



**1. Nachtragshaushaltssatzung
und
1. Nachtragshaushaltsplan
2020**

1. Nachtragshaushaltssatzung

der Stadt Baden-Baden für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund der §§ 79 und 82 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 01.04.2020 folgende 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden die voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie die eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen wie folgt festgesetzt:

		Bisher festgesetzte (Gesamt-beträge) EUR	Erhöhung um (+) EUR	Verminderung (-) EUR	Neue festgesetzte (Gesamt-beträge) EUR
1. Ergebnishaushalt					
1.1	Ordentliche Erträge	243.811.900	0	0	243.811.900
1.2	Ordentliche Aufwendungen	246.572.500	0	0	246.572.500
1.3	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-2.760.600	0	0	-2.760.600
1.4	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0	10.000.000	0	10.000.000
1.6	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	0	0	-10.000.000	-10.000.000
1.7	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.5 und 1.6)	-2.760.600	0	-10.000.000	-12.760.600
2. Finanzhaushalt					
2.1	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	241.822.300	0	0	241.822.300
2.2	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	232.397.400	10.000.000	0	242.397.400
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)	9.424.900	0	-10.000.000	-575.100
2.4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.836.200	0	0	8.836.200
2.5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.455.700	0	0	35.455.700
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-26.619.500	0	0	-26.619.500
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-17.194.600	0	-10.000.000	-27.194.600
2.8	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	15.000.000	10.000.000	0	25.000.000
2.9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.811.000	0	0	2.811.000
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	12.189.000	10.000.000	0	22.189.000
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-5.005.600	0	0	-5.005.600

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird von bisher

15.000.000 EUR

auf

25.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird nicht verändert.

§ 4 Kassenkredite

Der festgesetzte Höchstbetrag der Kassenkredite wird nicht verändert.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze werden nicht verändert.

§ 6 Sanierungen

Die Haushaltspläne für das Treuhandvermögen der Sanierungen werden nicht verändert.

Baden-Baden, den 01.04.2020



Margret Mergen
Oberbürgermeisterin

Gesamtergebnishaushalt

Stadt Baden-Baden

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Ordentliche Erträge						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	110.743.022	113.400.000	114.970.000	118.015.000	121.425.000	123.820.000
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	79.992.295	75.987.900	85.677.100	84.851.600	86.843.700	88.847.100
3	+ Aufgelöste Investitions-zuwendungen und -beiträge	339	2.680.900	1.836.300	1.836.300	1.836.300	1.836.300
4	+ Sonstige Transfererträge	2.757.291	2.336.100	2.688.000	2.818.000	2.903.000	2.987.200
5	+ Entgelte für öff. Leistungen oder Einrichtungen	11.177.008	9.937.000	10.582.100	10.491.500	10.891.100	11.121.200
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.639.818	8.561.300	8.443.700	8.445.600	8.574.100	8.650.400
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.104.797	12.904.300	11.727.300	11.060.000	11.255.300	11.419.300
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	769.849	752.600	637.500	630.900	630.900	630.900
9	+ Aktivierte Eigenleistungen u. Bestandsveränderg.	70.646	237.600	150.000	150.000	150.000	150.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.052.791	12.939.200	7.099.900	7.247.200	7.284.600	7.422.000
11	= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 1 bis 10)	235.307.857	239.736.900	243.811.900	245.546.100	251.794.000	256.884.400
	Ordentliche Aufwendungen						
12	- Personalaufwendungen	61.136.714	62.321.700	68.356.300	70.641.500	72.427.400	74.256.400
13	- Versorgungsaufwendungen	80.500	103.100	64.900	64.000	64.000	64.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.527.743	49.149.800	50.334.200	48.346.700	49.647.300	50.378.200
15	- Abschreibungen	367.233	13.912.000	14.123.100	14.123.100	14.122.900	14.122.900
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.222.994	1.385.900	880.500	1.110.500	1.335.500	1.470.500
17	- Transferaufwendungen	82.162.736	86.919.900	87.284.700	91.916.700	93.469.600	95.700.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.372.439	26.043.900	25.528.800	26.026.600	26.323.300	26.505.000
19	= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 12 bis 18)	215.870.358	239.836.300	246.572.500	252.229.100	257.390.000	262.497.500
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nr. 11 u. 19)	19.437.498	-99.400	-2.760.600	-6.683.000	-5.596.000	-5.613.100
21	+ Außerordentliche Erträge	3.303.687	0	0	0	0	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	635.802	0	10.000.000	0	0	0
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nr. 21 u. 22)	2.667.885	0	-10.000.000	0	0	0
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummer 20 und 23)	22.105.384	-99.400	-12.760.600	-6.683.000	-5.596.000	-5.613.100

	nachrichtlich: (Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen)						
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses*	7.600.000	0	0	0	0	0
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0	0	0	0	0	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses**	0	99.400	2.760.600	6.683.000	5.596.000	5.613.100
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses*	2.667.885	0	0	0	0	0
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	3.272.900	0	0	0
32	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0	0	0	0	0	0
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0	0	0	0	0	0
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0	0	6.727.100	0	0	0

* Zeile 26 und 30 enthalten in der Spalte „Ergebnis 2018“ das voraussichtliche ordentliche Ergebnis nach endgültiger Erstellung des Jahresabschlusses bzw. das aktuell gebuchte Sonderergebnis. In dem aktuell verbuchten ordentlichen Jahresergebnis (Zeile 20) fehlen insbesondere die noch nicht verbuchten Abschreibungen und Auflösung von passivierten Zuweisungen und Zuschüssen. Dadurch wird sich das ordentliche Ergebnis voraussichtlich auf ca. 7,6 Mio. € belaufen.

Siehe hierzu auch Bericht zum vorläufigen Haushaltsabschluss, Beschlussvorlage Nr. 19.266.

**Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses beläuft sich nach dem aktuellsten festgestellten Jahresabschluss per 31.12.2016 auf ca. 25,5 Mio. €.

Nach derzeitigem Kenntnisstand werden auch alle weiteren Jahre bis einschließlich 2019 mit teilweise deutlichen Zuführungen zur Ergebnisrücklage abgeschlossen werden können, so dass die veranschlagten Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses 2020 ff. im Zeitraum des Doppelhaushaltes in jedem Fall, voraussichtlich auch im gesamten Finanzplanungszeitraum ggf. daraus ausgeglichen werden können.

Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Baden-Baden

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	109.860.751	113.400.000	114.970.000	118.015.000	121.425.000	123.820.000
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.420.329	75.987.400	85.676.600	84.851.100	86.843.200	88.846.600
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.627.348	2.336.100	2.688.000	2.818.000	2.903.000	2.987.200
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.095.831	9.937.000	10.582.100	10.491.500	10.891.100	11.121.200
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.061.147	8.561.300	8.443.700	8.445.600	8.574.100	8.650.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.845.793	12.904.300	11.727.300	11.060.000	11.255.300	11.419.300
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	673.455	752.600	637.500	630.900	630.900	630.900
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	8.917.741	7.404.900	7.097.100	7.192.600	7.280.100	7.377.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8 ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	236.502.395	231.283.600	241.822.300	243.504.700	249.802.700	254.853.100
10	- Personalauszahlungen	61.070.801	62.270.200	68.304.300	70.589.400	72.374.000	74.201.600
11	- Versorgungsauszahlungen	77.655	103.100	64.900	64.000	64.000	64.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.654.057	49.149.800	50.334.200	48.346.700	49.647.300	50.378.200
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.179.535	1.385.900	880.500	1.110.500	1.335.500	1.470.500
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	81.848.729	86.919.900	87.284.700	91.916.700	93.469.600	95.700.500
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlung	22.950.656	26.043.900	35.528.800	26.026.600	26.323.300	26.505.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	215.781.433	225.872.800	242.397.400	238.053.900	243.213.700	248.319.800
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus Nummern 9 und 16)	20.720.962	5.410.800	-575.100	5.450.800	6.589.000	6.533.300
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.012.587	3.156.500	5.635.700	4.426.500	3.015.300	2.760.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.147.028	5.770.500	2.641.000	6.961.000	3.000.000	3.000.000
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	15.683.444	556.800	559.500	560.200	561.000	551.400
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	3.517	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	19.846.576	9.483.800	8.836.200	11.947.700	6.576.300	6.311.400
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.316.374	2.223.000	7.365.000	7.746.000	4.245.000	2.350.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.030.799	20.164.900	17.877.500	16.434.500	24.841.000	22.949.000

Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Baden-Baden

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.390.814	3.283.200	4.721.100	4.162.100	3.830.100	3.600.100
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	12.304.760	500.500	501.000	1.000	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.216.048	3.013.000	4.991.100	4.606.400	5.160.000	3.240.000
29	-Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	33.258.794	29.184.600	35.455.700	32.950.000	38.076.100	32.139.100
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	-13.412.218	-19.700.800	-26.619.500	-21.002.300	-31.499.800	-25.827.700
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)	7.308.743	-14.290.000	-27.194.600	-15.551.500	-24.910.800	-19.294.400
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	10.000.000	25.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	12.763.668	3.529.300	2.811.000	3.547.500	4.248.300	4.848.300
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)	-12.763.668	6.470.700	22.189.000	11.452.500	10.751.700	10.151.700
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 32 und 35)	-5.454.925	-7.819.300	-5.005.600	-4.099.000	-14.159.100	-9.142.700
	Nachrichtlich:						
37	Voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn*	*58.855.053	*49.152.669	*42.700.000	37.694.400	33.595.400	19.436.300
38	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0	0	x	x

* Zeile 37 enthält in den Spalten der Jahre 2018 bis 2020 den tatsächlichen Stand der Liquidität zum jeweiligen Jahresbeginn. Die Abweichung zwischen der Differenz der beiden Stände und dem Saldo der Finanzrechnung 2018 ergibt sich durch haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen sowie die Stände der an Eigenbetriebe / verbundene Unternehmen vergebenen Kassen-/Betriebsmittelkredite.

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt			Finanzplanung	
		2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	32.802.669	---	---	---	---
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	8.000.000	---	---	---	---
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0	---	---	---	---
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	8.350.000	---	---	---	---
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0	---	---	---	---
3b	-verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0	---	---	---	---
4	= Liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	49.152.669	---	---	---	---
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre*	*	---	---	---	---
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Inv.fördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0	---	---	---	---
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0	---	---	---	---
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)*	-6.450.000	-5.005.600	-4.099.000	-14.159.100	-9.142.700
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende*	42.700.000	37.694.400	33.595.400	19.436.300	10.293.600
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	760.000	760.000	760.000	760.000	760.000
11	- davon: für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
12	= voraussichtliche Liquidität zum Jahresende ohne gebundene Mittel*	39.240.000	36.934.400	32.835.400	18.676.300	8.533.600
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)**	4.141.446	4.320.318	4.493.678	4.642.161	4.757.767

* In der Spalte des Jahres 2019 sind in den Zeilen 8 und 12 nicht die im Finanzhaushalt 2019 veranschlagte Änderung des Finanzmittelbestandes und der sich rechnerisch daraus ergebende Bestand zum Jahresende dargestellt, sondern die sich nach derzeitigen Kenntnisstand tatsächlich ergebenden Beträge (gerundet). In der Zeile 8 sind dabei die Auszahlungen aus Ermächtigungsübertragungen mit enthalten.

** 2 v.H. der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit der drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre.

