

Entwürfe

Haushaltsplan und Haushaltssatzung

Wirtschaftspläne Eigenbetriebe
Wasserversorgung und Sofienbad

für das Jahr 2021

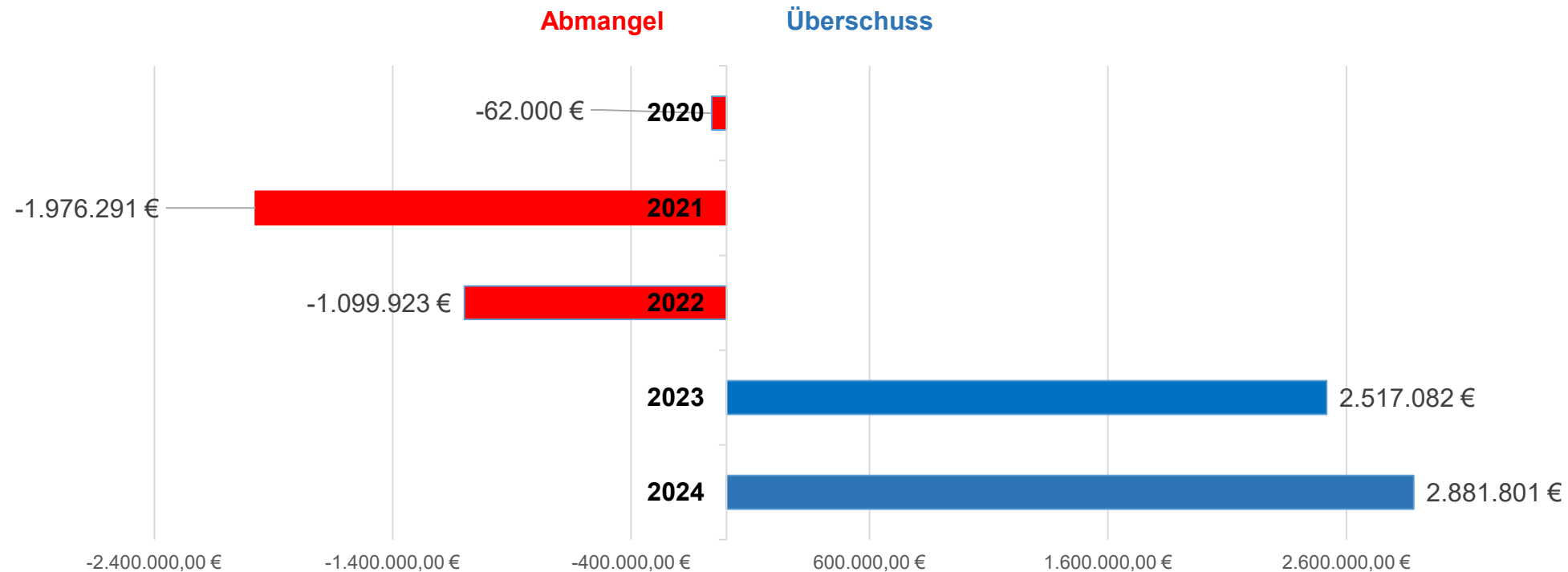
Arbeitsgruppe 09.03.2021

Anlage 1: Mittelfristiger Finanzplan

Ergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
11	=	Ordentliche Erträge	21.075.000	19.593.919	21.436.173	21.832.381	21.128.787
19	=	Ordentliche Aufwendungen	-21.137.000	-21.570.210.	-22.536.096	-19.315.299	-18.246.986
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-62.000	-1.976.291	-1.099.923-	2.517.082	2.881.801
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	-62.000	-1.976.291	-1.099.923-	2.517.082	2.881.801

Ergebnishaushalt - Ressourcensicht



- Unter Vorbehalt der Eröffnungsbilanz 01.01.2018 kann der Haushaltsplan voraussichtlich erst in 2023 ausgeglichen werden
- Keine weiteren Aussagen zum jetzigen Zeitpunkt möglich

