

Beratungsfolge	Ö / N
Gemeinderat (Kenntnisnahme)	Ö

## Haushaltsplan und Wirtschaftspläne 2022 - Aktualisierung der Eckdaten, Stand 09.12.2021

### Beschlussvorschlag und Kenntnisnahme

Die auf Grundlage der Änderungslisten zum Haushaltsplanentwurf 2022 aktualisierten wesentlichen Eckdaten, Stand 09.12.2021, werden zur Kenntnis genommen.

### Finanzielle Auswirkungen:

JA  NEIN

Die finanziellen Auswirkungen ergeben sich durch Beschlussfassung des Haushaltsplans der Stadt Leonberg 2022.

### Sachverhalt mit der Stellungnahme der Verwaltung

Der Haushaltsplanentwurf 2022 wurde von der Verwaltung am 19.10.2021 im Gemeinderat eingebracht.

Mit Vorlage 2021/339-01 werden die Änderungen zum Haushaltsplanentwurf 2022 vorgelegt, die sich seit Haushaltseinbringung ergeben haben. Die Änderungslisten sind getrennt nach Änderungen des Gemeinderats und Änderungen der Verwaltung zusammengestellt.

Auf Grundlage der Änderungslisten wurden die Planzahlen aktualisiert. Soweit sich im Rahmen der Gemeinderatssitzung am 14.12.2021 weitere Änderungen ergeben werden, sind diese in den Änderungslisten und den zum Stand 09.12.2021 aktualisierten Eckdaten noch nicht berücksichtigt. Nachfolgend werden die wesentlichen Eckdaten des Gesamtergebnishaushalts und des Gesamtfinanzhaushalts sowie die Entwicklung der Verschuldung und der Liquidität im Vergleich zum Stand der Einbringung des Haushaltsplanentwurfs 2022 dargestellt.

### a) Gesamtergebnishaushalt

Anlage 1: Gesamtergebnishaushalt 2022, Stand 09.12.2021

Die in den Änderungslisten aufgeführten Änderungen der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen führen im Vergleich zu den Eckdaten des Haushaltsplanentwurfs zu Änderungen der Planansätze des Haushaltsjahres 2022 und in den Finanzplanungsjahren 2023 bis 2025. Die Auswirkungen sind nachfolgend in den Schaubildern 1 bis 4 dargestellt.

