

Gemeinde Karlsdorf-Neuthard

Entwurf Haushalt 2021

Aktualisierter Stand: 3.12.2020

zur Bekanntgabe in GR-Sitzung am 8.12.2020



Erträge des Ergebnishaushalts

lfd.Nr. im HH	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Differenz absolut €	Differenz %
1	Steuern und ähnliche Abgaben	13.975.200	13.404.900	↓ -570.300	-4,08%
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.892.400	6.685.100	↓ -1.207.300	-15,30%
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	845.000	685.900	↘ -159.100	-18,83%
5	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	2.108.100	2.129.800	→ 21.700	1,03%
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	218.900	224.300	→ 5.400	2,47%
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	359.000	380.800	→ 21.800	6,07%
8	Zinsen und ähnliche Erträge	21.500	21.400	→ -100	-0,47%
10	Sonstige ordentliche Erträge	353.300	354.100	→ 800	0,23%
11	Ordentliche Erträge	25.773.400	23.886.300	↓ -1.887.100	-7,32%

Aufwendungen des Ergebnishaushalts



12	Personalaufwendungen	4.829.900	4.973.400	↗	143.500	2,97%
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.560.600	4.104.000	↑	543.400	15,26%
15	Abschreibungen	1.821.300	1.628.500	↘	-192.800	-10,59%
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.600	16.000	→	-15.600	-49,37%
17	Transferaufwendungen	13.991.400	14.887.600	↑	896.200	6,41%
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.202.200	1.264.200	↗	62.000	5,16%
19	Ordentliche Aufwendungen	25.437.000	26.873.700	↑	1.436.700	5,65%
20	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	336.400	-2.987.400	↓	-3.323.800	

Finanzhaushalt: Investive Einzahlungen

lfd. Nr. im HH	Gesamtfinanzhaushalt Investive Maßnahmen u. Tilgung	Ansatz 2020 €	Planung 2021 €	Differenz absolut €	Differenz %
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	76.600	300.000	↗ 223.400	291,64%
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	365.800	0	↘ -365.800	-100,00%
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	391.100	3.500.000	↑ 3.108.900	794,91%
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	306.700	277.900	→ -28.800	-9,39%
22	Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit	0	0	→ 0	0,00%
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.140.200	4.077.900	↑ 2.937.700	257,65%

Finanzhaushalt: Investive Auszahlungen + Tilgung

24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.000	25.000	→	0	0,00%
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.331.200	4.502.400	↑	2.171.200	93,14%
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	201.200	132.000	↓	-69.200	-34,39%
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	423.600	404.400	→	-19.200	-4,53%
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	116.100	143.300	→	27.200	23,43%
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.097.100	5.207.100	↑	2.110.000	68,13%
31	Saldo Investitionen	-1.956.900	-1.129.200	↑	827.700	-42,30%
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	155.400	156.800	→	1.400	0,90%
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf	1.312.700	-2.044.800	↓	-3.357.500	-255,77%
35	Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende	-799.600	-3.330.800	↓	-2.531.200	