Anlage 2: Mittelfristiger Finanzplan

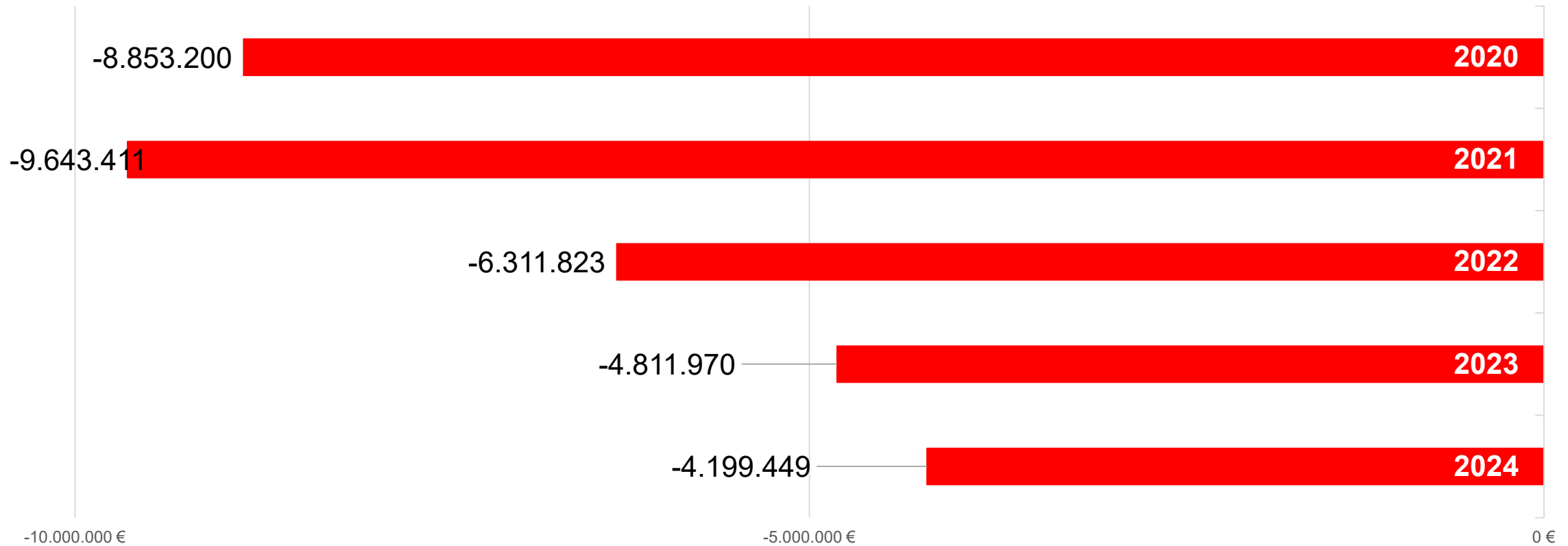
Finanzhaushalt

Ifd. Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	563.000	1.116.311-	395.823-	3.195.030	3.299.551
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.570.800	7.018.670	2.784.000	2.428.000	811.000
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.952.000-	19.045.770-	8.500.000-	10.235.000-	8.110.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Investitionstätigkeit	9.381.200-	12.027.100-	5.716.000-	7.807.000-	7.299.000-
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	8.853.200-	9.643.411-	6.311.823-	4.811.970-	4.199.449-