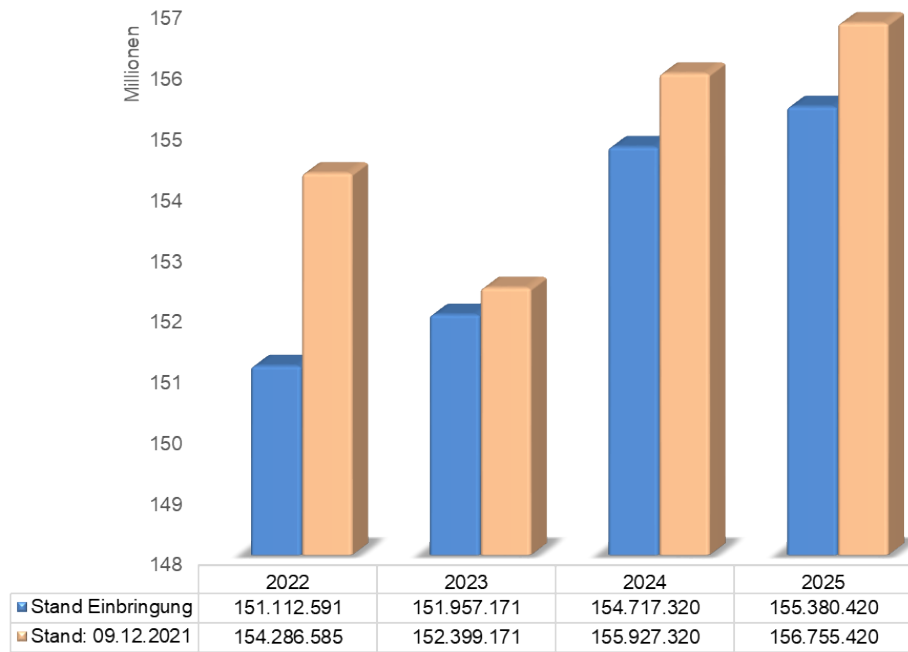


Schaubild 1: Ordentliche Erträge 2022 bis 2025

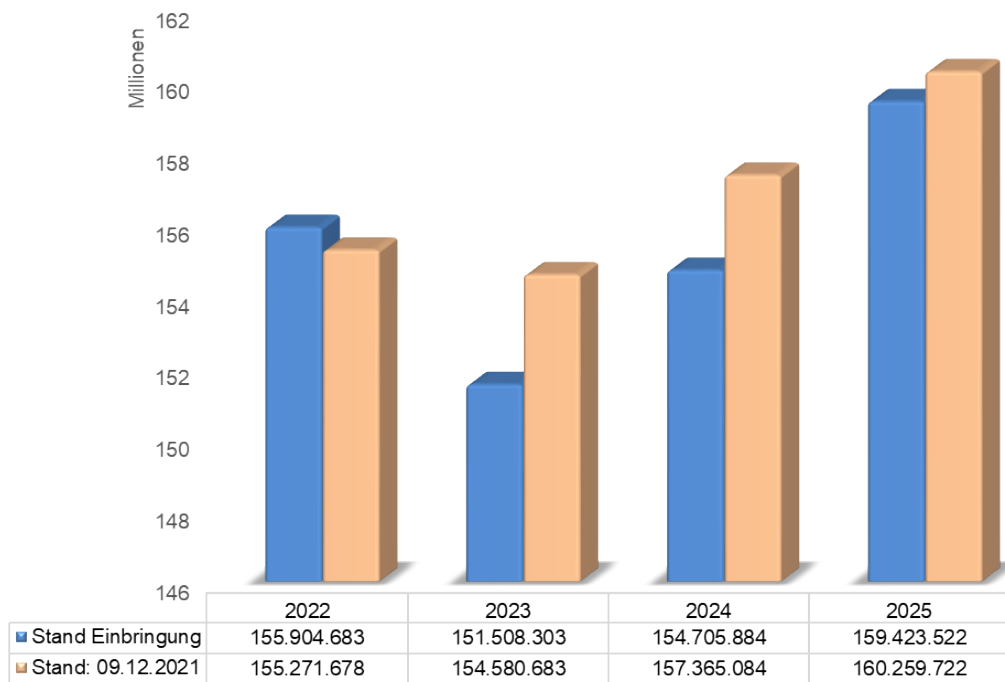


Schaubild 2: Ordentliche Aufwendungen 2022 bis 2025

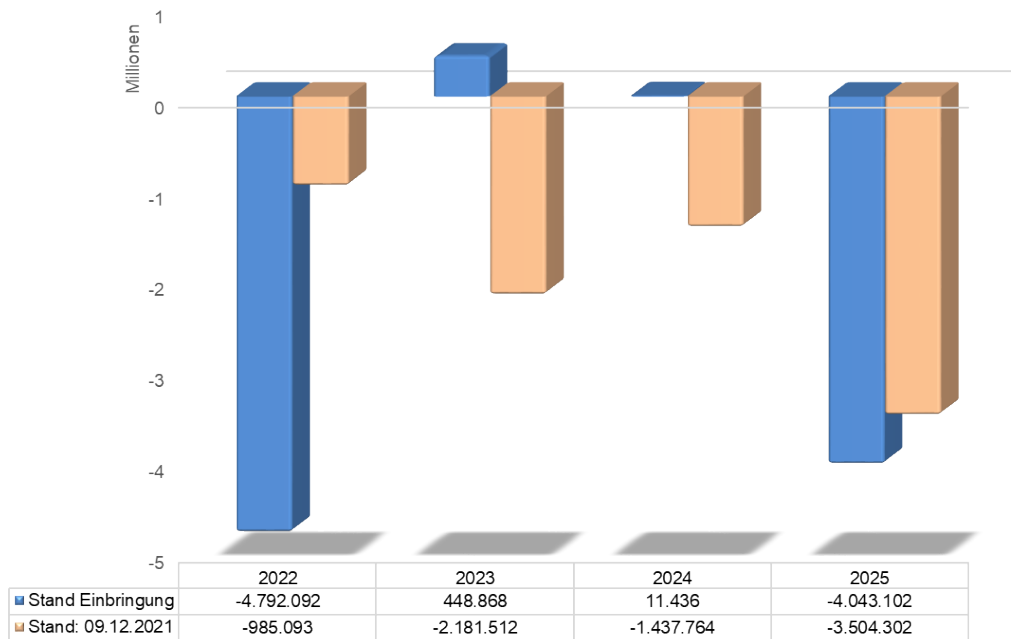


Schaubild 3: Ordentliches Ergebnis 2022 bis 2025

Die Verhandlungen zwischen den kommunalen Spitzenverbänden und dem Land im November 2021, die Novembersteuerschätzung und die daraus resultierenden neuen Orientierungsdaten 2022 führen zu höheren Erträgen in den Jahren 2021 und 2022, die sich auf die Finanzplanungsjahre 2023 und 2024 negativ auswirken, da die Umlagen steigen. Auf Grund der Systematik des Finanzausgleichs wird damit die Entlastung der Jahre 2021 und 2022 zur Belastung der Jahre 2023 und 2024.

Das kumulierte ordentliche Ergebnis in den Jahren 2022 bis 2025 beträgt insgesamt -8,1 Mio. EUR, zur Haushaltseinbringung rund -8,4 Mio. EUR. Die Fehlbeträge werden durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen.

