

2020/013

öffentlich



Dezernat B
Kämmerei

Bezugsvorlagen:

Beratungsfolge	Ö / N
Finanz- und Verwaltungsausschuss (Vorberatung)	Ö
Gemeinderat (Entscheidung)	Ö

Finanzbericht zum 30.09.2020

Beschlussvorschlag

1. Der Gemeinderat stimmt der Abplanung der in Anlage 6 von den Fachämtern dargestellten Maßnahmen zu.
2. Der Gemeinderat nimmt von den coronabedingten Auswirkungen auf die Entwicklung des Haushaltsjahres 2020 Kenntnis.
3. Von der Entwicklung des Haushaltsjahres 2020 zum Stichtag 30.09.2020 und der Hochrechnung zum 31.12.2020 mit einem prognostizierten ordentlichen Ergebnis von 252.458 EUR wird Kenntnis genommen.
4. Von der prognostizierten Verschuldung zum 31.12.2020 auf 86,7 Mio. EUR wird Kenntnis genommen.
5. Von der prognostizierten Reduzierung der Liquiden Mittel zum 31.12.2020 auf 18,2 Mio. EUR wird Kenntnis genommen.

Finanzielle Auswirkungen:

JA

NEIN

Die finanziellen Auswirkungen auf das Haushaltsjahr 2020 werden nachfolgend erläutert.

Sachverhalt mit der Stellungnahme der Verwaltung

1. Zusammenfassung des Sachverhalts

Zum Stichtag 30.09.2020 wird sich das veranschlagte ordentliche Ergebnis von 3.004 TEUR in der Hochrechnung zum 31.12.2020 um 2.751 TEUR auf ein positives ordentliches Ergebnis von rund 253 TEUR verschlechtern, das Gesamtergebnis reduziert sich um 8.481 TEUR auf rund 1.491 TEUR.

Im Berichtszeitraum (01.01.2020 bis 30.09.2020) verringert sich die Verschuldung um 3,5 Mio. EUR von 78,5 Mio. EUR auf 75 Mio. EUR.

Die Gesamtverschuldung im Kernhaushalt wird – sofern keine weiteren Projekte abgeplant werden (vgl. Anlage 6) - zum 31.12.2020 auf rund 86,7 Mio. EUR prognostiziert und damit um 5,5 Mio. EUR weniger als im Haushaltsplan 2020 vorgesehen.

2. Ziele der Maßnahme

Zeitnahe Information der Gremien über die voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres.

3. Sachverhalt/Sachstand

Mit dem vorliegenden Finanzbericht zum 30.09.2020 informiert die Verwaltung zum einen über die bisherige Entwicklung des Haushaltsjahres 2020. Zum anderen erfolgt unter Berücksichtigung der bereits bekannten wesentlichen Veränderungen eine Hochrechnung zum 31.12.2020 und damit eine vorläufige Prognose über die voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2020.

Insgesamt ist in der **Ergebnisrechnung** unter Berücksichtigung der derzeit bekannten und zu erwartenden Veränderungen von einer Ergebnisverschlechterung beim **ordentlichen Ergebnis** zum Jahresende um rund -2.752 TEUR auszugehen. Im Haushaltsplan ist ein positives ordentliches Ergebnis von 3.004 TEUR veranschlagt, dieses verringert sich auf Grund der Ergebnisverschlechterung auf 252 TEUR.

Beim **Gesamtergebnis** (ordentliches Ergebnis und Sonderergebnis) ist auf Grund der Verschlechterung im Sonderergebnis (-5.729 TEUR) insgesamt ein Ergebnis von 1.491 TEUR zu erwarten.

Die wesentlichen Gründe für die Ergebnisverschlechterung sind:

- **Erträge aus der Gewerbesteuer (-1.572 TEUR):** Zwischen Anfang März und Ende Mai wurden vermehrt Herabsetzungsanträge bezüglich der Vorauszahlungen der Jahre 2020 ff beim Finanzamt gestellt, die zu Neufestsetzungen für die Jahre 2020 ff geführt haben. Jedoch ist der Gesamtertrag 2020 seit Wochen stabil, so dass gegenüber dem Finanzbericht zum 31.03.2020 keine Anpassung erfolgen musste. Die weitere Reduzierung ist nicht coronabedingt, sondern beruht auf Korrekturen vorangegangener Wirtschaftsjahre. Insgesamt wird mit einem Rückgang bei der Gewerbesteuer von 8.000 TEUR gerechnet. Die Gewerbesteuerkompensation beträgt voraussichtlich 6.428 TEUR.
- **Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (-3.201 TEUR):** Auf Grundlage der September-Steuerschätzung wurde der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer neu berechnet.
- **Erträge aus der Vergnügungssteuer (-300 TEUR):** Auf Grund der Betriebsschließungen ist im Haushaltsjahr 2020 mit einem Rückgang bei der Vergnügungssteuer zu rechnen. In den ersten beiden Finanzberichten des Jahres 2020 war von einem Rückgang von $\frac{1}{4}$ der veranschlagten Erträge ausgegangen worden. Aus den bisher vorliegenden Abrechnungen ist mit einem Rückgang von 50 TEUR für das erste Quartal und 250 TEUR für das zweite Quartal zu rechnen.
- **Erträge aus Gebühren und Entgelten für öffentliche Einrichtungen (-1.736 TEUR):** wie z.B. Bäder, Kindertageseinrichtungen, Volkshochschule und Jugendmusikschule, vgl. Anlage 5.

Auch wenn viele öffentliche Einrichtungen im zweiten Quartal des Jahres 2020 geschlossen waren, mussten die Fixkosten (z.B. Personalaufwendungen, Mieten und Pachten) weiterbezahlt werden. Nennenswerte Einsparungen bei den Betriebskosten wurden bislang nicht gemeldet.

Die Verhandlungen der kommunalen Spitzenverbände (Gemeindetag, Städtetag und Landreistag) mit dem Land in der Gemeinsamen Finanzkommission (GFK) hatten Ende Mai begonnen. Die kommunalen Spitzenverbände haben als Verhandlungsgrundlage bei den Kommunen die coronabedingten Mindererträge und Mehraufwendungen zum Stichtag 15.05.2020 abgefragt. Ende Juli haben sich die kommunalen Spitzenverbände mit dem Land in der GFK geeinigt. Nach Abschluss der Vereinbarung über die Binnerverteilung der Mittel innerhalb der kommunalen Spitzenverbände hat dies für die Stadt Leonberg bedeutet:

- Neben den beiden ersten beiden Abschlagszahlungen aus der Soforthilfe des Landes wurde noch eine dritte Zahlung in Höhe von 189.741,75 EUR überwiesen. Die drei Zahlungen betragen insgesamt 880.239,58 EUR.
- Als pauschaler Ersatz von Pandemiekosten wurde eine Zahlung in Höhe von 70.696,50 EUR geleistet.
- Für die Volkshochschule ist über den VHS-Verband eine Zahlung in Höhe von 64.577,88 EUR eingegangen.

Insgesamt hat die Stadt Leonberg 1.015.513,96 EUR erhalten (vgl. Anlage 5, lfd. Nr. 9).

Die Kompensation der Ausfälle bei der Gewerbesteuer ist noch nicht erfolgt. Laut Entwurf des Gesetzes zur Änderung des Finanzausgleichsgesetzes vom 24.09.2020 (Landtags-Drucksache 16/8858) soll die Zahlung bis spätestens zum 31.12.2020 über die Landkreise an die Kommunen erfolgen. Es ist mit einem Kompensationsbetrag in Höhe von 6.427.527 TEUR zu rechnen (vgl. Anlage 5, lfd. Nr. 2). Die vorliegende Hochrechnung geht davon aus, dass auf diesen Betrag auch eine Gewerbesteuerumlage in Höhe von 652.068 TEUR (vgl. Anlage 5, lfd. Nr. 102) zu leisten ist. Des Weiteren wird die Gewerbesteuerkompensation im Finanzausgleich 2022 berücksichtigt.

Die Veränderung der Ergebnisrechnung wirkt sich in voller Höhe auf die **Finanzrechnung** aus.

Der Zahlungsmittelüberschuss aus der Ergebnisrechnung fällt um rund 3.161 TEUR geringer aus und sinkt von geplant 12.817 TEUR auf fast 9.657 TEUR. Damit reicht der Zahlungsmittelüberschuss aus, um die mit 5.320 TEUR veranschlagten Auszahlungen zur Tilgung der Kreditverpflichtungen zu leisten.

Die Verschlechterung in der Hochrechnung ist überwiegend bedingt durch die wirtschaftlichen Folgen der Ausbreitung des Coronavirus und der Schließung der öffentlichen Einrichtungen.

Auf Grund der Entwicklung des Haushaltsjahres 2020 hat der Gemeinderat am 26.05.2020 beschlossen, eine Haushaltskommission, identisch mit den Mitgliedern des Finanz- und Verwaltungsausschusses einzurichten. Die Haushaltskommission hat am 23.06.2020 und am 16.07.2020 getagt.

3.1.1 Gesamtergebnisrechnung zum 30.09.2020 und Hochrechnung zum 31.12.2020

In Tausend Euro*	Plan anteilig 01.01.-30.09.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Hochrechnung zum 31.12.2020
Ordentliche Erträge	112.081	97 .379	144.404
Ordentliche Aufwendungen	-109.351	- 98.089	-144.152
Ordentliches Ergebnis	2.730	- 709	252

Sonderergebnis	5.226	-320	1.239
Gesamtergebnis	7.956	1.029	1.491

*Rundungsdifferenzen bei Rundung auf Tausend Euro sind in den Tabellen möglich. Die Entwicklung der **Gesamtergebnisrechnung zum Stichtag 30.09.2020** ist in der Übersicht „Ergebnisrechnung zum 30.09.2020“ dargestellt und die Abweichungen sind zusammenfassend erläutert (Anlage 1). Des Weiteren ist ein Vergleich der noch vorläufigen Rechnungsergebnisse der Haushaltsjahre 2019 und 2020, jeweils zum Stichtag 30.09., enthalten.

Die ordentlichen Erträge verringern sich im Berichtszeitraum 01.01.2020 bis 30.09.2020 um rund 14.701 TEUR, die ordentlichen Aufwendungen fallen um rund 11.262 TEUR geringer aus. Dadurch verringert sich das anteilige ordentliche Ergebnis um 3.439 TEUR auf -709 TEUR.

Die voraussichtliche Entwicklung der **Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2020** ist in der Übersicht „Ergebnisrechnung mit Hochrechnung zum 31.12.2020“ dargestellt und die Abweichungen sind zusammenfassend erläutert (Anlage 3). Die detaillierte Aufstellung der einzelnen voraussichtlichen Änderungen zum Jahresende ist der Anlage 5 „Ergebnisrechnung, voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020“ zu entnehmen.

In der Prognose ist von einer Verschlechterung der ordentlichen Erträge um rund 5.036 TEUR und geringeren ordentlichen Aufwendungen um rund 2.285 TEUR auszugehen. Das ordentliche Ergebnis sinkt um 2.751 TEUR auf 252 TEUR, das Gesamtergebnis um 8.480 TEUR auf 1.491 TEUR.

