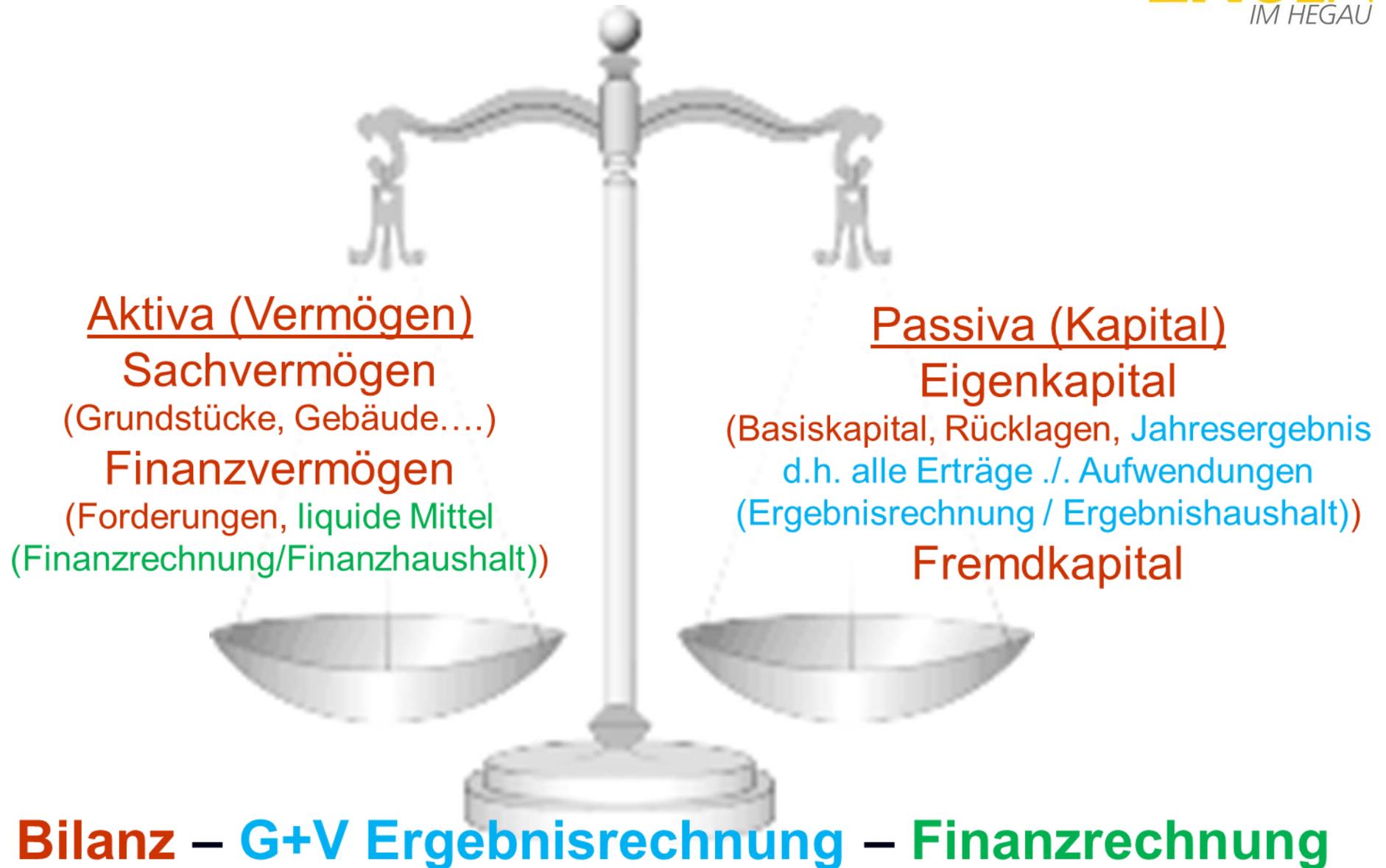
2. Sonderposten

- Für Investitionszuweisungen
- ...