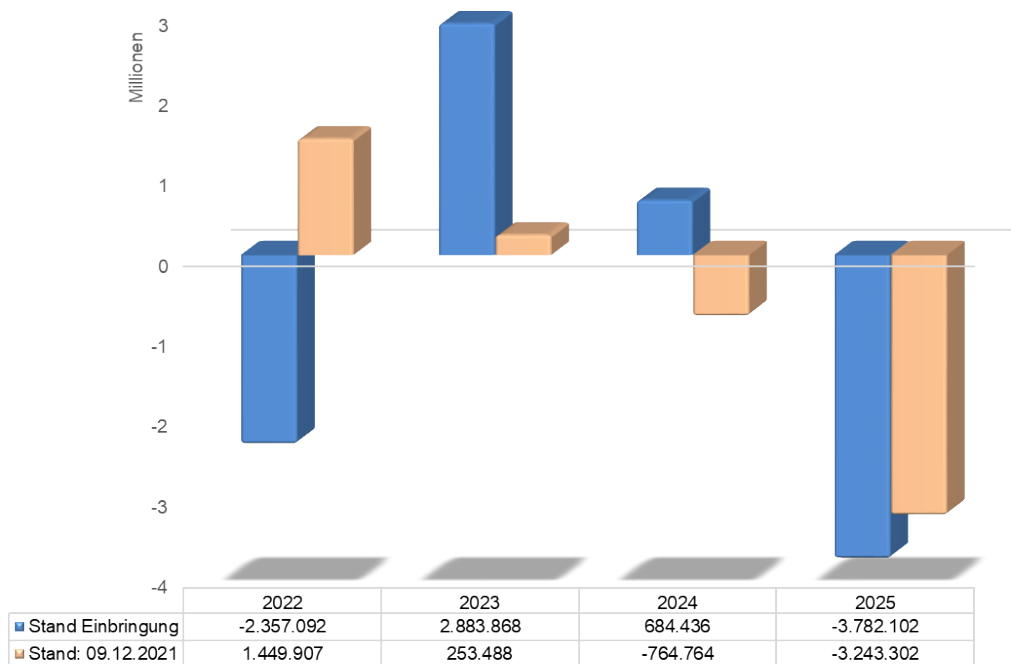


Schaubild 4: Gesamtergebnis 2022 bis 2025

Beim Sonderergebnis haben sich keine Änderungen ergeben. Die Veränderung des Gesamtergebnisses resultiert aus dem geänderten ordentlichen Ergebnis.

## b) Gesamtfinanzhaushalt

Anlage 2: Gesamtfinanzhaushalt 2022, Stand 09.12.2021

Die in den Änderungslisten aufgeführten Änderungen der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen führen in voller Höhe zu Änderungen bei den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, da es sich jeweils um zahlungswirksame Erträge und zahlungswirksame Aufwendungen handelt.

In den Jahren 2022 bis 2025 wird ein Zahlungsmittelüberschuss von insgesamt über 33,3 Mio. EUR erwirtschaftet (Haushaltseinbringung: fast 33,1 Mio. €).