3.1.2 Gesamtfinanzrechnung zum 30.09.2020 und Hochrechnung zum 31.12.2020

In Tausend Euro	Plan anteilig 01.01.-30.09.2020	Ergebnis zum 30.09.2020	Hochrechnung zum 31.12.2020
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	73.766	95.764	142. 497
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	-67.358	-92.726	- 132.840
Zahlungsmittel- Überschuss/-bedarf	6.409	3.037	9. 657
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.982	9.423	12. 193
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.298	-20.404	- 33.310
Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.316	-10.981	- 21.117
Einzahlungen aus Kreditaufnahme	9.550	0	13. 585
Einzahlungen aus kurzfristigen Darlehen	0	1.000	1.000
Auszahlungen für Kredittilgung	-2.660	-3.434	- 5.320
Auszahlungen für kurzfristige Darlehen	0	-1.000	- 1.000

Saldo aus Finanzierungstätigkeit	6.890	-3.434	8.265
---	--------------	---------------	--------------

Die Entwicklung der **Gesamtfinanzrechnung zum Stichtag 30.09.2020** ist in der Übersicht „Finanzrechnung zum 30.09.2020“ dargestellt und die Abweichungen sind zusammenfassend erläutert (Anlage 2). Des Weiteren ist ein Vergleich der noch vorläufigen Rechnungsergebnisse der Haushaltsjahre 2019 und 2020, jeweils zum Stichtag 30.09., enthalten.

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verringern sich im Berichtszeitraum 01.01.2020 bis 30.09.2020 um rund 14.886 TEUR, die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit fallen um rund 8.310 TEUR geringer aus. Dadurch verringert sich der Zahlungsmittelüberschuss um 6.576 TEUR auf 3.037 TEUR.

Die voraussichtliche Entwicklung der **Gesamtfinanzrechnung zum 31.12.2020** ist in der Übersicht „Finanzrechnung mit Hochrechnung zum 31.12.2020“ dargestellt und die Abweichungen sind zusammenfassend erläutert (Anlage 4).

In der Finanzrechnung wirken sich zum einen die Änderungen der zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnung aus. Die Veränderungen führen zu einem höheren oder geringeren Zahlungsmittelüberschuss bzw. Zahlungsmittelbedarf der Ergebnisrechnung. Die vorliegende Hochrechnung geht von einer Reduzierung des Zahlungsmittelüberschusses um 3.161 TEUR von 12.817 TEUR auf fast 9.657 TEUR aus.

Zum anderen wirken sich Änderungen bei den veranschlagten Ein- und Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen auf die Finanzrechnung aus. Die Verwaltung geht bei den Investitionsmaßnahmen davon aus, dass die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit um 11.771 TEUR sinken und die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit um rund 17.286 TEUR geringer ausfallen werden (vgl. Anlage 6 „Investitionen, voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020“).

Die Ein- und Auszahlungen für kurzfristige Darlehen an die Eigenbetriebe und Gesellschaften der Stadt werden zum Jahresende unter der lfd. Nr. 33 „Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen“ und lfd. Nr. 34 „Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen“ geführt.

Die Änderung des Saldo aus Investitionstätigkeit wirkt sich auf die Höhe der Kreditaufnahme in Höhe von 5.515 TEUR aus. Die Liquidität reduziert sich zum Jahresende um 3.195 TEUR. Auf Grund der Ergebnisverschlechterung ist davon auszugehen, dass eine Kreditaufnahme in 2020 zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen erstmals seit 2016 wieder erforderlich sein wird. Hinsichtlich der Schwierigkeiten den für den Haushaltsausgleich erforderlichen Finanzbedarf der Jahre 2021 ff zu decken, ist eine weitere Reduzierung der Liquidität zu Gunsten einer weiteren Senkung der Kreditaufnahme nicht sinnvoll.

3.1.3 Entwicklung der Liquidität

Stand der Liquiden Mittel zum 01.01.2020	21.371.043 EUR
Stand der Liquiden Mittel zum 30.09.2020	10.518.207 EUR
Voraussichtlicher Stand der Liquiden Mittel zum 31.12.2020	18.176.008 EUR

Der Stand der Liquidität war zum Jahresanfang 2020 um rund 2,4 Mio. EUR höher als geplant. Auf Grund der prognostizierten Entwicklung des Haushaltsjahres 2020 entfällt die

Entnahme aus der Liquidität in der Hochrechnung mit 3.195 TEUR um 3.161 TEUR höher aus als geplant.

3.1.4 Entwicklung des Schuldenstandes

Stand der Schulden zum 01.01.2020	78.480.197 EUR
Einzahlungen aus Kreditaufnahme	0 EUR
<u>Auszahlungen zur Tilgung von Krediten (IST)</u>	<u>3.434.466 EUR</u>
Schuldenstand zum 30.09.2020	75.045.731 EUR

Die Auszahlungen für Kredite sind Teil der Finanzrechnung und in Anlage 2, lfd. Nr. 34 „Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen“ dargestellt.

Für Kreditzinsen wurden bis 30.09. insgesamt 1.090 TEUR aufgewendet. Die Zinsen für Darlehen sind Teil der Ergebnisrechnung und in Anlage 1, lfd. Nr. 16 „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ enthalten.

Stand der Schulden zum 01.01.2020	78.480.197 EUR
voraussichtliche Einzahlungen aus Kreditaufnahme	13.584.828 EUR
<u>voraussichtliche Auszahlungen zur Tilgung von Krediten</u>	<u>-5.320.000 EUR</u>
Voraussichtlicher Stand der Schulden zum 31.12.2020	86.745.025 EUR
Voraussichtliche Veränderung (Nettoneuverschuldung)	8.264.828 EUR

4. Fazit

Die Corona-Krise bedeutet für den städtischen Haushalt eine außergewöhnliche Sondersituation, deren Gesamtvolumen im Laufe des Jahres schwer einzuschätzen war und auch für die kommenden Jahre noch schwer einzuschätzen ist. Entsprechend schwierig gestaltet sich in diesem Jahr der Prozess der Haushaltsplanaufstellung 2021. Der Gemeinderat hat deshalb am 23.07.2020 beschlossen, in die Haushaltskonsolidierung einzusteigen. Am 26.09.2020 und 14.10.2020 haben Klausurtagungen zur Haushaltskonsolidierung stattgefunden. Haushaltskonsolidierung ist jedoch eine Daueraufgabe, weshalb der begonnene Prozess auch weiter fortzuführen ist.

Feststellbar ist auch im dritten Finanzbericht des Jahres, dass sich die Corona-Krise nach wie vor im Wesentlichen auf den Ergebnishaushalt auswirkt:

- Ausfälle bei den Erträgen aus Steuern, Finanzaufweisungen, Gebühren und Entgelten.
- Nahezu unveränderte Aufwandssituation (z.B. Personalkosten, Vorhaltekosten der öffentlichen Einrichtungen).

Für den Finanzhaushalt hat das folgende Konsequenzen:

- reduzierte Liquiditätszufuhr aus dem Ergebnishaushalt.
- Investitionsmaßnahmen können nicht wie geplant umgesetzt werden und der zeitliche Ablauf verzögert sich.

In den ersten beiden Finanzberichten des Jahres 2020 waren Fehlbeträge für das Jahr 2020 prognostiziert worden, da noch keine Einigung der kommunalen Spitzenverbände mit dem Land über den Ausgleich der Ertragsverluste und Mehraufwendungen, die im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie stehen, erzielt worden war.

Die geleisteten Zahlungen aus der Soforthilfe des Landes und der pauschale Ausgleich der Pandemiekosten mit insgesamt 1.016 TEUR sowie die in Aussicht gestellte Gewerbesteuerkompensation mit rund 6.428 TEUR führen dazu, dass die Ertragsausfälle im

ordentlichen Ergebnis (-5.036 TEUR, vgl. Anlage 3) mit rund 3,4 % der veranschlagten ordentlichen Erträge (149.441 TEUR) doch noch gering ausfallen. Dank des mit 3.004 TEUR geplanten ordentlichen Ergebnisses führen die Abweichungen im Ergebnishaushalt zum Stichtag 30.09.2020 zu einem ordentlichen Ergebnis von rund 253 TEUR.

Dass das Haushaltsjahr 2020 nun doch positiver als zunächst befürchtet verläuft, verbessert auch die Ausgangslage für die Haushaltsplanung 2021 ff. Zum einen muss nicht bereits im laufenden Haushaltsjahr auf die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zurückgegriffen werden, zum anderen ist der Stand der Liquidität zum Jahresende wie unter 3.1.3 dargestellt auch höher. Deshalb kann eine höhere Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und eine höhere Liquidität in die Haushaltsplanung einbezogen werden.

Anlage/n

- 1 Ergebnisrechnung zum 30.09.2020 (öffentlich)
- 2 Finanzrechnung zum 30.09.2020 (öffentlich)
- 3 Ergebnisrechnung mit Hochrechnung zum 31.12.2020 (öffentlich)
- 4 Finanzrechnung mit Hochrechnung zum 31.12.2020 (öffentlich)
- 5 Ergebnisrechnung voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020 (öffentlich)
- 6 Investitionen voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020 (öffentlich)
- 7 Anlage 3 zum Finanzbericht 30.09.2020 aktualisiert (öffentlich)
- 8 Anlage 4 zum Finanzbericht 30.09.2020 aktualisiert (öffentlich)

Anlage 1

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 01.01. - 30.09.2019	Vergleich Ergebnis 2019 - 2020	01.01. - 30.09.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.09.2020	
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR		
1	2	3	4	8	5	6	7	9
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	53.378.733	-3.888.962	63.348.750	49.489.771	-13.858.979	Grundsteuer (+879 T€): nicht alle Grundsteuerzahlungen sind ¼-jährlich fällig, zum 01.07. sind Einmalzahlungen für das gesamte von insgesamt 3.313 T€ fällig. Dadurch entstehen in den ersten beiden Quartalen negative und ab dem dritten Quartal positive Abweichungen. Gewerbesteuer (-4.235 T€). Anteil an der Einkommensteuer (-9.827 T€): Zahlung 3. Quartal 2020 wird erst im Oktober ausgezahlt, laut Bescheid vom 14.10.2020: 7.872 TEUR. Anteil Umsatzsteuer (-213 T€), Vergnügungssteuer (-275 T€), Hundesteuer (+53 T€, Ertrag liegt mit 2 T€ bereits über Ansatz 2020 i.H.v. 210 T€), Familienleistungsausgleich (-244 T€).	
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	25.428.966	4.631.887	28.067.626	30.060.853	1.993.227	Schlüsselzuweisungen (+386 T€), laufende Zuweisungen Land - Corona Soforthilfe (+1.016 T€), Zuweisung laufende Zwecke Bund (+355 T€), Zuweisungen laufende Zwecke Land (+244 T€), Zuweisungen Sonstige (-10 T€).	
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.338.676	7.522	1.431.179	1.346.198	-84.981	Die Erträge aus der Auflösung von Investitionszuwendungen und -beiträgen nach durchgeführter Korrektur der Anlagenbuchhaltung monatlich gebucht.	
4	+ Sonstige Transfererträge	19.772	-5.767	0	14.005	14.005		
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.626.367	-735.934	13.646.888	10.890.433	-2.756.455	Verwaltungsgebühren (+ 448 T€: Baugenehmigungsgebühren +450 T€, Rest in Summe im Plan), Benutzungsgebühren (-2.366 T€), Teilnahmegebühren (-648 T€), Elternbeiträge (-190 T€)	
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.549.626	-479.829	2.059.463	2.069.797	10.335	Mieten und Pachten (+246 T€), Erträge aus Verkauf (-21 T€), Sonstige (-214 T€).	