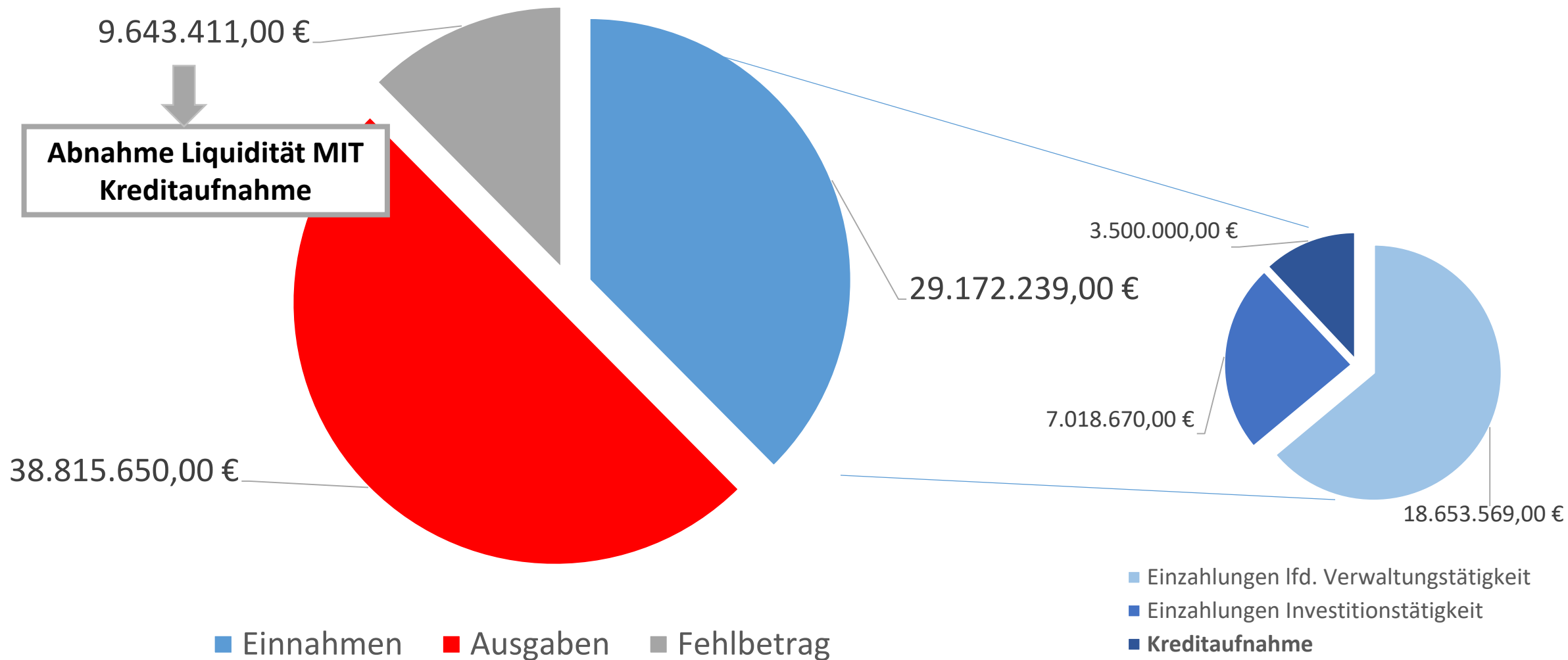
Anlage 2: Mittelfristiger Finanzplan

Finanzhaushalt

Abnahme Liquidität



Finanzhaushalt- Zahlungsmittelsicht



Finanzhaushalt

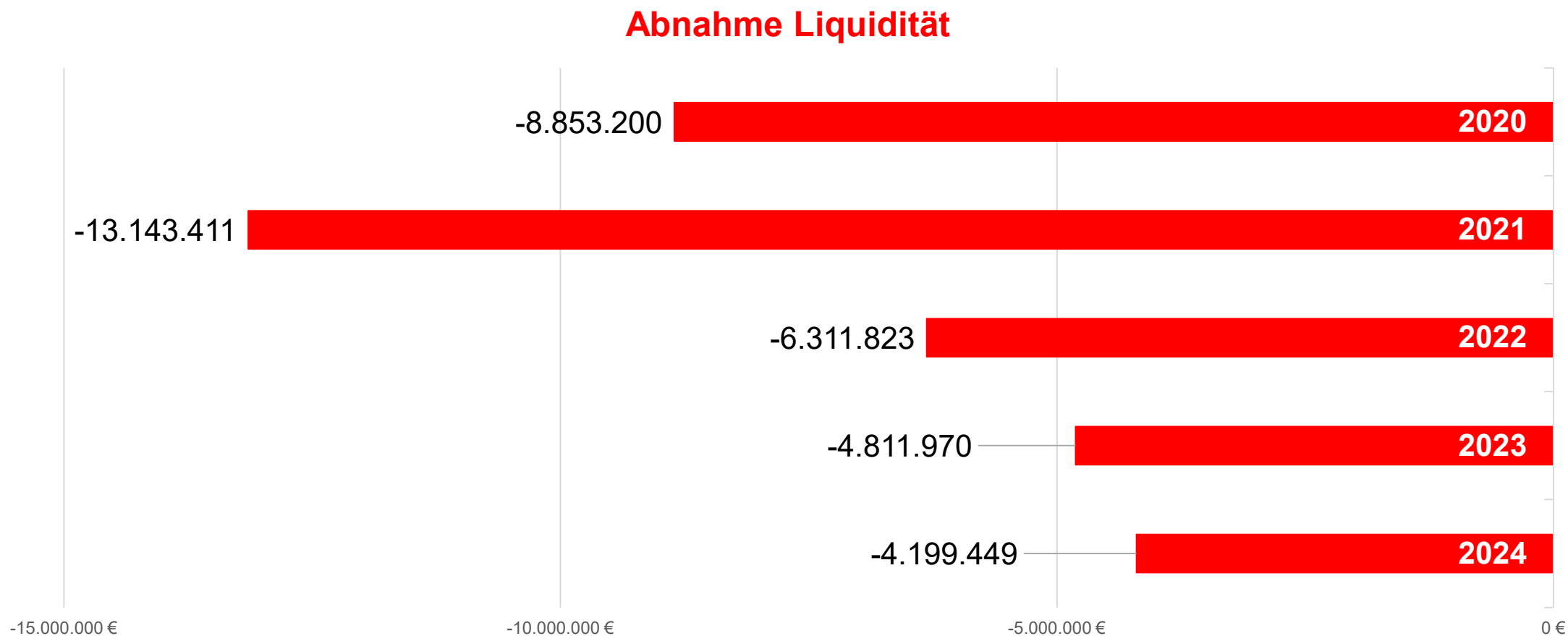
Schwerpunkte 2021

- Baugebiete 3.357.000 EUR
 Gesamtkosten 5.117.000 EUR, davon 1.760.000 EUR in 2020 finanziert
 - Hinter dem Dorf 2. BA, Leidringen
 - Brünle 2. BA, Bickelsberg
 - Vor Loh, Isingen
 - Kohl-Hofäcker, Heiligenzimmern
 - Steinmäuren, Rosenfeld

- Trägerdarlehen Eigenbetriebe 2.400.000 EUR
 - Sofienbad Sanierung Schwimmbecken 1.200.000 EUR
 - Wasserversorgung (v.a. Sanierung WL BG Taugstein) 1.200.000 EUR

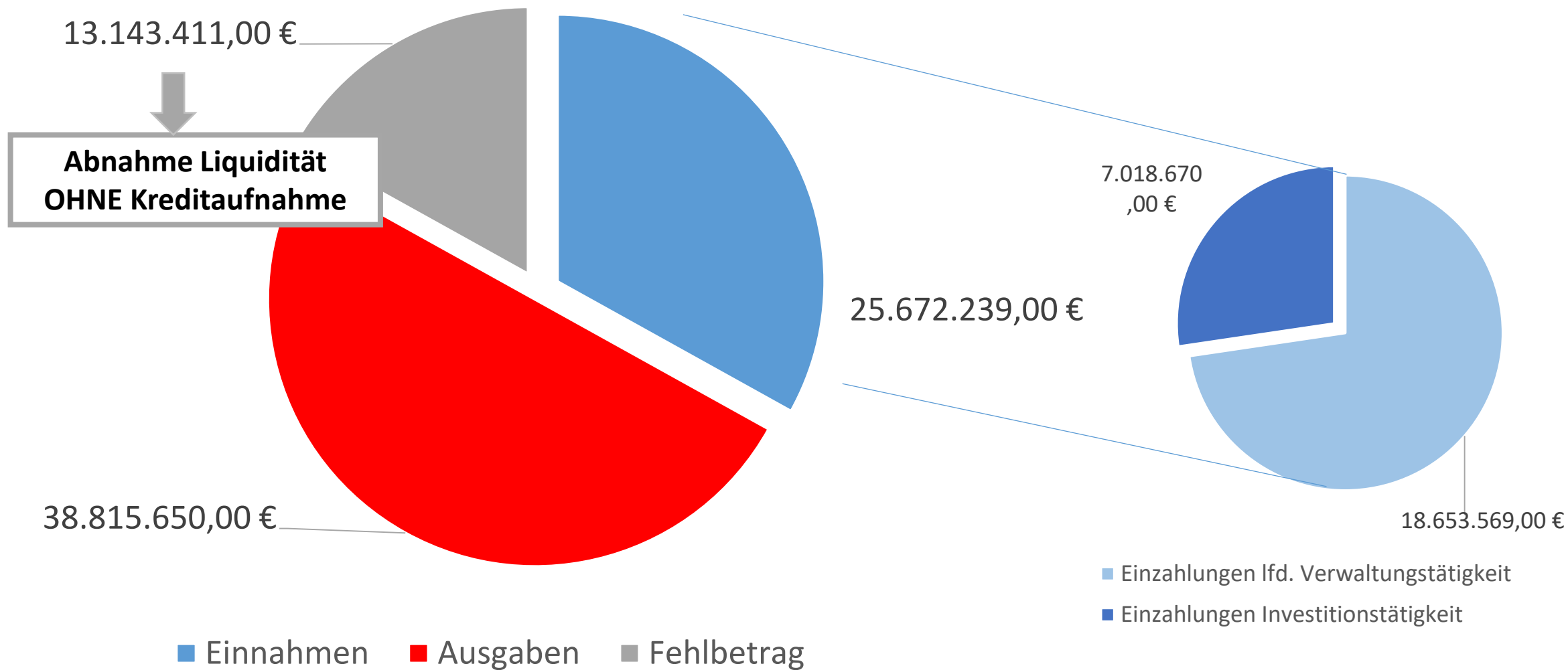
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Variante ohne Kreditaufnahme