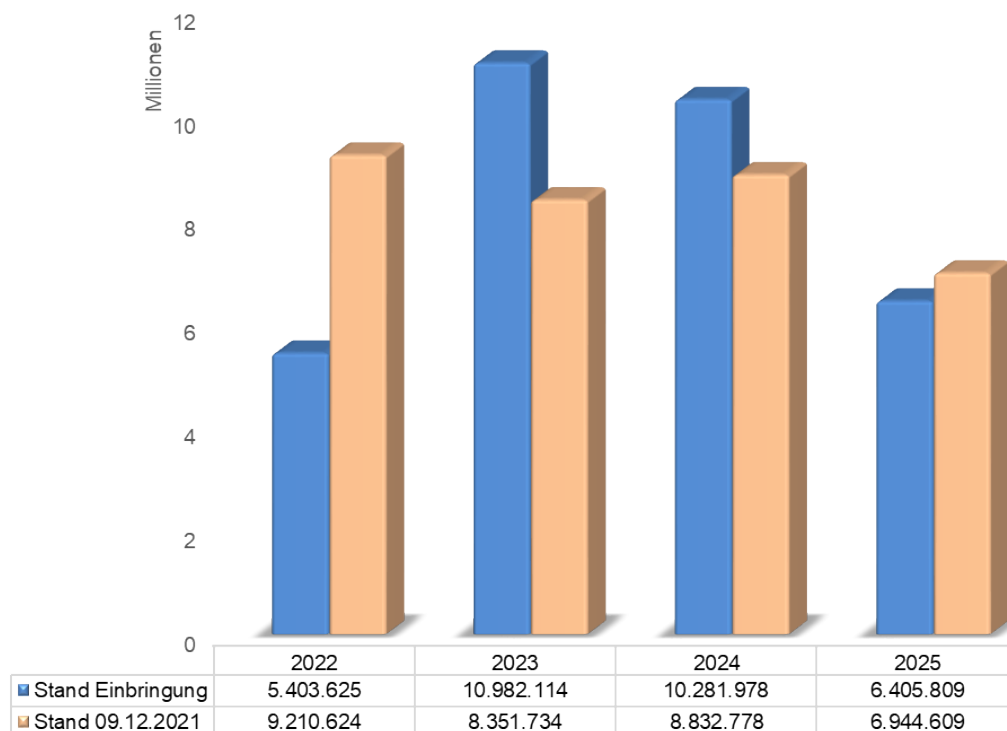


Schaubild 5: Zahlungsmittelüberschuss 2022 bis 2025

Neben den Änderungen bei den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, ergeben sich vor allem Änderungen bei den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

Die Änderungen ergeben sich durch inzwischen beschlossene Änderungen zum Haushaltsplanentwurf, Änderungen des Mittelabflusses oder des Zeitablaufs einzelner Projekte. Die Gründe für die Änderungen sind den Hinweisen zu den jeweiligen Maßnahmen in den Änderungslisten der Sitzungsvorlage 2021/339-01 zu entnehmen.

