



## BERATUNGSVORLAGE

**Bearbeiter:** Herr Kindel

**Gremium:**  
Gemeinderat Au

**Sitzung:**  
öffentlich

**Sitzungstag:**  
25.06.2020

### TOP 2 Haushalt 2020; Zwischeninformation

#### **Sachverhalt:**

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 30.01.2020 die Satzung und den Haushaltsplan für das Jahr 2020 beschlossen.

Der Haushaltsplan wurde im Ergebnishaushalt mit ordentlichen Erträgen von 3.752.900 € und ordentlichen Aufwendungen von 3.778.600 € festgesetzt. Das veranschlagte Gesamtergebnis lag somit bei einem Minus von 25.700 €.

Im Finanzhaushalt wurde eine Änderung des Finanzierungsmittel-bestands als Saldo des Finanzhaushalts in Höhe 433.800 € veranschlagt.

Kreditaufnahmen und Verpflichtungsermächtigungen waren keine vorgesehen. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wurde mit 500.000 € festgesetzt.

Vor dem Hintergrund der Auswirkungen der Coronapandemie auf die öffentlichen Haushalte und der damit verbundenen veränderten Steuerschätzung durch das Land Baden-Württemberg wird sich die Finanzlage der Gemeinde Au im Plan 2020 sowie der Finanzplanung für die Jahre 2021 bis 2023 wesentlich verändern.

So ist insbesondere mit erheblichen Einnahmeausfällen beim Gemeindeanteil der Einkommenssteuer, der Gewerbesteuer und den Schlüsselzuweisungen vom Land zu rechnen.

Die Rechnungsamtsleiterin Frau Doris Ebner wird in der der Sitzung einen Überblick bzw. Zwischenbericht zur Situation geben.

#### **Beschlussvorschlag:**

Kenntnisnahme

TOP 2

VG Hexental, Rechnungsamt, Ebner  
Az.: 902.41:1-20.10, Stand: 16.06.2020

Gemeinde Au GR 25.06.2020  
Veränderungen im Plan 2020 sowie Finanzplanung 2022-2023  
aufgrund Auswirkungen der Corona-Pandemie

ERGEBNISHAUSHALT						
	2020	2021	2022	2023	Summe 2020-2023	Erläuterungen
<b>Ordentliches Ergebnis lt. Plan/Finanzpl.</b>	- 25.700 €	- 138.200 €	- 100.600 €	- 45.400 €		
<b>voraussichtliche Veränderung Erträge</b>						
Wasserversorgungsgebühren	- 20.000 €	- 20.000 €	- 20.000 €	- 20.000 €	- 80.000 €	voraussichtlich
Entschädigungsleistung laut Vertrag	15.000 €				15.000 €	Gesundheitsressort Luisenh.
Soforthilfe Corona vom Land	19.600 €				19.600 €	1. und 2. Zahlung
Gde.anteil Eink.steuer	- 121.000 €	- 92.000 €	- 91.000 €	- 91.000 €	- 395.000 €	Mai-Steuerschätzung
Gde.anteil Ust	- 10.000 €	- 20.000 €	- 3.000 €	- 2.000 €	- 35.000 €	Mai-Steuerschätzung
Gewerbesteuer Nachzahlung	130.000 €				130.000 €	Nachzahlung für 2018
Gewerbesteuer	- 211.000 €	- 105.000 €	- 105.000 €	- 105.000 €	- 526.000 €	Herabsetzungen 2020
Schlüsselzuweisungen	- 89.000 €	- 100.000 €	2.000 €	31.000 €	- 156.000 €	Mai-Steuerschätzung
<b>Summe</b>	<b>- 286.400 €</b>	<b>- 337.000 €</b>	<b>- 217.000 €</b>	<b>- 187.000 €</b>	<b>1.027.400 €</b>	
<b>voraussichtliche Veränderung Aufwendg.</b>						
Zuschuss an Merzhausen Schulbetreuung	17.280 €				17.280 €	rund 27 % f. 4 Mon. a rd. 16.000 €
höherer Zuschuss an Kath. Kirche KiTa	17.500 €				17.500 €	rund 24.000 € x 73%
Finanzausgleichsumlage	- €	- €	- 47.000 €	- 68.000 €	- 115.000 €	Auswirkung Mai-Steuerschätzung
Kreisumlage	- €	- €	- 62.000 €	- 89.000 €	- 151.000 €	Auswirkung Mai-Steuerschätzung
Gewerbesteuerumlage	- 26.000 €	- 18.000 €	- 9.000 €	- 6.000 €	- 59.000 €	
<b>Summe</b>	<b>8.780 €</b>	<b>- 18.000 €</b>	<b>- 118.000 €</b>	<b>- 163.000 €</b>	<b>290.220 €</b>	
<b>voraussichtliche Veränderung Erträge abzgl. Aufwendungen</b>	<b>- 295.180 €</b>	<b>- 319.000 €</b>	<b>- 99.000 €</b>	<b>- 24.000 €</b>	<b>737.180 €</b>	
<b>voraussichtliches ordentliches Ergebnis</b>	<b>- 320.880 €</b>	<b>- 457.200 €</b>	<b>- 199.600 €</b>	<b>- 69.400 €</b>		

FINANZHAUSHALT						
	2020	2021	2022	2023	Summe 2020-2023	Erläuterungen -
<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres lt. Haushaltsplan</b>	<b>- 433.800 €</b>	<b>- 52.800 €</b>	<b>- 55.700 €</b>	<b>103.800 €</b>	<b>438.500 €</b>	
<b>voraussichtliche Veränderung:</b>						
durch Veränderungen im ErgebnisHH	- 295.180 €	- 319.000 €	- 99.000 €	- 24.000 €	- 737.180 €	
durch weitere Veränderungen im HHplan						
Einzahlungen	- 120.000 €				- 120.000 €	Zuschuss Innovationsfond PV
Auszahlungen	40.000 €				40.000 €	Anschlusskosten PV Anlage
<b>Summe Veränderung</b>	<b>- 160.000 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>160.000 €</b>	
durch Veränd. aufgr. Kassenreste des Vorj. (Forderungen/Verbindlichkeiten)	- 83.500 €				- 83.500 €	Zuschüsse/Uml.abr.VG,ZV/ Zuweisungen etc.
<b>Voraussichtliche Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>- 972.480 €</b>	<b>- 371.800 €</b>	<b>- 154.700 €</b>	<b>79.800 €</b>	<b>1.419.180 €</b>	
<b>Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2019 lt. Jahresabschluss 2019</b>	<b>1.255.000 €</b>					
<b>Zahlungsmittelbestand zum 01.01.2020</b>	<b>1.255.000 €</b>					
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand lt. Plan zum 01.01.2021		282.520 €				
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand lt. Plan zum 01.01.2022			- 89.280 €			
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand lt. Plan zum 01.01.2023				- 243.980 €		
<b>Abnahme/Zunahme Zahlungsmittelbestand</b>	<b>- 972.480 €</b>	<b>- 371.800 €</b>	<b>- 154.700 €</b>	<b>79.800 €</b>	<b>1.419.180 €</b>	
<b>voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 31.12.eines Jahres</b>	<b>282.520 €</b>	<b>- 89.280 €</b>	<b>- 243.980 €</b>	<b>- 164.180 €</b>		