Finanzhaushalt- Zahlungsmittelsicht

Variante ohne Kreditaufnahme



Anlage 5: Stellenplan

Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach Produktbereichen des Haushaltsplans 2021

Produktbereich		BM	I. Beamte gehobener Dienst						II. Beschäftigte													SUMMEN			
			A14	A13	A12	A11	A10	A9	12	10	9b	9a	8	7	6	5	4-1	S13	S9	S8a	S4		S3	S2	
11	Innere Verwaltung	1,00		1,00	1,00				1,00		1,80	1,00	1,90	2,00	5,90	8,00	1,32								25,92
12	Sicherheit und Ordnung								1,00		0,80				3,00										4,80
21	Schulträgeraufgaben														1,28	0,90	1,35						1,50		5,01
27	VHS, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen														0,54	0,45	0,34								1,33
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe										1,00						0,40	1,00	6,00	15,18	3,00	1,00			27,58
42	Sport und Bäder														0,50		0,62								1,12
52	Bauen und Wohnen											0,50													0,50
53	Ver- und Entsorgung											1,00			2,00		1,21								4,21
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen																1,64								1,64
57	Wirtschaft und Tourismus														0,40		0,51								0,91
Summe		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	2,80	3,30	1,90	2,00	13,60	9,35	7,39	1,00	6,00	15,18	3,00	1,00	1,50		73,02

Anlage 6: FAG

III. Vergleich

		HH-Plan 2021	HH-Plan 2020	Differenz
		in Euro	in Euro	in Euro
A) Einnahmen				
Zuweisung § 27 I FAG	(II/A)	42.932	42.932	0
Einkommensteueranteil	(II/B)	3.686.444	3.742.471	-56.027
Schlüsselzuweisungen	(II/C)	0	0	0
Investitionszuschüsse	(II/D)	373.152	457.296	-84.144
Familienleistungsausgleich	(II/E)	286.235	282.753	3.482
Schülersachkostenbeitrag	(II/F)	161.849	178.542	-16.693
Gemeindeverbindungsstraßen	(II/G)	42.750	42.750	0
Umsatzsteueranteil	(II/H)	890.485	848.595	41.890
Zwischensumme Einnahmen		5.483.848	5.595.339	-111.491
B) Ausgaben				
Gewerbesteuerumlage	(II/I)	901.515	1.442.278	-540.763
Finanzausgleichsumlage	(II/J)	4.376.090	3.407.350	968.740
Kreisumlage	(II/K)	4.273.525	3.675.605	597.920
Zwischensumme Ausgaben		9.551.130	8.525.233	1.025.897
NETTOERGEBNIS		-4.067.282	-2.929.894	-1.137.388