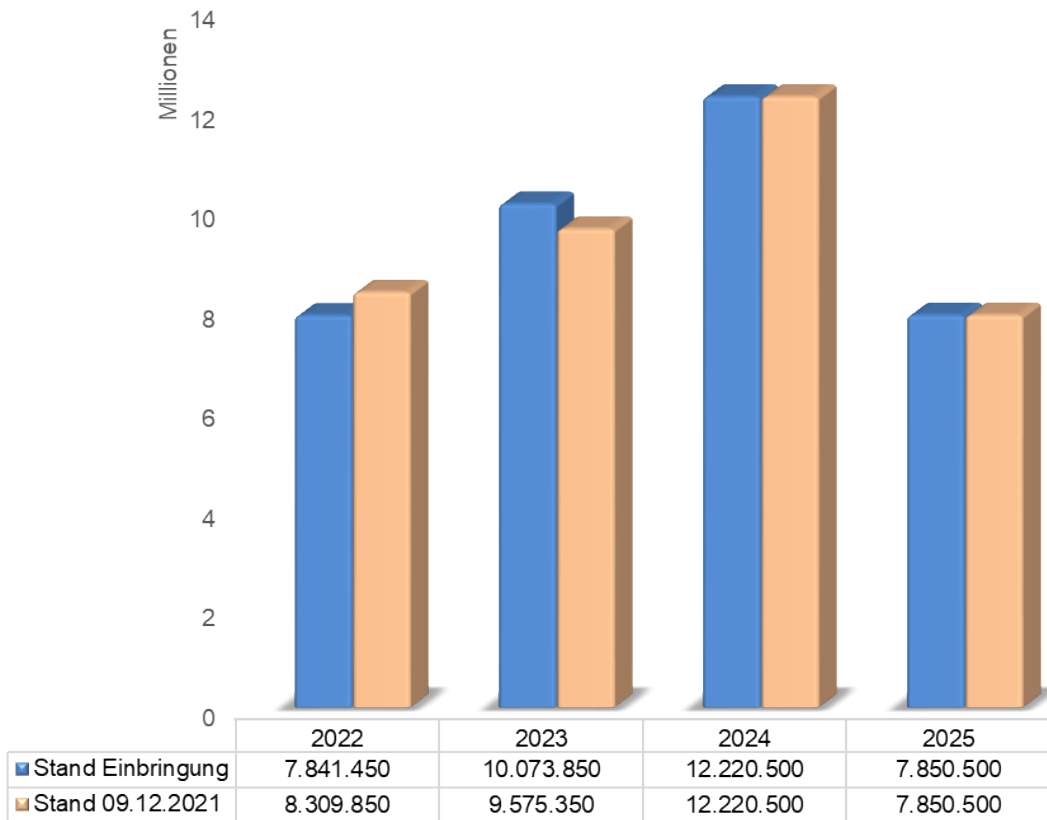


Schaubild 6: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Im Zeitraum 2022 bis 2025 bleibt die Gesamtsumme der Investitionseinzahlungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf kaum verändert auf knapp 38 Mio. EUR.

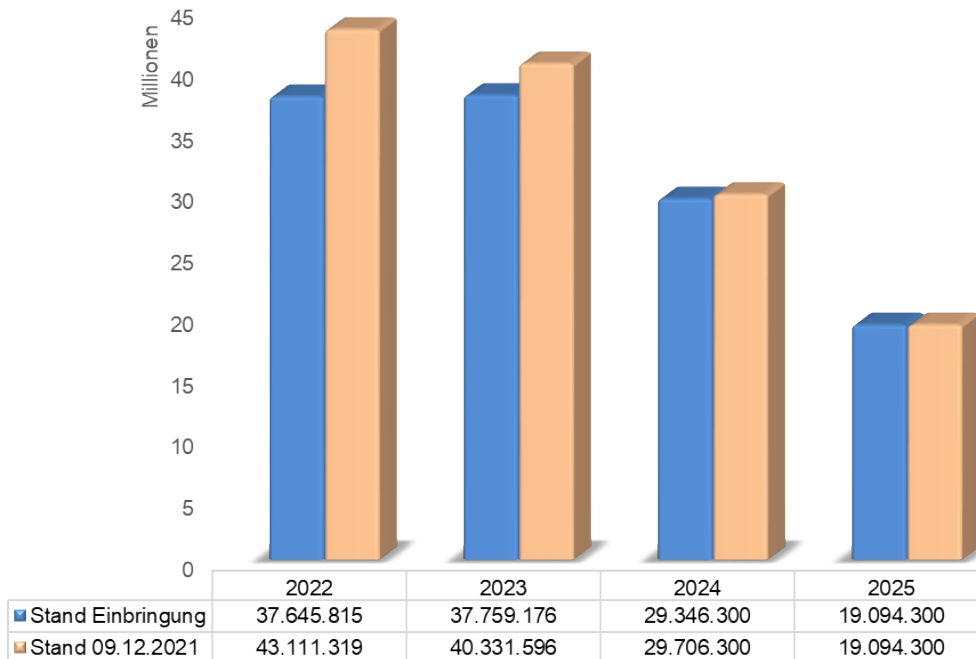
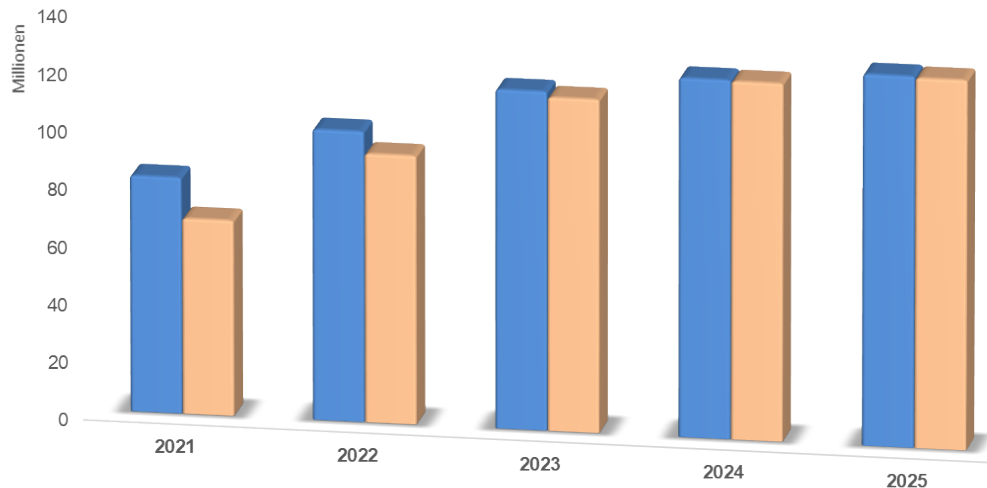