Anlage 1

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 01.01. - 30.09.2019	Vergleich Ergebnis 2019 - 2020	01.01. - 30.09.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.09.2020	
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR		
1	2	3	4	8	5	6	7	9
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	664.957	54.332	881.033	719.289	-161.744	Erstattungen: vom Land (-84 T€), von Gemeinden/Gemeindeverbänden (-54 T€), von Zweckverbänden (+13 T€), von gesetzlicher Sozialversicherung (+193 T€), von verbundenen Unternehmen (-165 T€), von öff. Sonderrechnungen (+15 T€), von privaten Unternehmen (-30 T€), von übrigen Bereichen (-50 T€).	
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	35.828	13.960	32.700	49.788	17.088		
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.533	-1.051	0	482	482		
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.488.603	250.249	2.613.000	2.738.852	125.852	Konzessionsabgaben (+28 T€), Bußgelder (+21 T€), Säumniszuschläge/Zinsen (+46 T€), Sonstiges (+31 T€)	
11	= Ordentliche Erträge	97.533.061	-153.593	112.080.637	97.379.468	-14.701.169		
12	- Personalaufwendungen	-27.049.831	1.226.016	-32.011.064	-28.275.847	-3.735.217	Für die Zeit vom 01.01.-30.09. wird 3/4 des Ansatzes für das gesamte Jahr angesetzt. Darin sind auch die erst Ende des Jahres fälligen Sonderzahlungen berücksichtigt, dadurch ergibt sich (noch) eine Differenz zwischen Ansatz und gezahlten Personalkosten. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Erhöhung auf Grund von Tarifsteigerungen und Stellenmehrungen.	

Anlage 1

Ergebnisrechnung zum 30.09.2020

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 01.01. - 30.09.2019	Vergleich Ergebnis 2019 - 2020	01.01. - 30.09.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.09.2020
					Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR	
1	2	3	4	8	5	6	7	9
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.093.144	-1.780.502	-24.607.643	-17.312.642	-7.295.001	Hier sind u.a. die Erhaltungs- und Unterhaltungsmaßnahmen an Gebäuden, Straßen etc. veranschlagt (8.736 T€/Jahr, 6.552 T€/anteilig bis 30.09.2020), Abweichung (-1.413 T€). Erwerb und Unterhaltung bewegl. Vermögen (-566 T€), Bewirtschaftung der Gebäude (-897 T€), Besond. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (-1.372 T€) lfd. EDV-Aufwand (-1.360 T€), Honorare (-556 T€), Sonstiges (-1.131T€)
15	-	Abschreibungen	-8.322.105	244.147	-8.782.970	-8.566.252	-216.718	Davon entfallen auf Abschreibungen auf das Anlagevermögen (8.512 T€), Abschreibungen auf Forderungen (24 T€) und Sonstiges (31 T€).
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.241.261	-149.568	-1.208.625	-1.091.693	-116.932	
17	-	Transferaufwendungen	-40.552.452	177.027	-41.787.193	-40.729.479	-1.057.714	Die Abweichung resultiert überwiegend aus der Gewerbesteuerumlage (-847 T€), diese wird erst im Oktober fällig, laut Bescheid vom 14.10.2020: 484 TEUR. Zuschüsse an Zweckverbände (-93 T€), Zuschüsse an verbundene Unternehmen (+17 T€), Zuschüsse an übrige Bereiche (-176 T€), Bildungs- und Teilhabepaket (-23 T€), FAG-Umlage (-36 T€), Kreisumlage (+10 T€), Umlage Verband Region Stuttgart (+80 T€ - Betrag für das gesamte Jahr entrichtet), GPA-Umlage (+7 T€ - Betrag für gesamte Jahr entrichtet).
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.877.881	234.771	-953.370	-2.112.652	1.159.282	Sonstige ordentliche Aufwendungen sind unter Berücksichtigung des zentral veranschlagten Globalen Minderaufwands (gesamt 1.400 T€ zentral unter Nr. 18 veranschlagt, anteilig 1.050 T€) fast im Plan.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 01.01. - 30.09.2019	Vergleich Ergebnis 2019 - 2020	01.01. - 30.09.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.09.2020	
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR		
1	2	3	4	8	5	6	7	9
19	= Ordentliche Aufwendungen	-98.136.674	-48.109	-109.350.864	-98.088.565	-11.262.299		
20	= Ordentliches Ergebnis	-603.613	105.484	2.729.773	-709.097	-3.438.870		
21	+ Außerordentliche Erträge	6.169	23.573	5.226.000	29.742	-5.196.258		
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0	349.776	0	-349.776	0	Aufwendungen, die in direktem Zusammenhang mit der Corona-Pandemie stehen, können laut den Buchungshinweisen des Innenministeriums ins Sonderergebnis gebucht werden.	
23	= Sonderergebnis	6.169	23.573	5.226.000	-320.034	-5.196.258		
24	= Gesamtergebnis	-597.443	81.911	7.955.773	-1.029.131	-8.984.903		

Nr	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 01.01. - 30.09.2019	Vergleich Ergebnis 2019 - 2020	01.01. - 30.09.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.09.2020
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	9
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	55.461.197	-5.688.332	63.348.750	49.772.865	-13.575.885	Abweichungen zum Ergebnishaushalt ergeben sich im Finanzhaushalt u.a. aus den nachfolgenden Gründen. Im Haushaltsplan wird davon ausgegangen, dass Ertrag und Einzahlung bei zahlungswirksamen Erträgen gleichzeitig erfolgen. Daher gibt es im Haushaltsplan bei den zahlungswirksamen Erträgen keine Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt. Mit Festsetzung einer Forderung wird der Ertrag gebucht, die Einzahlungen auf die Forderungen erfolgen nicht zeitgleich. Des Weiteren können Ertrag und Einzahlung in unterschiedlichen Haushaltsjahren erfolgen. Im Laufe des Haushaltsjahrs reduzieren sich die Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung (Differenz zur Ergebnisrechnung ohne Erträge aus der Auflösung von Sonderposten beträgt zum Stichtag 30.09.2020: -269 T€).
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.469.742	4.639.739	28.067.626	30.109.481	2.041.855	
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	24.084	-7.729	0	16.355	16.355	
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	12.559.718	-2.165.271	13.646.888	10.394.447	-3.252.441	
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.852.706	-579.201	2.059.463	2.273.505	214.043	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	886.574	39.631	881.033	926.205	45.173	
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	36.191	-1.786	32.700	34.405	1.705	
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.378.104	-141.516	2.613.000	2.236.588	-376.412	

Nr	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 01.01. - 30.09.2019	Vergleich Ergebnis 2019 - 2020	01.01. - 30.09.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.09.2020
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	9
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.668.317	-3.904.466	110.649.458	95.763.851	-14.885.607	
10	- Personalauszahlungen	-26.850.865	1.590.055	-32.002.878	-28.440.920	-3.561.958	Abweichungen zum Ergebnishaushalt ergeben sich im Finanzhaushalt u.a. aus den nachfolgenden Gründen. Im Haushaltsplan wird davon ausgegangen, dass Aufwand und Auszahlung bei zahlungswirksamen Aufwendungen gleichzeitig erfolgen. Daher gibt es im Haushaltsplan bei den zahlungswirksamen Aufwendungen keine Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt. Zahlungen erfolgen jeweils zu ihrer Fälligkeit und nicht mit Erfassung der Rechnung und Buchung des Aufwands im System. Des Weiteren können Aufwand und Auszahlung in unterschiedlichen Haushaltsjahren erfolgen. Im Laufe des Haushaltsjahrs reduzieren sich die Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung (Differenz zur Ergebnisrechnung ohne Abschreibungen auf das Anlagevermögen beträgt zum Stichtag 30.09.2020 +2.901 T€).
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.877.418	-785.060	-24.607.643	-19.092.358	-5.515.285	
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.580.422	-633.833	-1.208.625	-946.589	-262.036	
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-41.331.657	616.182	-41.787.193	-41.947.839	160.646	
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.170.382	128.277	-1.430.055	-2.298.659	868.604	
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-91.810.744	915.621	-101.036.393	-92.726.365	-8.310.028	
17	= Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	7.857.572	-4.820.086	9.613.065	3.037.486	-6.575.579	Der Zahlungsmittelbedarf errechnet sich aus der lfd. Nr. 9 abzüglich der lfd. Nr. 16.

Nr	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 01.01. - 30.09.2019	Vergleich Ergebnis 2019 - 2020	01.01. - 30.09.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.09.2020	
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR		
1	2	3	4	8	5	6	7	9
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	971.656	-122.749	4.216.737	848.907	-3.367.830	Die Abrechnung von Investitionszuwendungen hängt von der Ausführung der Maßnahmen sowie dem Zeitpunkt der Bewilligung und Auszahlung der Zuwendungen ab.	
19	+ Einzahlungen aus Investitions- beiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	159.958	-11.325	844.650	148.633	-696.017	Die Abrechnung von Erschließungsbeiträgen hängt von der Ausführung, Fertigstellung und Abrechnung der Erschließungsmaßnahmen ab.	
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	322.368	8.099.939	12.852.000	8.422.307	-4.429.693		
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0		
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	6.525	-3.617	59.813	2.908	-56.905		
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.460.508	7.962.247	17.973.200	9.422.755	-8.550.445		
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.704.128	2.663.856	-5.077.500	-5.367.984	290.484		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.076.348	4.817.394	-28.388.675	-11.893.742	-16.494.933	Rechnungsergebnis bis 30.09.2020: Hochbaumaßnahmen 8.618 T€ (davon 5.250 T€ Sanierung Leobad), Tiefbaumaßnahmen 2.019 T€, Sonstige Baumaßnahmen 1.256 T€.	

Nr	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 01.01. - 30.09.2019	Vergleich Ergebnis 2019 - 2020	01.01. - 30.09.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.09.2020
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	9
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.319.793	-201.209	-2.109.015	-1.118.584	-990.431	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-64.515	24.065	-63.375	-88.580	25.205	
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	68.494	1.997.959	-2.119.997	-1.929.465	-190.532	
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-23.653	-17.707	-188.475	-5.946	-182.529	
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.119.942	9.284.359	-37.947.037	-20.404.301	-17.542.736	
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-9.659.434	1.322.112	-19.973.837	-10.981.546	-8.992.291	
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.801.862	6.142.198	-10.360.772	-7.944.060	-2.416.712	Die Reduzierung des Finanzierungsmittelbedarfs ergibt sich aus der Summe von lfd. Nr. 17 und lfd. Nr. 31.
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	1.080.000	-80.000	14.325.000	1.000.000	-13.325.000	Rückfluss aus Darlehen an Pflegeverbund

Nr	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 01.01. - 30.09.2019	Vergleich Ergebnis 2019 - 2020	01.01. - 30.09.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.09.2020
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	9
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-5.829.892	-1.395.427	-3.990.000	-4.434.466	444.466	Tilgungszahlungen für die Zeit vom 01.01.-30.09.2020: 3.434.466 €, Auszahlung Darlehen an Pflegeverbund: 1.000.000 €.
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-4.749.892	-1.315.427	10.335.000	-3.434.466	-13.769.466	
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-6.551.754	4.826.772	-25.772	-11.378.526	-11.352.753	
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.325.584	-130.945	wird nicht geplant	1.194.639	1.194.639	
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-534.080	1.220.543	wird nicht geplant	-627.769	-627.769	
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	791.504	-224.634	wird nicht geplant	566.870	566.870	