Veränderungen nach der FA-Sitzung - Erträge



Ifd.Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Planung	Planung	Veränderung
		2021 vor FA	2021 nach FA	
		Euro	Euro	Euro
1	Steuern und ähnliche Abgaben	13.546.200	13.404.900	-141.300
	Grundsteuer A	6.900	6.900	0
	Grundsteuer B	1.025.100	1.025.100	0
	Gewerbesteuer	3.500.000	3.500.000	0
	Gemeindeanteil Einkommensteuer	6.656.200	6.612.500	-43.700
	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	418.500	419.200	700
	Vergnügungssteuer	1.371.300	1.271.300	-100.000
	Hundesteuer	42.400	42.400	0
	Familienleistungsausgleich	525.800	527.500	1.700
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.645.500	6.685.100	39.600
	Schlüsselzuweisungen vom Land	4.729.300	4.758.600	29.300
	Zuweisungen f. Ifd. Zwecke vom Bund	7.000	7.000	0
	Kindergarten- und Krippenzuweisungen	1.857.900	1.868.200	10.300
	Zuweisungen Ifd. Zwecke von ges. Soz. Vers.	33.400	33.400	0
	Zuweisungen Ifd. Zwecke Gemeinden	11.400	11.400	0
	Zuweisungen Ifd. Zwecke priv. Unternehmen	6.500	6.500	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	685.900	685.900	0
	Erträge aus der Auflösung von Sopo aus Zuwendungen u. Beiträgen	685.900	685.900	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	2.109.300	2.129.800	20.500
	Verwaltungsgebühren	123.000	123.000	0
	Benutzungsgebühren	1.986.300	2.006.800	20.500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	204.500	224.300	19.800
	Mieten und Pachten	164.500	184.300	19.800
	Erträge aus Verkauf	40.000	40.000	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	380.800	380.800	0
	Kostenersätze	380.800	380.800	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	21.400	21.400	0
	Zinserträge von verbundenen Unternehmen	20.000	20.000	0
	Zinserträge von Kreditinstituten	1.300	1.300	0
	Gewinnanteile	100	100	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	354.100	354.100	0
	Konzessionsabgaben ua.	354.100	354.100	0
11	Ordentliche Erträge	23.947.700	23.886.300	-61.400

Veränderungen nach der FA-Sitzung - Aufwendungen



Ifd.Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Planung	Planung	Veränderung
		2021 vor FA	2021 nach FA	
		Euro	Euro	Euro
12	Personalaufwendungen	4.947.300	4.973.400	26.100
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.607.500	4.104.000	-1.503.500
	Allg. Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	5.607.500	4.104.000	-1.503.500
15	Abschreibungen	1.628.500	1.628.500	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.000	16.000	0
	Zinsaufwendungen	16.000	16.000	0
17	Transferaufwendungen	15.061.150	14.887.600	-173.550
	Zuweisungen an Zweckverbände	1.213.400	1.213.400	0
	Zuschüsse an Gemeinden	211.500	211.500	0
	Zuschüsse an verb. Unternehmen	108.400	108.400	0
	Zuschüsse an private Unternehmen	177.950	177.900	-50
	Zuschüsse an übrigen Bereich	4.089.300	4.089.300	0
	Gewerbsteuerumlage	360.300	360.300	0
	Finanzausgleichsumlage	3.747.800	3.744.700	-3.100
	Kreisumlage	4.992.600	4.822.200	-170.400
	Allgemeinde Umlagen an Zweckverbände	159.900	159.900	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.235.200	1.264.200	29.000
	Sonstige Aufwendungen	1.235.200	1.264.200	29.000
19	Ordentliche Aufwendungen	28.495.650	26.873.700	-1.621.950
20	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-4.547.950	-2.987.400	1.560.550
21	Außerordentliche Erträge			0
22	Außerordentliche Aufwendungen			0
23	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0
24	Veranschlagtes Gesamtergebnis	-4.547.950	-2.987.400	1.560.550

Veränderungen nach der FA-Sitzung – Investitionen HHJ 2021



Einnahmenveränderungen			
Grundstücksverkäufe	-3.000.000,00 €	(Verschiebung nach 2022)	
Ausgabenveränderungen			
Kein Ansatz für Basketballplatz	-26.000,00 €		
Kein Ansatz für Hebewerk	-70.000,00 €		
Korrektur bewegl. Verm. Sporthalle	-19.500,00 €		

Bestand Liquide Mittel

Stand am 01.01.2020 einschl. Ergebnis 2019	5.400.961 €
Änderungen gemäß Haushaltsplan 2020	-799.600 €
GEPLANTER Stand am 01.01.2021:	4.601.361 €
GEPLANTE Veränderung laut Entwurf 2021	-3.330.800 €
GEPLANTER Stand zum 31.12.2021	1.270.561 €