Schaubild 7: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Summe der Investitionsauszahlungen steigt gegenüber der Einbringung im Planungszeitraum von 123,8 Mio. EUR auf 132,2 Mio. EUR (+8,4 Mio. EUR).

### c) Verschuldung

Im Jahr 2021 werden keine Investitionskredite mehr aufgenommen. Dadurch ergibt sich zunächst ein geringerer Schuldenstand. Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums wird aber auf Grund seit Haushaltseinbringung gefassten Beschlüsse der im Haushaltsplanentwurf prognostizierte Schuldenstand erreicht.



	2021	2022	2023	2024	2025
■ Stand Einbringung	82.090.082	100.952.082	117.628.082	124.451.082	128.575.082
■ Stand 09.12.2021	67.990.082	93.322.082	115.668.082	124.081.082	128.045.082

Schaubild 8: Entwicklung des Schuldenstands zum 31.12. eines Jahres

### d) Liquidität

Der Erhalt der Mindestliquidität ist im Finanzplanungszeitraum auch auf Grund der Änderungen zum Haushaltsplanentwurf nicht gefährdet. Die aktualisierte Hochrechnung geht davon aus, dass die Liquidität zum 31.12.2025 rund 5,3 Mio. EUR beträgt.

### Anlage/n

- 1 Gesamtergebnishaushalt 2022 (öffentlich)
- 2 Gesamtfinanzhaushalt 2022 (öffentlich)

## Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	81.565.967	79.290.000	82.109.000	85.488.000	89.822.000	92.147.000
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	41.827.858	37.104.614	41.146.054	40.412.873	39.384.173	37.456.173
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	1.590.380	1.758.551	1.747.451	1.760.778	1.644.465	1.755.159
4	+ Sonstige Transfererträge	0	10.000	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.088.892	16.451.715	17.101.420	16.996.520	17.229.820	17.404.120
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.844.182	2.615.900	2.785.300	2.793.300	2.849.102	2.857.708
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.488.794	1.117.440	1.127.460	1.077.800	1.028.160	1.065.660
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	90.301	41.750	84.700	84.700	84.700	84.700
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	13.966	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.937.988	3.697.300	8.185.200	3.785.200	3.884.900	3.984.900
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>150.448.328</b>	<b>142.087.270</b>	<b>154.286.585</b>	<b>152.399.171</b>	<b>155.927.320</b>	<b>156.755.420</b>
12	- Personalaufwendungen	-41.507.458	-40.840.031	-42.953.485	-44.305.245	-45.434.040	-46.585.410
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.813.099	-32.560.578	-29.599.251	-28.947.832	-29.075.001	-29.071.340
15	- Abschreibungen	-12.930.173	-11.678.582	-11.929.378	-12.284.458	-11.900.659	-12.189.435
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.520.158	-1.536.000	-1.432.000	-1.369.000	-1.336.000	-1.295.000
17	- Transferaufwendungen	-54.856.664	-61.121.860	-63.242.100	-64.267.429	-66.216.590	-67.715.601
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.031.417	-2.222.763	-6.115.464	-3.406.719	-3.402.794	-3.402.935
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-139.658.969</b>	<b>-149.959.813</b>	<b>-155.271.678</b>	<b>-154.580.683</b>	<b>-157.365.084</b>	<b>-160.259.722</b>
<b>20</b>	<b>= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>10.789.359</b>	<b>-7.872.544</b>	<b>-985.093</b>	<b>-2.181.512</b>	<b>-1.437.764</b>	<b>-3.504.302</b>
21	+ Außerordentliche Erträge	83.959	1.813.000	2.435.000	2.435.000	673.000	261.000
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-592.795	-225.352	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Veranschlagtes Sonderergebnis</b>	<b>-508.836</b>	<b>1.587.648</b>	<b>2.435.000</b>	<b>2.435.000</b>	<b>673.000</b>	<b>261.000</b>
<b>24</b>	<b>= Veranschlagtes Gesamtergebnis</b>	<b>10.280.523</b>	<b>-6.284.896</b>	<b>1.449.907</b>	<b>253.488</b>	<b>-764.764</b>	<b>-3.243.302</b>
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-10.789.359	0	0	0	0	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	1.371.609	985.093	2.181.512	1.437.764	3.504.302
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	-763.648	-2.435.000	-2.435.000	-673.000	-261.000
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	508.836	0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Stand Rücklagen zum Jahresende						
	- aus dem ordentlichen Ergebnis	35.811.516	34.439.907	33.454.814	31.273.302	29.835.538	26.331.236
	- aus dem Sonderergebnis	3.395.525	4.159.173	6.594.173	9.029.173	9.702.173	9.963.173