3. Rückstellungen

4. Verbindlichkeiten

5. Passive Rechnungsabgrenzung



Auswirkung Abschreibung

Aktiva

Sachvermögen

Abgang Sachvermögen durch
zeitliche Wertminderung
(Abschreibung)
- 300.000 Euro

Finanzvermögen (liquide Mittel)

Nicht tangiert!

Passiva (Kapital)

Eigenkapital

Ergebnisrechnung (G+V)
Abschreibung
- 300.000 Euro

Fremdkapital

Ohne Erwirtschaftung der Abschreibung verliert das Vermögen an Wert

Veränderung in der Bilanz durch Erwirtschaftung Abschreibung

Aktiva

Sachvermögen

Abschreibung – 300.000 Euro

Finanzvermögen (liquide Mittel)

liquide Mittel aufgrund höherer Grundsteuer 300.000 Euro

Vermögensveränderung 0,00 Euro

Vermögen in der Summer unverändert aber Verschiebung vom Sachanlage- ins Finanzvermögen (ohne Zweckbindung)

Passiva (Kapital)

Eigenkapital

*Ergebnisrechnung (G+V)
Abschreibung – 300.000 Euro
höhere Erträge Grundsteuer
+ 300.000 Euro*

Ergebnisveränderung 0,00 Euro

Ergebnishaushalt

Ergebnishaushalt 2020

	Ansatz 2020	Hochrechnung 2020 14.01.2020	Differenz
ordentliche Erträge	30.440.900 €	31.009.417 €	568.517 €
ordentliche Aufwendungen	30.431.250 €	29.940.236 €	- 491.014 €
ordentliches Ergebnis	9.650 €	1.069.181 €	1.059.531 €

Ergebnishaushalt 2021

	Ansatz 2020	Hochrechnung 2020 14.01.2020	Ansatz 2021	Differenz
ordentliche Erträge	30.440.900 €	31.029.417 €	29.979.760 €	-1.049.657 €
ordentliche Aufwendungen	30.431.250 €	29.940.236 €	30.111.370 €	171.134 €
ordentliches Ergebnis	9.650 €	1.089.181 €	- 131.610 €	-1.220.791 €

wesentliche konsumtive Veränderungen

- Gewinnanteile Stadtwerke + 250.000 €
- Bußgelder + 72.000 €
- Gebühren Baurechtsbehörde + 50.000 €
- Bundeszuschuss Beratungsleistung Breitband + 49.000 €
- Zuwendung Kehl-Anwärter + 10.000 €
- Anpassung Benutzungsgebühren Mittagstisch und Kernzeitenbetreuung – 13.000 €
- Anpassung Schullastenausgleich – 36.200 €
- Anpassung Schulbudgets – 11.000 €
- Anpassung Aufwendungen Digitalpakt + 33.250 €

wesentliche konsumtive Veränderungen

- Herausnahme Anschaffung Office Optimizer Schulen
- 21.470 €
- Deckungsreserve für Schulbudgetüberträge + 150.000 €
- Kürzung Ansätze Finanzverwaltung u.a. Digitalisierung
Bauhofprogramm/Sachverständigenkosten – 47.500 €

Resultierende Ergebnisveränderung + 332.290 €

Beispiele Pflichtaufgaben

- Brandschutz ca. – 700.000 €
 - Schulträgeraufgaben ca. – 650.000 €
 - Kindertageseinrichtungen über – 2 Mio. €
 - Straßen (inkl. Reinigung und Winterdienst)
ca. – 1,5 Mio. €
- > Deckung über Steuereinnahmen und
Überschüssen der allgemeinen Finanzwirtschaft