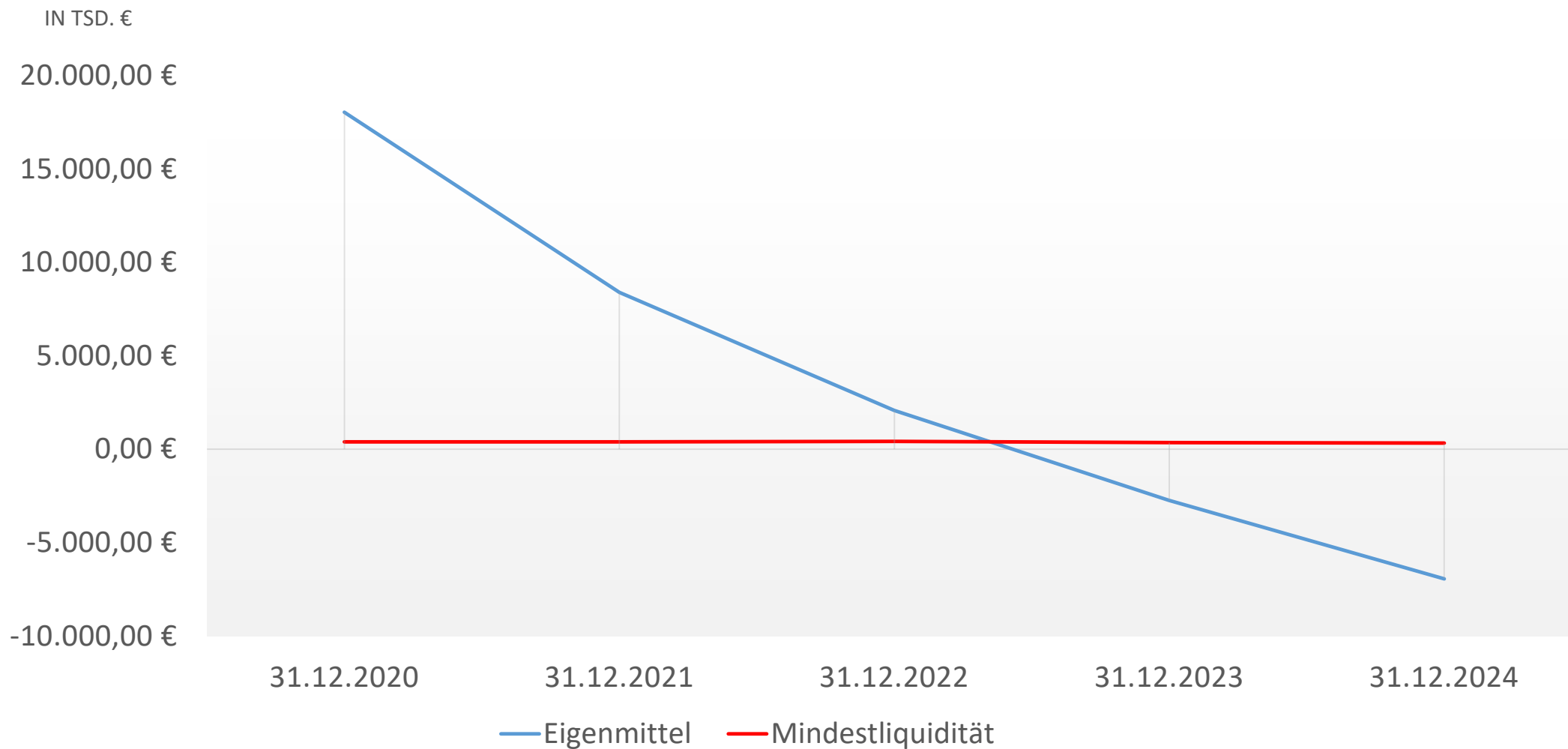
349

Anlage 8: Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr 2020 TEUR	Haushaltsjahr 2021 TEUR	Haushaltsjahr 2022 TEUR	Haushaltsjahr 2023 TEUR	Haushaltsjahr 2024 TEUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum 01.01.2020	9.762				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmittel zum 01.01.2020	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	12.924				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
4	= liquide Eigenmittel zum 01.01.2020	22.686				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	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)	-4.651	-9.643	-6.311	-4.812	-4.200
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	18.035	8.392	2.081	-2.731	-6.931
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen (Spenden, etc.) gebunden	0	0	0	0	0
11	- davon: für sonstige Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
12	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	18.035	8.392	2.081	-2.731	-6.931
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§22 Abs. 2 GemHVO)		395	418	353	337

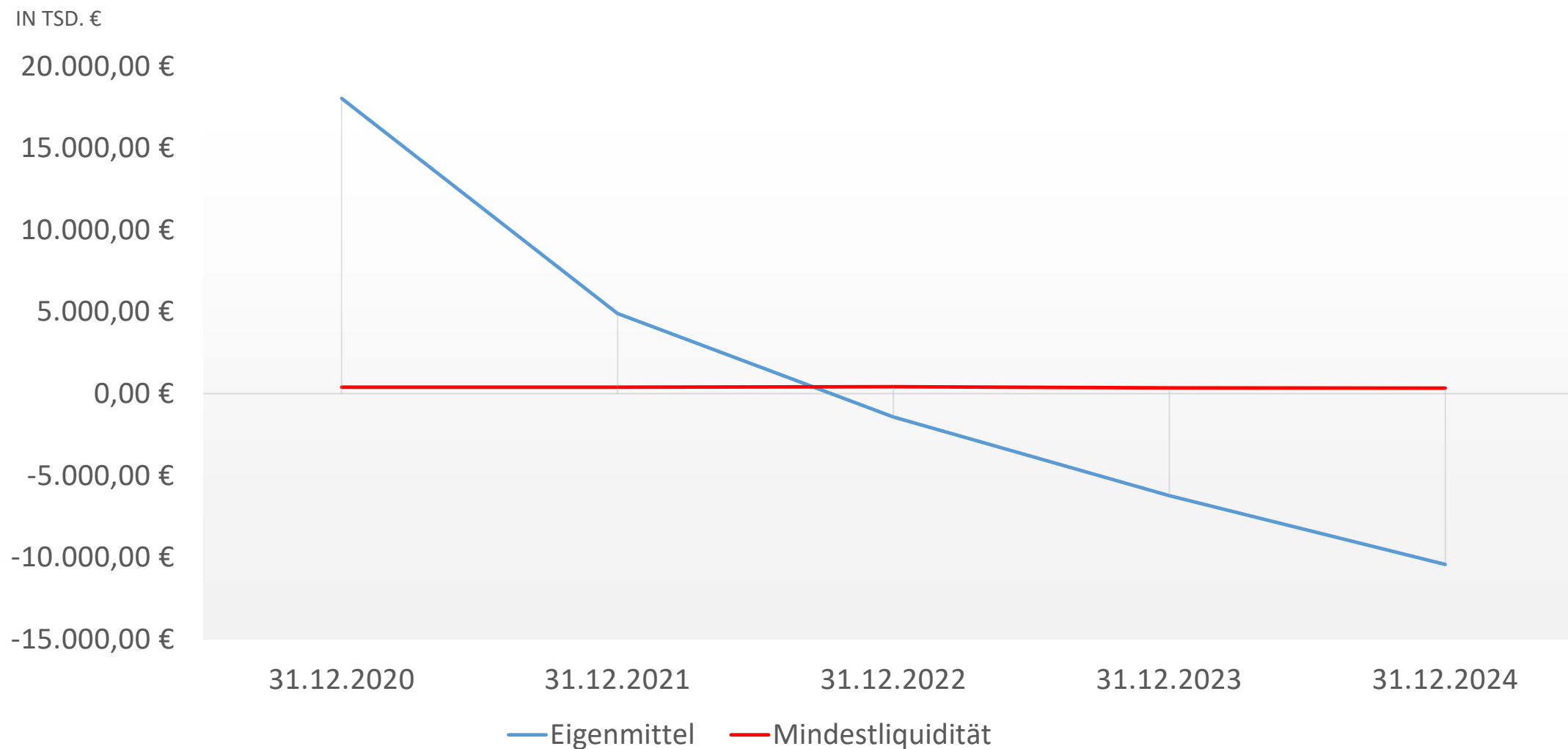
Anlage 8: Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Unterschreitung der Mindestliquidität im Jahr 2023