Schuldenstand



- Stand am 31.12.2019: 2.516.867 €
- Schuldenstand pro Einwohner: 235 €
- Landesdurchschnitt Gemeinden: 385 € (per 31.12.18)
- vorauss. Stand am 31.12.2020: 2.361.484 €
- bzw. 221 €/Einw.
- vorauss. Stand der Eigenbetr. 31.12.2020: 3.293.700 €
- bzw. 309 €/Einw. (31.12.20)
- Schuldenstand inkl. EB: 530 €/Einw. (31.12.20)
- Landesdurchschnitt Gemeinden: 1.069 €/Einw. (31.12.18)

Investitionen 2021



• Rathaus OTN	500.000 €
• Neubau Feuerwehrhaus (Gesamt: 7,4 Mio. €)	2.000.000 €
• Neubau Schönbornschule (Gesamt: 7,9 Mio. €)	100.000 €
• Erweiterung Kindergarten „Don Bosco“	1.300.000 €
• Bewegl. Vermögen Kindergärten	11.000 €
• Sportanlagen	68.000 €
• Kinderspielplätze	167.400 €
• Straßensanierung Kreuzung Ochsenstall	301.000 €
• Bauhof/Fuhrpark	20.000 €
• Urnenwände OT Karlsdorf	30.000 €
• Fahrgastunterstände	65.000 €
• Zuführung Rücklage EB Wohnbau	73.700 €