Nr	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 01.01. - 30.09.2019	Vergleich Ergebnis 2019 - 2020	01.01. - 30.09.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 30.09.2020
				Ansatz	Ergebnis	Abweichung in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	9
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	22.220.533	-896.623		21.323.910		Entspricht dem Stand der Liquididen Mittel in der Bilanz zum 31.12.2019/01.01.2020 ohne Handvorschüsse.
41	- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-5.760.250	-5.051.404		-10.811.653		
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	16.460.284	-5.948.027		10.512.257		Entspricht dem Stand der Liquididen Mittel in der Bilanz zum 30.09.2019/30.09.2020 ohne Handvorschüsse.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	01.01.2020 - 31.12.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 31.12.2020
		Ansatz 2020	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR (+mehr/-weniger)	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	84.465.000	79.333.132	-5.131.868	Summe der Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 1-6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	37.423.501	39.056.457	1.632.956	Summe der Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 7-10
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.908.238	1.908.238	0	
4	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	18.195.850	16.809.404	-1.386.446	Summe der Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 11-24
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.745.950	2.619.321	-126.629	Summe der Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 25-39
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.174.710	1.057.910	-116.800	Summe der Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 40-43
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	43.600	77.600	34.000	Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 48
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.484.000	3.542.414	58.414	Summe der Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 44-47
11	= Ordentliche Erträge	149.440.849	144.404.476	-5.036.373	
12	- Personalaufwendungen	-42.681.419	-42.013.119	-668.300	Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 50
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.810.190	-31.671.502	-1.138.688	Summe der Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 51-99
15	- Abschreibungen	-11.710.626	-11.710.626	0	
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.611.500	-1.531.500	-80.000	Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 112
17	- Transferaufwendungen	-55.716.257	-55.612.781	-103.476	Summe der Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 100-104
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.906.740	-1.612.490	-294.250	Summe der Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 105-111
19	= Ordentliche Aufwendungen	-146.436.732	-144.152.018	-2.284.714	
20	= Ordentliches Ergebnis	3.004.117	252.458	-2.751.659	

21	+	Außerordentliche Erträge	6.968.000	1.648.000	-5.320.000	Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 49. Neuveranschlagung der Veräußerungen Bahnhofstraße 7, Eltinger Fußweg 2/1, Berliner Straße, Postgebäude und weitere Objekte im Haushaltsplanentwurf 2021.
22	+	Außerordentliche Aufwendungen	0	-409.013	409.013	Summe der Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 113-114 Hochrechnung coronabedingte Mehraufwendungen auf Basis der bislang entstandenen Aufwendungen des ersten Halbjahrs.
23	=	Sonderergebnis	6.968.000	1.238.987	-5.729.013	
24	=	Gesamtergebnis	9.972.117	1.491.445	-8.480.672	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	01.01.2020 - 31.12.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 31.12.2020
		Ansatz 2020	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR (+mehr/-weniger)	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	84.465.000	79.333.132	-5.131.868	Summe der zahlungswirksamen Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 1-6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.423.501	39.056.457	1.632.956	Summe der zahlungswirksamen Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 7-10
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	18.195.850	16.809.404	-1.386.446	Summe der zahlungswirksamen Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 11-24
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.745.950	2.619.321	-126.629	Summe der zahlungswirksamen Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 25-39
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.174.710	1.057.910	-116.800	Summe der zahlungswirksamen Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 40-43
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	43.600	77.600	34.000	zahlungswirksame Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. Nr. 48
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.484.000	3.542.414	58.414	Summe der Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 44-47
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.532.611	142.496.238	-5.036.373	
10	- Personalauszahlungen	-42.670.504	-42.002.204	-668.300	Zahlungswirksame Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 50
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.810.190	-32.080.515	-729.675	Summe der zahlungswirksamen Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 51-99 und Nr. 113-114
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.611.500	-1.531.500	-80.000	Zahlungswirksame Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 112
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-55.716.257	-55.612.781	-103.476	Summe der zahlungswirksamen Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 100-104
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.906.740	-1.612.490	-294.250	Summe der zahlungswirksamen Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 105-111
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.715.191	-132.839.490	-1.875.701	
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	12.817.420	9.656.748	-3.160.672	Der Zahlungsmittelüberschuss errechnet sich aus der lfd. Nr. 9 abzüglich der lfd. Nr. 16.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	01.01.2020 - 31.12.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 31.12.2020
		Ansatz 2020	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR (+mehr/-weniger)	
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.622.316	2.392.050	-3.230.266	Summe der Einzahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 2-5, 7-13, 16-17
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.126.200	50.200	-1.076.000	Einzahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 14-15, 18
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	17.136.000	9.671.000	-7.465.000	Summe der Einzahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 1, 6
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	79.750	79.750	0	
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.964.266	12.193.000	-11.771.266	
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.770.000	-5.062.022	-1.707.978	Summe der Auszahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 21-25, 52, 57, 65
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.851.567	-23.038.789	-14.812.778	Summe der Auszahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 19-20, 29, 40, 46, 48-52, 54-56, 58-60, 62-64, 66-69, 73-74, 76-95, 97-99
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.812.020	-2.149.338	-662.682	Summe der Auszahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 26-28, 41, 44, 45, 53, 62, 70-72, 75
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-84.500	-32.500	-52.000	Auszahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 96
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-2.826.662	-2.775.662	-51.000	Summe der Auszahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 44, 47
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-251.300	-251.300	0	
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.596.049	-33.309.611	-17.286.438	
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-26.631.783	-21.116.611	-5.515.172	Der Finanzierungsmittelbedarf sinkt um die Differenz zwischen den geringeren Investitionseinzahlungen und -auszahlungen.
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-13.814.363	-11.459.863	-2.354.500	Die Reduzierung des Finanzierungsmittelbedarfs ergibt sich aus der Summe von lfd. Nr. 17 und lfd. Nr. 31.
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	19.100.000	13.584.828	-5.515.172	Reduzierung der Kreditaufnahme um die Höhe des geringeren Saldo aus Investitionstätigkeit.
		0	1.000.000	1.000.000	Rückzahlung der an Eigenbetriebe und Eigengesellschaften gewährten kurzfristigen Darlehen, wird nicht geplant.
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-5.320.000	-5.320.000	0	
		0	-1.000.000	-1.000.000	Auszahlung kurzfristiger Darlehen an Eigenbetriebe und Eigengesellschaften, wird nicht geplant.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	01.01.2020 - 31.12.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 31.12.2020
		Ansatz 2020	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR (+mehr/-weniger)	
35 =	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	13.780.000	8.264.828	-5.515.172	
36 =	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-34.363	-3.195.035	3.160.672	Auf Grund des geringeren Zahlungsmittelüberschusses muss eine höhere Entnahme aus der Liquidität erfolgen.

Ergebnisrechnung voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020

lfd. Nr.	Kontierung			Plan 2020	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR	CV	Erläuterung
	Sachkonto	Kostenstelle	Beschreibung					
1	30120000	61100000	Grundsteuer B	10.100.000	10.220.000	120.000		Nach Fertigstellung großer Wohnbauvorhaben werden sukzessive die Bewertungen durchgeführt. Dies führt zu höheren Erträgen bei der Grundsteuer B.
2	30130000	61100000	Gewerbesteuer	28.500.000	20.500.000	-8.000.000	x	Die Hochrechnung der Gewerbesteuer war bislang stabil bei 21 bis 22 Mio. EUR, da die Masse der Anträge auf Anpassung der Vorauszahlungen bis Ende Mai eingegangen waren. Stand Anfang Okt.: 21.187 TEUR. Die Korrektur der Hochrechnung von 21,1 auf 20,5 Mio. EUR beruht auf unerwarteten Korrekturen vorangegangener Wirtschaftsjahre.
			Gewerbesteuerkompensation	0	6.427.527	6.427.527	x	Voraussichtliche Höhe der Gewerbesteuerkompensation laut Mitteilung Gemeindegtag vom 14.10.2020.
3	30210000	61100000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	36.473.000	33.272.064	-3.200.936	x	Hochrechnung aktualisiert auf Grund September-Steuerschätzung.
4	30220000	61100000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	4.587.000	4.755.471	168.471		Hochrechnung aktualisiert auf Grund September-Steuerschätzung und Verbuchung Abschlusszahlung 2019.
5	30310000	61100000	Vergnügungssteuer	1.800.000	1.500.000	-300.000	x	Aufgrund der zweitweisen Schließung der Spielhallen und Gaststätten, ist von einem Steurrückgang auszugehen. Auf Grund der bisher eingegangenen Steuererklärungen wird von einem geringeren Steurrückgang als bisher angenommen ausgegangen.
6	30510000	61100000	Familienleistungsausgleich	2.755.000	2.408.070	-346.930	x	Hochrechnung aktualisiert auf Grund September-Steuerschätzung und Verbuchung Abschlusszahlung 2019.
7	31110000	61100000	Schlüsselzuweisungen vom Land	24.641.000	24.734.439	93.439		Hochrechnung aktualisiert auf Grund September-Steuerschätzung und Verbuchung Abschlusszahlung 2019.
8	31310000	61100000	Sonstige allg. Zuweisungen Land	556.000	559.375	3.375		Höhere EW-Zahl (da bei Planung keine FAG-Änderungen mehr vorgenommen wurden).
9	31310010	61100000	Sonstige allg. Zuweisungen Land (Corona-Soforthilfe)	0	1.015.514	1.015.514	x	Anteil Soforthilfe: 880 T€, Pauschaler Ersatz Pandemiekosten: 71 T€, Soforthilfe VHS: 65 T€
10	31410000	3650*	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	7.859.000	8.379.628	520.628		FAG Mittel für Kleinkinder und Kindergartenkinder. Hinzu kommt Förderung für Leitungszeit nach § 29 e FAG
11	33110000	52100000	Bauverwaltung und Bauordnung, Verwaltungsgebühren	600.000	950.000	350.000		Höhere Erträge aus Baugenehmigungsgebühren, Hochrechnung auf Grund aktuellem Stand.
12	33210000	1124* verschiedene Gebäude	Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte soweit	144.400	98.400	-46.000	x	Sämtliche städtischen Räume konnten aufgrund der Corona-Vorgaben nicht vermietet werden.
13	33210000	2110* verschiedene Schulen	Schulkindbetreuung, Elternbeiträge	561.500	405.443	-156.057	x	Hochrechnung zum 31.12.2020 unter Berücksichtigung der Ertragsausfälle.