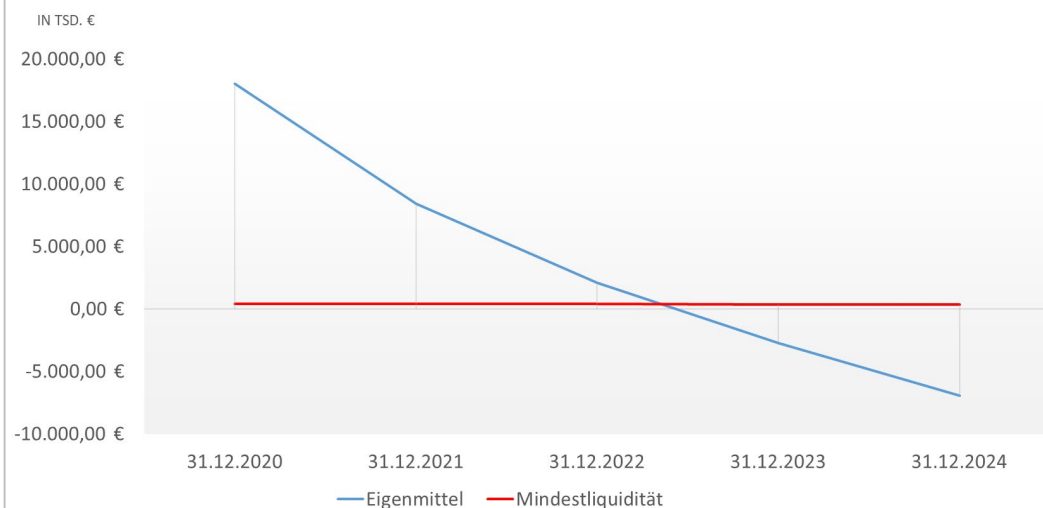
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Variante ohne Kreditaufnahme - Unterschreitung der Mindestliquidität im Jahr 2022