Mittelfristige Investitionen 2022 - 2024

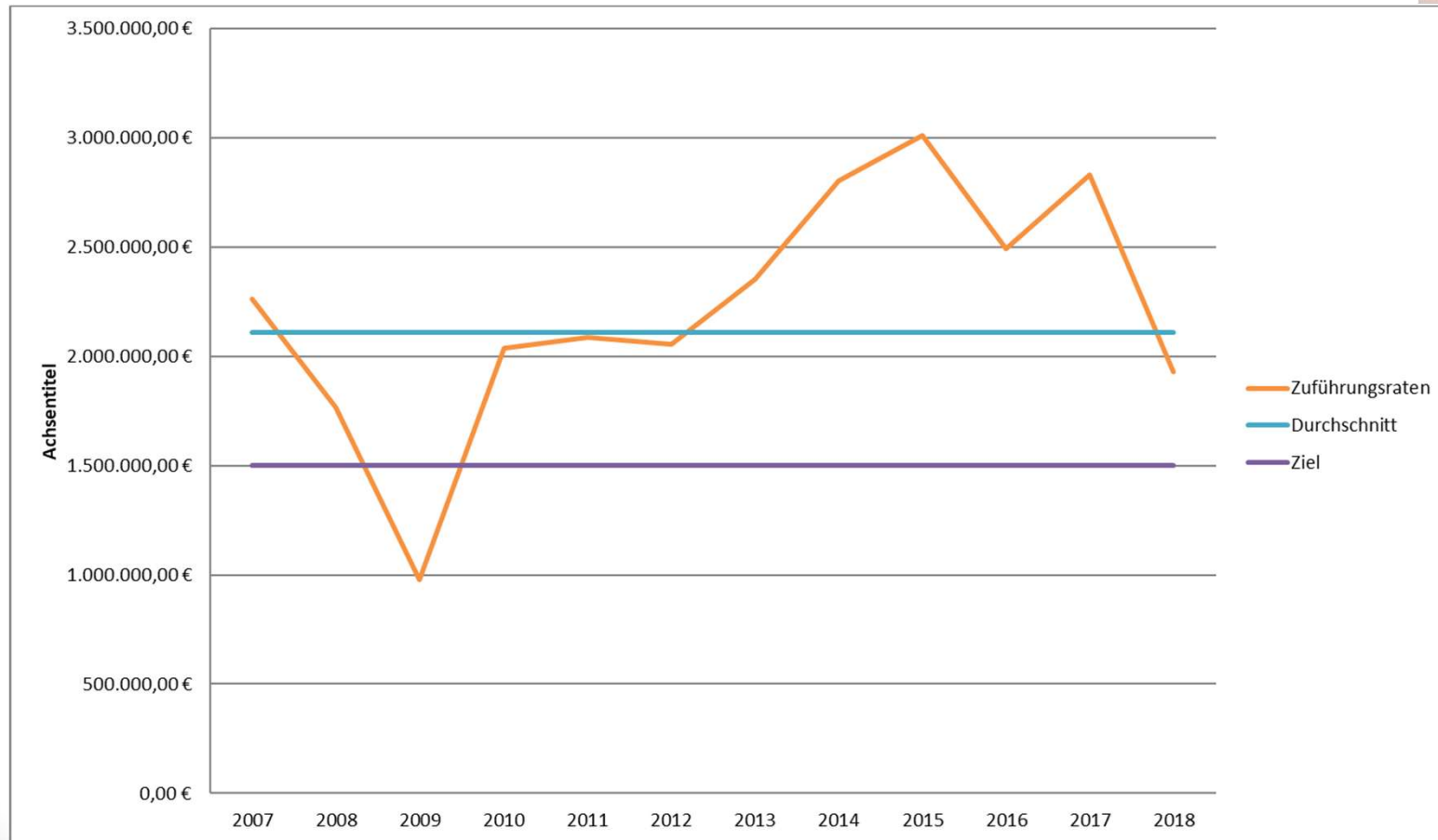


- Rathaus OTK (Gesamt: 4,55 Mio. €) 4.500.000 €
- Neubau Feuerwehrhaus (Gesamt: 7,4 Mio.) 4.900.000 €
- Neubau GS Schönbornschule (Ges. 7,9 Mio.) 7.700.000 €
- Erweiterung KiGa „St. Franziskus“ 1.300.000 €

Mögliche Erlöse aus Grundstücksverkäufen

• Bismarckstr. Flst. Nr. 1500	369.040 €
• Bahnhofstr. Flst. Nr. 2157/1	102.200 €
• Im Brühl (Treff)	130.000 €
• Am Baumgarten Flst. Nr. 41 und 43/1	348.040 €
• Kohlfahrtswiesen Flst. Nr. 2979	101.310 €
• Baugebiet Süd Flst. Nr. 2699 und 2761	661.690 €
• Buhlweg Flst. 3159	153.300 €
• Kammerforststraße	<u>6.000.000 €</u>
• Gesamtsumme:	7.865.580 €
• Davon im Haushalt 2021 enthalten	3.500.000 €