Ergebnisrechnung voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020

lfd. Nr.	Kontierung			Plan 2020	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR	CV	Erläuterung
	Sachkonto	Kostenstelle	Beschreibung					
14	33210000	26100000	Theater, Erträge aus Veranstaltungen	50.000	29.000	-21.000	x	Veranstaltung verschoben nach 2021, Produktion Jugendspielclub abgebrochen, Absage Sommerkonzert, eine Veranstaltungsplanung für die Stadthalle nicht weiter verfolgt. Geringere Sitzplatzzahl auf Grund Hygienegründen.
15	33210000	26300000	Jugendmusikschule, Gebühren	668.000	588.000	-80.000	x	Auf Grund der Corona-Pandemie fand der Unterricht in der Musikschule nicht oder nur reduziert statt. Gegenüber Präsenzunterricht wird eine Ermäßigung von 25 % gewährt.
16	3321*	2710*	VHS, Entgelte	1.155.000	584.700	-570.300	x	Geringere Erträge auf Grund Schließung der VHS, Kursausfälle und geringere Teilnehmerzahl.
17	33210000	27200000	Stadtbücherei, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	28.000	25.000	-3.000	x	Geringere Erträge auf Grund Schließung.
18	33210000	28100004	Pferdemarkt, Standgelder Krämermarkt	19.000	0	-19.000		Witterungsbedingt wurden von Herrn OB Cohn die Standgebühren erlassen.
19	33210000	36200002	Kinder- und Jugendtage, Gebühren	58.000	66.789	8.789		Kooperation mit Stadtranderholung. Es werden auch in den Herbstferien Kurse angeboten.
20	33210000	42400001	Leobad, Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte	340.000	180.000	-160.000	x	Weniger Erträge auf Grund späterer Wiedereröffnung und geringerer Besucherzahlen.
21	33210000	42400002	Hallenbad, Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte	285.000	210.000	-75.000	x	Weniger Erträge auf Grund Schließung seit 16.03.2020.
22	33210000	42400003	Sauna, Benutzungsgeb. u. ähnl. Entgelte	75.000	50.000	-25.000	x	Weniger Erträge auf Grund Schließung seit 16.03.2020.
23	33210000 und 33220000	3650*	- Benutzungsgeb, soweit nicht 3322 (Ü3-Jährige) - Elternbeiträge v. 0 - 3 Jahren	2.582.000	1.997.282	-584.718	x	Hochrechnung zum 31.12.2020 unter Berücksichtigung der Ertragsausfälle.
24	33220000	36500002 36500003	Elternbeiträge v. 0 - 3 Jahren/TAKKI und TAPiR	329.500	324.340	-5.160	x	Hochrechnung zum 31.12.2020 unter Berücksichtigung der Ertragsausfälle.
25	34110000	11243200	Leobad, Mieten und Pachten	11.600	5.800	-5.800	x	Das Leobad hat erst zum 01.07.2020 geöffnet, Verhandlungen mit dem Pächter bezüglich der Pacht werden geführt.
26	34110000	11243201	Hallenbad, Mieten und Pachten	8.000	4.000	-4.000	x	Das Hallenbad hat vorzeitig geschlossen, Verhandlungen mit dem Pächter bezüglich der Pacht werden geführt.
27	34110000	11330000	Grundstücksmanagement, Mieten und Pachten	55.000	80.141	25.141		Im Jahr 2020 wurden mehr städtische Flächen als geplant verpachtet, z.B. im Rahmen von Baumaßnahmen.
28	34210000	11260010	Cafeteria, Erträge aus Essensverkauf	58.000	33.000	-25.000	x	Auf Grund zeitweiser Schließung der Cafeteria und weniger Nutzer fallen die Erträge geringer aus.
29	34210000	57500001	Stadtmarketing, Erträge aus Verkauf	5.000	4.000	-1.000	x	Geringere Erträge, da der I-Punkt 10 Wochen geschlossen war.
30	34610000	26300000	Jugendmusikschule, Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.100	0	-1.100	x	Die Orchesterfreizeit entfällt.

Ergebnisrechnung voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020

lfd. Nr.	Kontierung			Plan 2020	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR	CV	Erläuterung
	Sachkonto	Kostenstelle	Beschreibung					
31	34610000	27200000	Stadtbücherei, sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.000	14.000	-6.000	x	Geringere Erträge auf Grund Schließung.
32	34610000	28100004	Pferdemarkt	0	4.500	4.500		Erträge Standgebühr Vergnügungspark, nicht eingeplant
33	34610000	28100004	Pferdemarkt, Erträge Kinderdisco	3.800	2.555	-1.245		keine Erträge der Kinderdisco, da Eintritt kostenfrei
34	34610000	36200001	Stadtranderholung, Entgelte	43.000	0	-43.000	x	Die Stadtranderholung konnte nicht in der geplanten Form stattfinden. Aufwendungen entstehen für Ferienkurse. Die Entgelte werden beim Amt für Kultur und Sport erhoben.
35	34610000	36500000	Kinderbetreuung, Entgelte für Seminare	16.300	9.475	-6.825	x	Ab März konnten keine Seminare mehr angeboten werden und Erträge der freien und kirchlichen Träger entfallen.
36	34610000	42400001	Leobad, Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500	300	-2.200	x	Es werden nur Schwimmhilfen verkauft.
37	34610000	51100060	Leasingrate E-Fahrzeuge Sozialstation	20.400	0	-20.400		Projekt wird von der Sozialstation selbst umgesetzt.
38	34610000	57100000	Wirtschaftsförderung, Kostenersätze	3.700	0	-3.700	x	Durch Ausfall des Unternehmerempfangs gehen keine Sponsorengelder ein.
39	34610000	57500001	Stadtmarketing, Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	41.000	5.000	-36.000	x	Die Reise nach Rovinj wurde abgesagt, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021. Weniger Erträge aus Stadtführungen.
40	34810000	11220000	Finanzverwaltung, Kasse, Erstattungen vom Land	0	3.200	3.200		Erstattung Gerichtskostenvorschuss nach Abschluss Zwangsversteigerungsverfahren.
41	34810000	12100000	Zensus 2021, Erstattungen vom Land	40.000	0	-40.000	x	Zensus 2021 wird um ein Jahr verschoben.
42	34820000	21400000	Schülerbeförderung, Erstattungen von Gemeinden/ Gemeindeverbänden	66.000	0	-66.000		Sachbearbeitung und Abwicklung der Zahlungen für Schülerbeförderung ab 2020 durch EB Stadtwerke.
43	34880000	21400000	Schülerbeförderung, Erstattungen von übrigen Bereichen	14.000	0	-14.000		Sachbearbeitung und Abwicklung der Zahlungen für Schülerbeförderung ab 2020 durch EB Stadtwerke.
44	35110000	53100000	Konzessionsabgabe Strom	1.383.000	1.394.267	11.267		Anpassung auf Grund Abrechnung Netze BW
45	35110000	53200000	Konzessionsabgabe Gas	106.000	113.147	7.147		Anpassung auf Grund Abrechnung Netze BW
46	35110000	53300000	Konzessionsabgabe Wasser	600.000	630.000	30.000		Anpassung entsprechend Wirtschaftsplan Stadtwerke
47	35620000	11220000	Finanzverwaltung, Kasse, Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben	300.000	310.000	10.000		Hochrechnung auf Grund aktuellem Stand.
48	36940000	61200000	Sonstige allg. Finanzwirtschaft, Erträge im Rahmen von Finanzderivatgeschäften	30.000	64.000	34.000		Höhere Erträge auf Grund niedrigem EURIBOR-Zinssatz.

Ergebnisrechnung
voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020

Ifd. Nr.	Kontierung			Plan 2020	Hoch- rechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR	CV	Erläuterung
	Sachkonto	Kostenstelle	Beschreibung					
49	53110000	11330000/ 51100000	außerordentliche Erträge Grundstückserlöse	6.968.000	1.648.000	-5.320.000		Es finden nicht alle Grundstücksverkäufe statt, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021.
Abweichung der Erträge insgesamt						-10.356.372		

Ergebnisrechnung voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020

lfd. Nr.	Kontierung			Plan 2020	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR	CV	Erläuterung
	Sachkonto	Kostenstelle	Beschreibung					
50	40*	alle	Querbudget Personal	42.668.300	42.000.000	-668.300		Hochrechnung zum 31.12.2020. Einsparungen u.a. auf Grund Stellenvakanzen.
51	42110000	11243218	Sporthalle Ostertag Realschule	165.000	85.000	-80.000	x	Einsparpotential, Reparatur Hallenboden nicht durchführen, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
52	42110000	11243260	Waldfriedhof	150.000	75.000	-75.000	x	Einsparpotential, nur Reparatur Pultdächer Aufbewahrungszellen, Neuveranschlagung Sanierung Dächer im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
53	42210000	25200001	Stadtmuseum, Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.000	0	-1.000		Es fallen voraussichtlich keine Reparaturen an.
54	42210000	26300000	Jugendmusikschule, Unterhaltung bewegliches Vermögen	15.700	11.700	-4.000	x	Einsparpotential, Mittel werden nicht voll ausgeschöpft.
55	42220000	25100000	Archiv, Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	2.000	745	-1.255		Die notwendigen Beschaffungen abgeschlossen.
56	42220000	26300000	Jugendmusikschule, geringwertige Vermögensgegenst.	12.600	3.600	-9.000	x	Auf Grund Gebührenaussfall verzichtet die Jugendmusikschule auf Anschaffung neuer Möbel und Musikinstrumente.
57	42310000	26300000	Jugendmusikschule, Miete und Pachten	1.500	500	-1.000		Anmietung des Sängerheims Gebersheim wird nicht benötigt.
58	42320100	11200010	Organisation und EDV, Leasing EDV-Geräte	196.000	191.000	-5.000		Geringere Aufwendungen durch Mehrwertsteuersenkung.
59	42612000	11300000	Öffentlichkeitsarbeit/eGov, Aus- und Fortbildung	8.600	2.500	-6.100	x	Aus- und Fortbildungen finden coronabedingt nicht statt.
60	42611000	26300000	Jugendmusikschule, Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstung	3.000	0	-3.000		Da bislang keiner Lehrkraft eine Otoplastik zugesprochen wurde, werden die veranschlagten Mittel nicht benötigt.
61	42612000	25200001	Stadtmuseum, Aus- und Fortbildung	500	0	-500		Coronabedingt nicht teilgenommen
62	42612000	26300000	Jugendmusikschule, Aus- und Fortbildung	5.000	3.000	-2.000	x	Es konnten nicht alle geplanten Fortbildungen stattfinden.
63	42612000	42100001	Förderung des Sports. Aus- und Fortbildung	1.000	0	-1.000	x	Aus- und Fortbildungen finden coronabedingt nicht statt.
64	42710000	11100000	Gemeinderat, Exkursion nach Straßburg	5.000	0	-5.000	x	Exkursion entfällt in 2020.
65	42710000	11120000	Steuerungsunterstützung/Controlling	4.000	2.000	-2.000		Jahresabschluss wird nicht gedruckt.
66	42710000	11250000	Baubetriebshof, Beschilderung	60.000	5.000	-55.000	x	Weniger Aufwendungen für Beschilderung von Veranstaltungen Dritter.
67	42710000	11260010	Cafeteria, Lebensmittel	30.000	25.000	-5.000	x	Weniger Aufwendungen für Lebensmittel auf Grund Schließung der Cafeteria.
68	42710000	11300000	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, besond. Verwalt.- und Betriebsaufwend.	7.500	4.000	-3.500		Die Mittel werden nicht in voller Höhe benötigt.

