



Stadt
Rottenburg
am Neckar

Stadt Rottenburg am Neckar

HAUSHALTSPLAN 2021

Aufbau des Haushaltsplans

Seite

- Einleitung
- gemeindewirtschaftsrechtliche Vorgaben
- Haushaltssatzung 5 - 8
- Vorbericht 9 - 46
- Finanzplanung 69 - 136
- THH (Beschreibung / Erläuterungen) 137 - 776
- Stellenplan 777 - 782
- Anlagen 783 - 902

Einleitung

- gemeindefirtschaftsrechtlichen Vorgaben

Die gemeindefirtschaftsrechtlichen Vorgaben und hier insbesondere die Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) schreiben vor:

- ▶ § 77 Abs. 1 GemO: Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. ...
- ▶ § 78 Abs. 2 GemO: Die Gemeinde hat die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Erträge und Einzahlungen
 1. soweit vertretbar und geboten aus Entgelten für ihre Leistungen,
 2. im Übrigen aus Steuernzu beschaffen, soweit die sonstigen Erträge und Einzahlungen nicht ausreichen. Sie hat dabei auf die wirtschaftlichen Kräfte ihrer Abgabepflichtigen Rücksicht zu nehmen.

Gemeindewirtschaftsrecht

- gesetzliche Vorgaben

- ▶ § 78 Abs. 3 GemO: Die Gemeinde darf Kredite nur aufnehmen, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre.
- ▶ § 80 Abs. 2 GemO: ... Das Ergebnis aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen (ordentliches Ergebnis) soll ... ausgeglichen werden.
- ▶ § 87 Abs. 1 GemO: Kredite dürfen unter den Voraussetzungen des § 78 Abs. 3 nur ... nur für Investitionen, Investitionsfördermaßnahmen und zur Umschuldung aufgenommen werden. ...

Haushaltssatzung

Ergebnishaushalt

Ordentliche Erträge	106,52 Mio. EUR
Ordentliche Aufwendungen	<u>- 106,21 Mio. EUR</u>
Ordentliches Ergebnis	0,31 Mio. EUR

Finanzhaushalt

Zahlungsmittelüberschuss <u>ErgHH</u>	4,64 Mio. EUR
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	- 17,18 Mio. EUR
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	<u>- 1.40 Mio. EUR</u>
Änderung Finanzierungsmittelbestand	- 13,94 Mio. EUR

Haushaltssatzung

Kreditermächtigung	0 Mio. EUR
Verpflichtungsermächtigungen	21,78 Mio. EUR
Kassenkredite	11,00 Mio. EUR

Hebesätze **bisher** (gesonderte Satzung)

▶ Grundsteuer A	330 %
▶ Grundsteuer B	370 %
▶ Gewerbesteuer	350 %

Ab dem Jahr **2021** schlägt die Verwaltung eine Anpassung vor

▶ Grundsteuer A	330 %
▶ Grundsteuer B	400 %
▶ Gewerbesteuer	360 %

Ausgangslage

Der nachfolgende Haushaltsplan basiert im Wesentlichen auf

- ▶ den Orientierungsdaten des Haushaltserlasses 2021 vom 14.10.2020,
- ▶ den Ergebnissen der außerordentlichen September-Steuerschätzung 2020
- ▶ den geschätzten örtlichen Gegebenheiten sowie
- ▶ auf Schätzungen der Grundkopfbeträge zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen für die Jahre 2022 - 2024.

Orientierungswerte

	2020	2021	2022	2023	2024
Gewerbesteuer (Mio. EUR)	13,87 ⁺⁾	13,73 ^{*)}	13,95 ^{*)}	14,13 ^{*)}	14,78 ^{*)}
Einkommensteueranteil (Mrd. EUR)	6,29 ⁺⁾	6,72	7,07	7,50	7,95
Umsatzsteueranteil (Mrd. EUR)	1,25	1,19	1,06	1,08	1,11
Familienleistungsausgleich (Mio. EUR)	473	518	547	564	581
Schlüsselzuweisungen (EUR) - Kopfbetrag Gemeindegröße (3.000 EW)	1.450	1.405	1.393 ^{*) #)}	1.403 ^{*) #)}	1.421 ^{*) #)}
Schlüsselzuweisungen (EUR) - Kopfbetrag Einwohnerdichte		35,20	69,70 ^{*) #)}	70,20 ^{*) #)}	71,10 ^{*) #)}
Gewerbesteuerumlagesatz (v. H.)	35	35	35	35	35
Hebesatz der Kreisumlage in %-Punkte	29,02	27,00	28,50	30,00	30,00