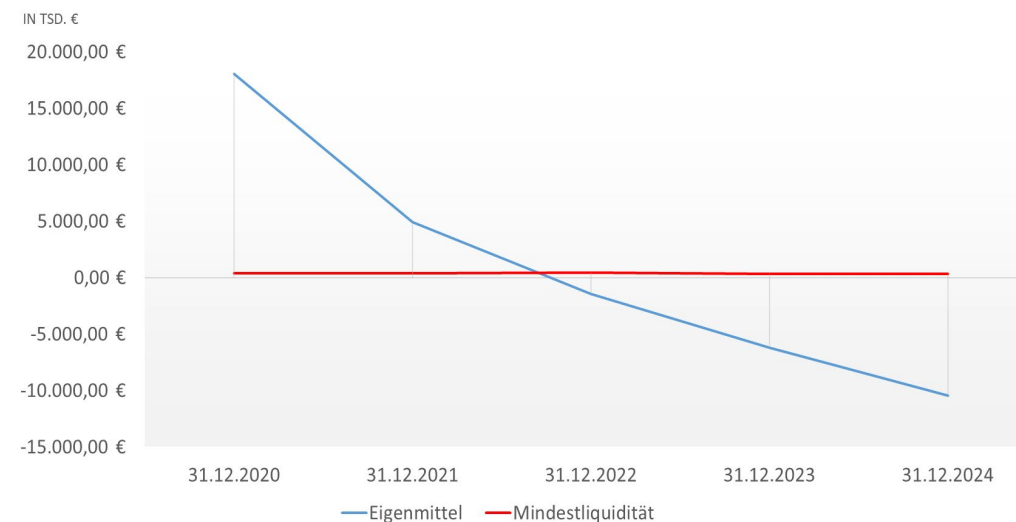
Vergleich: Liquidität

Variante 1: Kreditaufnahme von 3,5 Mio. €



Unterschreitung Mindestliquidität erst in 2023

Variante 2: Keine Kreditaufnahme

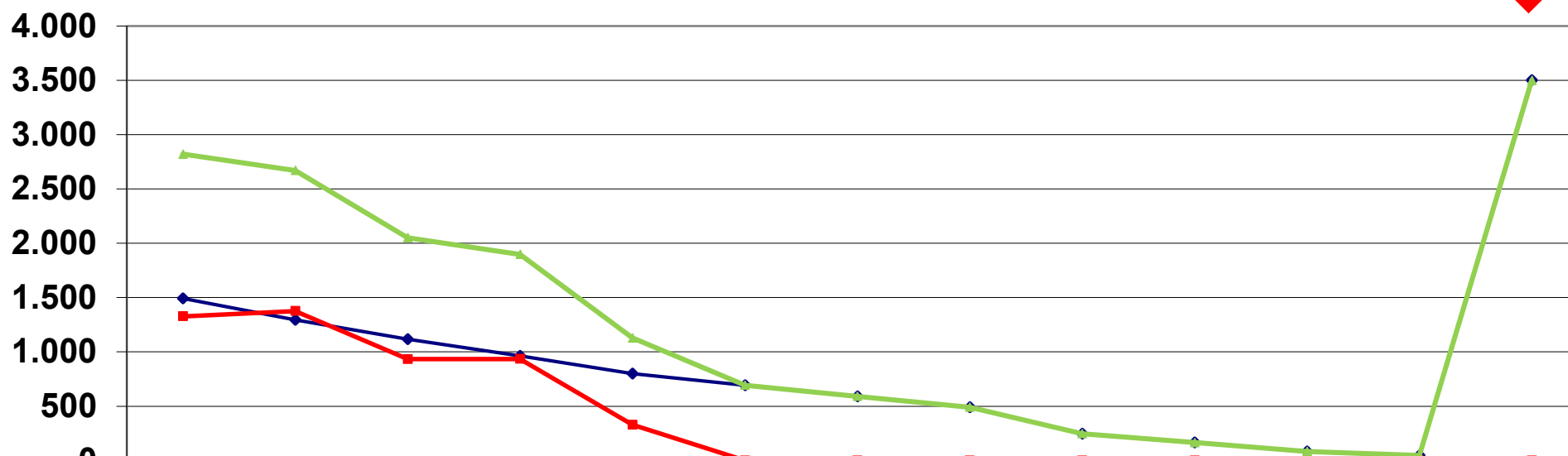


Unterschreitung Mindestliquidität in 2022

Ergebnis: Ohne Kreditaufnahmen in Höhe von max. 3,5 Mio.€ wird die Mindestliquidität voraussichtlich bereits 1 Jahr früher unterschritten

Anlage 9: Schuldenübersicht

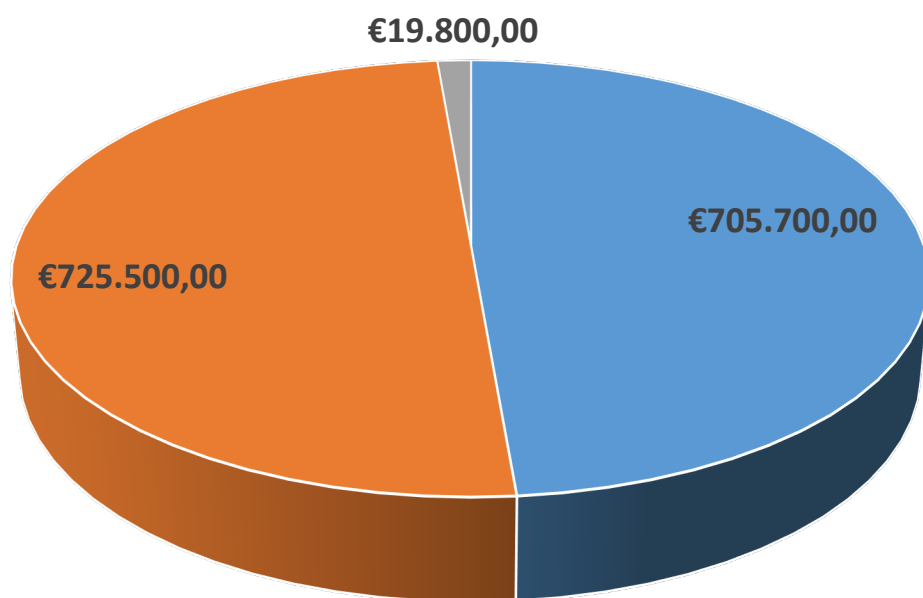
Entwicklung der Verschuldung (in Tsd. EUR)



	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
◆ Kredite	1.492	1.295	1.117	963	800	693	591	492	248	166	84	48	3.500
■ Sonderfinanzierungen	1.327	1.376	934	934	329	0	0	0	0	0	0	0	0
▲ Gesamt	2.820	2.670	2.051	1.898	1.129	693	591	492	248	166	84	48	3.500