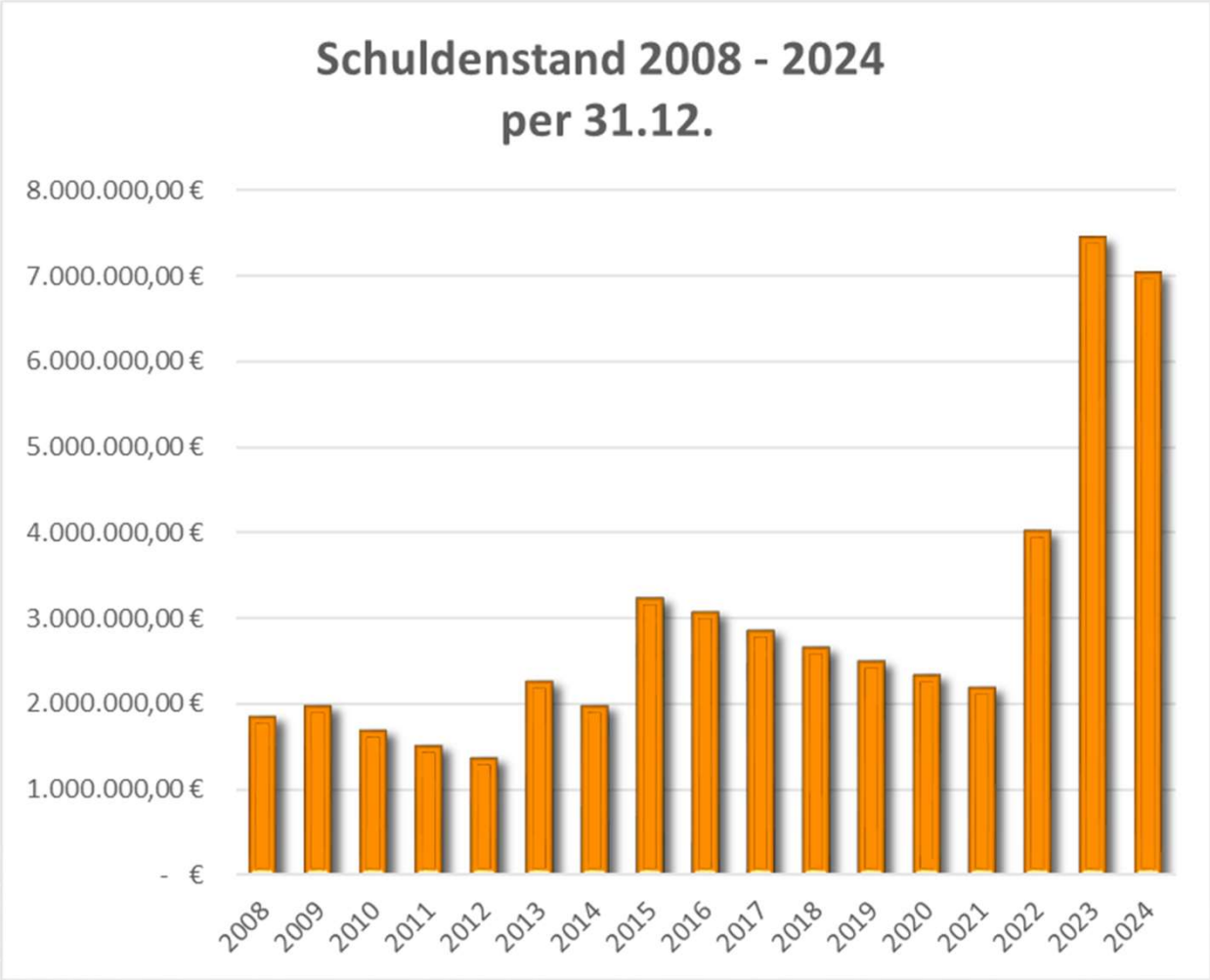
Entwicklung Zahlungsmittelüberschüsse (Zuführungsraten 2007 - 2018)



Entwicklung Zahlungsmittelüberschuss 2019 - 2024



Schuldenstand



Wesentliche Parameter / Risiken



- Konjunkturelle Entwicklung während der Pandemie
- Finanzausgleichsumlage – entsprechend Steuereinnahmen 2 Jahre zuvor.
- Kreisumlage – in der Mittelfristigen Finanzplanung keine Erhöhung veranschlagt. Satz bei 30% belassen.
- Höhe der Netto-Abschreibungen -> Auswirkungen neuer Investitionen.
- Vergnügungssteuer –Hebesatz zum 1.1.2020 von 18 % auf 22% erhöht.
- Wichtigste Investitionen: Schönbornschule, Feuerwehrhaus, Rathaus OTK
- Durchschnittshebesätze im Kreis Karlsruhe (2019) (Karlsdorf-Neuthard):

➤ Grundsteuer A	324 v.H.	(300 v.H.)
➤ Grundsteuer B	328 v.H.	(300 v.H.)
➤ Gewerbesteuer	346 v.H.	(340 v.H.)

Möglichkeiten der Verbesserung



- Neuer Haushaltserlass nach Novembersteuerschätzung wird in Kürze erwartet -> Evtl. Verbesserung der FAG Zahlungen
- Verschiebung / Kürzung von Unterhaltungsmaßnahmen entsprechend vorgelegtem Vorschlag
- Verschiebung von Investitionen
- Steuererhöhung Grundsteuer um 10 Punkte
 - Grundsteuer A 324 v.H. (300 v.H.) 310 v.H. = + 200 €
 - Grundsteuer B 328 v.H. (300 v.H.) 310 v.H. = + 33.500 €
 - Gewerbesteuer 346 v.H. (340 v.H.) ---
keine Empfehlung