⁺⁾ voraussichtliches Rechnungsergebnis; ^{*)} Schätzung Stadtkämmerei; ^{#)} Keine Orientierungswerte vorhanden

Ergebnishaushalt

Folgende Schwerpunkte sind im **Ergebnishaushalt** berücksichtigt:

- ▶ Beschaffung eines neuen Zentralserverns für die Verwaltung
- ▶ Beschaffung neuer PC's und verstärkte Beschaffung von mobilen Geräten für die Verwaltung
- ▶ Digitalisierung der Verwaltung (Liegenschaftsakte, Personalakte und Digitale Bauakte)
- ▶ Abschluss der Stadtkonzeption
- ▶ Lokale Agenda (Implementierung Initiative N)
- ▶ Erstellung Jagdkataster
- ▶ Digitalisierung der Schulen
- ▶ Unterhaltung von Gebäuden einschließlich Klimaschutzmaßnahmen
- ▶ Unterhaltung von Straßen, Feldwegen und Brücken

Ergebnishaushalt

Folgende Risiken bestehen im Ergebnishaushalt:

- ▶ Gemeinschaftssteuern (Einkommen-, Körperschaft- und Umsatzsteuer)
-> Genaueres wird die anstehende November-Steuerschätzung zeigen.
- ▶ Gewerbesteuer (Vorauszahlungssoll für 2021 = rd. 12,00 Mio. EUR)

Ergebnishaushalt - Erträge

*) Vorauss. Ergebnis 2020	Ergebnis 2019 Mio. EUR	*) Plan 2020 Mio. EUR	Plan 2021 Mio. EUR	Plan 2022 Mio. EUR	Plan 2023 Mio. EUR	Plan 2024 Mio. EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	52,51	52,67	51,91	53,43	55,49	58,12
Zuweisungen und Zuwend., Umlagen	42,49	42,82	39,74	40,77	42,03	41,35
Aufgelöste Investitionszuw. u. -beiträge	1,74	1,79	1,76	1,52	1,50	1,51
Öffentlich-rechtliche Entgelte	3,52	3,37	4,17	4,27	4,35	4,45
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,33	1,91	2,64	2,69	2,74	2,80
Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2,50	2,13	2,28	2,32	2,37	2,41
Zinsen und ähnliche Erträge	1,41	1,21	1,06	0,94	0,82	0,68
Sonstige ordentliche Erträge	2,77	2,76	2,96	3,01	3,07	3,11
Ordentliche Erträge	109,27	108,66	106,52	108,95	112,37	114,43

Ergebnishaushalt - Aufwendungen

*) Vorauss. Ergebnis 2020	Ergebnis 2019 Mio. EUR	Plan 2020 Mio. EUR	Plan 2021 Mio. EUR	Plan 2022 Mio. EUR	Plan 2023 Mio. EUR	Plan 2024 Mio. EUR
Personalaufwendungen	21,76	23,69	24,50	24,87	25,24	25,62
Aufwendungen für Sach- / Dienstleistungen	23,93	25,74	23,41	24,03	23,41	23,75
Planmäßige Abschreibungen	6,37	6,11	6,23	5,61	5,47	5,01
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,51	0,46	0,36	0,34	0,36	0,31
Transferaufwendungen	46,05	48,76	47,43	49,19	48,93	50,04
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,97	4,27	4,28	4,37	4,45	4,53
Haushaltswirtschaftl. Sperre		- 2,55				
Ordentliche Aufwendungen	102,59	106,48	106,21	108,40	107,87	109,27
Ordentliches Ergebnis	6,68	2,18	0,31	0,55	4,50	5,16
Zahlungsmittelüberschuss	11,93	6,37	4,64	4,51	8,36	8,55

Ergebnishaushalt Aufwendungen

- Sach- und Dienstleistungen

	Ergebnis 2019 Mio. EUR	Plan 2020 Mio. EUR	Plan 2021 Mio. EUR	Plan 2022 Mio. EUR	Plan 2023 Mio. EUR	Plan 2024 Mio. EUR
Unterhaltung Grundst. und bauliche Anlagen - ohne TBR	3,21	3,22	2,70	2,09	2,16	2,17
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens - ohne TBR	3,08	2,82	2,38	2,43	2,48	2,53
TBR-Mittel	5,24	5,07	4,88	4,97	5,07	5,17
Bewirtschaftung Grundst. und bauliche Anlagen	4,20	4,67	4,71	4,80	4,90	5,00

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt **2021** und in den Finanzplanungsjahren **2022 bis 2024** sind schwerpunktmäßig folgende Investitionen / Investitionsfördermaßnahmen vorgesehen:

▶ **Teilhaushalt 10**

- ▶ Beschaffung von Soft- und Hardware

▶ **Teilhaushalt 20**

- ▶ Wohnbaulandprogramm 2025
- ▶ Ablösung des kreditähnlichen Rechtsgeschäft „Dätzweg“
- ▶ Erhöhung Eigenkapitalrücklage WBR
- ▶ Zuschuss für Neubau Schlachthof

Finanzhaushalt

▶ **Teilhaushalt 32**

- ▶ Beschaffung nach dem Feuerwehrbedarfsplan
- ▶ Parkplatz Versammlungsstätte Bad Niedernau

▶ **Teilhaushalt 40**

- ▶ Sanierung Kilian-von-Steiner-Schule, Bad Niedernau
- ▶ Neubau Verbundschule Hohenberg, Kernstadt einschließlich Abbruch und Interminschule
- ▶ Mensaerweiterung Campus Hohenberg
- ▶ Zuschuss Neubau Kinderhaus, Seebronn
- ▶ Neubau Kindergarten St. Remigius einschließlich Familienzentrum, Kernstadt
- ▶ Sanierung kath. Kindergarten, Baisingen
- ▶ Sanierung kath. Kindergarten, Weiler

Finanzhaushalt

▶ **Teilhaushalt 40**

- ▶ Neubau kath. Kindergarten, Wurmlingen
- ▶ Ersatzneubau Kreuzerfeldhalle, Kernstadt
- ▶ Neubau MZH Hemmendorf
- ▶ Sanierung Rasensportplätze
- ▶ Versammlungsstätte Bad Niedernau

▶ **Teilhaushalt 61**

- ▶ Zuschussprogramm „Kaufen-Sanieren-Gestalten“ und „Ökologisches Bauen“
- ▶ Stadtsanierungsmaßnahme „Bahnhof mit östl. Königsstraße“
- ▶ Stadtsanierungsmaßnahme „Heberlesgraben“ mit Sanierung Volkshochschule, Neubau Musikschule und Kindertagesstätte Gut-Betha

Finanzhaushalt

▶ **Teilhaushalt 65**

- ▶ Neubau / Sanierung Obdachlosenunterkünfte

▶ **Teilhaushalt 66**

- ▶ Breitbandversorgung
- ▶ Erneuerung „Haldenstraße“, Bieringen
- ▶ Sanierung „Schulstraße“, Ergenzingen
- ▶ Ausbau „Donauschwabenweg“, Ergenzingen
- ▶ Ausbau „Breitwiesenweg“, Ergenzingen
- ▶ Radweg Frommenhausen - Dettingen
- ▶ Erschließung BG „Stiegeläcker“, Frommenhausen
- ▶ Sanierung Ortsdurchfahrt, Frommenhausen

Finanzhaushalt

▶ **Teilhaushalt 66**

- ▶ Sanierung Feldwege „Dietweg / Elbenloch“ und zum „Sportgelände“, Frommenhausen
- ▶ Ausbau „Gerberstraße“, Obernau
- ▶ Ausbau „Im Wiesengrund“, Seebronn
- ▶ Ausbau „Gässle“, Seebronn
- ▶ Verlegung Bushaltestelle, Wendelsheim
- ▶ Sanierung Kapellen- und Bernbühlweg, Wurmlingen
- ▶ Erweiterung GG „Höllsteig“, Ergenzingen
- ▶ Rückbau Ortsdurchfahrt, Kiebingen
- ▶ Lärmschutzwand, Neubau B 28, Kiebingen
- ▶ Dorfmitte, Hailfingen
- ▶ Umgestaltung „Schänzle“, Kernstadt
- ▶ Erschließungsmaßnahmen im Rahmen des Wohnbaulandprogramms (WBL)

Finanzhaushalt

Insgesamt sind in den Jahren **2021 bis 2024** Investitionen mit 141,29 Mio. EUR eingeplant, die sich wie folgt verteilen:

RE 2019	Plan 2020 Mio. EUR	Plan 2021 Mio. EUR	Plan 2022 Mio. EUR	Plan 2023 Mio. EUR	Plan 2024 Mio. EUR
28,28	42,57	46,29	37,96	34,10	22,94

Die einzelnen Investitionen / Investitionsfördermaßnahmen können der Finanzplanung und den einzelnen Teilhaushalten entnommen werden.