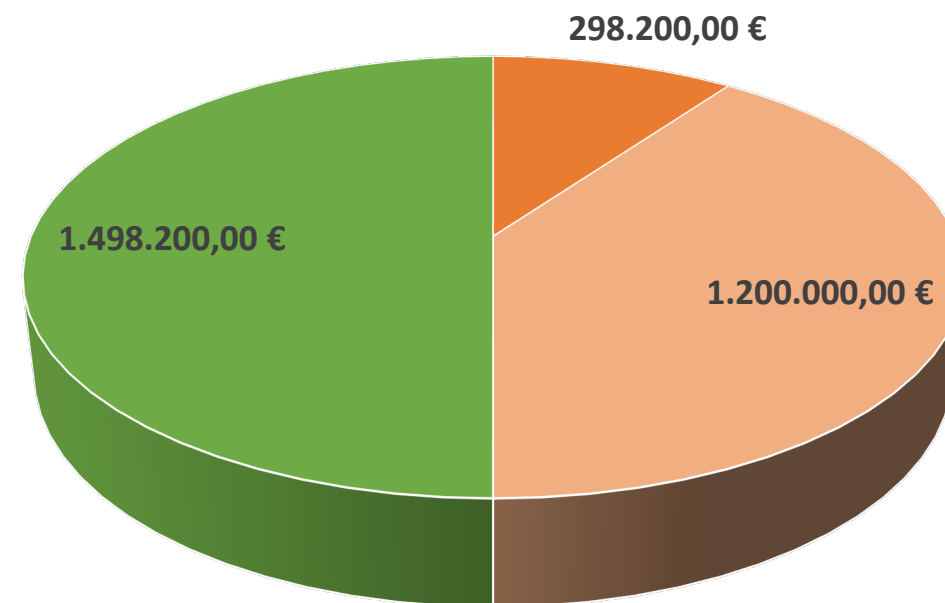
Eigenbetrieb Wasser

Erfolgsplan



- Erträge
- Aufwendungen
- Verlust

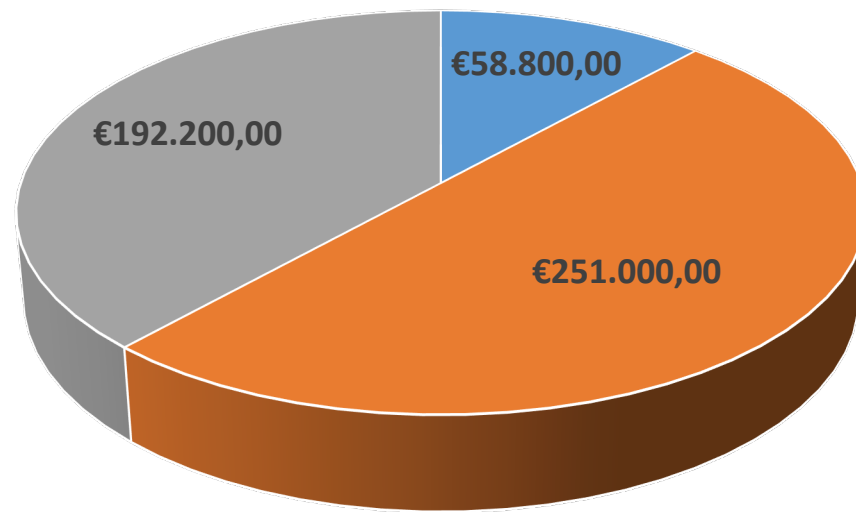
Vermögensplan



- Einnahmen
- Einnahmen Kreditaufnahme
- Ausgaben

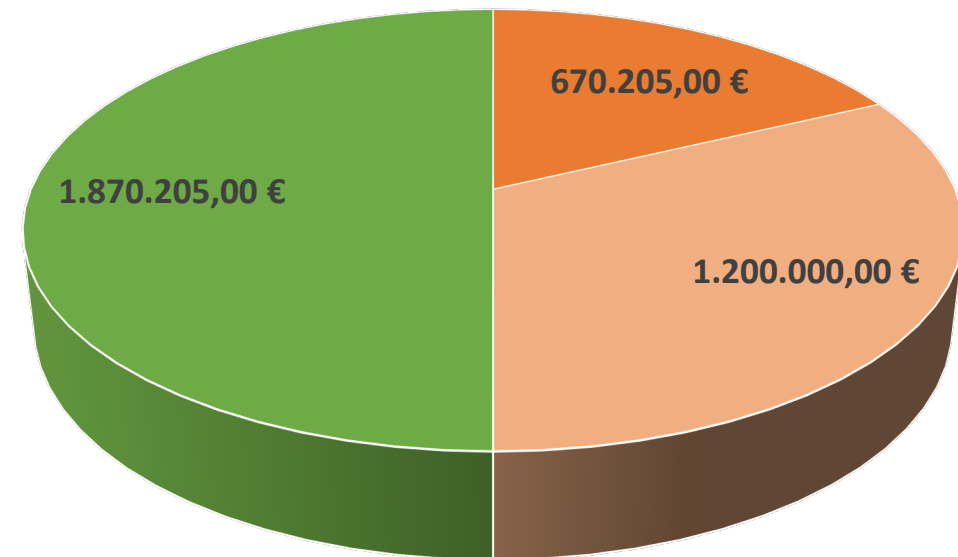
Eigenbetrieb Sofienbad

Erfolgsplan



- Erträge
- Aufwendungen
- Verlust

Vermögensplan



- Einnahmen
- Einnahmen Kreditaufnahme
- Ausgaben

Handlungsempfehlung

Mögliche Lösungsansätze

- Einnahmen erhöhen: Sonstige Einnahmen, Leistungsentgelte / Gebühren, Steuern
- Ausgaben reduzieren: Fokus auf Schlüsselprodukte und Pflichtaufgaben, Ziele festlegen

Handlungsempfehlung der Verwaltung

- Kreditaufnahme in erforderlicher Höhe mit Tilgung bis 2031
- Haushaltskonsolidierung?