\* voraussichtliches Ergebnis 2021

## Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnl. Abgaben	80.278.166	79.290.000	82.109.000	0	85.488.000	89.822.000	92.147.000
2	+ Zuweis. u. Zuwend. u. Umlagen	41.951.381	37.104.614	41.146.054	0	40.412.873	39.384.173	37.456.173
3	+ Sonstige Transfereinz.	254	10.000	0	0	0	0	0
4	+ Entgelte für ö. Leist. oder Einr.	14.583.540	16.451.715	17.101.420	0	16.996.520	17.229.820	17.404.120
5	+ Sonstige privatr. Leistungsentgelte	3.005.846	2.615.900	2.785.300	0	2.793.300	2.849.102	2.857.708
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.674.283	1.117.440	1.127.460	0	1.077.800	1.028.160	1.065.660
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	92.128	41.750	84.700	0	84.700	84.700	84.700
8	+ Son. haushaltsw. Einz.	3.700.901	3.697.300	8.185.200	0	3.785.200	3.884.900	3.984.900
<b>9</b>	<b>= Summe d. Einz. a. lfd. Verw.tätigk.</b>	<b>145.286.500</b>	<b>140.328.719</b>	<b>152.539.134</b>	<b>0</b>	<b>150.638.393</b>	<b>154.282.855</b>	<b>155.000.261</b>
10	- Personalausz.	-41.349.514	-40.829.116	-42.939.695	0	-44.291.179	-45.419.692	-46.570.776
11	- Versorgungsausz.	0	0	0	0	0	0	0
12	- Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-26.437.899	-32.785.930	-29.599.251	0	-28.952.332	-29.075.001	-29.071.340
13	- Zinsen u. ähnliche Ausz.	-1.530.247	-1.536.000	-1.432.000	0	-1.369.000	-1.336.000	-1.295.000
14	- Transferausz. (o. Investitionszusch.)	-55.145.050	-61.121.860	-63.242.100	0	-64.267.429	-66.216.590	-67.715.601
15	- Sonst. haushaltsw. Ausz.	-3.061.858	-2.222.763	-6.115.464	0	-3.406.719	-3.402.794	-3.402.935
<b>16</b>	<b>= Summe d. Ausz. a. lfd. Verw.tätigk.</b>	<b>-127.524.568</b>	<b>-138.495.669</b>	<b>-143.328.510</b>	<b>0</b>	<b>-142.286.659</b>	<b>-145.450.077</b>	<b>-148.055.652</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelüber schuss/-bedarf des Ergebnishaushalts</b>	<b>17.761.932</b>	<b>1.833.050</b>	<b>9.210.624</b>	<b>0</b>	<b>8.351.734</b>	<b>8.832.778</b>	<b>6.944.609</b>
18	+ Einz. a. Inv.zuwendungen	2.037.996	4.960.600	3.529.450	0	3.905.850	3.970.500	2.799.000
19	+ Einz. a. Inv.beitr.und ähnl. Entgelten f. Inv.tätigk.	216.942	1.335.000	896.000	0	400.000	80.000	1.730.000
20	+ Einz. a. der Veräuß. v. Sachverm.	8.357.012	4.133.000	3.789.400	0	5.199.500	8.100.000	3.251.500
21	+ Einz. a. der Veräuß. v. Finanzverm.	1.138	0	0	0	0	0	0
22	+ Einz. f. sonstige Inv.tätigk.	2.908	79.750	95.000	0	70.000	70.000	70.000
<b>23</b>	<b>= Einz. a. Inv.tätigk.</b>	<b>10.615.996</b>	<b>10.508.350</b>	<b>8.309.850</b>	<b>0</b>	<b>9.575.350</b>	<b>12.220.500</b>	<b>7.850.500</b>
24	- Ausz. f. den Erwerb v. Grundst. und Geb.	-5.715.860	-10.298.120	-9.741.820	-3.450.000	-2.586.000	-800.000	-1.956.000
25	- Ausz. f. Baumaßn.	-13.994.817	-27.477.750	-28.963.517	-43.401.596	-35.242.596	-26.085.500	-14.886.000
26	- Ausz. f. den Erwerb v. bew. Sachver.	-1.447.748	-3.848.700	-3.355.134	-1.640.500	-1.618.800	-2.353.100	-2.001.100