Folgende Risiken bestehen im **Finanzhaushalt**:

- ▶ Investitionsprogramm des Bundes zur Kinderbetreuungsfinanzierung 2021
- ▶ Grundstücksverkehr

Finanzhaushalt - Einzahlungen

	Ergebnis 2019 Mio. EUR	Plan 2020 Mio. EUR	Plan 2021 Mio. EUR	Plan 2022 Mio. EUR	Plan 2023 Mio. EUR	Plan 2024 Mio. EUR
Investitions- zuwendungen	2,80	7,21	4,62	5,87	4,16	3,91
Investitionsbeiträge	0,49	1,70	5,03	1,93	2,30	3,77
Veräußerung von Sachvermögen	5,70	3,71	11,86	11,55	6,11	5,27
Veräußerung von Finanzvermögen	2,14	1,94	7,60	2,10	2,22	2,34
Einzahlung für sonstige Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11,13	14,56	29,11	21,45	14,79	15,29

Finanzhaushalt - Auszahlungen

	Ergebnis 2019 Mio. EUR	Plan 2020 Mio. EUR	Plan 2021 Mio. EUR	Plan 2022 Mio. EUR	Plan 2023 Mio. EUR	Plan 2024 Mio. EUR
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5,78	8,01	18,60	6,64	4,12	4,24
Baumaßnahmen	18,45	27,43	20,63	27,51	25,71	15,44
Erwerb von beweglichen Sachvermögen	2,08	1,76	0,94	1,01	0,54	0,68
Erwerb von Finanzvermögen	1,28	2,51	2,46	1,13	1,40	1,06
Investitionsförderungsmaßnahmen	0,61	2,76	3,64	1,61	2,28	1,48
Erwerb von immat. Vermögensgegenstand	0,08	0,10	0,02	0,05	0,05	0,05
Auszahlung aus Investitionstätigkeit	28,28	42,57	46,29	37,95	34,10	22,94
Finanzierungsmittelbedarf	-17,15	-28,02	-17,18	-16,50	-19,31	-7,65

Liquidität

Die Liquidität wird sich bis zum Jahr **2024** voraussichtlich wie folgt entwickeln:

	2020 (Mio. EUR)	2021 (Mio. EUR)	2022 (Mio. EUR)	2023 (Mio. EUR)	2024 (Mio. EUR)
01.01.	30,02	21,43	7,49	1,99	2,03
Zahlungsmittel- überschuss ErgHH	6,37	4,64	4,51	8,36	8,55
Finanzmittelbed. aus Invest. FinHH	- 13,50	- 17,18	- 16,50	- 19,31	- 7,65
Kreditaufnahmen	0,00	0,00	8,05	12,75	0,92
Kredittilgungen	- 1,46	- 1,40	- 1,55	- 1,76	- 1,82
31.12.	21,43	7,49	1,99	2,03	2,03
nachrichtlich: Mindestliquidität	1,77	1,91	1,98	2,03	2,03

Hinweis: 2021 ff. sind Plandaten. Aufgrund des Verlaufs des Haushaltsjahres 2020 und unter Berücksichtigung des Finanz- und Budgetberichts zum 30.09.2020 beträgt der Zahlungsmittelbestand zum 01.01.2021 vorauss. 21,43 Mio. EUR.

Verschuldung

Aufgrund der vorgesehenen Investitionen / Investitionsfördermaßnahmen sind in den Jahren **2022 - 2024 Kreditneuaufnahmen** mit insgesamt **21,72 Mio. EUR** notwendig.

Dadurch wird sich die Verschuldung im **Kernhaushalt** voraussichtlich wie folgt entwickeln:

	2020 (Mio. EUR)	2021 (Mio. EUR)	2022 (Mio. EUR)	2023 (Mio. EUR)	2024 (Mio. EUR)
01.01.	10,33	8,87	7,47	13,97	24,96
Zugang			+ 8,05	+ 12,75	+ 0,92
Abgang	- 1,46	- 1,40	- 1,55	- 1,76	- 1,82
31.12.	8,87	7,47	13,97	24,96	24,06
Anteil Trägerdarlehen	8,87	6,73	4,65	2,44	0,11

Dank an die Mitarbeiter der Stadtkämmerei

In diesem Zusammenhang darf ich mich bei meinen Mitarbeiter*innen recht herzlich bedanken. Ohne diese könnten wir nicht Jahr für Jahr den Haushaltsplan termingerecht vorlegen.

Terminplanung

- ▶ Einbringung HHPl.-Entwurf 2021 10.11.2020
- ▶ Versand der Ortschaftspläne 11.11.2020
- ▶ Raschelrunde öffentlich 24. / 25.11.2020
- ▶ Anträge der Ortschaften (10:00 Uhr) 25.11.2020
- ▶ Anträge der Fraktionen (10:00 Uhr) 02.12.2020
- ▶ Beratung und Beschlussfassung 14. / 15.12.2020