

Stadt Schwäbisch Gmünd

**Einbringung der
Haushaltssatzung für die
Haushaltsjahre 2022 und 2023
der Stadt Schwäbisch Gmünd
sowie der Wirtschaftspläne 2022
der städtischen Eigenbetriebe**

Haushaltsrede von Stadtkämmerer René Bantel

(Es gilt das gesprochene Wort!)

Gemeinderat 09. Februar 2022

Stadt Schwäbisch Gmünd

Sehr geehrter Herr Oberbürgermeister Arnold,
meine sehr geehrten Stadträtinnen und Stadträte,
liebe Kolleginnen und Kollegen,
sehr geehrte Damen und Herren,

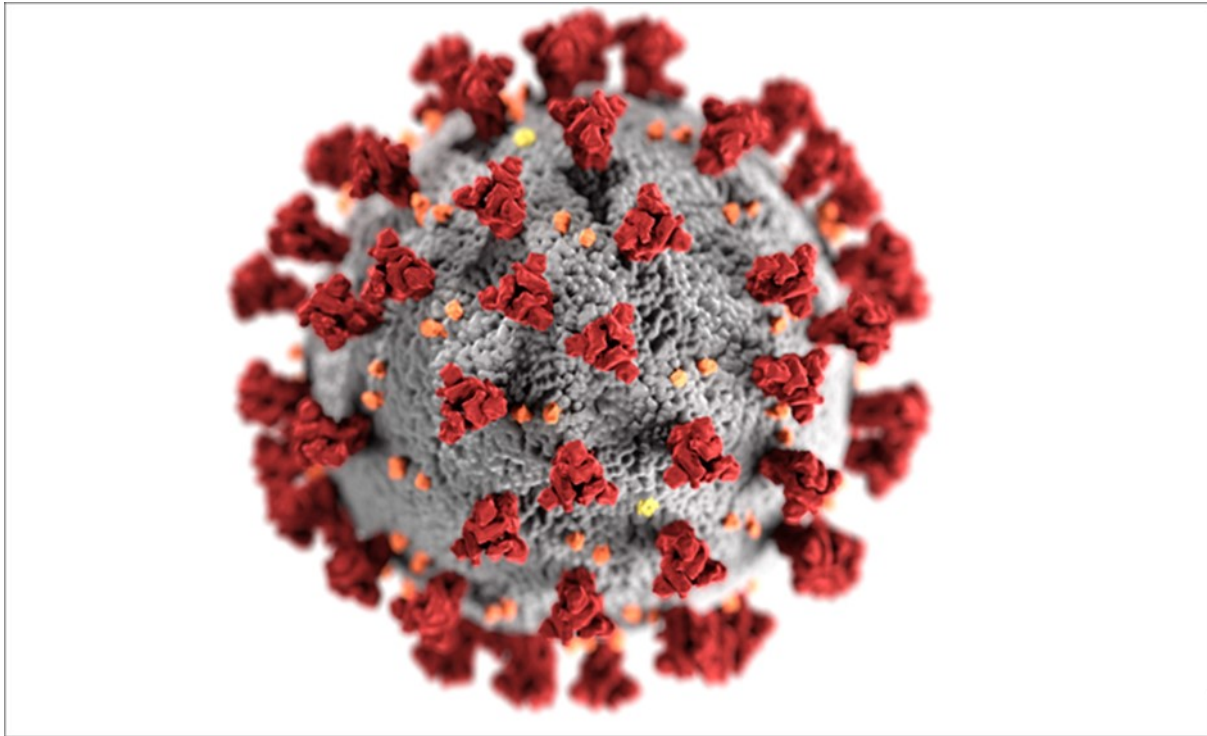
erstmalig bringen wir in diesem Jahr den Haushalt für zwei Jahre ein und legen Ihnen den **Doppelhaushalt** für die Jahre 2022 und 2023 vor.

Dies würde eigentlich für meinen Vortrag zum Zahlenteil bedeuten, dass ich Ihnen noch mehr **Zahlen** als sonst, eben die doppelte Menge, vortragen müsste.

Das will ich Ihnen aber, zumindest zum Teil, ersparen und werde daher an der einen oder anderen Stelle etwas kürzer und schneller über die Folien hinweggehen, ohne dass Sie natürlich später in Ruhe den **Vortrag** nachlesen können.

Auch zur **wirtschaftlichen** und konjunkturellen Situation werde ich mich heute zu Beginn nicht auslassen, wenngleich Sie sicher einer Meinung mit mir sind, dass sich dieser Vertreter so langsam aber sicher aus unseren Reihen verabschieden sollte.

Stadt Schwäbisch Gmünd



Stadt Schwäbisch Gmünd

Lassen Sie mich, nach dieser kurzen Einleitung, nun zum aktuellen **Haushalt** kommen.

Bevor ich gleich auf die Einzelheiten des Haushaltsplanentwurfes des Doppelhaushalts 2022 und 2023 eingehe, zunächst ein **Blick** auf die vergangenen beiden Jahre.

Stadt Schwäbisch Gmünd

**Unverbindliche
Hochrechnung
Jahresrechnung 2020**

Stadt Schwäbisch Gmünd

Gesamtergebnishaushalt 2020

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Hochrechnung RE 2020	Vergleich Ansatz/Hochrechnung	
		EUR	EUR	+ / - in €	+ / - in %
1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.999.500	78.112.441	-5.887.059	- 7,01%
	<u>darunter:</u>				
	Grundsteuer A	113.000	111.218	-1.782	- 1,58%
	Grundsteuer B	9.600.000	9.476.169	-123.831	- 1,29%
	Gewerbsteuer	28.000.000	19.104.363	-8.895.637	- 31,77%
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	34.476.500	31.450.584	-3.025.916	- 8,78%
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.643.400	7.809.410	166.010	+ 2,17%
	Vergnügungssteuer	1.296.000	993.509	-302.491	- 23,34%
	Hundesteuer	250.000	261.092	11.092	+ 4,44%
	Sonstige steuerähnliche Erträge	15.900	11.820	-4.080	- 25,66%
	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.604.700	2.276.731	-327.969	- 12,59%
	Gewerbsteuer-Kompensationsmittel		6.617.546	6.617.546	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	60.781.700	67.576.096	6.794.396	+ 11,18%
	<u>darunter:</u>				
	Schlüsselzuweisungen vom Land	44.669.400	47.496.086	2.826.686	+ 6,33%
	Sonstige allgemeine Zuweisungen	698.700	1.772.205	1.073.505	+ 153,64%
	Zuweisungen für laufende Zwecke	137.500	1.526.153	1.388.653	+ 1009,93%
	Zuweisungen für laufende Zwecke	14.235.500	15.651.866	1.416.366	+ 9,95%
	Zuw. für laufende Zwecke von Gemeinden	449.700	469.408	19.708	+ 4,38%
	Zusch.f.lfd. Zwecke v.verb. Unternehmen	265.000	356.217	91.217	+ 34,42%
	Zuschüsse für lfd.Zwecke von privaten Unternehmen	176.000	2.607	-173.393	- 98,52%
	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	149.900	301.553	151.653	+ 101,17%

Stadt Schwäbisch Gmünd

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Hochrechnung RE 2020	Vergleich Ansatz/Hochrechnung	
		EUR	EUR	+ / - in €	+ / - in %
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.300.000	3.300.000	0	+ 0,00%
4	Sonstige Transfererträge	186.000	115.152	-70.848	- 38,09%
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.369.240	7.637.626	-731.614	- 8,74%
	<u>darunter:</u>				
	<i>Verwaltungsgebühren</i>	2.258.470	2.597.210	338.740	+ 15,00%
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	6.110.770	5.014.816	-1.095.954	- 17,93%
	<i>Zweckgebundene Abgaben (u.a. Stellplatzablöse)</i>	0	25.600	25.600	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.261.710	2.845.166	-416.544	- 12,77%
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.242.660	2.763.658	520.998	+ 23,23%
8	Zinsen und ähnliche Erträge	241.680	241.593	-87	- 0,04%
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	670.000	670.000	0	+ 0,00%
10	Sonstige ordentliche Erträge	4.936.000	4.698.208	-237.792	- 4,82%
	<i>Konzessionsabgaben</i>	2.950.000	2.999.534	49.534	+ 1,68%
	<i>Bußgelder</i>	1.491.000	1.120.534	-370.466	- 24,85%
	<i>Säumniszuschläge, Zinsen auf A</i>	341.000	427.905	86.905	+ 25,49%
	<i>Erträge aus der Inanspruchnahme von Bürgschaften, etc.</i>	154.000	154.263	263	+ 0,17%
	<i>Andere sonstige ordentliche Erträge</i>		-4.029	-4.029	
11	Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	167.988.490	167.959.940	-28.550	- 0,02%

Stadt Schwäbisch Gmünd

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020	Hochrechnung RE 2020	Vergleich Ansatz/Hochrechnung	
		EUR	EUR	+ / - in €	+ / - in %
12	Personalaufwendungen	-51.893.240	-49.472.039	2.421.201	- 4,67%
13	Versorgungsaufwendungen	0	0		
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.943.330	-26.247.462	3.695.868	- 12,34%
15	Abschreibungen	-11.000.000	-11.000.000	0	+ 0,00%
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.444.000	-2.222.527	221.473	- 9,06%
17	Transferaufwendungen	-73.129.620	-73.693.387	-563.767	+ 0,77%
	<u>darunter:</u>				
	<i>Zuweisungen und sonstige soziale Leistungen</i>	-20.062.720	-21.749.567	-1.686.847	+ 8,41%
	<i>Gewerbesteuerumlage</i>	-2.579.000	-1.474.406	1.104.594	- 42,83%
	<i>Finanzausgleichsumlage (Land)</i>	-21.104.200	-21.095.805	8.395	- 0,04%
	<i>Allg. Umlagen an Gemeinden u. Gemeindeverbände (Kreisumlage)</i>	-29.364.500	-29.352.789	11.711	- 0,04%
	<i>Umlage an die Gemeindeprüfungsanstalt</i>	-19.200	-20.821	-1.621	+ 8,44%
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.510.850	-4.458.907	-1.948.057	+ 77,59%
	enthalten Globaler Minderaufwand	-1.500.000	0	1.500.000	
19	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nrn. 12 bis 18)	-170.921.040	-167.094.323	3.826.717	- 2,24%
20	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-2.932.550	865.617	3.798.167	
21	Außerordentliche Erträge	5.000.000	5.744.677	744.677	+ 14,89%
22	Außerordentliche Aufwendungen	0	-433.693	-433.693	
23	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nrn. 21 und 22)	5.000.000	5.310.984	310.984	+ 6,22%
24	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nrn. 20 und 23)	2.067.450	6.176.601	4.109.151	+ 198,75%

Stadt Schwäbisch Gmünd

Gesamtfinanzhaushalt 2020

Nr.		Ansatz 2020	Hochrechnung RE 2020	Vergleich Ansatz/Hochrechnung	
		EUR	EUR	+/- in €	+/- in %
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.018.490	162.289.893	-1.728.597	- 1,05%
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-159.921.040	-152.011.567	7.909.473	- 4,95%
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	4.097.450	10.278.325	6.180.875	+ 150,85%
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.779.600	2.638.478	-6.141.122	- 69,95%
19	Einz. aus Inv.beiträgen und ähnl. Entgelten für Inv.tätigkeit	3.846.100	1.689.488	-2.156.612	- 56,07%
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	11.730.000	8.470.066	-3.259.934	- 27,79%
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0		
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	262.000	0	-262.000	- 100,00%
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit □	24.617.700	12.798.033	-11.819.667	- 48,01%
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.861.000	-6.124.482	1.736.518	- 22,09%
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-32.769.200	-14.093.011	18.676.189	- 56,99%
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.423.580	-1.574.477	1.849.103	- 54,01%
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-275.000	-45.000	230.000	- 83,64%
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-2.278.600	-894.506	1.384.094	- 60,74%
29	Ausz. für den Erwerb von immateriellen Verm.gegenständen	-339.900	-43.872	296.028	- 87,09%
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit □	-46.947.280	-22.775.348	24.171.932	- 51,49%
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	-22.329.580	-9.977.315	12.352.265	- 55,32%
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)	-18.232.130	301.010	18.533.140	- 101,65%
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen (ohne Umschuldung)	0	0	0	
	Rückzahlung von Darlehen ("Gmünd hilft seiner Wirtschaft")	0	4.890	4.890	
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen (ohne Umschuldung)	-3.717.000	-3.716.921	79	- 0,00%
	Gewährung von Darlehen ("Gmünd hilft seiner Wirtschaft")	0	-167.250	-167.250	
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)	-3.717.000	-3.879.281	-162.281	+ 4,37%
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des HH-Jahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)	-21.949.130	-3.578.271	18.370.859	- 83,70%

Stadt Schwäbisch Gmünd

Trotz der schwierigen Rahmenbedingungen könnte sich das **ordentliche Ergebnis** im Jahr 2020 auf **+0,9 Mio. €** (Plan: -2,9 Mio. €) und das **Gesamtergebnis** auf **+6,2 Mio. €** (Plan: +2,1 Mio. €) verbessern.

Der Grund hierfür sind insbesondere **Gewerbesteuer-Kompensationsmittel** in Höhe von 6,6 Mio. €.

Der **Finanzmittelbedarf** insgesamt könnte um rd. 18,4 Mio. € geringer ausfallen, als ursprünglich geplant.

**Erste unverbindliche
Hochrechnung
Jahresrechnung 2021**

Stadt Schwäbisch Gmünd

Gesamtergebnishaushalt 2021

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2021	Erste Hochrechnung RE 2021	Vergleich Ansatz/Hochrechnung	
		EUR	EUR	+ / - in €	+ / - in %
1	Steuern und ähnliche Abgaben	78.141.900	84.161.044	6.019.144	+ 7,70%
	<u>darunter:</u>				
	<i>Grundsteuer A</i>	113.000	109.599	-3.401	- 3,01%
	<i>Grundsteuer B</i>	9.600.000	9.675.718	75.718	+ 0,79%
	<i>Gewerbsteuer</i>	23.700.000	29.331.782	5.631.782	+ 23,76%
	<i>Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</i>	33.461.000	34.195.978	734.978	+ 2,20%
	<i>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</i>	7.164.900	7.585.002	420.102	+ 5,86%
	<i>Vergnügungssteuer</i>	1.200.000	365.776	-834.224	- 69,52%
	<i>Hundesteuer</i>	290.000	301.174	11.174	+ 3,85%
	<i>Sonstige steuerähnliche Erträge</i>	15.000	2.649	-12.351	- 82,34%
	<i>Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich</i>	2.598.000	2.593.366	-4.634	- 0,18%
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	62.116.950	69.295.790	7.178.840	+ 11,56%
	<u>darunter:</u>				
	<i>Schlüsselzuweisungen vom Land</i>	43.792.600	49.835.643	6.043.043	+ 13,80%
	<i>Sonstige allgemeine Zuweisungen</i>	698.800	746.892	48.092	+ 6,88%
	<i>Zuweisungen für laufende Zwecke</i>	172.000	481.296	309.296	+ 179,82%
	<i>Zuweisungen für laufende Zwecke</i>	16.115.600	17.084.882	969.282	+ 6,01%
	<i>Zuw. für laufende Zwecke von Gemeinden</i>	417.800	374.515	-43.285	- 10,36%
	<i>Zusch.f.lfd. Zwecke v.verb. Unternehmen</i>	646.000	631.921	-14.079	- 2,18%
	<i>Zuschüsse für lfd.Zwecke von privaten Unternehmen</i>	177.000	3.714	-173.286	- 97,90%
	<i>Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen</i>	97.150	136.927	39.777	+ 40,94%

Stadt Schwäbisch Gmünd

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2021	Erste Hochrechnung RE 2021	Vergleich Ansatz/Hochrechnung	
		EUR	EUR	+ / - in €	+ / - in %
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.300.000	3.300.000	0	+ 0,00%
4	Sonstige Transfererträge	186.000	186.000	0	+ 0,00%
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.730.420	7.885.476	-844.944	- 9,68%
	<u>darunter:</u>				
	<i>Verwaltungsgebühren</i>	2.415.550	2.886.556	471.006	+ 19,50%
	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	6.294.870	4.974.720	-1.320.150	- 20,97%
	<i>Zweckgebundene Abgaben (u.a. Stellplatzablöse)</i>	20.000	24.200	4.200	+ 21,00%
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.006.880	2.773.229	-233.651	- 7,77%
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.062.960	2.811.145	748.185	+ 36,27%
8	Zinsen und ähnliche Erträge	302.720	146.282	-156.438	- 51,68%
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	700.000	700.000	0	+ 0,00%
10	Sonstige ordentliche Erträge	4.789.500	4.145.455	-644.045	- 13,45%
	<i>Konzessionsabgaben</i>	2.970.000	2.934.000	-36.000	- 1,21%
	<i>Bußgelder</i>	1.471.500	1.205.703	-265.797	- 18,06%
	<i>Säumniszuschläge, Zinsen auf A</i>	341.000	-115.445	-456.445	
	<i>Erträge aus der Inanspruchnahme von Bürgschaften, etc.</i>	0	144.547	144.547	
	<i>Andere sonstige ordentliche Erträge</i>	7.000	-23.349	-30.349	
11	Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	163.337.330	175.404.420	12.067.090	+ 7,39%

Stadt Schwäbisch Gmünd

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2021	Erste Hochrechnung RE 2021	Vergleich Ansatz/Hochrechnung	
		EUR	EUR	+ / - in €	+ / - in %
12	Personalaufwendungen	-54.430.070	-50.624.184	3.805.886	- 6,99%
13	Versorgungsaufwendungen	-2.200	0		- 100,00%
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.158.580	-24.929.772	6.228.808	- 19,99%
15	Abschreibungen	-11.000.000	-11.000.000	0	+ 0,00%
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.236.500	-2.192.081	44.419	- 1,99%
17	Transferaufwendungen	-75.007.680	-75.456.379	-448.699	+ 0,60%
	<u>darunter:</u>				
	<i>Zuweisungen und sonstige soziale Leistungen</i>	-20.208.580	-20.544.688	-336.108	+ 1,66%
	<i>Gewerbsteuerumlage</i>	-2.182.900	-2.285.476	-102.576	+ 4,70%
	<i>Finanzausgleichsumlage (Land)</i>	-22.203.500	-22.207.299	-3.799	+ 0,02%
	<i>Allg. Umlagen an Gemeinden u. Gemeindeverbände (Kreisumlage)</i>	-30.391.700	-30.396.868	-5.168	+ 0,02%
	<i>Umlage an die Gemeindeprüfungsanstalt</i>	-21.000	-22.048	-1.048	+ 4,99%
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.457.750	-7.161.212	-4.703.462	+ 191,37%
	enthalten Globaler Minderaufwand	-1.700.000	0	1.700.000	
19	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-176.292.780	-171.363.630	4.929.150	- 2,80%
20	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-12.955.450	4.040.791	16.996.241	
21	Außerordentliche Erträge	5.000.000	7.462.594	2.462.594	+ 49,25%
22	Außerordentliche Aufwendungen	0	-1.789.048	-1.789.048	
23	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nrn. 21 und 22)	5.000.000	5.673.546	673.546	+ 13,47%
24	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nrn. 20 und 23)	-7.955.450	9.714.337	17.669.787	

Stadt Schwäbisch Gmünd

Gesamtfinanzhaushalt 2021

Nr.		Ansatz 2021	Erste Hochrechnung RE 2021	Vergleich Ansatz/Hochrechnung	
		EUR	EUR	+ / - in €	+ / - in %
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.337.330	170.143.122	10.805.792	+ 6,78%
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-165.292.780	-164.466.598	826.182	- 0,50%
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	-5.955.450	5.676.524	11.631.974	- 195,32%
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.122.300	3.332.841	-2.789.459	- 45,56%
19	Einz. aus Inv.beiträgen und ähnl. Entgelten für Inv.tätigkeit	4.388.450	3.076.828	-1.311.622	- 29,89%
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	9.530.000	12.776.324	3.246.324	+ 34,06%
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0		
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	14.000	34.092	20.092	+ 143,51%
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit □	20.054.750	19.220.085	-834.665	- 4,16%
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-18.580.000	-3.875.232	14.704.768	- 79,14%
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26.672.600	-13.325.429	13.347.171	- 50,04%
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.404.350	-1.847.627	556.723	- 23,15%
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-50.000	-40.600	9.400	- 18,80%
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.750.700	-966.978	783.722	- 44,77%
29	Ausz. für den Erwerb von immateriellen Verm.gegenständen	-422.800	-200.103	222.697	- 52,67%
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit □	-49.880.450	-20.255.969	29.624.481	- 59,39%
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	-29.825.700	-1.035.884	28.789.816	- 96,53%
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)	-35.781.150	4.640.640	40.421.790	- 112,97%
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen (ohne Umschuldung)	31.650.000	0	-31.650.000	
	Rückzahlung von Darlehen ("Gmünd hilft seiner Wirtschaft")	0	24.011	24.011	
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen (ohne Umschuldung)	-4.095.800	-3.801.248	294.552	- 7,19%
	Gewährung von Darlehen ("Gmünd hilft seiner Wirtschaft")	0	-37.500	-37.500	
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)	27.554.200	-3.814.737	-31.368.937	- 113,84%
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des HH-Jahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)	-8.226.950	825.903	9.052.853	- 110,04%

Stadt Schwäbisch Gmünd

Das **ordentliche Ergebnis** 2021 könnte sich, insbesondere aufgrund von Einsparungen bei den Aufwendungen und höheren Erträgen bei den Finanzaufweisungen und der Gewerbesteuer, auf **+4,0 Mio. €** (Plan: -13,0 Mio. €) und das **Gesamtergebnis** auf **+9,7 Mio. €** (Plan: -8,0 Mio. €) verbessern.