Nr.	Gesamtfinanz- haushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	VE 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
27	- Ausz. f. den Erwerb v. Finanzverm.	-184.423	-106.500	-93.000	0	-93.000	-142.500	-83.000
28	- Ausz. f. Inv.förder.maßn.	-2.315.667	-1.309.575	-909.748	0	-789.200	-323.200	-166.200
29	- Ausz. f. den Erwerb v. immat. Verm.	-17.462	0	-48.100	0	-2.000	-2.000	-2.000
30	<b>= Ausz. a. Inv.tätigk.</b>	<b>-23.675.978</b>	<b>-43.040.645</b>	<b>-43.111.319</b>	<b>-48.492.096</b>	<b>-40.331.596</b>	<b>-29.706.300</b>	<b>-19.094.300</b>
31	<b>= Veranschl. Fin.mittelübersch./- bed. a. Inv.tätigk.</b>	<b>-13.059.982</b>	<b>-32.532.295</b>	<b>-34.801.469</b>	<b>-48.492.096</b>	<b>-30.756.246</b>	<b>-17.485.800</b>	<b>-11.243.800</b>
32	<b>= Veranschl. Fin.mittelübersch./- bed.</b>	<b>4.701.951</b>	<b>-30.699.245</b>	<b>-25.590.845</b>	<b>-48.492.096</b>	<b>-22.404.512</b>	<b>-8.653.022</b>	<b>-4.299.191</b>
33	+ Einz. a. d. Aufn. v. Krediten u. wirt. vergl. Vorg. f. Inv.	1.000.000	26.000.000	30.000.000	0	28.000.000	15.000.000	11.000.000
34	- Ausz. f. die Tilgung von Krediten u. wirt. vergl. Vorg. f. Inv.	-6.910.990	-5.183.000	-4.668.000	0	-5.654.000	-6.587.000	-7.036.000
35	<b>= Veranschl. Fin.mittelübersch./- bed. a. Fin.tätigk.</b>	<b>-5.910.990</b>	<b>20.817.000</b>	<b>25.332.000</b>	<b>0</b>	<b>22.346.000</b>	<b>8.413.000</b>	<b>3.964.000</b>
36	<b>= Veranschl. Änderung d. Fin.mittelbest. z. Ende d. HH-Jahres</b>	<b>-1.209.040</b>	<b>-9.882.245</b>	<b>-258.845</b>	<b>-48.492.096</b>	<b>-58.512</b>	<b>-240.022</b>	<b>-335.191</b>
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	23.270.369	22.061.124	*6.182.868	0	5.924.023	5.865.511	5.625.489
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0	0	0

\* Der Betrag berücksichtigt im Jahr 2021 eine Entnahme aus der Liquidität in Höhe von 15.878.256 EUR.