Ergebnisrechnung voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020

lfd. Nr.	Kontierung			Plan 2020	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR	CV	Erläuterung
	Sachkonto	Kostenstelle	Beschreibung					
69	42710000	11300010	Amtsblatt, Internet, besond. Verwalt.- und Betriebsaufwend.	28.850	33.100	4.250		Vertragliche Anpassung an Verbraucherindex (von 91,9 % in 2009 auf 105,3 % in 2019).
70	42710000	12200010	Jagd- und Fischereipacht, Aufwendungen	18.000	3.000	-15.000		Wildschadensersatz bleibt voraussichtlich gering, Jagdgenossenschaftsversammlung ist nicht erfolgt.
71	42710000	25200000	Kommunale Museen, Besond. Verw.- und Betriebsaufwend.	30.000	15.000	-15.000	x	Jubiläum KZ-Gedenkstätteninitiative auf 2021 verschoben. Neuveranschlagung in 2021.
72	42710000	25200001	Stadtmuseum	18.500	5.000	-13.500	x	Coronabedingt finden weniger Veranstaltungen statt.
73	42710000	26100000	Theater / Honorare, Sachaufwendungen	45.000	41.000	-4.000	x	1 Veranstaltung (Kabarett) verschoben, Neuveranschlagung für 2021 geplant. Produktion Jugendspielclub abgebrochen (geringeres Honorar für Theaterpädagogin).
74	42710000	26200000	Musikpflege / Honorare, Sachaufwendungen	40.000	21.400	-18.600	x	Veranstaltung verschoben nach 2021, Produktion Jugendspielclub abgebrochen, Absage Sommerkonzert, eine Veranstaltungsplanung für die Stadthalle nicht weiter verfolgt. Geringere Sitzplatzzahl auf Grund Hygienegründen.
75	42710000	26300000	Jugendmusikschule, Besond. Verw.- und Betriebsaufwend.	34.700	27.700	-7.000	x	geringere Aufwendungen auf Grund Absage Veranstaltungen (Bläserntag, Orchesterfreizeit), höhere Aufwendungen Hygienemaßnahmen
76	42710000	28100000	Veraltung kultureller Angelegenheiten, Besond. Verw. - und Betriebsaufwend.	16.000	13.000	-3.000	x	GEMA-Aufwendungen fallen geringer aus.
77	42710000	28100001	Städtepartnerschaften, Belforter Tage in Leonberg	12.000	0	-12.000	x	Veranstaltung entfällt, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021.
78	42710000	28100001	Städtepartnerschaften, Gärtner-Austausch	3.000	0	-3.000	x	Veranstaltung entfällt ersatzlos.
79	42710000	28100001	Städtepartnerschaften, Marktfest Bad Lobenstein	300	0	-300	x	Veranstaltung entfällt ersatzlos.
80	42710000	28100001	Städtepartnerschaften, Jubiläum	30.000	0	-30.000	x	Veranstaltung entfällt, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021.
81	42710000	28100002	Sonstige Kulturpflege	40.000	32.000	-8.000	x	Die Veranstaltung Glemseck 101 wurde coronabedingt abgesagt.
82	42710000	28100004	Pferdemarkt	205.000	233.217	28.217		unvorhersehbare Mehraufwendungen, z.B. Tarifierhöhung bei der Securitybranche (01.01.2020).
83	42710000	36200001	Stadtranderholung, Besond. Ver.- und Betriebsaufwend.	60.500	20.500	-40.000	x	Die Stadtranderholung konnte nicht in der geplanten Form stattfinden. Aufwendungen entstehen für Ferienkurse.
84	42710000	36200003	Kinder- und Jugendtage	35.000	15.000	-20.000	x	Für die ausgefallenen Kinder- und Jugendtage findet eine Ersatzveranstaltung statt.
85	42710000	36500000	Kindertageseinrichtungen, Besond. Ver.- und Betriebsaufwend.	64.500	34.500	-30.000	x	E-Learning-Programm für Kitas kann in 2020 nicht umgesetzt werden, Neuveranschlagung in 2021.
86	42710000	42100002	Sportveranstaltungen	80.500	55.000	-25.500	x	Absage von Veranstaltungen, u.a. Sportlerehrung
87	42710000	57500001	Stadtmarketing, Besond. Verwaltungs- und Betriebsaufw.	115.000	50.000	-65.000	x	Wegfall von Veranstaltungen wie Lakuna, Musiknacht, Ludwigsburger + Bietigheimer Pferdemarkt, Glemseck 101, Stadtführungen; Absage Reise nach Rovinj.

Ergebnisrechnung voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020

lfd. Nr.	Kontierung			Plan 2020	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR	CV	Erläuterung
	Sachkonto	Kostenstelle	Beschreibung					
88	42710000	57100000	Wirtschaftsförderung, Verwaltungs- und Betriebsaufwend.	57.500	42.500	-15.000	x	Ausfall von Veranstaltungen und Netzwerktreffen.
89	42710000	57100010	Citymanagement, Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwend.	100.000	70.000	-30.000	x	Wegfall von Veranstaltungen, Nichtumsetzung Abendmarkt Eltingen, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021. Wegfall verkaufsoffene Sonntage, keine Events durchführbar. Anschaffung Weihnachtsbeleuchtung erfolgt investiv.
90	42710100	11200010	Organisation und EDV, laufender Aufwand EDV	1.181.600	1.006.600	-175.000		U.a. Abrechnung Exchange Projekt teilweise erst in 2021. Geringere Aufwendungen auf Grund Mehrwertsteuersenkung.
91	42740000	27100000	VHS, Lehr- und Unterrichtsmittel	8.500	5.000	-3.500	x	Geringere Aufwendungen auf Grund Schließung und weniger Kurse.
92	42750000	27100000	VHS, Lehr- und Unterrichtsmittel	12.500	6.500	-6.000	x	Geringere Aufwendungen auf Grund Schließung und weniger Kurse.
93	42910000	11200000	Organisation und EDV, Dienstleistungen Dritter	150.000	148.800	-1.200	x	Keine Vertretung für die Gebäudereinigung, keine Wäschereinigung.
94	42910000	11260010	Cafeteria, Dienstleistungen Dritter	15.000	12.500	-2.500	x	Essenstransport, Krankheitsvertretung und Reinigung Arbeitskleidung entfallen.
95	42910000	11300010	Amtsblatt, Internet	3.000	5.000	2.000		Mehraufwendungen für Dienstleistungen zur Entwicklung und Design Homepage.
96	4291*	26300000	Jugendmusikschule, Honorare	40.500	32.000	-8.500		Geringere Aufwendungen für Honorarkräfte, da dieses Jahr weniger Vertretungen für TVÖD-Lehrkräfte eingestellt werden mussten.
97	4291*	2710*	VHS, Honorare	790.000	427.800	-362.200	x	Geringere Aufwendungen für Honorare auf Grund weniger Kurse.
98	42910000	51100000	Stadtplanung, Aufwendungen für sonst. Sach- und Dienstleistungen	550.000	500.000	-50.000	x	Zeitverzögerte Umsetzung von Einzelprojekten.
99	42910000	51100060	Verkehrsplanung, Aufwendungen für Verkehrsuntersuchungen	215.000	265.000	50.000		Verkehrsmengenzählung 15 T€, Aktualisierung Verkehrsberuhigungskonzept Höfingen 30 T€, Untersuchung intermodaler Verknüpfungspunkt Höfingen 20 T€, Mobilitätskonzept 150 T€, Seilbahnstudie 50 T€.
100	43180000	3650*	Kinderbetreuung, Zuschüsse an übrige Bereiche	0	83.025	83.025		Zuschuss evang. Gesamtkirchengemeinde für Gebührenauffälle Kitas in 04/2020.
101	43180000	56100000	Umweltschutz SPA (LAP, Stufe 2)	100.000	30.000	-70.000		Derzeit besteht einer verringerte Nachfrage nach Fördermitteln der Anspruchsberechtigten.
102	43410000	61100000	Allg. Finanzwirtschaft, Gewerbesteuerumlage	2.625.000	1.888.158	-736.842	x	Abhängig vom prognostizierten Gewerbesteueraufkommen, Umlagesatz 35 %.
				0	652.068	652.068	x	Voraussichtliche Höhe der Gewerbesteuerumlage auf die Gewerbesteuerkompensation laut Mitteilung Gemeindegtag vom 14.10.2020.
103	43710000	61100000	Allg. Finanzwirtschaft, FAG-Umlage	17.400.000	17.365.679	-34.321		Abweichung ergibt sich aus Verbuchung der Abschlusszahlung 2019.
104	43780000	11220000	Finanzverwaltung, Kasse, Umlage an übrige Bereiche	17.000	19.594	2.594		GPA-Umlage: höherer Umlagesatz und höhere Einwohnerzahl.

Ergebnisrechnung voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020

lfd. Nr.	Kontierung			Plan 2020	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR	CV	Erläuterung
	Sachkonto	Kostenstelle	Beschreibung					
105	44290000	21400000	Schülerbeförderung, Sonstige Aufwendungen	112.000	0	-112.000		Sachbearbeitung und Abwicklung der Zahlungen für Schülerbeförderung ab 2020 durch EB Stadtwerke.
106	44290000	26300000	Jugendmusikschule, Mitgliedsbeiträge	10.000	11.750	1.750		Kosten für Kopierlizenz höher als erwartet, da gestiegene Schülerzahl gegenüber Vorjahr.
107	44294000	11200000	Finanzverwaltung, Kasse, Rechts- und Beratungskosten	20.000	10.000	-10.000		Hochrechnung auf Grund aktuellem Stand.
108	44310020	11200000	Organisation und EDV, Büromaterial	145.000	95.000	-50.000	x	Günstigeres Ausschreibungsergebnis, Mehrwertsteuersenkung, weniger Aufwendungen auf Grund Schul- und Kitaschließungen
109	44410000	11200000	Organisation und EDV, Versicherungsbeiträge	378.100	411.100	33.000		Mehraufwendungen für die gesetzliche Unfallversicherung.
110	44550000	21400000	Schülerbeförderung, Erstattungen an verbundene Unternehmen	0	43.000	43.000		Für die Sachbearbeitung einschließlich Abwicklung der Zahlungen erfolgt eine Erstattung an EB Stadtwerk (Mittel sind unter 44290000/21400000 veranschlagt).
111	44550000	54700000	Autonomer Bus-Shuttle	200.000	0	-200.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
112	45170000	61200000	Sonstige allg. Finanzwirtschaft, Zinsaufwendungen	1.600.000	1.520.000	-80.000		Hochrechnung Bestandsdarlehen bei später Kreditaufnahme in 2020.
113	51110000	11243374	außerordentliche Aufwendungen Riedstraße	0	9.013	9.013		Aufwendungen für Behebung eines Schadens.
114	51190000	12809999	außerordentliche Aufwendungen Coronavirus	0	400.000	400.000	x	Aufwendungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie
Abweichung der Aufwendungen insgesamt						-1.875.701		

* = mehrere Sachkonten oder Kostenstellen einer Produktgruppe
CV= Änderung auf Grund Coronavirus

Investitionen voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020

lfd. Nr.	Kontierung		Plan 2020	Hochrechnung	Abweichung in EUR	CV	Erläuterung
	Investitionsauftrag	Beschreibung					
1	711330011001	Grundstücksumsatzfonds	8.050.000	1.250.000	-6.800.000		Die veranschlagten Grundstücksverkäufe werden nicht im vorgesehenen Umfang erfolgen und führen zu Neuveranschlagungen im Haushaltsplanentwurf 2021.
2	721100303003	GHR Sanierung, Zuschuss vom Land	1.200.000	100.000	-1.100.000		Der Mittelabruf verzögert sich wegen späterem Baubeginn. Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 ab 2021.
3	721100403002	ASG Sanierung, Zuschuss vom Land	1.000.000	800.000	-200.000		Schlussabrechnung des Zuschusses voraussichtlich erst 2021. Neuveranschlagung ist im Haushaltsplanentwurf 2021 noch vorzunehmen.
4	721100503001	ALS Mensa, Zuschuss vom Land	180.000	130.000	-50.000		Umbau der alten Mensa zu Klassenräume erst 2022 f, Neuveranschlagung der Schlusszahlung des Zuschusses ist im Haushaltsplanentwurf 2021 noch vorzunehmen.
5	736500153001	TAPIR, Zuschuss	14.000	0	-14.000		Entfällt, da in keinen städtischen Räumen ein TAPIR eingerichtet wird.
6	751100011001	Leonberg-Mitte, Einnahmen	665.000	0	-665.000		Die Grundstücksverkäufe werden in 2020 nicht realisiert, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021.
7	751100203002	Dynamisches Fahrgastinformationssystem, Zuschuss Bund	201.900	101.900	-100.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
8	751100203004	Dynamisches Parkleitsystem, Zuschuss Bund	457.466	0	-457.466		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021 für reduzierte Version des Parkleitsystems.
9	751100203006	E-Ladeinfrastruktur, Zuschuss vom Bund, Fahrzeuge Sozialstation	193.800	0	-193.800		Sozialstation schafft Fahrzeuge und Ladeinfrastruktur selbst an, da ansonsten Verstoß gegen EU-Beihilferecht.
10	753600033001	Breitbandanbindung Schulen, Zuwendung Land	288.000	0	-288.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
11	753600033002	Breitbandanbindung Schulen, Zuwendung Bund	360.000	0	-360.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
12	753600033003	Breitbandanbindung Schulen, Anteil Kreis	200.000	0	-200.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
13	753800013003	Abwasser Zuschüsse, Kostenbeteiligung Rutesheim	50.000	30.000	-20.000		Auf Grund geringerer Umsetzung von Maßnahmen fällt Abrechnung von Investitionskosten mit Rutesheim geringer aus.
14	754100022001	Krähwinkel Nord, Erschließungsbeiträge	320.000	0	-320.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 muss noch erfolgen, Beiträge können erst abgerechnet werden, wenn Maßnahme abgeschlossen ist (Ausbauzustand Baustraße).
15	754100022002	Krähwinkel Süd, Erschließungsbeiträge	726.000	0	-726.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 muss noch erfolgen, Beiträge können erst abgerechnet werden, wenn alle Rechnungen für die Maßnahme vorliegen.
16	754100703001	Regionale Mobilitätsplattform, Zuschuss	265.500	88.500	-177.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.