Der **Finanzmittelbedarf** insgesamt könnte um rd. 9,0 Mio. € geringer ausfallen, als ursprünglich geplant.

Stadt Schwäbisch Gmünd

Haushaltsplanung Doppelhaushalt 2022 / 2023

Basis

Haushaltserlass

des Ministeriums für Inneres, Digitalisierung
und Kommunen und des Ministeriums für
Finanzen Baden-Württemberg

vom 04. August 2021 / 06. Dezember 2021

(Berücksichtigung der November Steuerschätzung 2021)

Übersicht über die Haushalts- und Finanzplanung 2022 bis 2026

Stadt Schwäbisch Gmünd

	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
Gesamtergebnishaushalt					
Ordentliche Erträge	180.853.910	177.861.310	184.929.650	191.840.460	196.591.170
Ordentliche Aufwendungen	187.783.800	189.582.250	191.235.730	192.677.430	198.156.370
Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-6.929.890	-11.720.940	-6.306.080	-836.970	-1.565.200
Veranschlagtes Sonderergebnis	4.800.000	4.300.000	3.100.000	2.500.000	2.500.000
Veranschlagtes Gesamtergebnis	-2.129.890	-7.420.940	-3.206.080	1.663.030	934.800
Gesamtfinanzhaushalt					
Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus Ergebnisrechnung	40.110	-4.780.940	603.920	6.043.030	5.284.800
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.983.200	22.033.150	23.913.500	14.044.000	4.650.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.865.580	38.520.700	29.344.500	17.248.600	10.013.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.882.380	-16.487.550	-5.431.000	-3.204.600	-5.363.000
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite)	30.900.000	18.000.000	9.000.000	3.000.000	3.000.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgungen)	4.257.900	4.936.200	12.308.450	10.440.950	5.679.550
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	26.642.100	13.063.800	-3.308.450	-7.440.950	-2.679.550
Erhöhung(+) Verminderung (-) des Finanzierungsmittelbestands	-6.200.170	-8.204.690	-8.135.530	-4.602.520	-2.757.750
Finanzierungsmittelbestand am 31.12.	23.355.950	15.151.260	7.015.730	2.413.210	-344.540
Mindestliquidität	3.288.413	3.288.413	3.465.551	3.570.679	3.603.303

I. Gesamtergebnishaushalt 2022 / 2023

Stadt Schwäbisch Gmünd

Gesamtergebnishaushalt 2022/2023 (einschl. Vorjahr / Folgejahr)

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Plan 2024 EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	78.141.900	84.676.200	85.514.800	89.578.600
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	62.116.950	72.021.600	68.835.560	71.533.970
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000
4	+ Sonstige Transfererträge	186.000	6.820	6.820	6.820
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.730.420	8.674.030	8.717.920	8.858.370
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.006.880	3.070.790	3.034.580	3.159.560
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.062.960	2.442.010	2.425.970	2.431.770
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	302.720	156.760	149.760	134.760
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	700.000	730.000	760.000	790.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.789.500	5.775.700	5.115.900	5.135.800
11	= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	163.337.330	180.853.910	177.861.310	184.929.650

Stadt Schwäbisch Gmünd

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Plan 2024 EUR
12	- Personalaufwendungen	54.430.070	55.287.030	56.650.000	58.066.000
13	- Versorgungsaufwendungen	2.200	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und	31.158.580	32.801.030	32.217.790	30.161.330
15	- Abschreibungen	11.000.000	11.000.000	11.000.000	11.000.000
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.236.500	2.231.250	2.252.500	2.191.780
17	- Transferaufwendungen	75.007.680	80.227.540	81.690.990	83.973.680
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.457.750	6.236.950	5.770.970	5.842.940
19	= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	176.292.780	187.783.800	189.582.250	191.235.730
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-12.955.450	-6.929.890	-11.720.940	-6.306.080
21	+ Außerordentliche Erträge	5.000.000	4.800.000	4.300.000	3.100.000
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)	5.000.000	4.800.000	4.300.000	3.100.000
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	-7.955.450	-2.129.890	-7.420.940	-3.206.080

Stadt Schwäbisch Gmünd

ERTRÄGE

Stadt Schwäbisch Gmünd

Gesamtergebnishaushalt 2022/2023 (einschl. Vorjahr / Folgejahr)

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Plan 2024 EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	78.141.900	84.676.200	85.514.800	89.578.600
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	62.116.950	72.021.600	68.835.560	71.533.970
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000
4	+ Sonstige Transfererträge	186.000	6.820	6.820	6.820
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.730.420	8.674.030	8.717.920	8.858.370
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.006.880	3.070.790	3.034.580	3.159.560
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.062.960	2.442.010	2.425.970	2.431.770
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	302.720	156.760	149.760	134.760
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	700.000	730.000	760.000	790.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.789.500	5.775.700	5.115.900	5.135.800
11	= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	163.337.330	180.853.910	177.861.310	184.929.650

Stadt Schwäbisch Gmünd

	2022	2023	2024	2025	2026
Grundsteuern A und B	10.613.000 €	10.713.000 €	10.813.000 €	10.913.000 €	11.013.000 €
Gewerbesteuer	27.900.000 €	26.400.000 €	28.000.000 €	29.000.000 €	30.000.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	35.477.600 €	37.424.100 €	39.575.800 €	41.642.400 €	43.879.100 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.486.500 €	6.672.500 €	6.804.500 €	6.924.500 €	7.050.500 €
Vergnügungssteuer	1.080.000 €	1.080.000 €	1.080.000 €	1.080.000 €	1.080.000 €
Hundesteuer	300.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.816.100 €	2.922.200 €	3.002.300 €	3.072.300 €	3.142.400 €
Sonstige steuerähnliche Erträge	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
Summe	84.676.200 €	85.514.800 €	89.578.600 €	92.935.200 €	96.468.000 €

Stadt Schwäbisch Gmünd

Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Diese Position enthält insbesondere die Schlüsselzuweisungen (FAG) vom Land einschließlich der Investitionspauschale sowie die Zuweisungen für die Kinderbetreuung (U3 und Ü3) und die Sachkostenbeiträge für die Schulen.

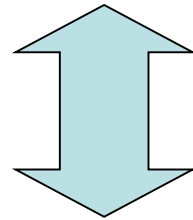
Die **Zuweisungen und Zuschüsse** für laufende Zwecke steigen in 2022 gegenüber dem Vorjahr um rd. 2,7 Mio. € (2023: -0,2 Mio. €).

Bei den darin enthaltenen **Sachkostenbeiträgen** des Landes für die Schulen kann mit Erträgen von 4,02 (2022) bzw. 4,22 Mio. € (2023) gerechnet werden (VJ 3,82 Mio. €).

Für die **Kindergartenförderung** nach § 29b FAG (Ü3) werden in 2022/2023 Erträge von 5,07 / 5,32 Mio. € erwartet (+0,16 / +0,25 Mio. € gegenüber VJ), für die **Kleinkindförderung** U3 (§ 29c FAG) solche in Höhe von 4,80 / 5,05 Mio. € (+ 0,39 / +0,25 Mio. €).

Wesentliche Positionen auf der Ertragsseite

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Finanzausweisungen vom Land



Einwohnerentwicklung

Stadt Schwäbisch Gmünd

Basis: Zensus 2011

Amtliche Einwohnerzahl zum 30.06.2020: 61.327 EW

Amtliche Einwohnerzahl zum 30.06.2021: 61.216 EW

- 111 EW

Ansatz Einwohnerzahl Haushalt 2022: 61.216 EW

Ansatz Einwohnerzahl Haushalt 2023: 61.400 EW

(VJ 2021: 61.245 EW)

Entwicklung

09.05.2011: 58.105 EW

30.06.2016: 60.002 EW

30.06.2019: 61.333 EW

30.06.2021: 61.216 EW



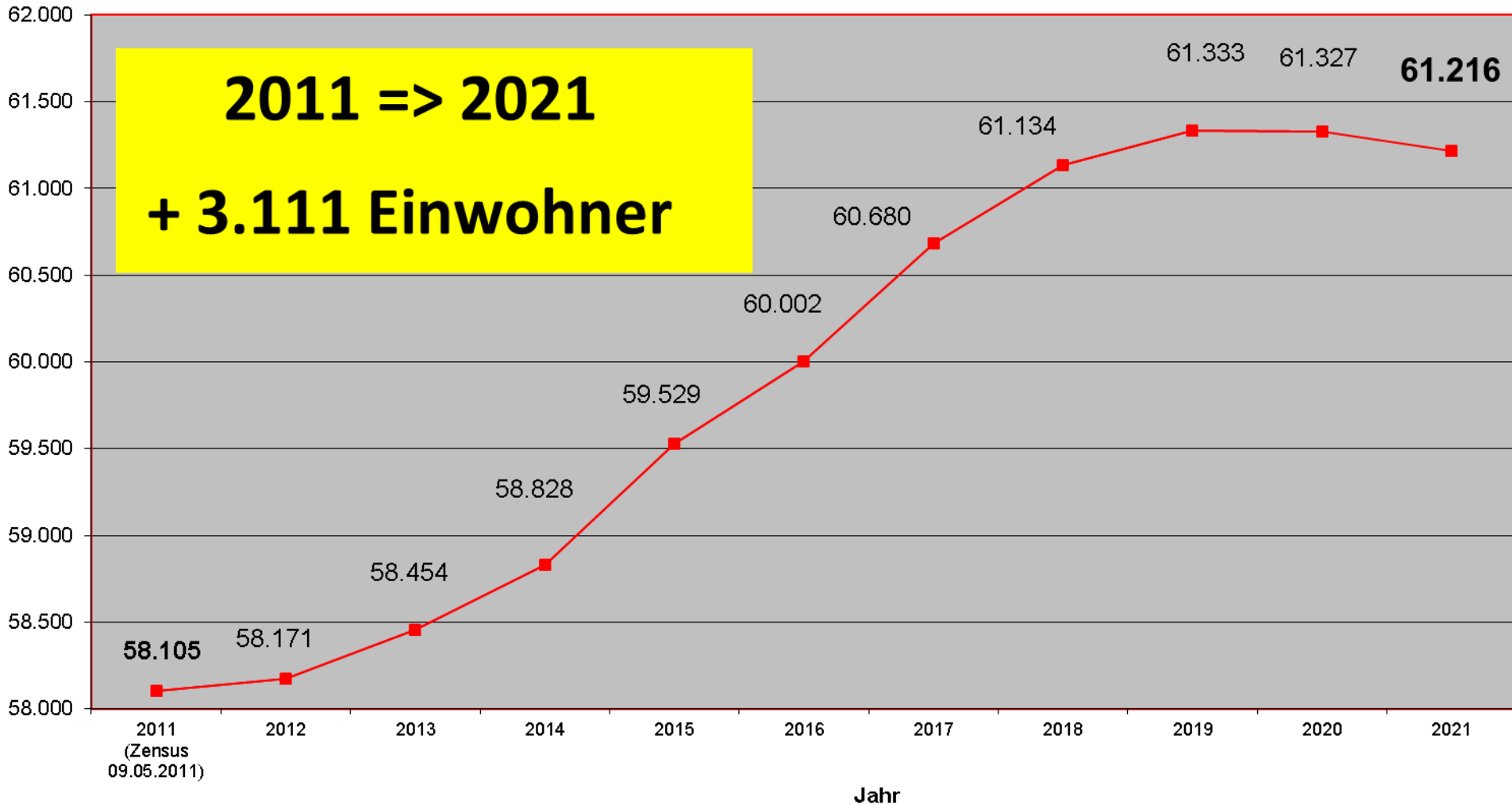
Zuwachs

Mai 2011 bis Juni 2021:

3.111 Einwohner

Stadt Schwäbisch Gmünd
Bevölkerungsentwicklung Schwäbisch Gmünd
- Stand 30.06. des Jahres -

Einwohner

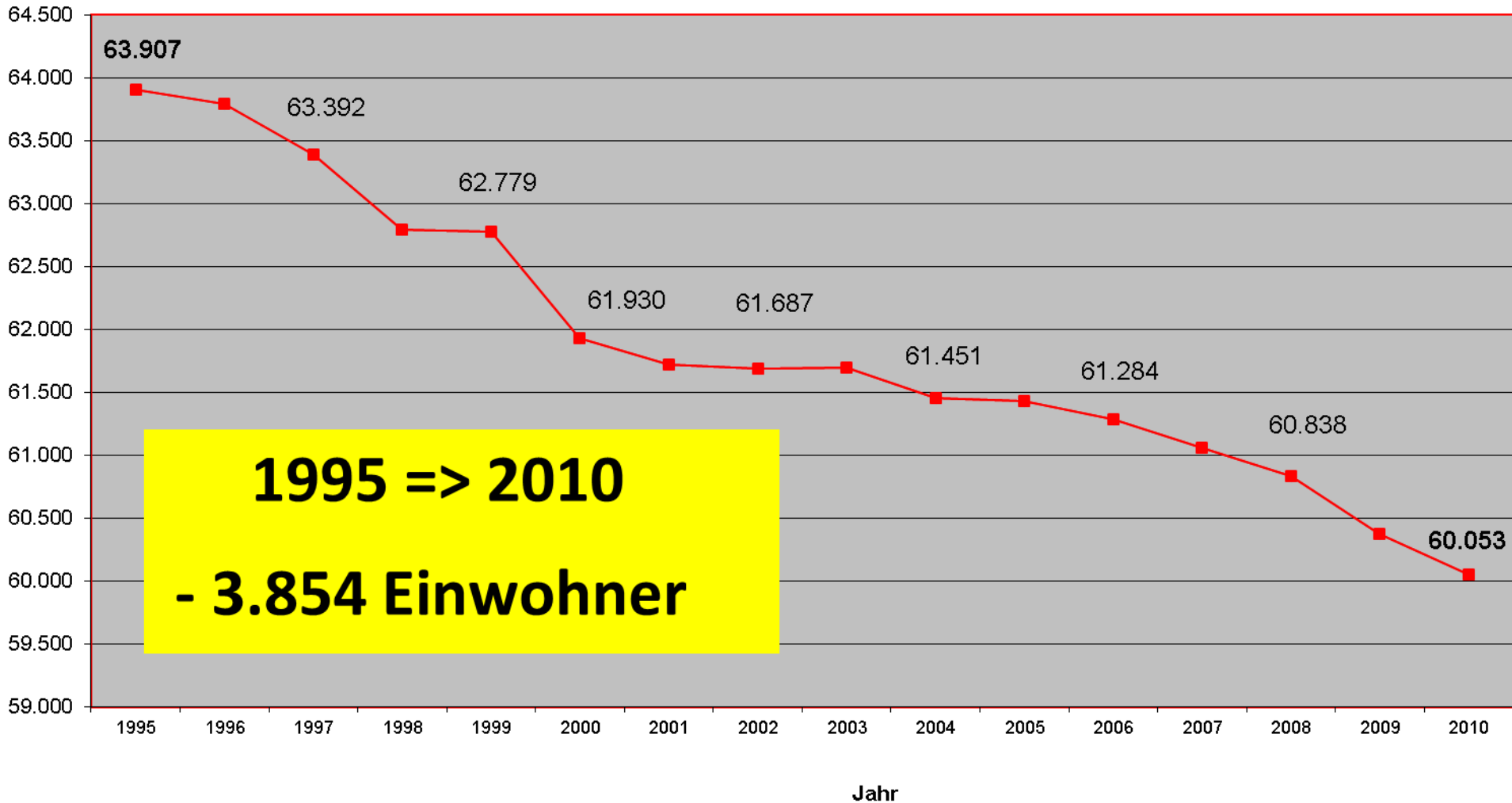


Stadt Schwäbisch Gmünd

Bevölkerungsentwicklung Schwäbisch Gmünd

- Stand 30.06. des Jahres -

Einwohner



1995 => 2010
- 3.854 Einwohner

Finanzzuweisungen vom Land

(je Einwohner rd. 1.300 € an
Finanzzuweisungen)

Stadt Schwäbisch Gmünd

Eckdaten zur Berechnung der Finanzausweisungen:

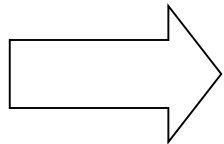
	2022	2023	2024	2025	2026
Einwohnerzahl	61.216	61.400	61.600	61.800	62.000
Grundkopfbetrag A je EW	1.499 €	1.483 €	1.528 €	1.574 €	1.622 €
Kopfbetrag A GD	1.908,50 €	1.888,60 €	1.945,50 €	2.004,70 €	2.066,50 €
Grundkopfbetrag B je EW (Einwohnerdichte/Flächenfaktor)	75,00 €	75,00 €	77,30 €	79,60 €	82,00 €
Bedarfsmesszahl	123.144.297 €	122.269.711 €	126.360.523 €	130.619.200 €	135.072.223 €
Steuerkraftmesszahl	63.479.818 €	65.812.027 €	66.403.202 €	67.637.382 €	71.087.770 €
Schlüsselzahl	59.664.479 €	56.457.684 €	59.957.321 €	62.981.818 €	63.984.453 €
Steuerkraftsumme	105.471.154 €	108.822.322 €	111.370.365 €	109.702.701 €	115.961.829 €
Schlüsselzuweisungen vom Land	50.938.400 €	47.977.900 €	51.446.200 €	54.108.300 €	54.401.900 €

Schlüsselzahl

(Bedarfsmesszahl abzgl. Steuerkraftmesszahl)

	2022	2023
Bedarfsmesszahl	123.144.297 €	122.269.711 €
Steuerkraftmesszahl	63.479.818 €	65.812.027 €
Schlüsselzahl	59.664.479 €	56.457.684 €

(davon 70% als Finanzaufweisung zzgl. ggf. Mehrzuweisung (Sockelgarantie))



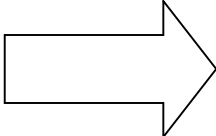
Erträge (gegenüber VJ)

2022: +7.145.800 €

2023: - 2.960.500 €

Kommunale Investitionspauschale

Jahr 2021:	78,00 € je EW
Jahr 2022:	97,00 € je EW
Jahr 2023:	99,00 € je EW

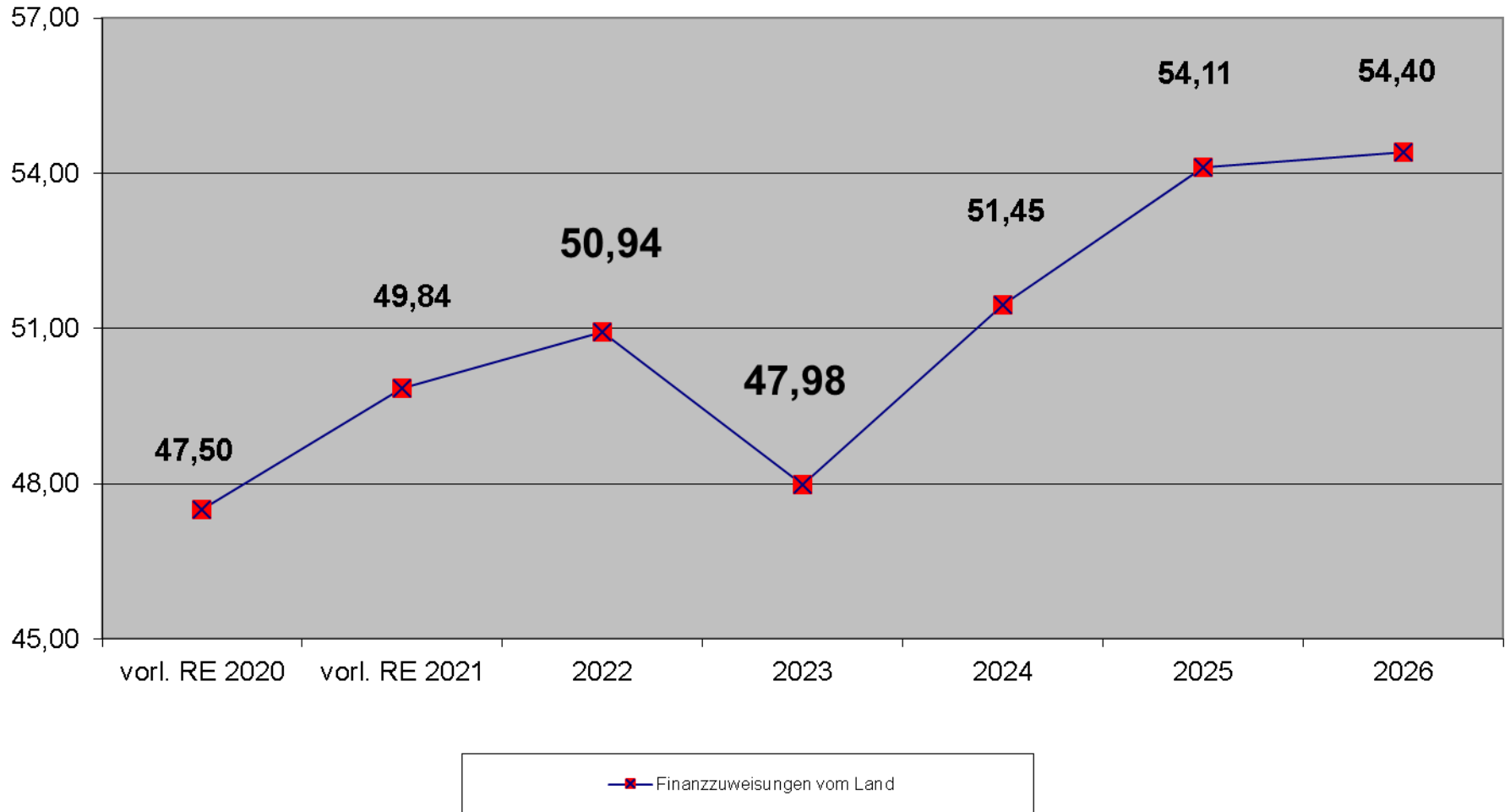
 Erträge (geg. VJ) +1,16 / +0,14 Mio. €

Finanzzuweisungen vom Land

Plan 2021:	43.792.600 €
Plan 2022:	50.938.400 €
Plan 2023:	47.977.900 €

Finanzzuweisungen vom Land

Millionen Euro



Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Erwartetes Gesamtaufkommen aller Kommunen in Baden-Württemberg

Plan 2023: 7,479 Mrd. €

Plan 2022: 7,090 Mrd. €

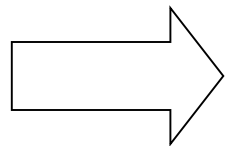
Plan 2021: 6,687 Mrd. €

Vorl. RE 2021: 6,989 Mrd. €

Die Verteilung auf die Kommunen erfolgt anhand einer **Schlüsselzahl**.

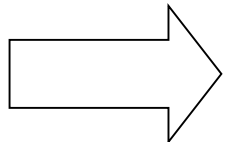
2021 erfolgte die **Neufestsetzung** der Schlüsselzahl für die Jahre **2021 bis 2023**.

(Basis: Lohn- und Einkommensteuerstatistik 2016)



Für Schwäbisch Gmünd: 0,0050039

(bisher: 0,0049175)



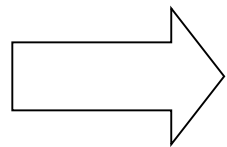
Anstieg +1,76 %

Gemeindeanteil an der
Einkommensteuer

Plan 2021: 33.461.000 €

Plan 2022: 35.477.600 €

Plan 2023: 37.424.100 €

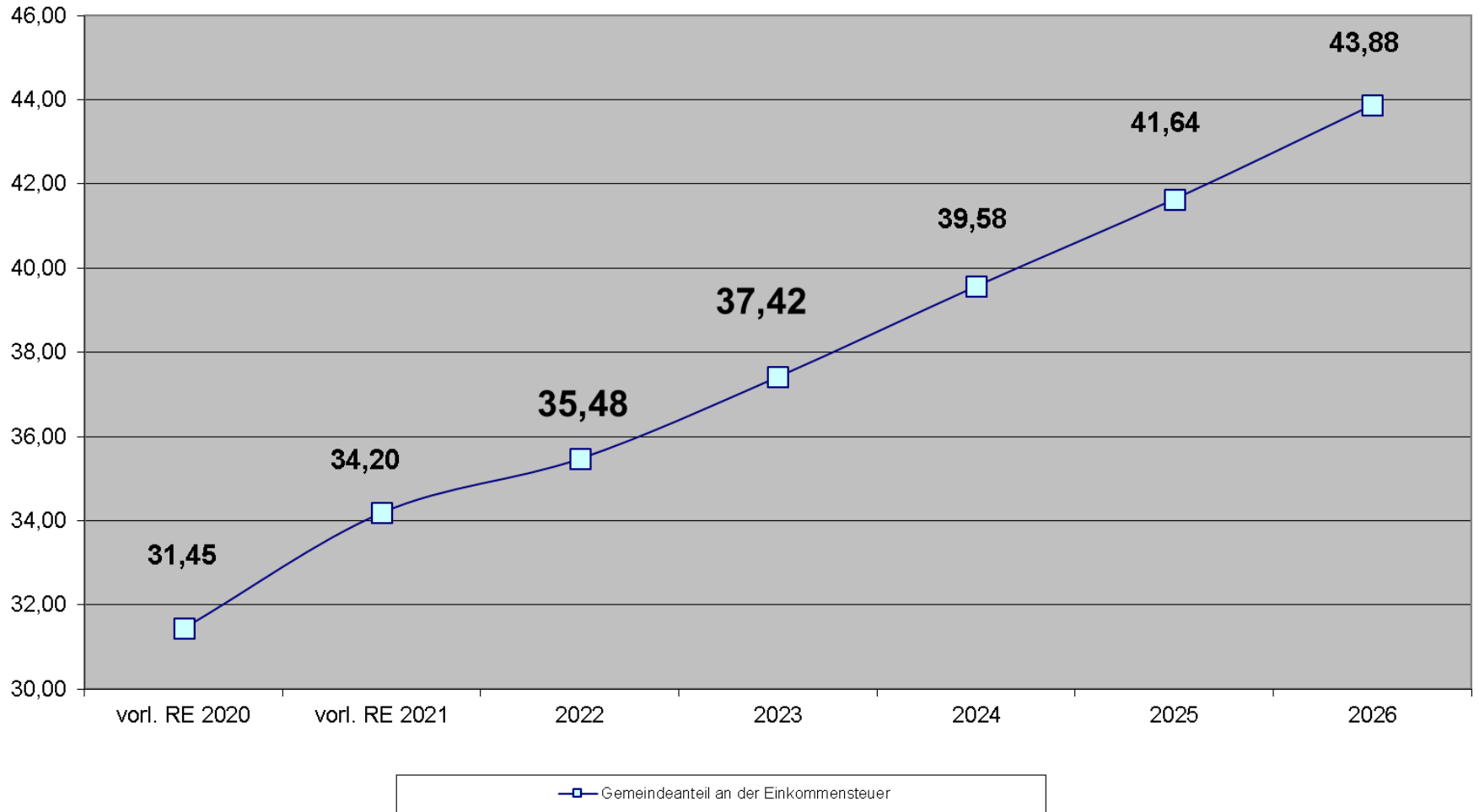


Erträge ca. +2.000.000 € /Jahr

Stadt Schwäbisch Gmünd

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Millionen Euro



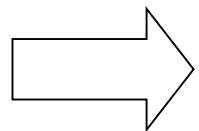
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Verteilung auf die Kommunen anhand einer **Schlüsselzahl**

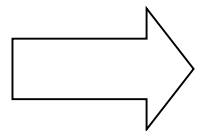
Auch hier: 2021 turnusgemäße **Neufestlegung**
der Schlüsselzahl für die Jahre **2021 bis 2023**

Basis:

- Brutto Gewerbesteueraufkommen 2013 – 2018 (25%)
- Sozialversicherungspflichtige Beschäftigte 2016 – 2018 (50%)
- Sozialversicherungspflichtige Entgelte 2015 – 2017 (25%)



Für Schwäbisch Gmünd: 0,0060005
(bisher: 0,0062600)

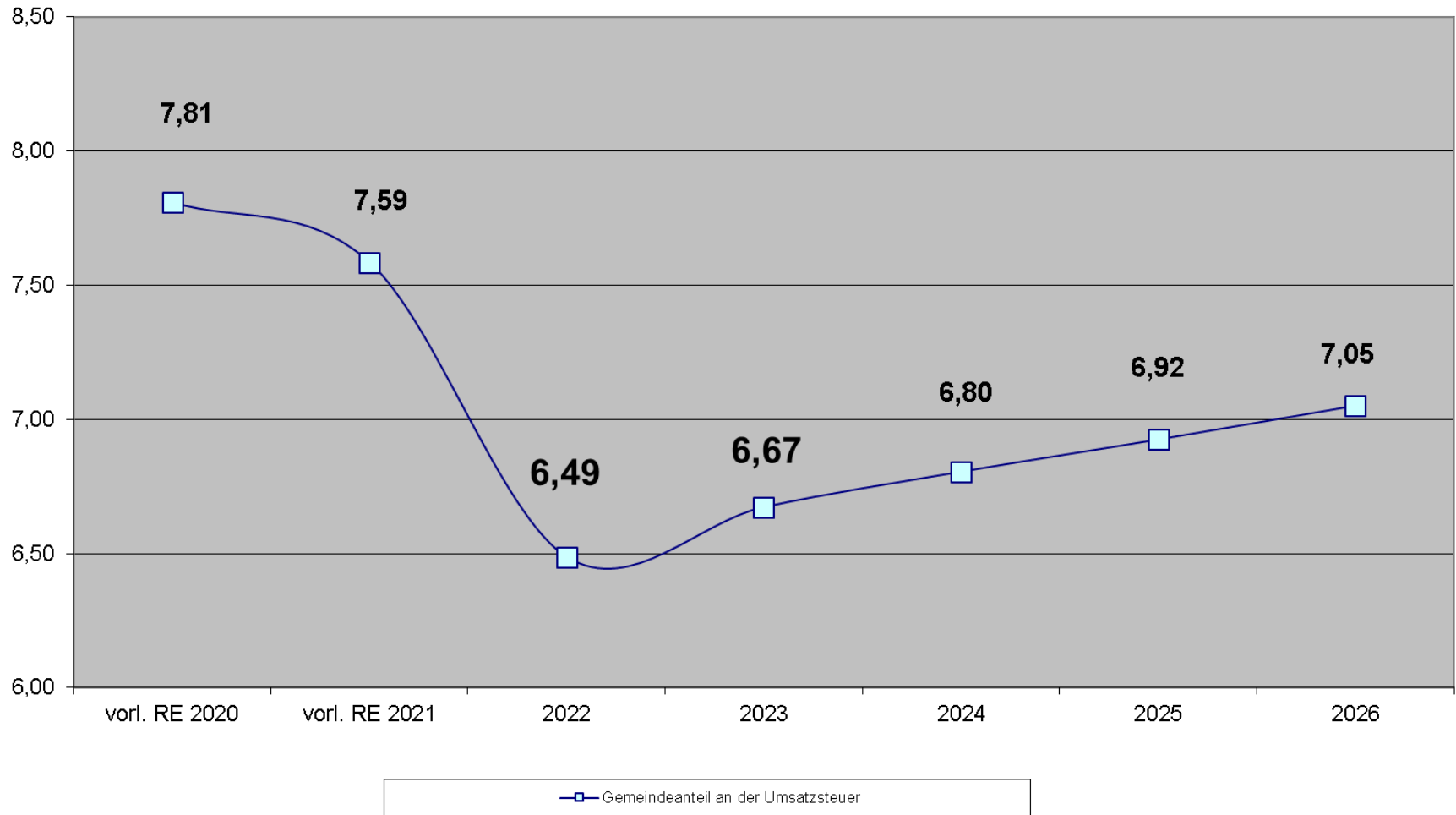


Rückgang -4,15 %

Stadt Schwäbisch Gmünd

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Millionen Euro



Gewerbesteuer

Stadt Schwäbisch Gmünd

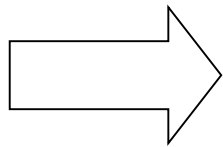
Vorl. RE 2021:	29,33 Mio. €
Vorl. RE 2020: (einschl. Kompensationsmittel)	25,72 Mio. €
RE 2019:	24,57 Mio. €
RE 2018:	30,40 Mio. €
RE 2017:	29,90 Mio. €
RE 2016:	35,88 Mio. €
RE 2015:	41,03 Mio. €

Planansatz 2022 / 2023

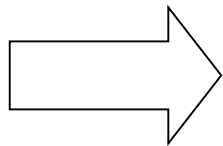
- **Entwicklungen 2021**
- **Vorauszahlungen 2022**
- **prognostizierte weitere örtliche Entwicklung**
- **Auslaufen der Pandemie**
- **allgemeine konjunkturelle Lage**

Bewertung

(wie im Vorjahr)



Erst 2024 wieder normales Niveau wie vor der Pandemie erreicht



Ausnahme: Da erwartete Nachzahlungen in 2021 noch nicht eingingen

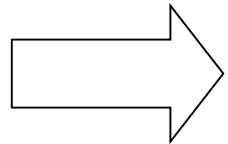
=> Ansatz 2022 + 3,0 Mio. €

Stadt Schwäbisch Gmünd

Ansatz 2019: 31,0 Mio. €

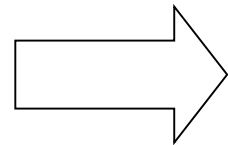
Ansatz 2020: 28,0 Mio. €

Ansatz 2021: 23,7 Mio. €



Ansatz 2022: 27,9 Mio. €

(24,9 + 3 Mio. €)



Ansatz 2023: 26,4 Mio. €

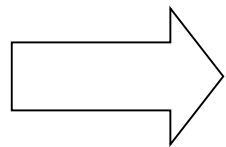
Ansatz 2024: 28,0 Mio. €

Ansatz 2025: 29,0 Mio. €

Ansatz 2026: 30,0 Mio. €

Gewerbesteuer

Plan 2021:	23.700.000 €
Plan 2022:	27.900.000 €
Plan 2023:	26.400.000 €



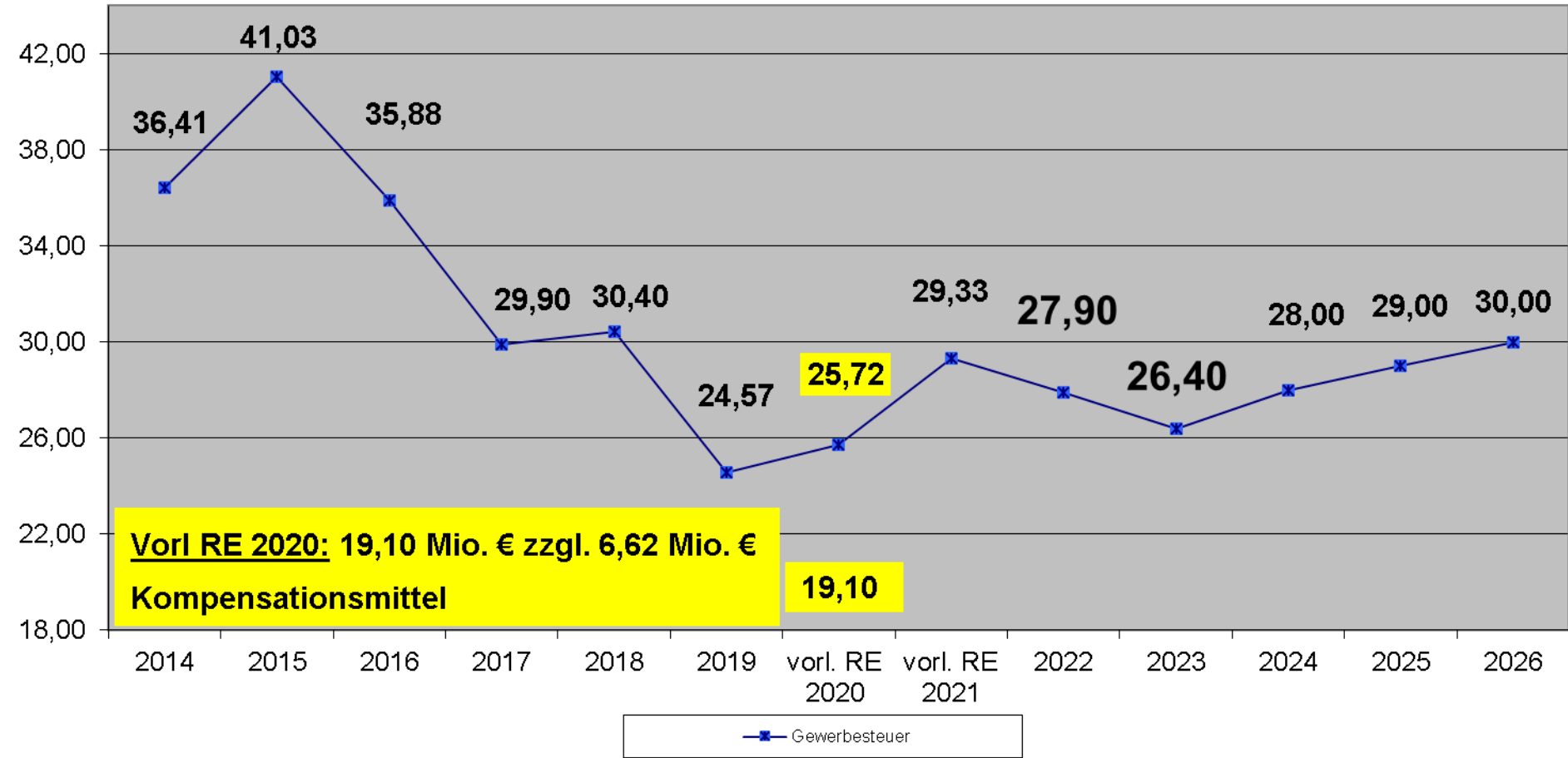
Erträge (geg. VJ)

2022: +4.200.000 €

2023: - 1.500.000 €

Gewerbesteuereinnahmen (brutto)

Millionen Euro



AUFWENDUNGEN

Stadt Schwäbisch Gmünd

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Plan 2024 EUR
12	- Personalaufwendungen	54.430.070	55.287.030	56.650.000	58.066.000
13	- Versorgungsaufwendungen	2.200	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und	31.158.580	32.801.030	32.217.790	30.161.330
15	- Abschreibungen	11.000.000	11.000.000	11.000.000	11.000.000
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.236.500	2.231.250	2.252.500	2.191.780
17	- Transferaufwendungen	75.007.680	80.227.540	81.690.990	83.973.680
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.457.750	6.236.950	5.770.970	5.842.940
19	= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	176.292.780	187.783.800	189.582.250	191.235.730

**Wesentliche
Positionen/Änderungen
auf der
Aufwandsseite**

Stadt Schwäbisch Gmünd

Personalaufwendungen

<u>Personalaufwendungen</u>			
Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung (gegenüber Vorjahr)
			2022
54.430.070 €	55.287.030 €	56.650.000 €	+856.960 €
			2023
			+1.362.970 €

Stadt Schwäbisch Gmünd

Der 2022 veranschlagte **Personalaufwand** liegt um 0,86 Mio. € bzw. um rd. 1,6 % über dem Ansatz des Vorjahres.

2023 erhöht sich dieser um weitere 1,36 Mio. € (ca. +2,5 %).

Grundlage bilden zunächst die regelmäßigen Veränderungen, insbesondere aus **Tarifanpassungen** und Beförderungen.

Der aktuelle **Tarifvertrag** für den öffentlichen Dienst hat im Bereich der Beschäftigten eine Laufzeit bis zum 31.12.2022 und sieht zum 01.04.2022 nochmals eine Entgelterhöhung um +1,8 % vor.

Bei den Beamten ist, neben einer einmaligen Corona-Sonderzahlung in Höhe von 1.300 €, eine **Besoldungsanpassung** zum 01.12.2022 mit +2,8 % eingeplant (Laufzeit bis 30.09.2023).

Stellenplan

Stellenplan 2021:	837,8 Stellen
Stellenveränderung 2022:	<u>+ 33,2 Stellen</u>
Stellen lt. Stellenplan 2022:	871,0 Stellen
Stellenveränderung 2023:	<u>+ 8,8 Stellen</u>
Stellen lt. Stellenplan 2023:	879,8 Stellen

Die Stellenpläne 2022 und 2023 zeigen einen zusätzlichen **Stellenbedarf** von insgesamt 42,0 Stellen.

Stadt Schwäbisch Gmünd

Bezogen auf die Gesamtveränderungen 2022 und 2023 entfällt ein Großteil hiervon mit rd. 19,3 Stellen, aufgrund der weiter bestehenden Nachfrage nach Betreuungsplätzen, auf den Teilhaushalt 3, **Bildung und Betreuung**. Darin sind auch zusätzliche Stellenanteile für die Verwaltung der immer umfangreicher werdenden Struktur im Schul- und Betreuungsbereich enthalten.

Weitere Veränderungen im Stellenplan entfallen auf den Teilhaushalt 1 (**Innere Verwaltung**) mit +11,4 Stellen. Davon werden allein 4,0 Stellen für die Einführung der neuen Grundsteuer ausgewiesen. Bei den weiteren Stellen zeigt sich unter anderem der zusätzliche Bedarf zur Einführung des Dokumentenmanagementsystems und zur Umsetzung des § 2b UStG.

Die beim Amt für Gebäudewirtschaft (Teilhaushalt 6, **Gebäudemanagement**, technisches Immobilienmanagement) aufgenommenen weiteren 5,0 Stellen werden insbesondere benötigt, um Altersteilzeiten kompensieren zu können. Daher sind auch 3,0 dieser Stellen mit einem sog. kw-Vermerk („künftig wegfallend“) versehen.

Um der Entwicklung der Aufwendungen in diesem Bereich etwas entgegenzuwirken, wurde in die Haushaltspläne 2022 und 2023 ein **Globaler Minderaufwand** mit insgesamt 1,8 Mio. € (2022) bzw. 1,9 Mio. € (2023) veranschlagt. Ein Teilbetrag von jährlich 0,5 Mio. € soll bei den Personalaufwendungen eingespart werden.

Stadt Schwäbisch Gmünd

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** sind unter anderem die Mittel für die Unterhaltung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Straßen, Straßenbeleuchtung, Park- und Gartenanlagen, Kinderspielplätze, Friedhöfe, Sportplätze, etc.) enthalten.

Hierbei führen der stetig steigende **Instandhaltungsbedarf** sowie die vermehrte Abbildung der Maßnahmen im Ergebnishaushalt zu einer Erhöhung der Ansätze um mehr als 25 % von 7,78 Mio. € in 2021 über 10,10 Mio. € in 2022 auf 9,73 Mio. € in 2023.

Weitere größere Aufwandspositionen in diesem Bereich sind:

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Mieten und Pachten, Leasinggebühren	2,34 Mio. €	2,51 Mio. €
Bewirtschaftung der Grdst. u. baul. Anlagen	0,56 Mio. €	0,56 Mio. €
Strom, Wasser	1,56 Mio. €	1,62 Mio. €
Reinigung	1,52 Mio. €	1,56 Mio. €
Heizung	2,12 Mio. €	2,12 Mio. €
Weitere Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	14,62 Mio. €	14,11 Mio. €

Stadt Schwäbisch Gmünd

Abschreibungen

Das in der künftigen Bilanz ausgewiesene **Anlagevermögen** wird entsprechend seiner Nutzungsdauer abgeschrieben.

Die Abschreibungen werden hierbei ab 2020 in vollem Umfang **ergebnisrelevant**, d.h. die Stadt muss die Abschreibungen in voller Höhe erwirtschaften.

Nachdem die derzeitige Erstbewertung des Anlagevermögens noch nicht abgeschlossen ist, wurde die Höhe der Abschreibungen auf Basis einer grob überschlägigen **Schätzung** für den Haushalt ab 2020 ermittelt. Grundlage der ausgewiesenen **11,0 Mio. €** bildeten Vergleichszahlen anderer Städte.

Den Abschreibungen in Höhe von 11,0 Mio. € stehen auf der Ertragsseite **Auflösungen von Sonderposten** mit **3,3 Mio. €** gegenüber.

Der zu finanzierende Netto-Aufwand im Ergebnishaushalt liegt somit bei 7,7 Mio. € / Jahr.

Stadt Schwäbisch Gmünd

Die Position **Transferaufwendungen** enthält insbesondere:

- Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte
- Gewerbesteuerumlage
- Finanzausgleichsumlage
- Kreisumlage
- Sonstige Transferaufwendungen

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen zeigt sich der Schwerpunkt bei den **Betriebskostenzuschüssen** für die freien und kirchlichen Kindergarten-träger. Lag der Ansatz hierfür im Jahr 2021 noch bei 14,8 Mio. €, so steigt dieser in 2022 auf 16,0 Mio. € und in 2023 auf 16,8 Mio. €.

Ebenfalls in diesem Bereich wird der **Zuschuss an das Congress-Centrum Stadtgarten** abgebildet. Hierfür sind in 2022 Mittel in Höhe von 2,127 Mio. € und in 2023 solche von 2,139 Mio. € veranschlagt. Diesen steht in 2022 eine voraussichtliche Erstattung aus der Abrechnung 2020 in Höhe von 0,499 Mio. € gegenüber (2023: 0,250 Mio. €).

Entwicklung der Bemessungsgrundlage für Kreis- und FAG-Umlage 2020 – 2026

Steuerkraftsumme:	2020:	95.494.104 €	
Steuerkraftsumme:	2021:	100.468.205 €	(+ 5,2%)
Steuerkraftsumme:	2022:	105.471.154 €	(+ 5,0%)
Steuerkraftsumme:	2023:	108.822.322 €	(+ 3,2%)
Steuerkraftsumme:	2024:	111.370.365 €	(+ 2,3%)
Steuerkraftsumme:	2025:	109.702.701 €	(- 1,5%)
Steuerkraftsumme:	2026:	115.961.829 €	(+ 5,7%)

Kreisumlage

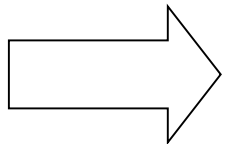
Plan 2021: 30.391.700 €

(Hebesatz: 30,25%)

Plan 2022: 31.377.700 €

Plan 2023: 32.374.700 €

(Hebesatz: jeweils 29,75%)



Aufwendungen (geg. VJ):

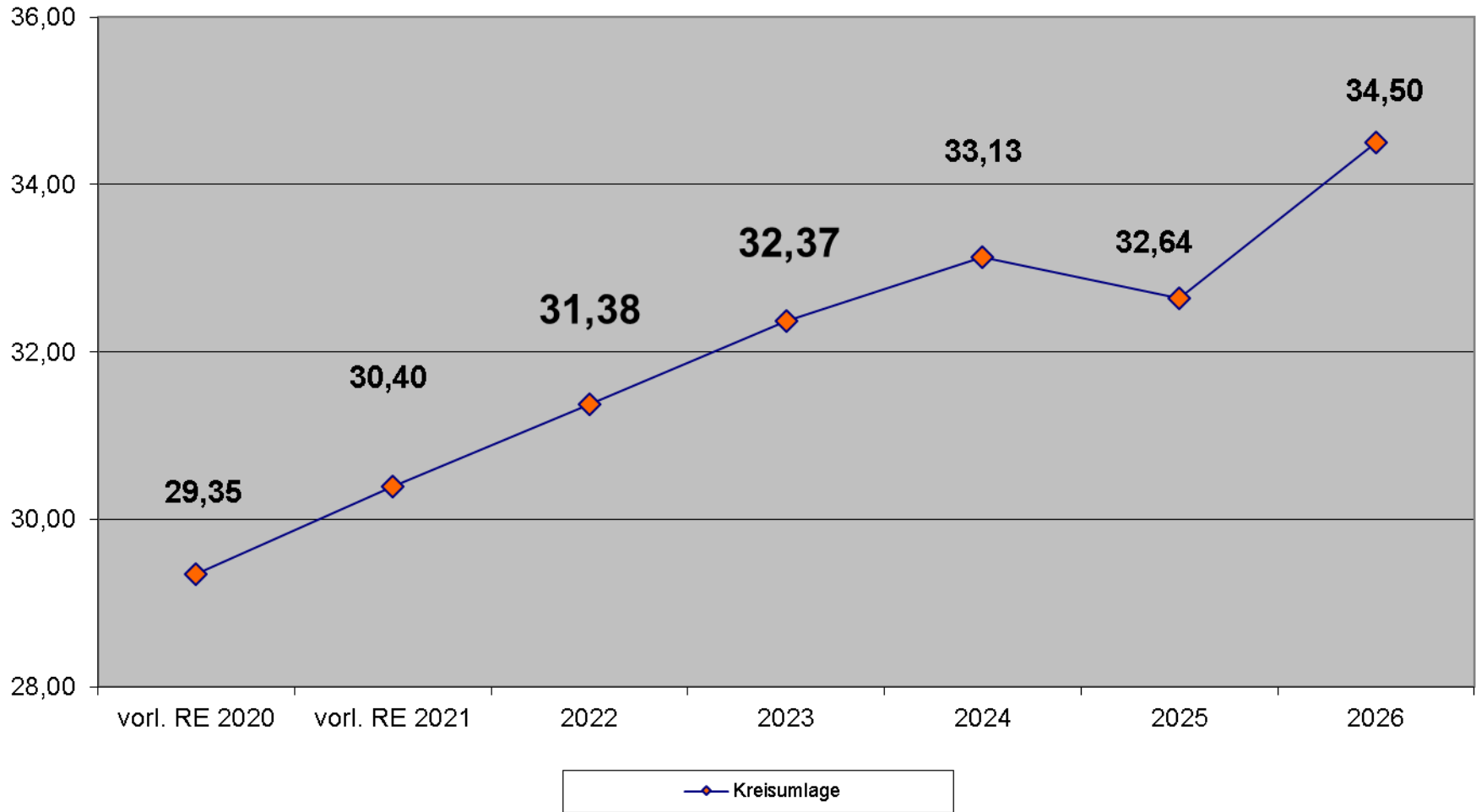
2022: +986.000 €

2023: +997.000 €

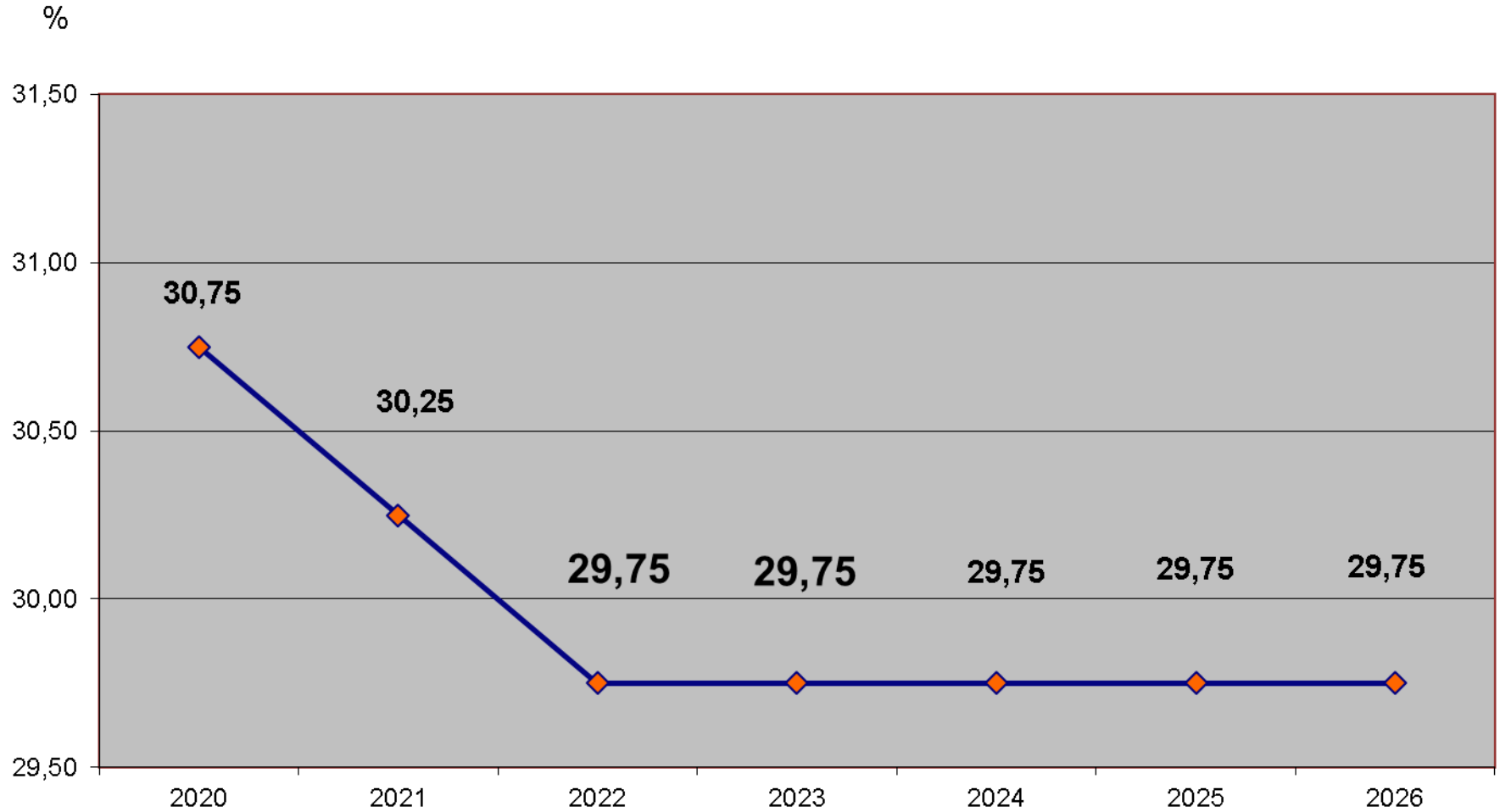
Stadt Schwäbisch Gmünd

Kreisumlage

Millionen Euro



Kreisumlage - Hebesatzentwicklung



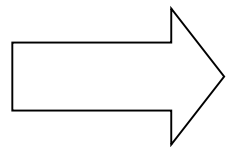
Finanzausgleichsumlage

Plan 2021: 22.203.500 €

Plan 2022: 23.309.200 €

Plan 2023: 24.049.800 €

(Umlagesatz jeweils 22,10%)



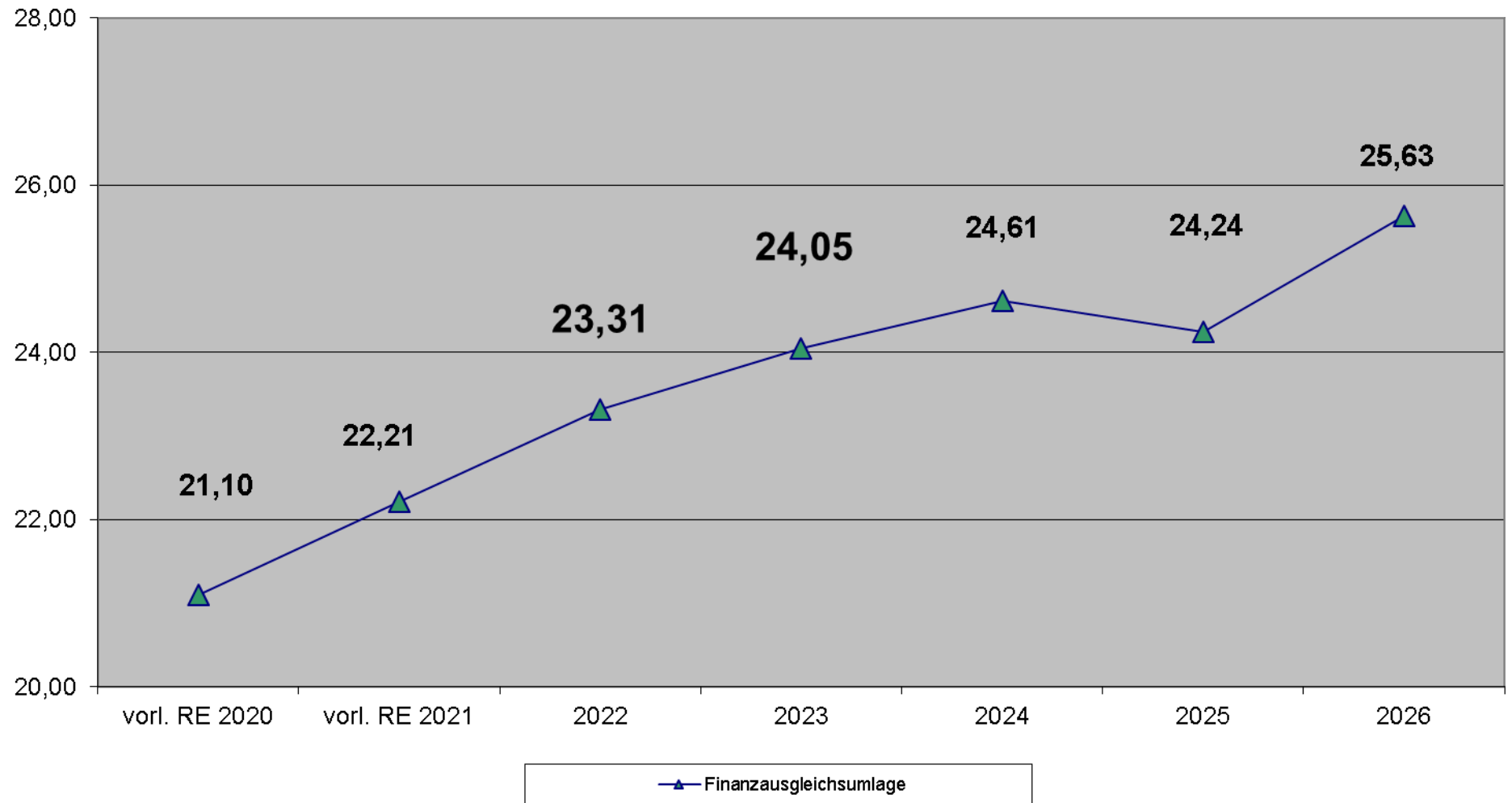
Aufwendungen (geg. VJ):

2022: +1.105.700 €

2023: + 740.600 €

Stadt Schwäbisch Gmünd
Finanzausgleichsumlage

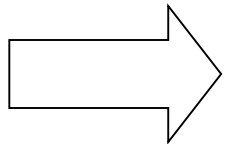
Millionen Euro



Gewerbesteuerumlage

Seit 2020:

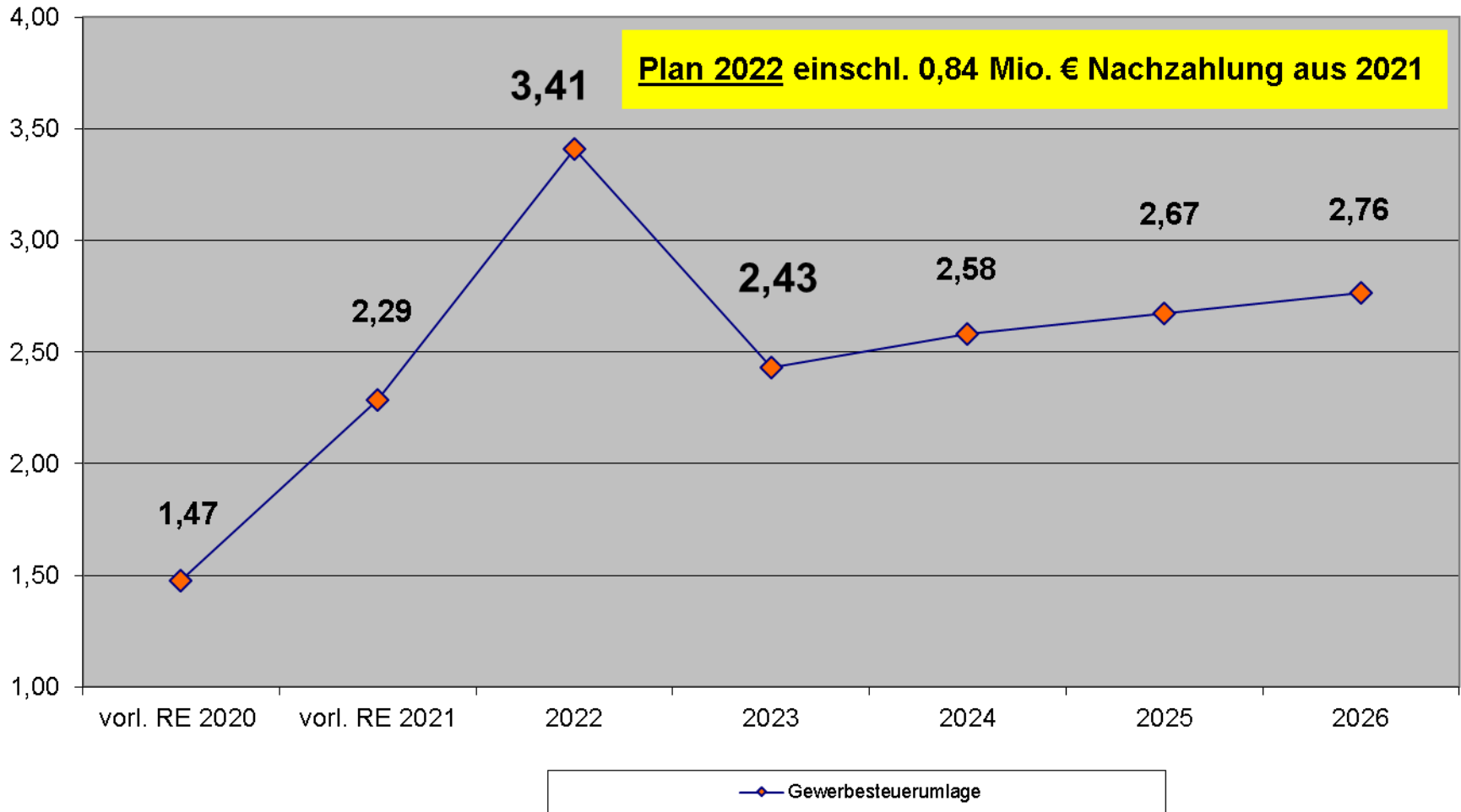
Wegfall der Kompensationszahlungen für den
„Fonds Deutsche Einheit“



Absenkung des Umlagesatzes auf 35%

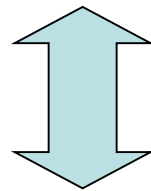
Gewerbsteuerumlage

Millionen Euro



Vergleich der Entwicklung

Erträge aus Finanzaufweisungen,
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
und Gewerbesteuer



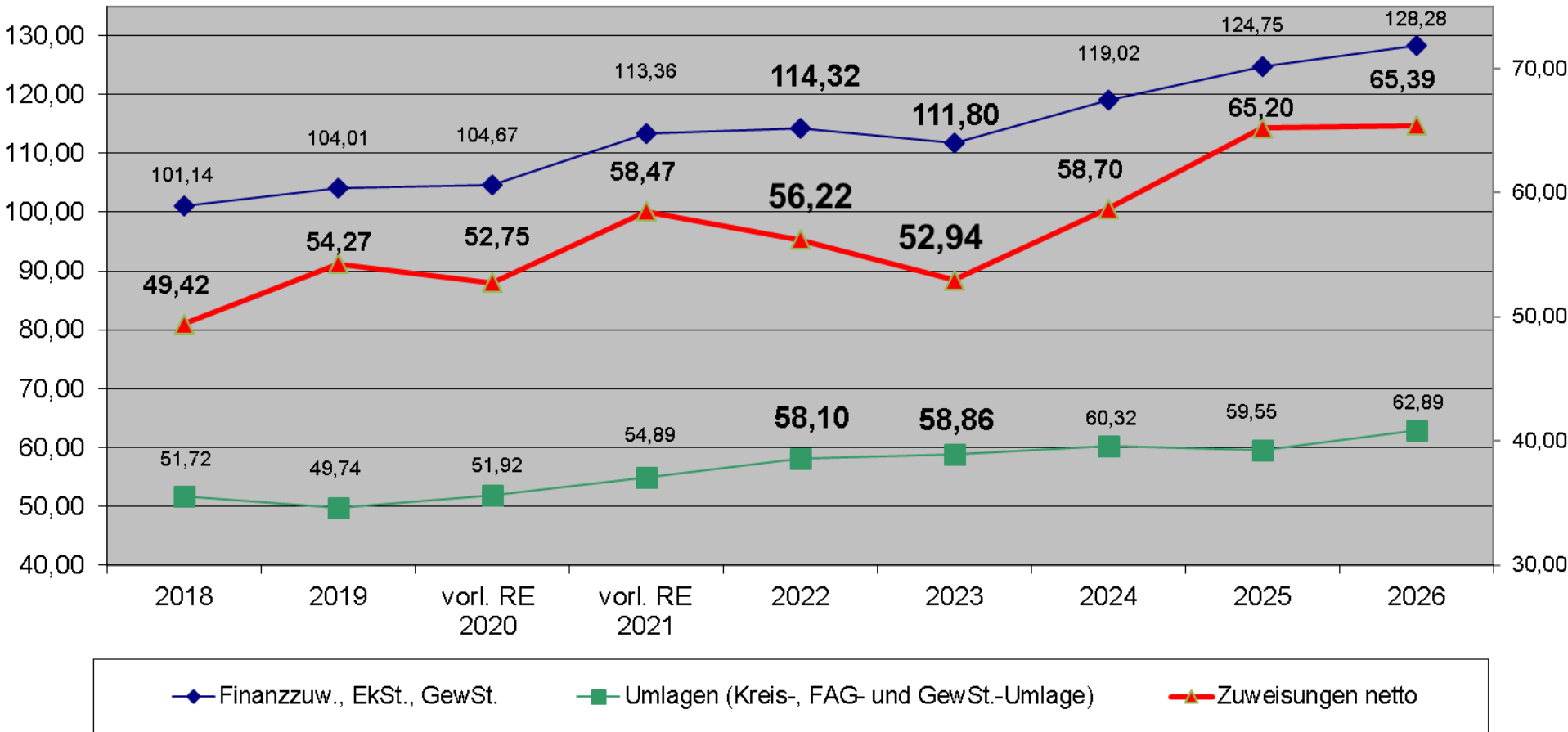
Aufwendungen für Umlagen (Kreis-, FAG-
und Gewerbesteuerumlage)

Stadt Schwäbisch Gmünd

Einnahmeentwicklung bei den Finanzzuw., der EKSt. und GewSt. gegenüber der Ausgabeentwicklung bei den Umlagen (Kreis-, FAG- und GewSt.-Umlage)

Millionen Euro

Millionen Euro



Stadt Schwäbisch Gmünd

Die Position **Sonstige ordentliche Aufwendungen** enthält insbesondere Aufwendungen für:

- ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (ab 2022: einschl. FFW und OV)
- sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen
- Geschäftsaufwendungen, Bürobedarf, Portokosten, Fernsprechkosten
- Verfügungsmittel
- Gerichts-, Sachverständigen- und ähnliche Kosten
- Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
- Erstattungen für Aufwendungen von Dritten

Der zum Haushaltsausgleich erforderliche **Globale Minderaufwand** wird ebenfalls unter dieser Position geführt.

Von dieser Möglichkeit einer **pauschalen Kürzung von Aufwendungen** bis maximal 1 % der Summe der ordentlichen Aufwendungen, wurde auch in den Jahren **2022 und 2023** im Umfang von **1,8 Mio. € bzw. 1,9 Mio. €** Gebrauch gemacht (2024-2026: ebenfalls 1,9 Mio. €/Jahr).

Die **Ausgabenkürzungen** 2022/2023 sollen mit jährlich 0,5 Mio. € bei den Personalaufwendungen und mit 1,2 Mio. € / 1,3 Mio. € bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umgesetzt werden.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen / Sonderergebnis

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen / Sonderergebnis

In den Haushaltsplänen 2022 und 2023 sind per Saldo **Sonderergebnisse** in Höhe von **+ 4,8 Mio. € (2022)** bzw. **+ 4,3 Mio. € (2023)** veranschlagt.

Diese ergeben sich insbesondere dadurch, dass die von Stadtverwaltung und Gemeinderat seit einiger Zeit betriebene aktive Grundstückspolitik dazu führt, dass entsprechende Erträge aus Grundstücksgeschäften (Grundstückserlöse über Buchwerten) in den Haushalt eingeplant werden können.

Ergebnishaushalt gesamt

Stadt Schwäbisch Gmünd

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Veranschlagtes ordentliches Ergebnis		
ordentliche Erträge	180.853.910 €	177.861.310 €
ordentliche Aufwendungen	<u>187.783.800 €</u>	<u>189.582.250 €</u>
	- 6.929.890 €	- 11.720.940 €
Veranschlagtes Sonderergebnis		
außerordentliche Erträge / Aufwendungen (Saldo)	+ 4.800.000 €	+ 4.300.000 €
Veranschlagtes Gesamtergebnis		
ordentliches Ergebnis	- 6.929.890 €	- 11.720.940 €
Sonderergebnis	<u>+ 4.800.000 €</u>	<u>+ 4.300.000 €</u>
	- 2.129.890 €	- 7.420.940 €

II. Gesamtfinanzzhaushalt 2022 / 2023

Stadt Schwäbisch Gmünd

Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.337.330	176.823.910	173.801.310	180.839.650	187.720.460	192.441.170
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.292.780	176.783.800	178.582.250	180.235.730	181.677.430	187.156.370
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	-5.955.450	40.110	-4.780.940	603.920	6.043.030	5.284.800
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.122.300	10.101.700	12.565.150	10.897.500	5.604.000	1.110.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	4.388.450	527.500	2.214.000	76.000	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	9.530.000	6.740.000	6.240.000	11.430.000	8.430.000	3.530.000
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	600.000	1.000.000	1.500.000	0	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	14.000	14.000	14.000	10.000	10.000	10.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	20.054.750	17.983.200	22.033.150	23.913.500	14.044.000	4.650.000

Stadt Schwäbisch Gmünd

Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.580.000	19.736.000	4.430.000	3.930.000	3.030.000	3.030.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.672.600	25.979.480	29.781.700	20.480.000	11.450.000	4.015.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.404.350	3.117.800	2.127.000	1.576.500	1.935.500	1.635.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	50.000	67.500	67.500	65.000	65.000	64.000
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.750.700	1.633.800	1.934.500	3.213.000	713.100	1.213.500
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	422.800	331.000	180.000	80.000	55.000	55.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	49.880.450	50.865.580	38.520.700	29.344.500	17.248.600	10.013.000
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-29.825.700	-32.882.380	-16.487.550	-5.431.000	-3.204.600	-5.363.000
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)	-35.781.150	-32.842.270	-21.268.490	-4.827.080	2.838.430	-78.200

Stadt Schwäbisch Gmünd

Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31.650.000	30.900.000	18.000.000	9.000.000	3.000.000	3.000.000
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.095.800	4.257.900	4.936.200	12.308.450	10.440.950	5.679.550
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit	27.554.200	26.642.100	13.063.800	-3.308.450	-7.440.950	-2.679.550
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)	-8.226.950	-6.200.170	-8.204.690	-8.135.530	-4.602.520	-2.757.750

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit liegen in 2022 bei **50.865.580 €** (VJ: 49.880.450 €) und in 2023 bei **38.520.700 €**.

Vom Planansatz 2022 entfallen 11,9 Mio. € auf den Nachhaltigen Technologiepark **ASPEN**.

Rund 24,25 Mio. € der geplanten Investitionen des Doppelhaushalts 2022/2023 betreffen **Wiederveranschlagungen** aus in Vorjahren finanzierten und nicht begonnenen bzw. abgeschlossenen Maßnahmen.

Stadt Schwäbisch Gmünd

Dabei hat eine Vielzahl der investiven Maßnahmen positive **klimarelevante Auswirkungen**.

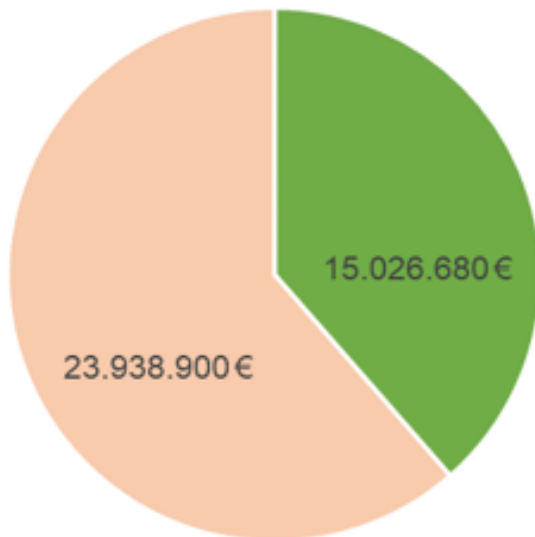
Sei es durch **Energieeinsparungen** durch Maßnahmen an der (Straßen-)Beleuchtung, der Gebäudehülle oder der Gebäudetechnik, durch den Austausch alter Fahrzeuge durch Fahrzeuge mit moderner Abgastechnik oder durch Investitionen in die Verkehrsinfrastruktur bei denen das Thema Ausbau und Verbesserung der **Radinfrastruktur** mitberücksichtigt wird.

Hinzu kommen Maßnahmen, die durch den **Klimawandel** selbst notwendig werden.

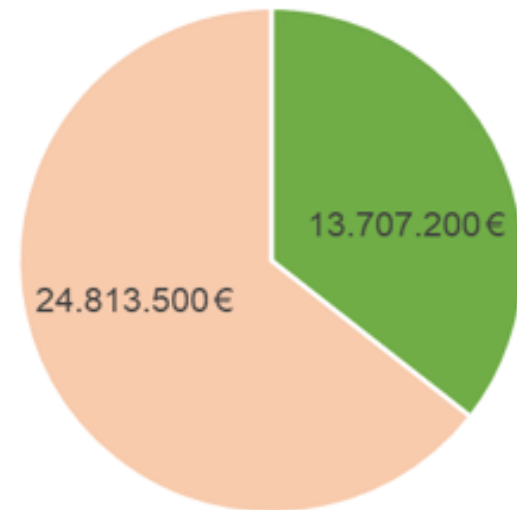
Stadt Schwäbisch Gmünd

Im vorliegenden **Doppelhaushalt 2022/2023** sind in den kommenden beiden Jahren **investive** Maßnahmen in einem Gesamtumfang von **28,73 Mio. €** enthalten, welche aus Sicht der Stadtverwaltung eine entsprechende **Klimarelevanz** haben.

Anteil klimarelevante investive
Maßnahmen 2022



Anteil klimarelevante investive
Maßnahmen 2023



klimarelevante Maßnahmen



weitere Maßnahmen ohne Aspenfeld



Stadt Schwäbisch Gmünd

Hinzu kommen noch direkt wirksame klimarelevante Positionen aus dem Ergebnishaushalt in Höhe von 3,42 Mio. €, so dass in Summe in 2022 und 2023 mehr als **32 Mio. €** in Maßnahmen mit **Klimarelevanz** fließen.

Weitere **Details** sowie eine Tabelle mit den Maßnahmen, die aus Sicht der Stadtverwaltung eine entsprechende Klimarelevanz haben:

=> Vorbericht zum Haushalt auf den Seiten 76 bis 78.

Investitionsschwerpunkte

2022 - 2026

(nach Teilhaushalten, Brutto-Darstellung,
ohne etwaige Zuschüsse)

Stadt Schwäbisch Gmünd

THH 1 - Innere Verwaltung -					
Investitionen	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
gesamt	325.000	201.500	202.000	192.000	191.000
davon:					
Einführung Dokumenten- Management-System	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
EDV-Maßnahmen	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Zeiterfassungsterminals	10.000	8.000	2.000	2.000	2.000
Ausstattung Verwaltung	26.500	15.000	25.000	15.000	15.000
neue Registratur	100.000				
Arbeitgeberdarlehen E-Bikes	7.500	7.500	5.000	5.000	4.000
Sonstige Maßnahmen THH 1	1.000	1.000	0	0	0

Stadt Schwäbisch Gmünd

THH 2 - Sicherheit und Ordnung -

	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
Investitionen					
gesamt	1.886.600	3.990.000	3.210.000	3.290.000	1.540.000
davon:					
Geschwindigkeitsüberwachung	166.000				
Sonstige Maßnahmen THH 2	5.600				
Katastrophenschutz neue Sirenen	300.000				
Freiwillige Feuerwehr	1.415.000	3.990.000	3.210.000	3.290.000	1.540.000
darunter:					
Erwerb von Fahrzeugen					
FFW Innenstadt	655.000				500.000
FFW Wetzgau			55.000		
FFW Hussenhofen			55.000		
FFW Bettringen			180.000	400.000	
FFW Herlikofen		410.000			
FFW Innenstadt Gebäude Florian	500.000	3.400.000	2.850.000	2.850.000	1.000.000
FFW Innenstadt Einsatzleitsoftware	60.000				
FFW gesamt Einführung Digitalfunk	150.000	90.000	30.000		
FFW Weiler i.d.B. - Feuerwehrgebäude		50.000			
Ausrüstungsgegenstände	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000

Stadt Schwäbisch Gmünd

THH 3 - Bildung und Betreuung -

	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
Investitionen					
gesamt	7.443.700	6.462.500	3.898.000	1.830.000	1.200.000
davon:					
Sonstige Maßnahmen THH 3	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Musikschule, Stadtbibliothek - Hard- und Software, Erwerb bewegl. Sachen des AV	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Creative Hall Assisted Living	0	1.365.000	585.000	0	0
Bereich Schulen	5.957.500	3.642.500	1.375.000	790.000	340.000
darunter größere Maßnahmen:					
Rauchbeinschule Elektroinstallation / Digitalisierung	640.000				
Rauchbeinschule ab 2021 Generalsanierung	1.060.000	800.000	800.000		
Uhlandschule Bettringen Elektroverkabelung inkl. Digitalisierung	405.000				
Mozartschule Hussenhofen Generalsanierung	2.100.000	1.000.000			
Mozartschule Hussenhofen Erweiterungsbau	120.000				
Mozartschule Neugestaltung Außenanlage	130.000	330.000			
Scheuelbergschule Bargau Generalsanierung	470.000	940.000	860.000		
Eichenrainschule Lindach Erneuerung Schulpavillon / Ganztagesbereich	580.000	150.000			
Eichenrainschule Lindach - Sanierung Fassade, Fenster und Dach			380.000		
Parlerymnasium - Umbau Raum zu NWT und Werkstatt				250.000	
Römerschule - Fenster und Elektroinstallation				400.000	200.000
Bildungsverwaltung - Digital Pakt Schulen	224.400	167.700			

Stadt Schwäbisch Gmünd

Investitionen	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
Bereich Kinderbetreuung	1.406.200	1.385.000	1.868.000	970.000	790.000
darunter größere Maßnahmen					
<u>Kinderhaus Kunterbunt</u>					
Ausstattung (Neubau durch Dritte)				300.000	
Neuanlage Außenanlagen im Zuge Neubau		100.000		280.000	
Interimslösung Außenanlage	150.000				
Kindergarten Villa Holder Naturkindergarten	235.000				
Kindergarten KIGAWU Naturkindergarten	260.000				
Kindergarten Pfiffikus Anbau		400.000	500.000		
Kindergarten Bargau / Weiler Naturkindergarten		255.000			
Kiga nichtstädtisch Förderung Ausbau U3	75.000	120.000	150.000	150.000	150.000
Kiga nichtstädtisch Förderung Ausbau Ü3	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
DRK Kindergarten Umbau für weitere Gruppe					500.000
Jurtenkindergarten am Schirenhof Stiftung Haus Lindenhof		200.000	500.000		
evang. Kindertagesstätte Arche Sanierung bestehender Räumlichkeiten	191.000				
Kindergarten St. Maria Herlikofen Sanierung	110.000				
Waldorfkiga Großdeinbach Abriss Altbau und Neubau/ Erweiterung bestehende Gruppe			500.000		

Stadt Schwäbisch Gmünd

THH 4 - Kultur und Sport -

Investitionen	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
gesamt	1.821.100	1.917.000	1.759.500	263.600	359.000
davon:					
Erwerb von Kunst- und Einrichtungsgegenständen Museum	71.500	20.000	28.000	18.000	18.000
Einbauten für Ausstellung und Sammlung Schattentheatermuseum	52.000				
Investitionszuweisung Heilig-Kreuz-Münster	46.100	42.500	41.000	41.100	41.500
Sonstige Maßnahmen THH 4	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Sanierung Hallenbad - Investitionszuschuss an Bäderbetriebe	600.000	1.000.000	1.500.000		
Bereich Sport	1.034.500	837.500	173.500	187.500	282.500
darunter:					
Ausstattung Sporthallen - Gesamt	90.000	90.000			
Investitionszuschüsse zur Förderung des Sports	80.000	120.000	70.000	70.000	70.000
Sanierungskonzeption für alle Sport- und Mehrzweckhallen Mittel für Notmaßnahmen 2022 und 2023	200.000	300.000			
Sportplätze Beregnungsanlagen	110.000				
Sportplätze Ersatzbeschaffung mobile Sportplatzregner	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Sportplätze Ersatzbeschaffung Flutlichtmasten	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Sportplätze Ballfangzaun Kunstrasenplatz SG Bettringen	52.000				
Scheuelbergstadion Bargau Neuanlage Sitzstufenanlage Südseite u. Sanierung Laufbahn				90.000	185.000
Sportplatz Weiler i.d.B. Beregnung und Weg	70.000				
Erschließung Sportplatz Laichle (TSB) inkl. Parkplatz		300.000			
Waldstadion Laichle Beregnungsanlage			76.000		
Sportplatz Straßdorf - Neubau Spielfeld neben Sportplatz	100.000				
Sportplatz Rechberg Mähroboter	30.000				
Sporthalle Katharinenstraße, Umfassende Sanierung	275.000				

Stadt Schwäbisch Gmünd

THH 5 - Jugend, Soziales und Integration -					
Investitionen	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
gesamt	7.000	7.000	4.000	4.000	4.000
davon:					
Schulsozialarbeit Erwerb bewegliches Anlagevermögen	3.000	3.000			
Jugendhaus Erwerb bewegliches Anlagevermögen	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Stadt Schwäbisch Gmünd

THH 6 - Gebäudemanagement, technisches Immobilienmanagement -

Investitionen	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
gesamt	3.836.000	1.090.000	20.000	20.000	20.000
davon:					
Amt für Gebäudewirtschaft Hard- und Software	16.000				
Gebäude Imhofstraße 9 Weiterentwicklung		50.000			
Gebäude Graf-von-Soden Straße 7 Investitionen für Vermietung	3.100.000	1.000.000			
ÖPNV - Sanierung Zentraler Omnibusbahnhof	250.000				
Errichtung Gemeinschaftseinrichtung Himmelsgarten	370.000				
Begegnungsstätte Riedäcker Anlegung der Gartenanlage - Investitionszuschuss		20.000			
Umbau Räume EG Waisenhaus	80.000				
Gebäudemanagement Hausmeistergeräte	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Stadt Schwäbisch Gmünd

THH 7 - Stadtentwicklung, Bauen und Umwelt -

	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
Investitionen					
gesamt	23.543.280	8.597.700	9.150.000	5.550.000	5.550.000
davon:					
Erwerb von Grundstücken	18.750.000	4.400.000	3.900.000	3.000.000	3.000.000
Sanierungsmaßnahme "Hardt"	1.672.180	2.174.700	3.700.000	1.000.000	1.000.000
Sanierungsmaßnahme "Altstadtquartiere"	2.206.100	330.000			
Sanierungsmaßnahme "Westliches Stadttor"	0	800.000	800.000	800.000	800.000
Sonstige Maßnahmen THH 8	915.000	893.000	750.000	750.000	750.000
darunter:					
Umweltschutz Klimaanpassungsmaßnahmen	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Umweltschutz Ökologische Maßnahmen	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Umweltschutz Maßnahmen im Bereich E-Mobilität	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Freilegung für städtische Grunderwerbungen	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Land- und Forstwirtschaft Erwerb von Grundstücken	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Investitionen Projekt "Lebenswerte Altstadt"	50.000	50.000			
Vermessung/Geoinformation-GIS Hard- und Software (insb. GIS), Erwerb bewegl. Anlagevermögen	40.000	38.000	5.000	5.000	5.000
Abteilung Baurecht neue ProBAUG-Version	20.000				
Wohnraumförderprogramm Gmünd 2020 Investitionszuweisungen	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Zuschüsse zum Kauf von Wohnbauplätzen	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Abfallbeseitigung Unterflurcontainer	60.000	60.000			

Stadt Schwäbisch Gmünd

THH 8 - Verkehr und Verkehrsflächen -

Investitionen	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
gesamt	6.984.900	6.185.000	1.591.000	517.000	517.000
davon:					
Sonstige Maßnahmen THH 8	363.000	175.000	102.000	97.000	97.000
Erschließung von Baugebieten	2.188.900	3.289.000	669.000	0	0
darunter:					
"Am Vogelhof" Erschließung Baugebiet	380.000				
Hussenhofen Erschließung Baugebiet "Hopfengarten"	150.000				
Großdeinbach Erschließung Baugebiet "Waldau Wasen"	450.000				
Bargau Erschließung Gewerbegebiet "Strutfeld 3. Erw."	331.000				
Bettringen Erschließung Baugebiet "Neues Wohnen an der Güglingstraße"		650.000			
Bettringen Ausbau westliche Güglingstraße		1.200.000			
Lindach Erschließung Baugebiet "Hinteres Ittisfeld" inkl. Bel.		670.000	80.000		
<u>Endausbauten / Beleuchtung</u>					
Baugebiet Wetzgau West II Endausbau	250.000				
Bettringen Baugebiet "Steighalde" Endausbau mit Beleucht.	132.000				
Herlikofen Baugebiet "Gmünder Feld III" Straßenbel.	100.000				
Bettringen (Rest) Erschließung Gewerbegebiet "Gügling"		300.000			
Bargau Baugebiet "Strutfeld" Straßenbeleuchtung		180.000			
Weiler i.d.B. Baugebiet "Unterm Bilsen" Straßenbel.		47.000			
Lindach Baugebiet "Wohnen an der Osterlängstraße" Endausbau- Straßenbeleuchtung	80.000	72.000			
Großdeinbach Baugebiet "Holder" Endausbau und Bel.		170.000	589.000		
Straßdorf Baugebiet "Käppelesäcker" Straßenbeleuchtung	273.000				
Rechberg Baugebiet "Hartäcker V"; Rohrackerweg	42.900				

Stadt Schwäbisch Gmünd

Investitionen	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
Weitere größere Maßnahmen in Verkehrsflächen	4.433.000	2.721.000	820.000	420.000	420.000
darunter:					
Gemeindestraßen - Kleinere Neubaumaßnahmen	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Hussenhofen Sanierung Ortsdurchfahrt mit Bushaltestellen	950.000				
Straßdorf Sanierung Ortsdurchfahrt	260.000	1.000.000			
Franz-Konrad-Straße barrierefreie Umgestaltung Bushaltestellen und Straßenbauarbeiten	300.000	260.000			
Großdeinbach Umgestaltung Bushaltestelle Kleindeinbacher Straße	223.000				
Investitionsmaßnahmen Radinfrastruktur	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Investitionsmaßnahmen Radwege - Radabstellanlage	220.000	70.000			
Investitionsmaßnahmen Anteil Stadt am Radweg B 298	100.000	100.000			
Umbau Parkstreifen, Straßenbau im Bereich Remsbrücke für Land	110.000				
Brückensanierung Waldstetter Torbrücke	900.000	871.000			
Bettringen Neubau Uhlandsteg	360.000				
Bettringen Neubau Stützmauer Strümpfelbach			400.000		
Hussenhofen Neubau Stützmauer Krümlingsbach	430.000				
Fehrlesteg - nachträgliche Aufbesserung der Konstruktion	130.000				
Straßenbeleuchtung Erweiterungen u. Neubauten	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Verkehrsinself / Grünflächen an Straßen	50.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Stadt Schwäbisch Gmünd

THH 9 - Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen und Forstwirtschaft -

Investitionen	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
gesamt	1.990.000	1.760.000	1.000.000	772.000	622.000
davon:					
Baubetriebsamt - Fahrzeuge und Maschinen	500.000	505.000	440.000	440.000	440.000
Baubetriebsamt - Hard- und Software	40.000	35.000	25.000		
Baubetriebsamt Konzeptionelle Weiterentwicklung	100.000	200.000			
Hochwasserschutzmaßnahmen	250.000	200.000			
Sonstige Maßnahmen THH 4	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Bestattungswesen	172.000	245.000	125.000	47.000	47.000
darunter:					
Neues Dienstfahrzeug Friedhofsaufseher	15.000				
Dreifaltigkeitsfriedhof Erwerb bewegliches Anl.verm.	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Dreifaltigkeitsfriedhof Neubeschaffung und Einbau Orgel		30.000			
Dreifaltigkeitsfriedhof Errichtung einer Urnenwand		100.000			
Bestattungswesen - Erwerb bewegliches Anl.verm.	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Lautsprecheranlagen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Bestattungswesen - Baumaßnahmen Friedhöfe	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Friedhof Herlikofen - Sanierung Stützmauer entlang Aussegnungshalle	40.000				
Friedhof Bargau Gemeinschaftsgrabanlage	40.000				
Friedhof Degenfeld Sanierung Wege	30.000	30.000			
Friedhof Lindach Sanierung Hecke und Zaun Nordseite		38.000			
Friedhof Großdeinbach Gemeinschaftsgrabfeld			60.000		
Friedhof Rechberg Neubau Wege Feld A/E 2. BA			18.000		

Stadt Schwäbisch Gmünd

Investitionen	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
Spielplätze, Grün und Gartenanlagen	923.000	570.000	405.000	280.000	130.000
darunter:					
Kinderspielplätze - Allgemeine Maßnahmen, Spielgeräte und grundlegende Erneuerungen	140.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Skateranlage Strümpfelbach Bettringen	50.000				
Kinderspielplatz Bargau Neubau Spielplatz Baugebiet Strutfeld		120.000			
Kinderspielplatz Weiler i.d.B. Neubau Spielplatz Baugebiet Unterm Bilsen				150.000	
Kinderspielplatz Straßdorf Neubau Spielplatz Baugebiet Käppelesäcker IV	150.000				
Kinderspielplatz Rechberg Neubau Spielplatz Baugebiet Hartäcker V	170.000				
Kinderspielplatz Rechberg Erneuerung Spielplatz Schloßbühlweg	50.000				
Einzäunung Bestandsspielplätze	20.000				
Essbarer Wildpflanzenpark		275.000	275.000		
Schießtalsee Grünanlagen	62.000				
Bouleplatz Bettringen Nordwest	15.000				
Neugestaltung Grünanlage bei der Gemeindehalle Straßdorf	0	45.000			
Zeiselberg - Erschließungsmaßnahmen	266.000				

Stadt Schwäbisch Gmünd

THH 10 - Wirtschaft und Tourismus -					
	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
Investitionen					
gesamt	3.028.000	8.310.000	8.510.000	4.810.000	10.000
davon:					
Ausbau der Breitbandinfrastruktur im Rahmen der Förderprogramme	3.000.000	8.300.000	8.500.000	4.800.000	
Stromkästen Marktverteiler Münsterplatz und Rheinstraße	18.000				
Tourismusedinfrastrukturmaßnahmen Rechberg und Degenfeld	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Tourismusedkonzepte / -maßnahmen u.a. Glaubenswege, Limes, Remshöhenwanderweg	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Stadt Schwäbisch Gmünd

Dem gegenüber stehen in 2022 und 2023 **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** in Höhe von **17.983.200 € bzw. 22.033.150 €**.

Darin beinhaltet sind 4.069.815 € für **Wiederveranschlagungen** aus bereits in Vorjahren etatisierten Beträgen.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit teilen sich wie folgt auf:

Stadt Schwäbisch Gmünd

		Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.122.300	10.101.700	12.565.150	10.897.500	5.604.000	1.110.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	4.388.450	527.500	2.214.000	76.000	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	9.530.000	6.740.000	6.240.000	11.430.000	8.430.000	3.530.000
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	600.000	1.000.000	1.500.000	0	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	14.000	14.000	14.000	10.000	10.000	10.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	20.054.750	17.983.200	22.033.150	23.913.500	14.044.000	4.650.000

Stadt Schwäbisch Gmünd

		Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	31.650.000	30.900.000	18.000.000	9.000.000	3.000.000	3.000.000
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	4.095.800	4.257.900	4.936.200	12.308.450	10.440.950	5.679.550
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit	27.554.200	26.642.100	13.063.800	-3.308.450	-7.440.950	-2.679.550

Stadt Schwäbisch Gmünd

Die **Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit** beinhalten die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten sowie die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten.

Nach der aktuellen Planung weist der Ergebnishaushalt 2022/2023 einen **Zahlungsmittelbedarf** in Höhe von zusammen 4,74 Mio. € aus.

Hinzu kommt der **Finanzierungsmittelbedarf** 2022/2023 aus Investitionstätigkeit in Höhe von insgesamt 54,14 Mio. €.

Zur Finanzierung dieses Bedarfs der kommenden beiden Jahre und zur Sicherstellung der in der vorliegenden Finanzplanung bis 2026 prognostizierten und geplanten Entwicklung, ist es zur Aufrechterhaltung der **Liquidität** daher erforderlich, auch in den kommenden Jahren Kredite für Investitionen aufzunehmen.

Stadt Schwäbisch Gmünd

Dabei mussten Mittel aus der **Kreditermächtigung 2021** (31,65 Mio. €) bislang noch nicht in Anspruch genommen werden; die Aufnahme eines Teilbetrages hiervon in Höhe von 5 Mio. € ist für 2022 eingeplant.

Im Übrigen wird die Kreditermächtigung 2021 in 2022 weitgehend neu veranschlagt.

Für 2022 enthält der Haushaltsentwurf eine Kreditermächtigung in Höhe von 19,0 Mio. € für den Kernhaushalt und 11,9 Mio. € für die geplanten Investitionen in den Nachhaltigen Technologiepark **ASPEN** und die hierfür benötigte Zwischenfinanzierung.

2023 sieht einen möglichen Kreditrahmen von 18,0 Mio. € vor.

Den insgesamt 48,9 Mio. € an Kreditermächtigungen im Doppelhaushalt 2022/2023 stehen **ordentliche Tilgungen** mit rd. 9,2 Mio. € gegenüber.

Finanzhaushalt gesamt

Stadt Schwäbisch Gmünd

Änderung des Finanzierungsmittelbestands

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Zahlungsmittelüberschuss /		
-bedarf des Ergebnishaushalts	+ 40.110 €	- 4.780.940 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.882.380 €	-16.487.550 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	<u>+26.642.100 €</u>	<u>+13.063.800 €</u>
	- 6.200.170 €	- 8.204.690 €

Per 31.12.2022 verbliebe so, unter Berücksichtigung der gebundenen Mittel und des voraussichtlichen Bestands an liquiden Eigenmitteln zum 01.01.2022 von rd. 29,5 Mio. €, ein **Bestand an liquiden Eigenmitteln** von rd. 23,3 Mio. €. Auf Ende 2023 würde sich dieser auf ca. 15,1 Mio. € reduzieren.

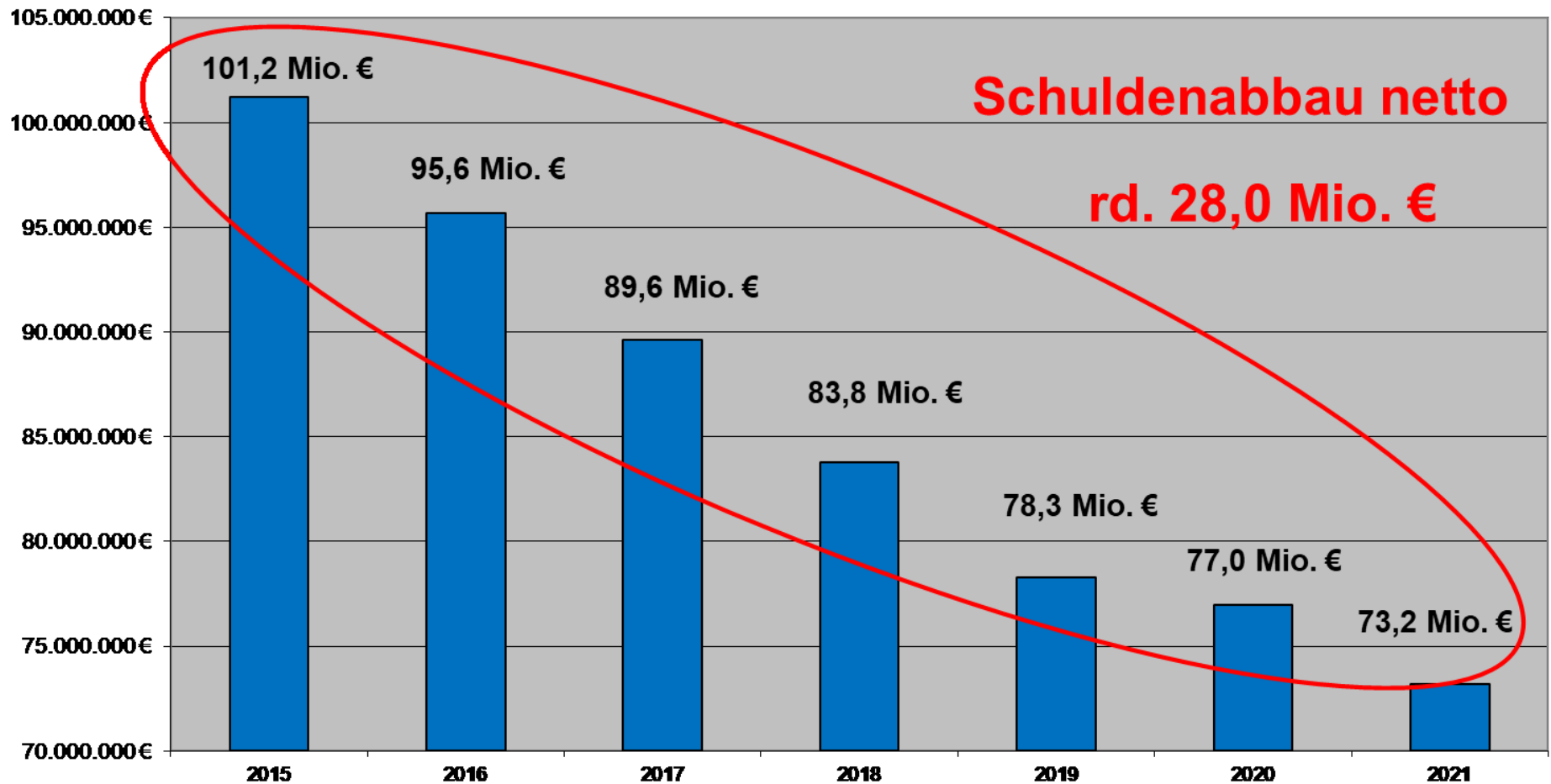
Die **Mindestliquidität** nach § 22 Abs. 2 GemHVO liegt bei rd. 3,3 Mio. €.

Entwicklung der Verschuldung / Schuldenabbaukonzept

Stadt Schwäbisch Gmünd

Entwicklung Verschuldung 2015 - 2021

(HHPlanung 2022/2023, nur Kernhaushalt (einschl. zum 31.12.2019 übernommene Darlehen i.H.v. 2,4 Mio. € der Sonderrechnung Gügling-Nord))



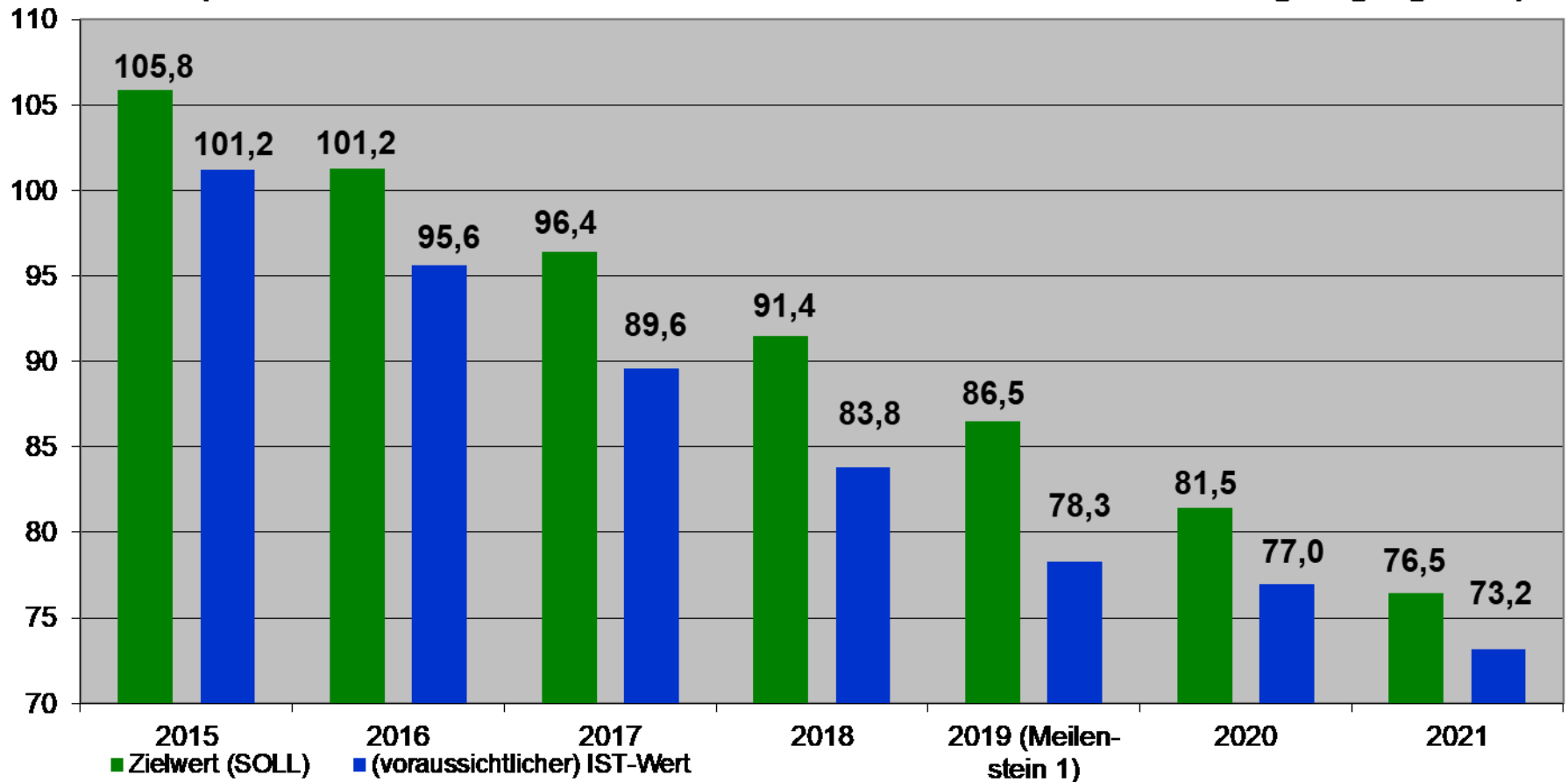
Schuldenabbaukonzept vom 01.07.2015

Stand der (voraussichtlichen) Zielerreichung

zum 31.12. d. Jahres (in Mio. €)

(einschl. zum 31.12.2019 übernommene Darlehen der Sonderrechnung Gügling-Nord)

Mio. Euro



Stadt Schwäbisch Gmünd

Was das Thema Verschuldung angeht, so hat die Stadt das vom Gemeinderat am 01.07.2015 beschlossene **Schuldenabbaukonzept** in den letzten Jahren konsequent verfolgt.

So konnte der Schuldenstand von Ende 2015 bis Ende 2021 um rd. 28,0 Mio. €, d.h. von rd. 101,2 Mio. € auf ca. 73,2 Mio. €, **reduziert** werden.

Zielwert des Schuldenabbaukonzeptes zum 31.12.2021 war ein Schuldenstand von rd. 76,5 Mio. €.

Damit ist die Stadt Ende 2021 dem eigenen Schuldenabbaukonzept um 3,3 Mio. € (5,7 Mio. € einschl. übernommene Darlehen der Sonderrechnung Gügling-Nord) voraus.

Stadt Schwäbisch Gmünd

Nachdem sich die Pandemie weiterhin auf die Finanzen der Stadt auswirkt, ist es zur Finanzierung des Investitionsbedarfs der kommenden Jahre, zur Sicherstellung der in der vorliegenden Finanzplanung bis 2026 prognostizierten und geplanten Entwicklung sowie zur **Aufrechterhaltung der Liquidität** erforderlich, auch in den kommenden Jahren Kredite für Investitionen aufzunehmen.

Diesbezüglich hat der Gemeinderat am 22.07.2020 der **Aussetzung** des Schuldenabbaukonzepts, zunächst bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums 2024, einstimmig zugestimmt.

Unabhängig davon gilt es die Verschuldung so zu **begrenzen**, dass eine zusätzliche Netto-Neuverschuldung nur für zwingend notwendige Maßnahmen in Anspruch genommen werden sollte.

Was die **Gesamthöhe** der Verschuldung angeht sollte diese, nach einem kurzfristig geplanten größeren Anstieg durch die Investitionen in den Nachhaltigen Technologiepark ASPEN, mittelfristig wieder unter die **100 Mio. €-Grenze** geführt werden.

Stadt Schwäbisch Gmünd

Bei der weiteren Betrachtung der Finanzierung von Investitionen über Kredite muss aber auch berücksichtigt werden, dass zum einen die **Preissteigerungsrate** derzeit bei 5,3 % liegt (Stand Dezember 2021), zum anderen Kredite heute deutlich günstiger zu bekommen sind, als noch in der Vergangenheit.

Hier gilt es in den kommenden Jahren mit dem Gemeinderat und dem Regierungspräsidium **abzuwägen**, welcher Weg hier der richtige sein könnte.

Auf Basis der Haushalts- und Finanzplanung 2022 bis 2026 könnte sich die Verschuldung wie folgt **entwickeln**:

(Hinweis: Die Mittel aus der **Kreditermächtigung 2021** (31,65 Mio. €) mussten bislang noch nicht in Anspruch genommen werden; die Aufnahme eines Teilbetrages hiervon in Höhe von 5 Mio. € ist für 2022 eingeplant. Im Übrigen wird die Kreditermächtigung 2021 in 2022 weitgehend neu veranschlagt.)

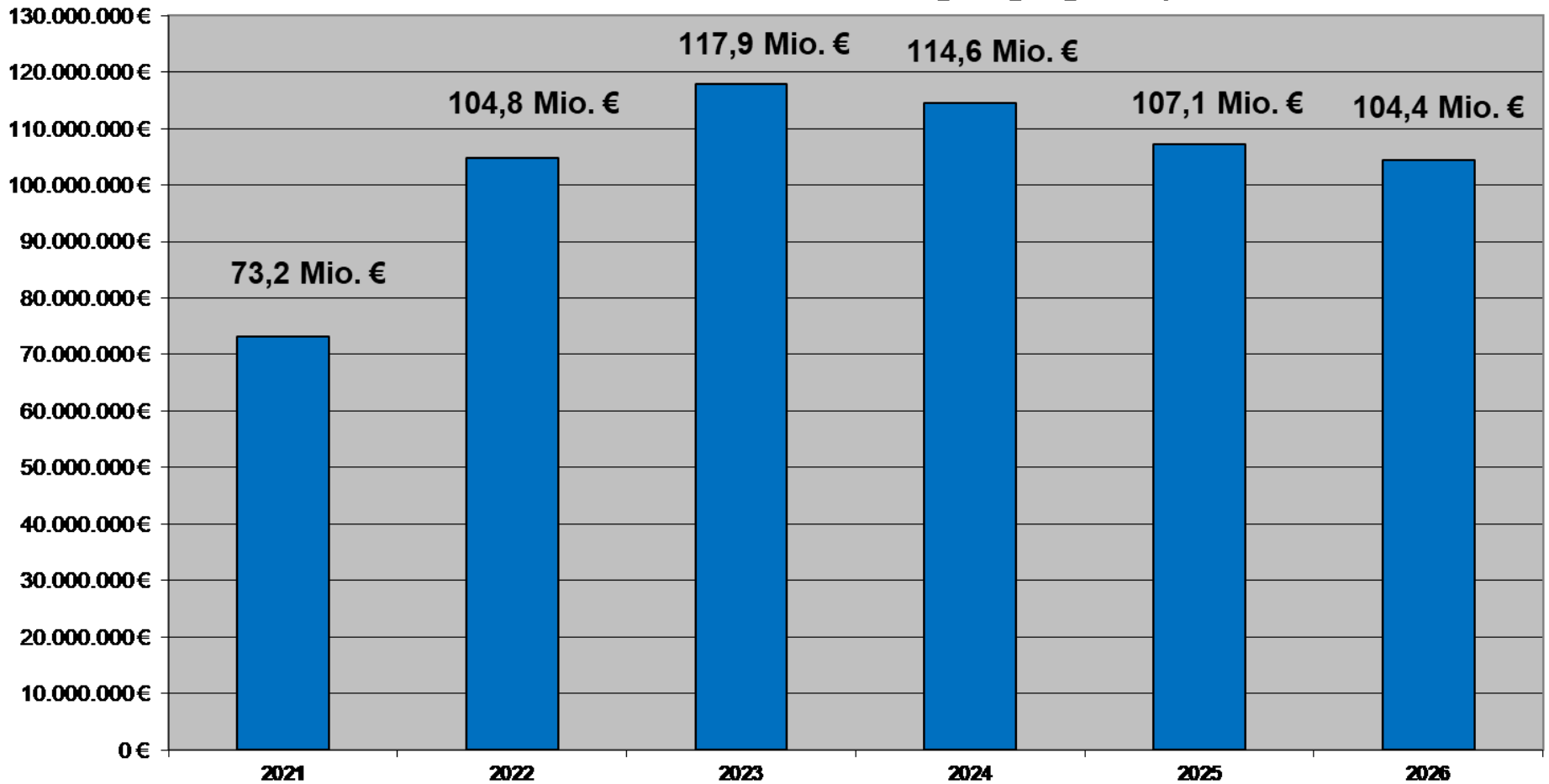
Stadt Schwäbisch Gmünd

Verschuldung	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.
	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Verschuldung zum 31.12.2021 (auf volle 100 € gerundet)					
73.172.200					
Kreditermächtigung aus 2021 (Teil)	5.000.000				
Kreditermächtigung	19.000.000	18.000.000	9.000.000	3.000.000	3.000.000
Kreditermächtigung hier: Nachhaltiger Technologiepark ASPEN	11.900.000				
	30.900.000	18.000.000	9.000.000	3.000.000	3.000.000
Tilgung von Krediten	4.257.900	4.936.200	5.308.450	5.540.950	5.679.550
Tilgung von Krediten hier: Nachhaltiger Technologiepark ASPEN			7.000.000	4.900.000	
	4.257.900	4.936.200	12.308.450	10.440.950	5.679.550
Netto-Neuverschuldung	31.642.100	13.063.800	-3.308.450	-7.440.950	-2.679.550
Verschuldung zum 31.12. d. Jahres	104.814.300	117.878.100	114.569.650	107.128.700	104.449.150

Stadt Schwäbisch Gmünd

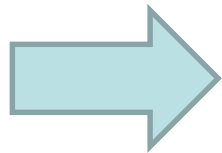
Entwicklung Verschuldung 2021 - 2026

(HHPlanung 2022/2023, Kernhaushalt, einschließlich ASPEN
und übernommene Darlehen Sonderrechnung Gügling-Nord)

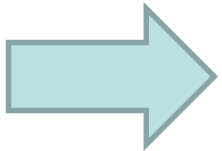


Liquidität

Langfristige Entwicklung des Zahlungsmittelbestands / der Liquidität



Wesentliches Kriterium für die Gesamtfinanzierung des Haushalts (Rücklagen, Kredite)



Mindestliquidität von 2% der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (§ 22 Abs. 2 GemHVO).

Stadt Schwäbisch Gmünd

Liquiditätsentwicklung	Ansatz	Ansatz	Planung □	Planung	Planung □
	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresanfang (ohne gebundene Mittel)	29.556.120	23.355.950	15.151.260	7.015.730	2.413.210
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-6.200.170	-8.204.690	-8.135.530	-4.602.520	-2.757.750
vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende (ohne gebundene Mittel)	23.355.950	15.151.260	7.015.730	2.413.210	-344.540
voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	3.288.413	3.288.413	3.465.551	3.570.679	3.603.303

Genehmigungsfähigkeit

Stadt Schwäbisch Gmünd

Stufen des Haushaltsausgleichs (§ 24 GemHVO, § 80 GemO)

1. **Ausgleich** von ordentlichen Erträgen und Aufwendungen (**ordentliches Ergebnis**) – unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren
2. Ausnutzung aller **Sparmöglichkeiten** und Ausschöpfung aller **Ertragsmöglichkeiten**
3. Verwendung der **Ergebnisrücklagen** aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses **und** bzw. **oder** pauschale Kürzung von Aufwendungen (**globaler Minderaufwand** – max. 1% der Summe der ordentlichen Aufwendungen)
4. Verwendung von Überschüssen des **Sonderergebnisses** und von Mitteln der Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses
5. **Vortrag** des **Fehlbetrags** in den Ergebnishaushalt der drei folgenden Haushaltsjahre
6. **Verrechnung** eines danach verbleibenden Fehlbetrags mit dem **Basiskapital** (wobei dieses nicht negativ sein darf)

Rücklagen

Die Gesamtergebnisse 2020 - 2026 würden bei den Rücklagen, **unter Berücksichtigung des vorläufigen Ergebnisses 2020 und der ersten Hochrechnung 2021**, zu folgenden Veränderungen führen:

Stadt Schwäbisch Gmünd

		Vorläufiges	Erste Hochrech-	Ansatz	Ansatz	Planung ²	Planung	Planung ²
		Ergebnis	nung	2022	2023	2024	2025	2026
		2020	2021	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	865.617,43	4.040.790,70	-6.929.890	-11.720.940	-6.306.080	-836.970	-1.565.200
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)	5.310.983,92	5.673.545,88	4.800.000	4.300.000	3.100.000	2.500.000	2.500.000
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	6.176.601,35	9.714.336,58	-2.129.890	-7.420.940	-3.206.080	1.663.030	934.800
	nachrichtlich							
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen: ³⁾							
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0	0
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	865.617,43	4.040.790,70	0	0	0	0	0
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0	0	0	0	0	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	4.906.408	0	0	0	0
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	2.023.482	4.300.000	3.100.000	836.970	1.565.200
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	5.310.983,92	5.673.545,88	2.776.518	0	0	1.663.030	934.800
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0	0
32	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	7.420.940	3.206.080	0	0
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0,00	0	0	0	0	0	0
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0	0	0	0	0
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0	0	0	0	0

**Der vorliegende
Haushaltsplanentwurf
für den Doppelhaushalt
2022 und 2023
ist genehmigungsfähig.**

Stadt Schwäbisch Gmünd

Der vorliegende Doppelhaushalt 2022/2023 sowie die Finanzplanung bis 2026 wurde in **Abstimmung** mit dem Regierungspräsidium Stuttgart (RP) als Rechtsaufsichtsbehörde erarbeitet.

Das Regierungspräsidium hat hierbei im Vorfeld eine Zustimmung zur **Genehmigung** des Doppelhaushalts 2022/2023 in Aussicht gestellt, auch wenn die geplante Neuverschuldung im Finanzplanungszeitraum deutlich ansteigen könnte.

Was die kommenden Haushalte angeht, weist das RP jedoch gleichzeitig auf folgende **Punkte** hin:

- Auch in Pandemie-Zeiten muss die Verschuldung in einem engen **Rahmen** gehalten und die Entwicklung stets im Auge behalten werden.
- Der in den Jahren bis 2026 ausgewiesene Schuldenstand stellt hierbei eine **Obergrenze** dar.
- Sobald sich die wirtschaftliche Lage nach der Pandemie wieder normalisieren sollte, ist dem **Schuldenabbau**, wie in der Vergangenheit, wieder eine hohe Priorität einzuräumen.

Stadt Schwäbisch Gmünd

- Perspektivisch erwartet das Regierungspräsidium wieder eine Verschuldung unterhalb der **100 Mio. €-Grenze**.
- Auch wenn die voraussichtlichen Rechnungsergebnisse der Jahre 2020 und 2021 ein positives ordentliches Ergebnis zeigen könnten, bleibt der **Ergebnishaushalt**, mit durchweg negativen ordentlichen Planergebnissen bis 2026, perspektivisch unterfinanziert.
- Der Fokus ist daher in den kommenden Jahren, durch Ausschöpfung aller Ertragsmöglichkeiten und eine strikte Ausgabendisziplin, auf die **Stärkung** des Ergebnishaushalts zu legen. Die zum 01.01.2022 umgesetzte Grundsteuererhöhung war hierbei ein wichtiger und richtiger Schritt.
- Im **investiven** Bereich ist die klare Priorisierung des Investitionsprogramms erkennbar.

Stadt Schwäbisch Gmünd

- Das geplante **Investitionsvolumen** 2022 bis 2026 liegt bei rd. 146,0 Mio. € (einschl. der Investitionen in den Nachhaltigen Technologiepark ASPEN).
- Dieses Volumen entspricht einem durchschnittlichen Investitionsvolumen von rd. 29,2 Mio. €/Jahr (ohne ASPEN rd. 26,9 Mio. €). Dem gegenüber wurden im Haushaltsvollzug der Jahre 2020 und 2021 ca. 22,8 bzw. 20,3 Mio. € tatsächlich umgesetzt.
- Dies zeigt, dass die **Weichen** für die Finanzplanung bis 2026 bereits jetzt weitgehend gestellt und Spielräume für weitere Maßnahmen, sowohl aus finanzieller Sicht als auch aus was die personelle **Leistungsfähigkeit** angeht, in absehbarer Zeit nicht erkennbar sind. Vor allem auch wenn man berücksichtigt, dass die Erschließungskosten für die Baugebiete ab 2024 noch gar nicht etatisiert sind.

Stadt Schwäbisch Gmünd

Lassen Sie mich nun noch kurz auf die **Wirtschaftspläne** unserer **drei Eigenbetriebe** eingehen, die heute ebenfalls eingebracht werden.

Diese umfassen, wie bisher, lediglich ein Wirtschaftsjahr.

Aus diesem Grund haben wir den Haushaltsplan 2022/2023 in **Band I und Band II** aufgeteilt:

- Band I gilt für die Jahre 2022 und 2023.
- Band II enthält die Wirtschaftspläne für 2022.

Den Band II für das Jahr 2023 werden wir Ihnen **Anfang** 2023 zur Beschlussfassung vorlegen, zusammen mit den entsprechenden Wirtschaftsplänen unserer Eigenbetriebe und Beteiligungsgesellschaften.

Eigenbetrieb Congress Centrum Stadtgarten

Volumen:		6,48 Mio. €
Erfolgsplan:		- 2.576.000 €
davon aus Betriebsergebnis:		- 1.546.000 €
Vermögensplan:	Investitionen:	235.000 €
	ordentliche Tilgung:	429.000 €
Zuweisung Stadt:		2.127.000 €
Entnahme Rücklage CCS:		449.000 €
Kreditermächtigung 2022:		235.000 €
offene Kreditermächtigung 2021:		380.000 €
Offene Kreditermächtigung 2020:		235.000 €
Schuldenstand:	01.01.2022:	6.834.765 €
	31.12.2022:	7.255.972 €

Stadt Schwäbisch Gmünd

Der Wirtschaftsplan 2022 des **Eigenbetriebs Congress Centrum Stadtgarten** liegt um rd. 160 T€ über dem Volumen des Vorjahres.

Der Zuschussbedarf in 2022 erhöht sich dementsprechend um 178 T€ auf 2,127 Mio. €.

Bei den **Investitionen** zeigen sich, neben dem Regelbedarf von 235.000 €, keine Besonderheiten.

Die Investitionen sollen durch eine **Kreditermächtigung** in gleicher Höhe finanziert werden.

An planmäßigen **Tilgungen** sind 429.000 € veranschlagt.

Auf Ende 2022 weist der Eigenbetrieb Congress-Centrum Stadtgarten, unter Berücksichtigung der noch offenen Kreditermächtigungen 2020 und 2021 mit zusammen 615.000 €, einen prognostizierten **Schuldenstand** von rd. 7,26 Mio. € aus.

Eigenbetrieb Stadtentwässerung

Volumen:		17,82 Mio. €
Erfolgsplan:		- 1.128.000 €
Vermögensplan:	Investitionen:	3.240.000 €
	ordentliche Tilgung:	2.904.000 €
Kreditermächtigung 2022:		3.240.000 €
offene Kreditermächtigung 2021:		4.310.000 €
offene Kreditermächtigung 2020 (Teil):		3.000.000 €
Schuldenstand:	01.01.2022:	59.263.027 €
	31.12.2022:	66.909.453 €

Stadt Schwäbisch Gmünd

Kommen wir zum **Eigenbetrieb Stadtentwässerung**.

Im **Erfolgsplan** wird mit einem Jahresfehlbetrag von 1.128.000 € geplant. Dieser ergibt sich durch den anteiligen Ausgleich von Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren.

Im **investiven** Bereich sind Maßnahmen in Höhe von 3,24 Mio. € geplant.

Neben Maßnahmen an unseren Regenüberlaufbecken im geplanten Umfang von 1,125 Mio. € und Investitionen in unsere Kläranlagen mit 660.000 €, liegen die weiteren **Investitionsschwerpunkte** 2022 mit 1,375 Mio. € bei zahlreichen Kanalbaumaßnahmen.

Nachdem der Eigenbetrieb ohne **Eigenkapital** ausgestattet ist, wird zur Finanzierung der Maßnahmen des Vermögensplans eine Kreditermächtigung in Höhe der Investitionen, d.h. über 3,24 Mio. €, erforderlich. Dieser stehen **ordentliche** Tilgungsleistungen mit rd. 2,90 Mio. € gegenüber.

Zusammen mit dem **Restbetrag** der Kreditermächtigung 2020 mit 3,0 Mio. € und der Kreditermächtigung 2021 ergibt sich so auf Ende 2022 ein prognostizierter Stand der **rentierlichen** Schulden des Eigenbetriebs Stadtentwässerung von rd. 66,9 Mio. €.

Eigenbetrieb Fernwärmeversorgung II
Bettringen-Nordwest

Volumen:		3,45 Mio. €
Erfolgsplan:		+ 669.100 €
Vermögensplan:	Investitionen:	160.000 €
	ordentliche Tilgung:	231.100 €
Kreditermächtigung 2022:		244.900 €
offene Kreditermächtigung 2021:		0 €
Schuldenstand:	01.01.2022:	1.790.142 €
	31.12.2022:	1.803.937 €

Stadt Schwäbisch Gmünd

Im **Erfolgsplan** zeigt der **Eigenbetrieb Fernwärmeversorgung II Bettringen-Nordwest** einen Jahresüberschuss von 669.100 €.

Dieser rührt aus den Jahresverlusten 2020 und 2021, welche in den Jahren 2022 und 2023 durch Einstellung in die entsprechende **Kalkulation** ausgeglichen werden.

Im **investiven** Bereich sind **Mittel** in Höhe von 160.000 € für Maßnahmen im Bereich der Verteilungs- und der Erzeugungsanlagen veranschlagt.

Getilgt werden sollen rd. 231.000 €.

Zur Finanzierung ist eine **Kreditermächtigung** über 244.900 € in den Wirtschaftsplan eingestellt.

Unter Berücksichtigung dieser Kreditermächtigung liegt der planmäßige **Schuldenstand** auf Ende 2022 bei rd. 1,8 Mio. €.

Stadt Schwäbisch Gmünd

Ausblick

Stadt Schwäbisch Gmünd

Ausblick

Meine Damen und Herren,
zunächst möchte ich allen danken, die bei der Erstellung des Doppelhaushalts mitgewirkt haben: Allen voran meinem gesamten Team aus der Stadtkämmerei, meinen **Kolleginnen** und **Kollegen** Amtsleitern sowie allen anderen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern.

Ein besonderer Dank gilt hierbei meinem **Stellvertreter**, Herrn Ringel, sowie meinen beiden Kolleginnen Wollmann und Miller.

In diesen Dank schließe ich auch Sie, Herr Bürgermeister **Mihm**, gerne ein.

Bei Ihnen, Herr Oberbürgermeister **Arnold** und Ihnen, Herr Erster Bürgermeister **Baron**, haben mir die vielen gemeinsamen Abende im letzten Herbst in den Stadtteilen und neuerdings auch in den Fraktionen gezeigt, welche **Wertschätzung** und Bedeutung Sie der Haushaltsplanung und dem gesamten Aufstellungsprozess entgegenbringen.

Besten Dank dafür.

Stadt Schwäbisch Gmünd

Den Ausblick möchte ich aber auch in diesem Jahr nutzen, um noch drei Punkte anzusprechen.

1. Inflation

Was mich derzeit sehr stark beschäftigt ist das Thema Inflation.

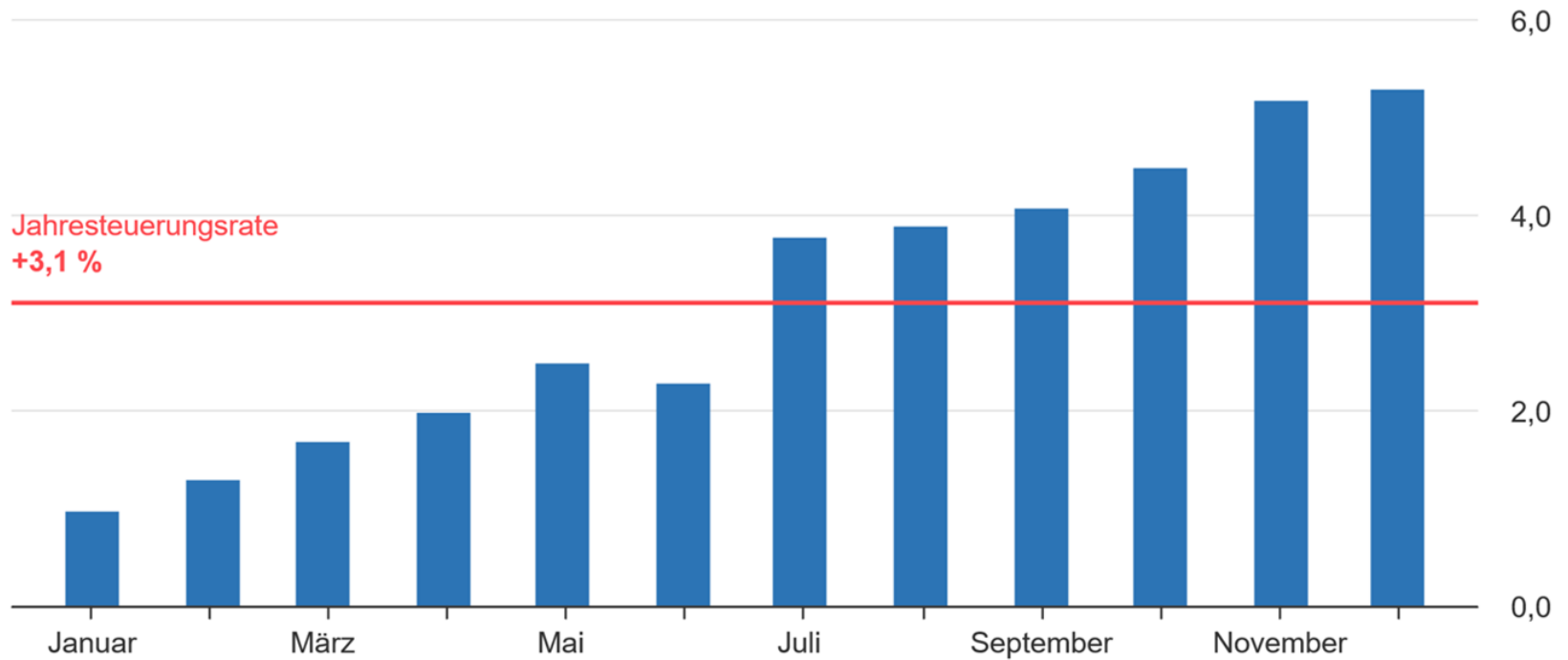
So haben sich die Verbraucherpreise in Deutschland im Jahresdurchschnitt 2021 um 3,1 % gegenüber 2020 erhöht. Eine höhere Jahresteuerrate wurde zuletzt vor fast 30 Jahren ermittelt (1993: +4,5 %).

Allein im Dezember 2021 stiegen die Verbraucherpreise in Deutschland gegenüber dem Vorjahresmonat um 5,3 %.

Stadt Schwäbisch Gmünd

Verbraucherpreisindex insgesamt für Deutschland 2021

Veränderung gegenüber dem Vorjahr in %



Stadt Schwäbisch Gmünd

Nun stellen wir uns alle die Frage:

Inflation - vorübergehend oder auf Dauer?

Die EZB bezeichnet die aktuelle Inflationslage als „**vorübergehend**“ und begründet dies wie folgt:

- Während der Pandemie war das wirtschaftliche **Leben** sehr eingeschränkt; dies führte zu einer Konjunkturdelle, die jetzt auf stärkere Nachfrage stößt.
- Störungen in den **Lieferketten** führen zu steigenden Preisen; das wird erhöhte Produktion mittelfristig wieder ausgleichen.
- In Deutschland suggeriert die zum 01.01.21 wieder **erhöhte MwSt.** einen Preisschub, der schon 2022 nicht mehr spürbar sein wird.
- Die **Energiepreise** sind explodiert und werden sich wohl nicht mehr derart weiter verteuern.

Stadt Schwäbisch Gmünd

Dem widersprechen renommierte Ökonomen, wie u.a. **Prof. Sinn**:

- Die Anhebung des gesetzlichen **Mindestlohns** von aktuell 9,85 € auf 12,00 € (+ 21,8 %) wird die Lohnskala nach oben schieben.
- Die **Verrentung** der geburtenstarken Jahrgänge, die zu steigendem Konsum mit fallender Sparquote führen wird (Nachfrageüberhang) und Inflation fördert.
- Weiterer **Kostenschub** bei den Energiepreisen, denn 83 % des Energieverbrauchs basieren aktuell auf fossilen Energieträgern. Wenn in 24 Jahren 100 % der Energie aus grünen Energieträgern kommen soll, kann dies nur mit enormem, finanziellem Einsatz realisiert werden; also ein andauernder Preisschub über die ohnehin eingeführte CO₂-Abgabe hinaus.
- Die **Erzeugerpreise** gewerblicher Produkte erreichten im November 2021 eine rekordhohe Preissteigerung von 23,7 %; dies wird sich erst mit einigen Monaten Verzögerung auf die Verbraucherpreise niederschlagen.
- Die globalen **Lieferengpässe** werden in vielen Bereichen zur Rückholung von Produktion führen; dies wird die Versorgungssicherheit erhöhen, aber auch das Preisniveau.
- Da der Anstieg der Tarifverdienste in 2021 mehr als 2 % unter der Inflationshöhe lag, werden die Gewerkschaften reagieren. Dann kann es sehr schnell mit einer **Lohn-Preis-Spirale** gehen.

Stadt Schwäbisch Gmünd

Unabhängig davon, dass erst die Zukunft zeigen wird, welche Bewertung die richtige war, möchte ich hieraus doch direkt zum zweiten Thema überleiten, was mich und ich denke uns alle, wenn noch nicht jetzt, dann doch in naher Zukunft, beschäftigen wird.

2. Energiepreisentwicklung

Noch hören viele von uns lediglich in den täglichen Presseberichten, dass die Preise an den Märkten, vor allem für **Beschaffungen** von Strom und Gas im kurzfristigen Bereich, geradezu explodieren.

Merken werden wir alle das aber größtenteils erst **2023**, nämlich dann, wenn unsere derzeitigen Strom- und Gasverträge auslaufen und wir von unserem Energieversorger ein neues **Angebot** vorgelegt bekommen.

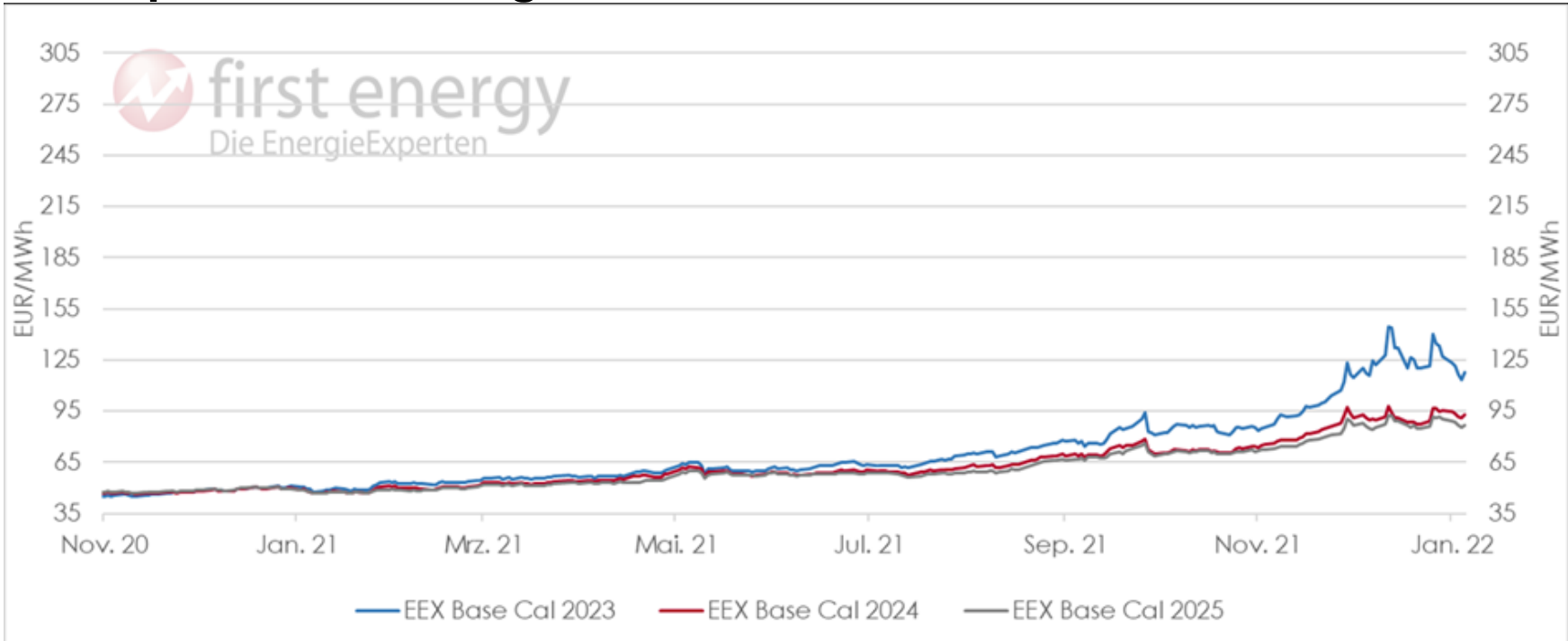
Und das, meine Damen und Herren, könnte, je nach Ausprägung, eine Erschütterung für unsere Gesellschaft, unseren Sozialstaat und unseren **Wirtschaftsstandort** Deutschland auslösen.

Die Bunderegierung ist hier mehr denn je gefordert, schnellstmöglich eine **Lösung** für alle Menschen, die Unternehmen und auch die Energieversorger selbst zu finden.

Stadt Schwäbisch Gmünd

Graphisch zeigt sich die Entwicklung an den Jahrespreisen wie folgt:

Strompreisentwicklung:

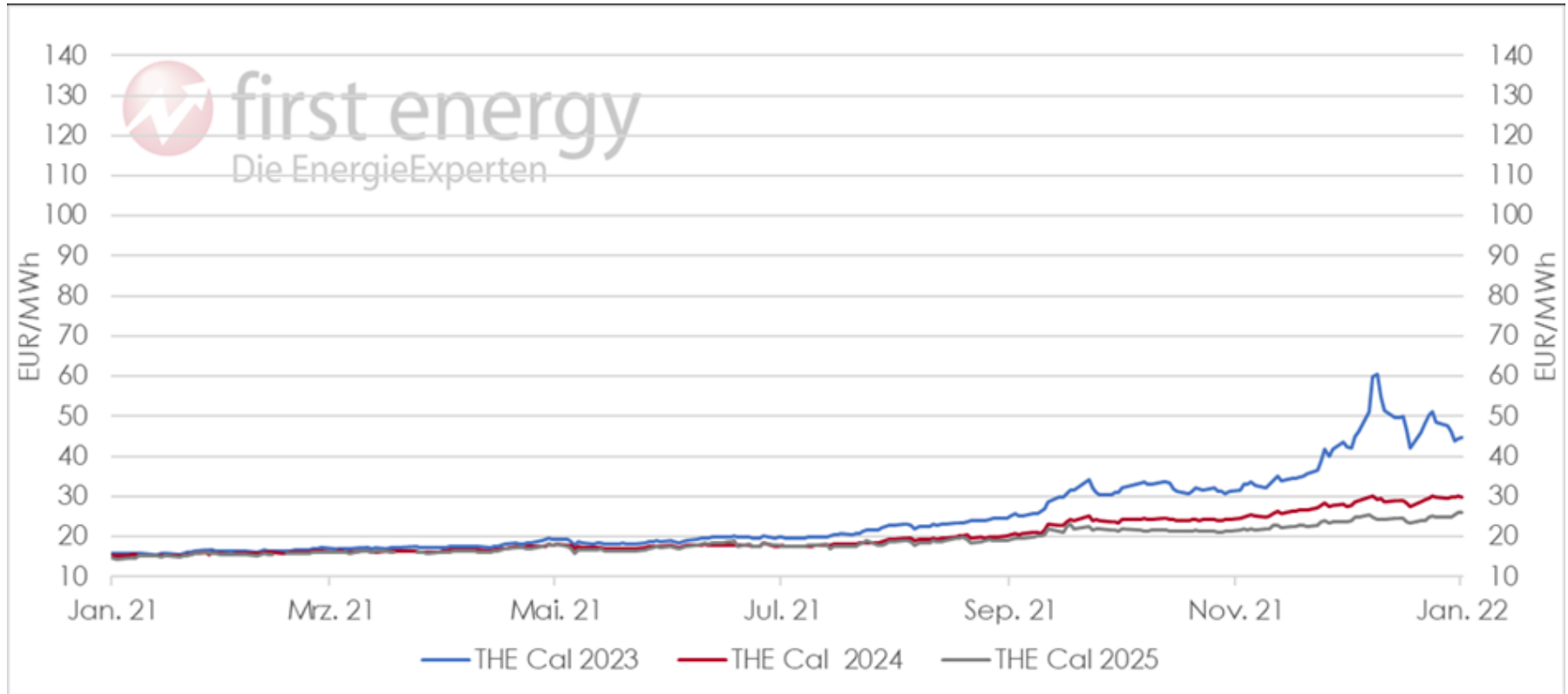


Kontrakt (EEX)	Börsenkurs 14.01.2022	Preisveränderung* innerhalb von				Trend
		14 Tage	6 Monate	12 Monate	24 Monate	
Base	€/MWh					
CAL 2023 ■	117,480	-2,2 % ➡	81,0 % ↑	138,3 % ↑	143,3 % ↑	➡
CAL 2024 ■	93,080	7,0 % ➡	55,1 % ↑	95,9 % ↑	91,4 % ↑	
CAL 2025 ■	87,000	2,3 % ➡	48,5 % ↑	83,6 % ↑	77,2 % ↑	

* Prozentuale Veränderung im Vergleich zum Stichtag

Stadt Schwäbisch Gmünd

Gaspreisentwicklung:



Kontrakt (EEX)	Börsenkurs 14.01.2022	Preisveränderung* innerhalb von			Trend
		14 Tage	6 Monate	12 Monate	
THE	€/MWh				
Cal 2023	44,824	6,7 % →	125,6 % ↑	185,2 % ↑	→
Cal 2024	29,702	8,1 % →	67,2 % ↑	95,2 % ↑	
Cal 2025	26,944	10,9 % →	47,7 % ↑	78,4 % ↑	

* Prozentuale Veränderung im Vergleich zum Stichtag

3. Haushaltsplanverfahren Doppelhaushalt 2024/2025

Wie bereits angedeutet, wollen wir, in Abstimmung mit der Verwaltungsspitze, den jetzigen Doppelhaushalt dazu nutzen, das zeitliche Vorgehen zur **Aufstellung** des nächsten Doppelhaushalts 2024/2025 zu ändern.

Ziel soll hierbei sein, dass wir den Haushalt für die Jahre 2024 und 2025 in der letzten Sitzung vor den Weihnachtsferien, d.h. am 20. Dezember 2023, beschließen.

Den Entwurf einer entsprechenden Terminplanung, der auch Auswirkungen auf unsere **Eigenbetriebe** und Beteiligungsgesellschaften haben wird, werden wir in den nächsten Wochen erarbeiten.

Stadt Schwäbisch Gmünd

Meine Damen und Herren,
liebe Mitglieder des Gemeinderates.

damit wäre ich mit meiner Haushaltsrede am Ende angelangt und danke
Ihnen für Ihre Aufmerksamkeit.

Stadt Schwäbisch Gmünd

**Danke für Ihre
Aufmerksamkeit**