Finanzhaushalt

Finanzhaushalt 2020

	Einzahlungen	Auszahlungen	Ergebnis 2020	Planwerte	Differenz
Ergebnisrechnung	29.836.505,52 €	24.915.598,82 €	4.920.906,70 €	2.145.650,00 €	2.775.256,70 €
investive Finanzrechnung	4.661.215,74 €	6.906.629,88 €	- 2.245.414,14 €	- 4.739.800,00 €	2.494.385,86 €
Darlehen	22.000,00 €	- €	22.000,00 €	- €	22.000,00 €
Zwischensumme	34.519.721,26 €	31.822.228,70 €	2.697.492,56 €	-2.594.150,00 €	5.291.642,56 €
Fremde Finanzmittel	7.674.405,28 €	7.638.247,70 €	36.157,58 €	- €	36.157,58 €
Mehrwertsteuer	48.623,19 €	99.849,60 €	- 51.226,41 €	- €	- 51.226,41 €
Summe	42.242.749,73 €	39.560.326,00 €	2.682.423,73 €	-2.594.150,00 €	5.276.573,73 €

	Gesamt	liquide Mittel	Ausleihungen
Bestand Finanzmittel 01.01.2020	21.458.541,47 €	6.958.541,47 €	14.500.000,00 €
Bestand Finanzmittel 31.12.2020	24.140.965,20 €	7.640.965,20 €	16.500.000,00 €
Veränderungen	2.682.423,73 €	682.423,73 €	2.000.000,00 €

Finanzhaushalt 2021

	Einzahlungen	Auszahlungen	Ergebnis Plan 2021	Ergebnis 2020	Differenz 2021 zu 2020
Ergebnisrechnung	27.700.910,00 €	27.182.170,00 €	518.740,00 €	4.920.906,70 €	- 4.402.166,70 €
investive Finanzrechnung	8.846.040,00 €	19.215.155,00 €	- 10.369.115,00 €	- 2.245.414,14 €	- 8.123.700,86 €
Darlehen	- €		- €	22.000,00 €	- 22.000,00 €
Zwischensumme	36.546.950,00 €	46.397.325,00 €	- 9.850.375,00 €	2.697.492,56 €	- 12.547.867,56 €
Fremde Finanzmittel	- €	- €	- €	36.157,58 €	36.157,58 €
Mehrwertsteuer	- €	- €	- €	- 51.226,41 €	- 51.226,41 €
Summe	36.546.950,00 €	46.397.325,00 €	- 9.850.375,00 €	2.682.423,73 €	- 12.532.798,73 €

	Gesamt	liquide Mittel	Ausleihungen
Bestand Finanzmittel 01.01.2021	24.140.965,20 €	7.640.965,20 €	16.500.000,00 €
Bestand Finanzmittel 31.12.2021	14.290.590,20 €	- 2.209.409,80 €	16.500.000,00 €
Veränderungen	- 9.850.375,00 €	- 9.850.375,00 €	

wesentliche investive Veränderungen

- Erwerb von Grundstücken + 140.000 €
- Zuweisung Hegauer FV - 150.000 €
- Sanierung Grundschule Welschingen + 150.000 €
- Hochwasserschutz Neuhausen + 160.000 €
- Restarbeiten Hermann-Hesse-Straße -18.000 €
- Restarbeiten Gehrenstraße (Coronazuschlag) + 37.000 €
- Umbau Schulhof GS Engen (Coronazuschlag) + 20.000 €

wesentliche investive Veränderungen

- Investitionszuweisungen städtische Sanierungsmaßnahmen Kernstadt – 180.000 €
- Investitionszuweisungen private Sanierungsmaßnahmen Kernstadt – 42.000 €
- Fahrradstellplätze Bahnhof Neuhausen + 26.000 € (Auftrag wurde bereits erteilt)

Diese 3 Änderungen (insgesamt 248.000 €) sind noch nicht in das Zahlenwerk eingearbeitet.