Investitionen
voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020

Ifd. Nr.	Kontierung		Plan 2020	Hoch- rechnung	Abweichung in EUR	CV	Erläuterung
	Investitionsauftrag	Beschreibung					
17	755100063001	Alte Autobahntrasse, Zuschuss Region	70.000	0	-70.000		Umsetzung der Maßnahme verzögert sich. Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
18	755400012001	Ausgleichsmaß- nahmen, Beiträge	30.000	0	-30.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021
Abweichung der Einzahlungen insgesamt					-11.771.266		

Investitionen voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020

lfd. Nr.	Kontierung		Plan 2020	Hochrechnung	Abweichung in EUR	CV	Erläuterung
	Investitionsauftrag	Beschreibung					
19	711200027004	EDV-Vernetzung RZ Raum Feuerwache	122.000	80.000	-42.000		Umsetzung verzögert sich, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
20	711200037002	Rathausneubau, Baumaßnahmen	27.000	0	-27.000	x	Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2022.
21	711330016020	Grundstücksumsatzfonds, Grundstückserwerb	573.000	403.000	-170.000		Die veranschlagten Grundstückskäufe werden nicht im vorgesehenen Umfang erfolgen. Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021.
22	711330176020	Baugebiet Jahnstraße, Grundstückserwerb	4.305.000	3.685.022	-619.978		Der vorläufige Mehrerlös, der an die Grundstücksverkäufer weiter zu leiten ist, wurde neu berechnet.
23	711330116320	Hinter den Gärten, Grundstückserwerb	500.000	0	-500.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2022. Auf Grund Fortschritt Umlegungsverfahren vorziehen nach 2021.
24	711330146120	Gewerbegebiet Carl-Zeiss-Straße, Grundstückserwerb	680.000	0	-680.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
25	711330226020	Unterer Schützenrain, Grundstückserwerb	12.000	5.000	-7.000		Rechnungen für die Beurkundung der Kaufverträge sind gezahlt. Keine weiteren Auszahlungen in 2020 geplant.
26	712600016005	Feuerwehr Leonberg, Beschaffung MTW	70.000	0	-70.000		Beschaffung erst nach Vorliegen Zuwendungsbescheid möglich. Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021, Veranschlagung ist auf 2022 zu ändern (vgl. Vorlage 2020/297).
27	712600016005	Feuerwehr Leonberg, Beschaffung AB Aufenthalt/Hygiene	90.000	0	-90.000		Beschaffung erst nach Vorliegen Zuwendungsbescheid möglich. Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021, Veranschlagung ist auf 2022 zu ändern, da Lieferung erst dann erfolgt.
28	712600016005	Feuerwehr Leonberg, Rollcontainer für Gefahrguteinsatz	0	146.718	146.718		Lieferung und Rechnungsstellung hat sich teilweise in 2020 verschoben, Neuveranschlagung von 2019 nach 2020 wurde nicht vorgenommen. Auf dem Investitionsauftrag sind ausreichend Mittel vorhanden, da die anderen beiden Beschaffungen erst später erfolgen.
29	712600017006	Feuerwache Leonberg	50.000	0	-50.000	x	Änderung Zeitablauf auf Grund Corona, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 ab 2023.
30	721100137102	Grundschule Gebersheim Erweiterung Anbau	100.000	50.000	-50.000	x	Änderung Zeitablauf auf Grund Corona, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 ab 2022.
31	721100147303	Grundschule Warmbronn, Abbruch Pavillons und Neubau	1.000.000	170.000	-830.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 ab 2021.
32	721100306004	GHR Ausstattung	15.000	0	-15.000	x	Einsparpotential in 2020, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2023.
33	721100307004	GHR energetische Fassadensanierung	3.490.000	1.100.000	-2.390.000	x	Beginn der Maßnahme hat sich verzögert, Mittelabfluss nicht wie geplant, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021.
34	721100307005	GHR Technikraum	130.000	0	-130.000	x	Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2023.
35	721100407007	ASG Sanierung Computerräume	22.000	12.000	-10.000	x	Die Maßnahme konnte günstiger als veranschlagt umgesetzt werden.
36	721100407008	ASG Sanierung Biologie	30.000	0	-30.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2024.

Investitionen voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020

lfd. Nr.	Kontierung		Plan 2020	Hochrechnung	Abweichung in EUR	CV	Erläuterung
	Investitionsauftrag	Beschreibung					
37	721100407702	ASG Fassadensanierung	3.006.000	1.506.000	-1.500.000		Die Maßnahme soll in 2020 abgeschlossen sein, Mittelabfluss der Schlussrechnungen voraussichtlich 2021. Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 ist noch nicht erfolgt.
38	721100417001	JKG Erneuerung Lüftungsanlage	323.000	0	-323.000	x	Ausschreibung auf Grund Corona noch nicht gestartet, in 2020 aber noch geplant. Somit verschiebt sich der Terminplan. Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2022.
39	721100417002	JKG Sanierung Fachräume	215.000	0	-215.000	x	Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2023.
40	721109997001	Brandmeldeanlagen - alle Schulen	250.000	0	-250.000	x	Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 201 in 2023.
41	721109997003	Trinkwasserspender - alle Schulen	15.000	0	-15.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 ab 2023.
42	721500056004	Mensa Triangel	10.000	0	-10.000	x	Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
43	725200026003	Stadtmuseum Ausstattung	1.000.000	980.000	-20.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
44	726200018001	Musikverein Lyra e.V. Leonberg, Zuschuss	48.000	15.000	-33.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
45	726300016003	Jugendmusikschule, Beschaffung von zwei Kontrabässen	5.100	4.700	-400		Kaufpreis günstiger ausgefallen.
46	727200017001	Stadtbücherei Sanierung Lüftungszentrale	43.000	0	-43.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2022.
47	729100018004	Orgelneubau Stadtkirche, Zuschuss	18.000	0	-18.000		Orgelneubau verschoben, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021.
48	736500207004	Martha-Johanna-Haus, Umsetzung Brandschutz	50.000	0	-50.000		Fertigstellung erst Ende 2020, Abrechnung voraussichtlich erst 2021, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
49	736500357201	Kinderhaus Kunterbunt, Anbau einer weiteren Gruppe	100.000	80.000	-20.000	x	Auf Grund der Corona-Krise ruht aktuell das VgV-Verfahren. Von einer Wiederaufnahme in 2020 wird aktuell ausgegangen. Jedoch verschiebt sich der Zeitplan. Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 ab 2021.
50	736500607001	Kinderbetreuung West, Neubau, Baumaßnahmen	1.000.000	305.000	-695.000		Die Baugenehmigung ist eingereicht. Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 ab 2021. Deckung für 751100016020 Leonberg-Mitte Grunderwerb i.H.v. 295 T€)
51	736501007004	ÖZE Sanierung/ Umbau, Baumaßnahmen	545.000	245.000	-300.000		Aktuell läuft die Beauftragung des Planers. Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
52	736501356320	Neue Kita Warmbronn, Grundstückserwerb	200.000	0	-200.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021
53	742400036003	Leobad, Ausstattung	140.000	110.000	-30.000		Beschaffung verschoben, Neuveranschlagung im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Stadtwerke 2021.
54	742400037002	Leobad, Sanierung	8.396.000	7.096.000	-1.300.000		Die Maßnahme ist abgeschlossen, der Mittelabfluss der Schlussrechnungen wird voraussichtlich in 2021 erfolgen. Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 ist noch nicht erfolgt.

Investitionen voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020

Ifd. Nr.	Kontierung		Plan 2020	Hochrechnung	Abweichung in EUR	CV	Erläuterung
	Investitionsauftrag	Beschreibung					
55	742410116002	Stromanschluss Sportcontainer Schulen	6.000	0	-6.000		Wegen Verzögerung des Bauprozesses erfolgt Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021.
56	742410047301	Staigwaldhalle Generalsanierung	350.000	0	-350.000	x	Auf Grund der Corona-Krise ruht aktuell das VgV-Verfahren. Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 ab 2023.
57	751100016020	Leonberg-Mitte, Grunderwerb	300.000	969.000	669.000		Außerplanmäßige Auszahlungen für Grunderwerbe Leonberg, Mitte - Ausübung Vorkaufsrechte (Deckung über 736500607001 Kinderbetreuung West, 752200027010 Anschlussunterbringung Flüchtlinge)
58	751100017007	Leonberg Mitte Abbruch Gebäude	550.000	230.000	-320.000		Deckung der außerplanmäßigen Auszahlung bei Investitionsauftrag 751100017012 Leonberg Mitte Ordnungsmaßnahmen.
59	751100017012	Leonberg Mitte, Ordnungsmaßnahmen	0	320.000	320.000		Deckung der außerplanmäßigen Auszahlung aus Investitionsauftrag 751100017007 Leonberg Mitte Abbruch Gebäude.
60	751100017013	Leonberg-Mitte, Ordnungsmaßnahmen, Grünanlage (Stadtgarten)	150.000	0	-150.000	x	zeitverzögerte Umsetzung sowie Auswirkungen aus Postareal, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021
61	751100206007	Beschaffung von E-Fahrzeugen und Ladeinfrastruktur für Ordnungsamt und Sozialstation	269.000	0	-269.000		Sozialstation schafft Fahrzeuge und Ladeinfrastruktur selbst an, da ansonsten Verstoß gegen EU-Beihilferecht.
62	751100207002	Dynamisches Fahrgastinformationssystem, Auszahlungen	413.142	213.142	-200.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
63	751100207004	Dynamisches Parkleitsystem, Anschaffung	835.000	0	-835.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021 für reduzierte Version des Parkleitsystems.
64	751100307001	Sanierung Stadtpark/ Reiterstadion	150.000	0	-150.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
65	752200026021	Anschlussunterbringung, Grunderwerb	200.000	0	-200.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in Höhe von 150 TEUR
66	752200027010	Anschlussunterbringung, Baumaßnahmen	1.800.000	800.000	-1.000.000		Einsparpotential in 2020 in Höhe von 660 T€, 340 T€ zur Deckung für 751100016020 Leonberg-Mitte Grunderwerb, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 ab 2022.
67	752200027019	Maßnahmen Gebäude Eltinger Straße 11	100.000	50.000	-50.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 ab 2022.
68	753600017302	Glasfaseranbindung Warmbronn	115.000	0	-115.000	x	Umsetzung verzögert sich, Abrechnung der Maßnahme erst im Folgejahr, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
69	753600037001	Breitbandanbindung Schulen, Tiefbaumaßnahmen	1.000.000	0	-1.000.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
70	753800016003	Abwasser Ausstattung	70.000	0	-70.000		Maßnahme verschiebt sich, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
71	753800026003	Kläranlage Ausstattung	265.000	100.000	-165.000		Teil der Maßnahme in 2020 abgeschlossen, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.

Investitionen voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020

lfd. Nr.	Kontierung		Plan 2020	Hochrechnung	Abweichung in EUR	CV	Erläuterung
	Investitionsauftrag	Beschreibung					
72	753800027004	Kläranlage Maschinen und Elektrotechnik	150.000	90.000	-60.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021, vgl. Vorlage 2020/213.
73	753800027006	Kläranlage Erdung und Blitzschutz	300.000	120.000	-180.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021, vgl. Vorlage 2020/213.
74	753800027010	Kläranlage Ertüchtigung Phosphorelimination	115.000	0	-115.000		Bau in 2021, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
75	753800036005	Entwässerung Spülwagen	10.000	0	-10.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
76	753800047006	Krähwinkel Mittel, Entwässerung, Tiefbaumaßnahmen	79.000	0	-79.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
77	753800137301	Hinter den Gärten, Entwässerung, Tiefbaumaßnahmen	40.000	0	-40.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
78	754100027003	Krähwinkel Mitte, Planungsrate, Tiefbaumaßnahmen	100.000	0	-100.000		Umlegungsverfahren noch nicht geklärt. Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 für das Jahr 2022.
79	754100127301	Hinter den Gärten, Tiefbaumaßnahmen	75.000	0	-75.000		Zeitliche Verschiebung durch VgV-Verfahren, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 für das Jahr 2021.
80	754100167001	Radwegenetz (allgemeiner Ansatz)	100.000	60.000	-40.000		Hochrechnung auf Grund der aktuell bekannten Maßnahmen.
81	754100167004	Radwegenetz Anschluss B 295	30.000	0	-30.000		Ausführungsplanung liegt noch nicht vor, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
82	754100197002	Treppenanlage Geringer Straße, Tiefbaumaßnahmen	122.426	6.700	-115.726		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 (ab 2024), vgl. Vorlage 2020/151.
83	754100277001	Fußweg Unterführung Silberberg, Tiefbaumaßnahmen	170.000	1.448	-168.552	x	Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
84	754100287001	Hindenburgstraße, Tiefbaumaßnahmen	350.000	0	-350.000		Anpassung der Kosten auf 400 T€. Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021: Planungsrate in 2021, Umsetzung in 2022.
85	754100377001	Äußere Erschließung Baugebiet Jahnstraße, Tiefbaumaßnahmen	40.000	0	-40.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
86	754100417001	Gehweg Lindenstraße, Tiefbaumaßnahmen	190.000	0	-190.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021 in Höhe von 60 T€, Rest über Maßnahmen Stadumbau.
87	754100497001	Bürgerplatz Neugestaltung, Tiefbaumaßnahmen	150.000	0	-150.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
88	754100703001	Regionale Mobilitätsplattform, Auszahlungen	450.000	120.000	-330.000		Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
89	754100807001	Straßenbaumaßnahmen Kernstadt	250.000	0	-250.000		Entwurfsplanung liegt noch nicht vor, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 ab 2021 ff.

Investitionen voraussichtliche Änderungen zum 31.12.2020

Ifd. Nr.	Kontierung		Plan 2020	Hochrechnung	Abweichung in EUR	CV	Erläuterung
	Investitionsauftrag	Beschreibung					
90	754200037002	Bahnhofstraße, Tiefbaumaßnahmen	50.000	0	-50.000		Entwurfsplanung liegt noch nicht vor, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
91	754300017001	Querungshilfe Stuttgarter Straße, Tiefbaumaßnahmen	20.000	0	-20.000		Entwurfsplanung liegt noch nicht vor, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
92	755100017001	Kinderspielplatz Esslinger Straße	125.000	91.500	-33.500		Vgl. Vorlage 2020/096, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021
93	755100017002	Kinderspielplatz Markgröninger Weg	100.000	10.000	-90.000		Planungsrate in 2020. Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
94	755100017007	Kinderspielplatz Tiroler Straße	125.000	200.000	75.000		Vgl. Vorlage 2020/096, Deckung der überplanmäßigen Auszahlung über Investitionsauftrag 755100017001.
95	755100067001	Alte Autobahntrasse	225.000	100.000	-125.000		Entwurfsplanung liegt noch nicht vor, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
96	755200025001	Kapitaleinlage Wasserverband Glems	52.000	0	-52.000		Abrechnung erfolgt in 2021, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
97	755200037001	Herstellung ökologische Durchgängigkeit Wehr Clausenmühle	40.000	0	-40.000		Ausführung in 2021/2022, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 in 2021.
98	755300017015	Waldfriedhof Unterstellhalle	100.000	0	-100.000	x	Änderung Zeitablauf auf Grund Corona, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021 ab 2022.
99	755400017111	Carl-Zeiss-Straße, Ausgleichsmaßnahmen	50.000	0	-50.000	x	Zeitverzögerte Umsetzung sowie Einsprüche bei der Umlegungsanordnung seitens der Grundstückseigentümer, Neuveranschlagung im Haushaltsplanentwurf 2021.
Abweichung der Auszahlungen insgesamt					-17.286.438		

CV= Änderung auf Grund Coronavirus

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	01.01.2020 - 31.12.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 31.12.2020
		Ansatz 2020	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR (+mehr/-weniger)	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	84.465.000	<u>79.871.855</u>	-4.593.145	Summe der Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 1-6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	37.423.501	39.056.457	1.632.956	Summe der Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 7-10
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.908.238	1.908.238	0	
4	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	18.195.850	16.809.404	-1.386.446	Summe der Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 11-24
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.745.950	2.619.321	-126.629	Summe der Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 25-39
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.174.710	1.057.910	-116.800	Summe der Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 40-43
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	43.600	77.600	34.000	Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 48
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.484.000	3.542.414	58.414	Summe der Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 44-47
11	= Ordentliche Erträge	149.440.849	<u>144.943.199</u>	-4.497.650	
12	- Personalaufwendungen	-42.681.419	-42.013.119	-668.300	Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 50
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.810.190	-31.671.502	-1.138.688	Summe der Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 51-99
15	- Abschreibungen	-11.710.626	-11.710.626	0	
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.611.500	-1.531.500	-80.000	Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 112
17	- Transferaufwendungen	-55.716.257	-55.612.781	-103.476	Summe der Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 100-104
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.906.740	-1.612.490	-294.250	Summe der Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 105-111
19	= Ordentliche Aufwendungen	-146.436.732	-144.152.018	-2.284.714	
20	= Ordentliches Ergebnis	3.004.117	<u>791.181</u>	-2.212.936	

21	+	Außerordentliche Erträge	6.968.000	1.648.000	-5.320.000	Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 49. Neuveranschlagung der Veräußerungen Bahnhofstraße 7, Eltinger Fußweg 2/1, Berliner Straße, Postgebäude und weitere Objekte im Haushaltsplanentwurf 2021.
22	+	Außerordentliche Aufwendungen	0	-409.013	409.013	Summe der Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 113-114 Hochrechnung coronabedingte Mehraufwendungen auf Basis der bislang entstandenen Aufwendungen des ersten Halbjahrs.
23	=	Sonderergebnis	6.968.000	1.238.987	-5.729.013	
24	=	Gesamtergebnis	9.972.117	<u>2.030.168</u>	-7.941.949	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	01.01.2020 - 31.12.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 31.12.2020
		Ansatz 2020	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR (+mehr/-weniger)	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	84.465.000	<u>79.871.855</u>	-4.593.145	Summe der zahlungswirksamen Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 1-6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.423.501	39.056.457	1.632.956	Summe der zahlungswirksamen Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 7-10
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	18.195.850	16.809.404	-1.386.446	Summe der zahlungswirksamen Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 11-24
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.745.950	2.619.321	-126.629	Summe der zahlungswirksamen Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 25-39
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.174.710	1.057.910	-116.800	Summe der zahlungswirksamen Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 40-43
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	43.600	77.600	34.000	zahlungswirksame Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. Nr. 48
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.484.000	3.542.414	58.414	Summe der Erträge aus Anlage 5, lfd. Nr. 44-47
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.532.611	<u>143.034.961</u>	-4.497.650	
10	- Personalauszahlungen	-42.670.504	-42.002.204	-668.300	Zahlungswirksame Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 50
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.810.190	-32.080.515	-729.675	Summe der zahlungswirksamen Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 51-99 und Nr. 113-114
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.611.500	-1.531.500	-80.000	Zahlungswirksame Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 112
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-55.716.257	-55.612.781	-103.476	Summe der zahlungswirksamen Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 100-104
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.906.740	-1.612.490	-294.250	Summe der zahlungswirksamen Aufwendungen aus Anlage 5, lfd. Nr. 105-111
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.715.191	-132.839.490	-1.875.701	
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	12.817.420	<u>10.195.471</u>	-2.621.949	Der Zahlungsmittelüberschuss errechnet sich aus der lfd. Nr. 9 abzüglich der lfd. Nr. 16.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	01.01.2020 - 31.12.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 31.12.2020
		Ansatz 2020	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR (+mehr/-weniger)	
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.622.316	2.392.050	-3.230.266	Summe der Einzahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 2-5, 7-13, 16-17
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.126.200	50.200	-1.076.000	Einzahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 14-15, 18
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	17.136.000	9.671.000	-7.465.000	Summe der Einzahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 1, 6
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	79.750	79.750	0	
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.964.266	12.193.000	-11.771.266	
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.770.000	-5.062.022	-1.707.978	Summe der Auszahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 21-25, 52, 57, 65
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.851.567	-23.038.789	-14.812.778	Summe der Auszahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 19-20, 29, 40, 46, 48-52, 54-56, 58-60, 62-64, 66-69, 73-74, 76-95, 97-99
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.812.020	-2.149.338	-662.682	Summe der Auszahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 26-28, 41, 44, 45, 53, 62, 70-72, 75
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-84.500	-32.500	-52.000	Auszahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 96
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-2.826.662	-2.775.662	-51.000	Summe der Auszahlungen aus Anlage 6, lfd. Nr. 44, 47
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-251.300	-251.300	0	
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.596.049	-33.309.611	-17.286.438	
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-26.631.783	-21.116.611	-5.515.172	Der Finanzierungsmittelbedarf sinkt um die Differenz zwischen den geringeren Investitionseinzahlungen und -auszahlungen.
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-13.814.363	-10.921.140	-2.893.223	Die Reduzierung des Finanzierungsmittelbedarfs ergibt sich aus der Summe von lfd. Nr. 17 und lfd. Nr. 31.
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	19.100.000	13.584.828	-5.515.172	Reduzierung der Kreditaufnahme um die Höhe des geringeren Saldo aus Investitionstätigkeit.
		0	1.000.000	1.000.000	Rückzahlung der an Eigenbetriebe und Eigengesellschaften gewährten kurzfristigen Darlehen, wird nicht geplant.
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-5.320.000	-5.320.000	0	
		0	-1.000.000	-1.000.000	Auszahlung kurzfristiger Darlehen an Eigenbetriebe und Eigengesellschaften, wird nicht geplant.

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	01.01.2020 - 31.12.2020			Hinweise zu den Abweichungen zum Stichtag 31.12.2020
		Ansatz 2020	Hochrechnung zum 31.12.	Abweichung in EUR (+mehr/-weniger)	
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	13.780.000	8.264.828	-5.515.172	
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-34.363	<u>-2.656.312</u>	2.621.949	Auf Grund des geringeren Zahlungsmittelüberschusses muss eine höhere Entnahme aus der Liquidität erfolgen.