Resultierende Veränderung Investitionen - 604.762 €

Verpflichtungsermächtigungen

Produkt	Massnahme	Notiz	VE 2021
21.10.0107 Bereitstellung und betrieb von Grundschulen - Welschingen	701 Grundschule Welschingen		850.000
42.41.0100 Bereitstellung und Betrieb von Sportflächen in Hallen/Mehrzweckhallen	002 Neue Sporthalle Engen - Jahnstraße 32 -		1.500.000
53.80.0000 Abwasserbeseitigung	002 Abwasserbeseitigungsanl. Baugebiete Engen	Schwarzwaldstraße	400.000
54.10.0100 Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken und Brunnen	002 Engen Baugebiete	Schwarzwaldstraße	750.000
55.20.0100 Hochwasserschutz	001 Hochwasserschutz Engen		1.630.000
55.20.0100 Hochwasserschutz	800 Hochwasserschutz Zimmerholz		100.000
Summe der Verpflichtungsermächtigungen 2021			5.230.000

wesentliche Investitionsmaßnahmen

Maßnahme	Ansatz 2021
Breitbandinfrastrukturen insgesamt	10.330.000,00 €
Neue Sporthalle inkl. Betriebsvorrichtungen	3.000.000,00 €
Zuweisung an den Hegauer FV	850.000,00 €
Gewährung Ausleihungen an den Hegauer FV (Vorfinanzierung W 2020)	500.000,00 €
Bahnstationsmodernisierung Neuhausen	382.200,00 €
Bahnstationsmodernisierung Engen	371.600,00 €
Kauf von diversen Grundstücke in Engen	300.000,00 €
Filtertechnik Schwimmbereich und Planschbecken Erlebnisbad	300.000,00 €
Hochwasserschutz Neuhausen	253.000,00 €
ELW Feuerwehr Engen	230.000,00 €
TSF-W Feuerwehr Biesendorf	230.000,00 €
Förderung privater Sanierungsmaßnahmen	230.000,00 €
VRW Feuerwehr Engen	210.000,00 €
Summe	17.186.800,00 €

Zusammenfassung Eckdaten Haushaltsplan

Ordentliches Ergebnis: -131.610 Euro

Cash flow: 518.740 Euro

Ergebnis Investitionstätigkeit: - 10.369.115 Euro

Verpflichtungsermächtigungen: 5.230.000 Euro

Gesamtfinanzbedarf über Finanzplanungszeitraum: - 16.555.842 Euro

Stand Finanzmittel:

zum 01.01.2021: 24.140.965,20 Euro

am Ende Finanzplanungszeitraum: 7.585.123,20 Euro

Mindestbestand: rund 550.000 Euro

Fazit

- Defizit bei Produkt 61.10.0000 von rund 900.000 € ggü. Vorjahr
- Auswirkungen von Corona auf Haushalt 2021 kaum planbar
- Einnahmestrukturen sollten überdacht werden
- Unterhaltungsmaßnahme sowie investive Maßnahmen mit Bedacht planen

Übersicht Einrichtungen

7 Kindertageseinrichtungen mit 23 Gruppen

5 Sport- und Mehrzweckhallen

6 Bürgerhäuser

5 Schulen

5 Verwaltungsgebäude

über 20 weitere Gebäude

6 Feuerwehren

9 Friedhofsanlagen

Straßen- und Kanalnetz von ca. 65 km

Unterhaltungsmaßnahmen / Investitionen

- gesetzliche Anforderungen (Brandschutz, Energieeffizienz etc.) und Nachfrage der Bevölkerung erhöht
- großer Sanierungsstau = zunehmendes Schadensrisiko = umfangreiche Sanierungsmaßnahmen
- Augenmerk auf Unterhaltungsmaßnahmen im Ergebnishaushalt – allerdings nur realisierbar in Zeiten einer guten Konjunktur
- laufende Unterhaltung = kein Wertverlust = Zahlungsmittelüberschuss aus Abschreibung für andere Investitionen verfügbar

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit