
Ergebnishaushalt 2020

- Erste Eckdaten

GR-Sitzung am 22.10.2019

- **Umstellung auf die Kommunale Doppik zum 01.01.2019**
- **Kein Verwaltungs- und Vermögenshaushalt mehr**
- **Neu Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt**
- **Ergebnishaushalt mit Aufwendungen und Erträgen**
- **Finanzhaushalt mit Einzahlungen und Auszahlungen auch Investitionen**

- **Ordentliche Erträge und Aufwendungen in Höhe von 28.045.800 €**
- **Erträge und Aufwendungen aus inneren Leistungen 4.265.692 €**
- **Verwaltungshaushalt 2019 Volumen von 30.900.000 €**

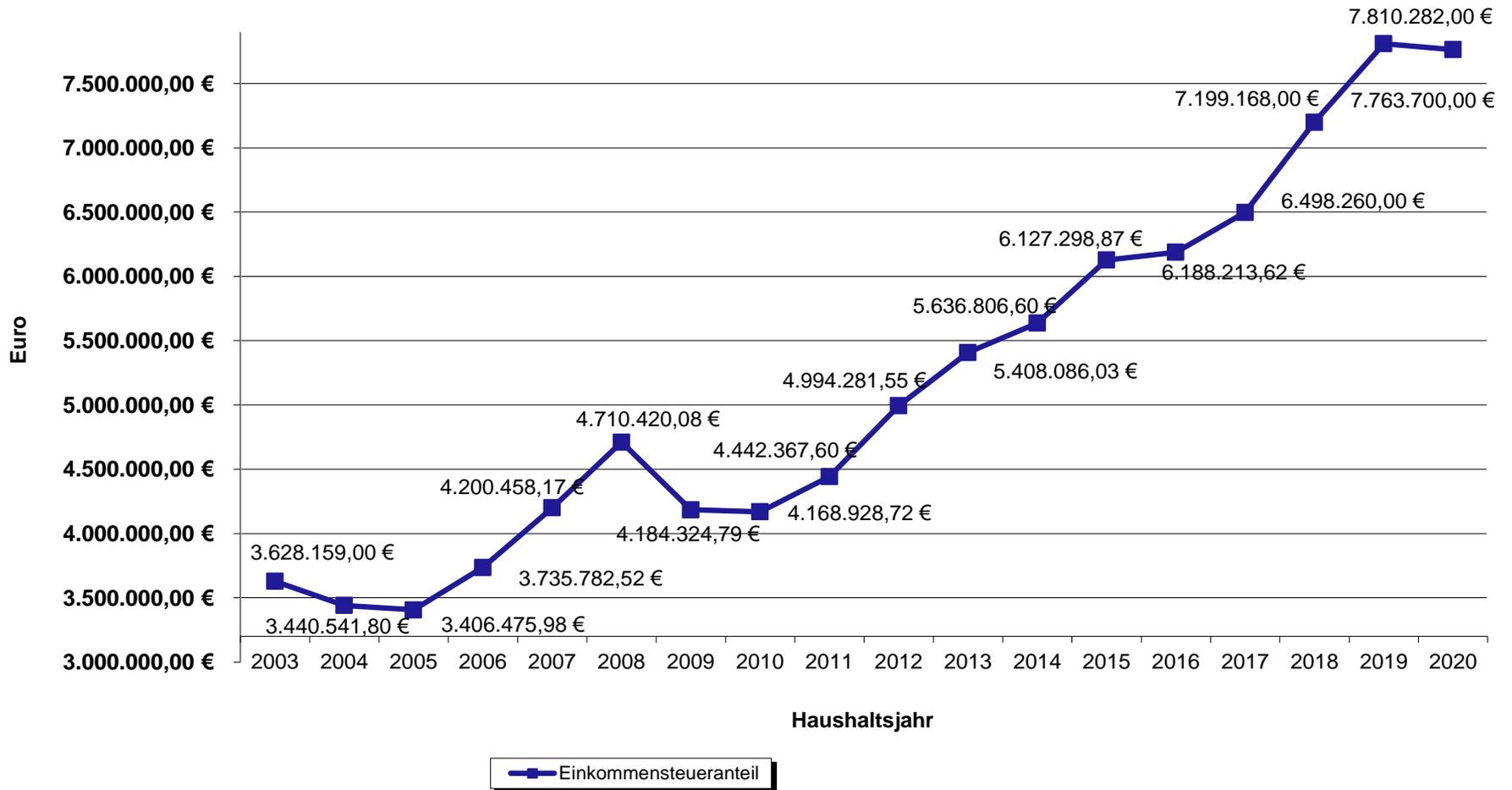
Neu ab 2020:

- **Abschreibungen müssen erwirtschaftet werden**
- **Derzeit 4.004.390 € Abschreibungen und 1.733.888 € Investitionszuwendungen und Beiträge => Netto-Abschreibung 2.270.502 €**
- **Klare Abgrenzung zwischen Erhaltung und Investition**

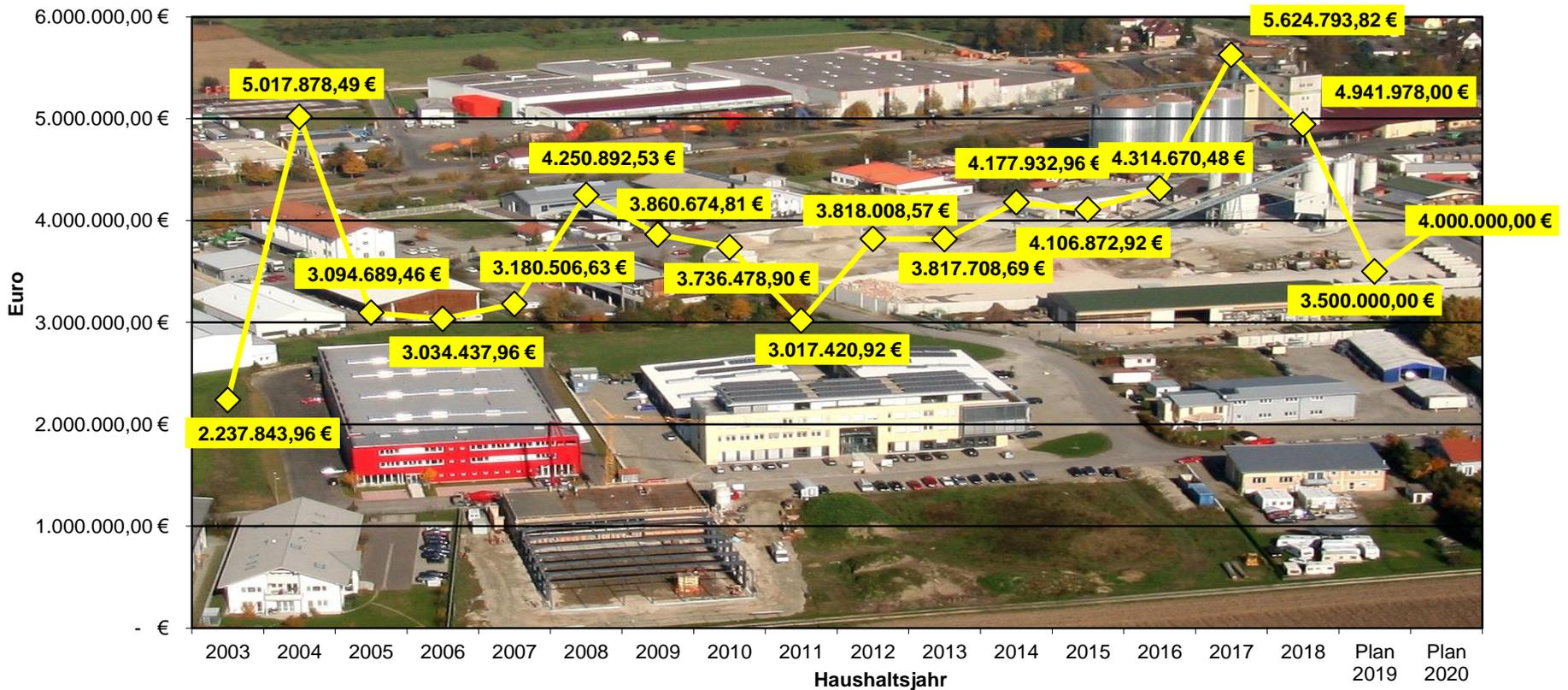
Haushaltserlass 2020

- **Nach wie vor keine neuen Zahlen für Einkommens- und Umsatzsteueranteil**
- **Basis nach wie vor Steuerschätzung Mai**
- **Nach wie vor keine verbindlichen Zahlen zur Kleinkindbetreuung**
- **Höhere Investitionskostenpauschale**
- **Keine Förderung für Integration**

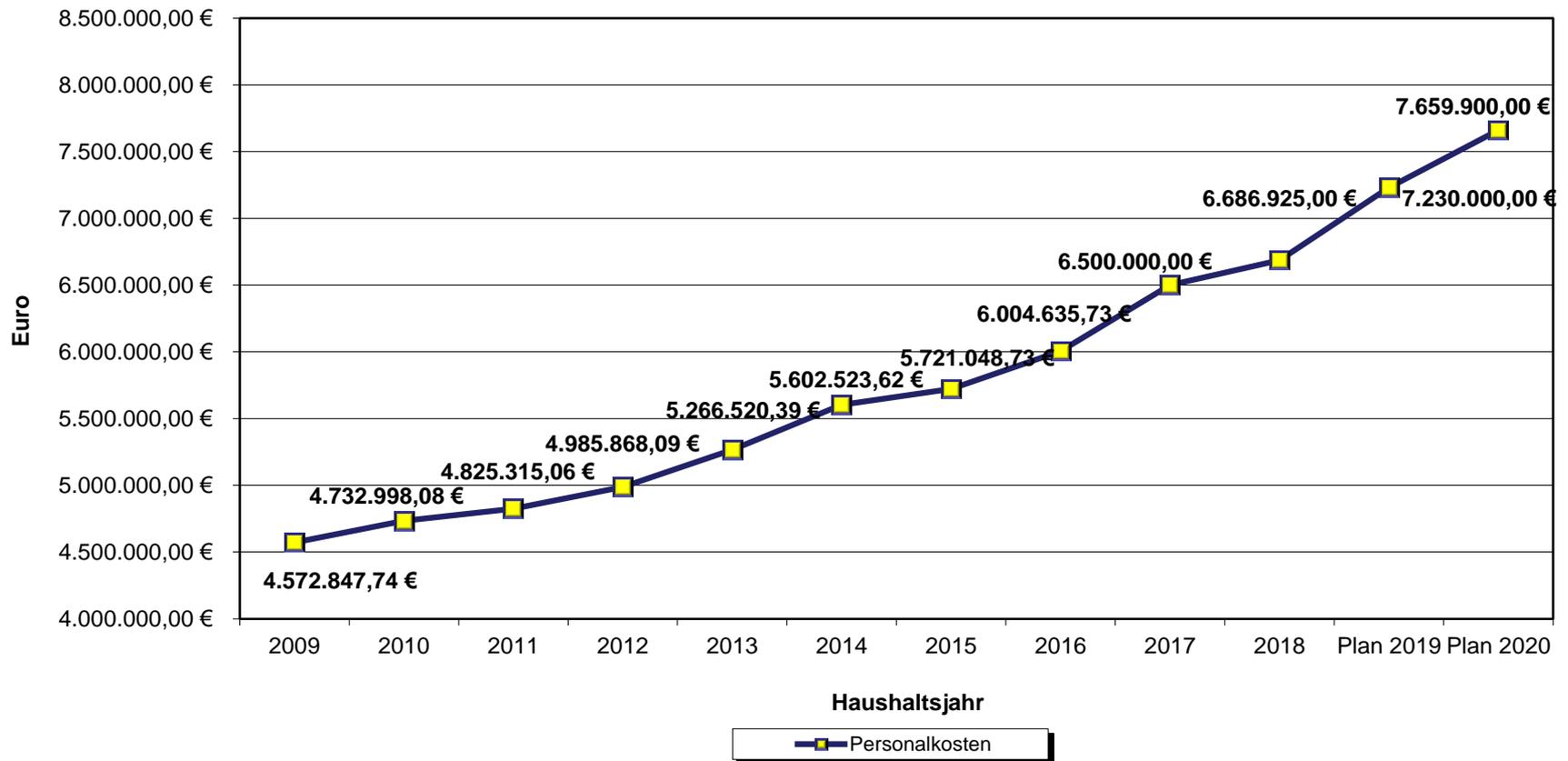
Entwicklung des Einkommensteueranteils



Entwicklung Gewerbesteuer



Entwicklung der Personalkosten



Personalkosten:

Personalkosten Plan 2019 7.230.000 €

Personalkosten Plan 2020 7.629.200 €

beinhaltet Tarifsteigerung 01.03.2020 1,06%

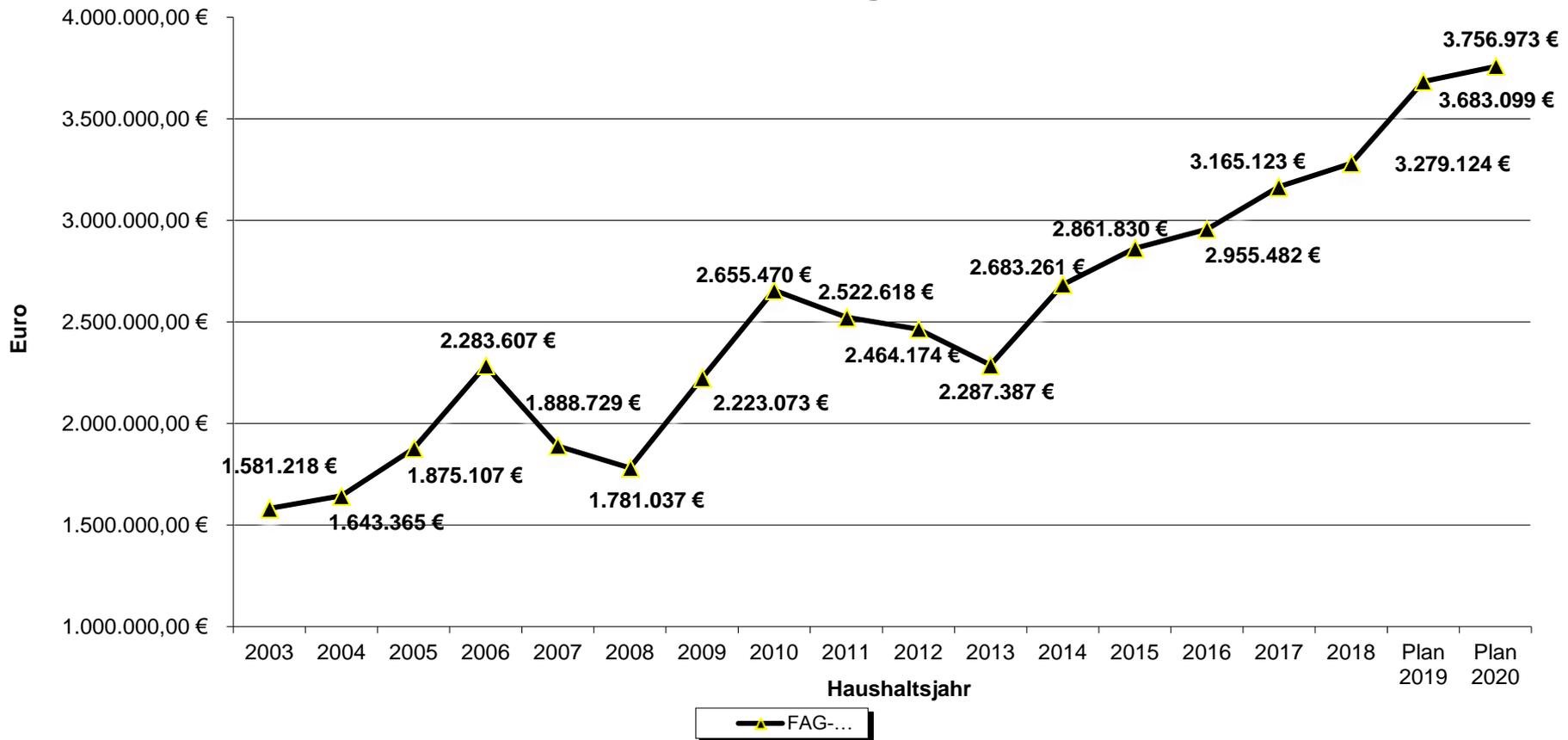
**zusätzliches Personal Kindergärten Stefansfeld
und Neufrach**

Zusätzliche Stelle im Bauhof

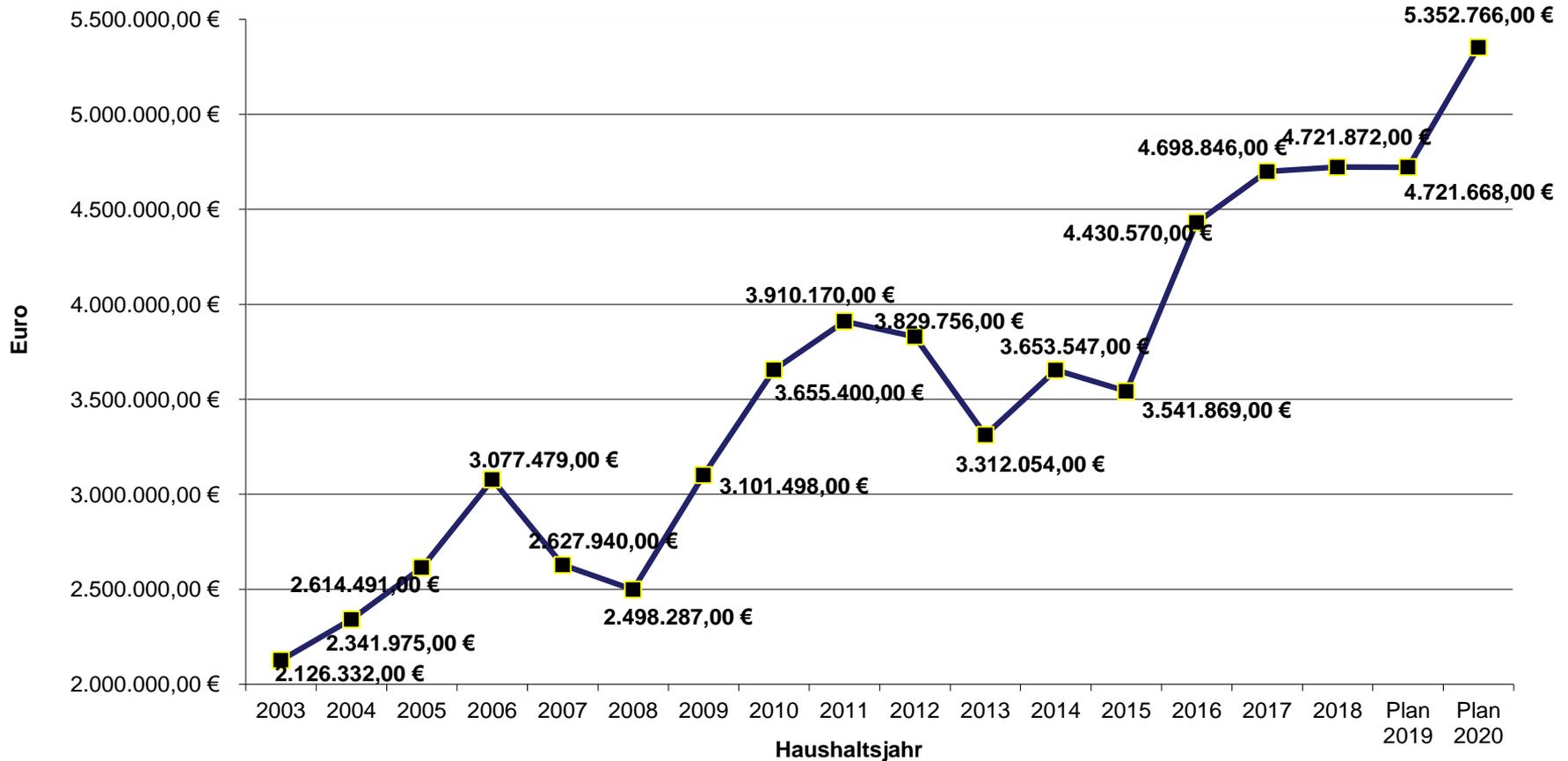
Zusätzlich Stelle Neue Mitte Hausmeistertätigk.

=> Steigerung 7,15%

Entwicklung der Umlagen FAG-Umlage



Entwicklung der Umlagen Kreisumlage



Ergebnisplan – Entwurf

09.10.2019

Pos.	Name	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	2020
000	Ordentliche Erträge			0,00
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben		14.239.918,00	
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		7.537.749,00	
025	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		1.733.888,00	
030	+ Sonstige Transfererträge		0,00	
040	+ Entgelte f. öffentl. Leistungen o. Einrichtungen		2.437.843,00	
050	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		1.108.682,00	
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		396.920,00	
070	+ Zinsen und ähnliche Erträge		110.800,00	
080	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränderg.		0,00	
090	+ Sonstige ordentliche Erträge		480.000,00	
100	= Ordentliche Erträge		28.045.799,00	
109	Ordentliche Aufwendungen		0,00	
110	- Personalaufwendungen		-7.659.900,00	
120	- Versorgungsaufwendungen		0,00	
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-4.419.548,00	
140	- Abschreibungen		-4.004.390,00	
150	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-1.000,00	
160	- Transferaufwendungen		-10.654.202,00	
170	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-1.306.710,00	
180	= Ordentliche Aufwendungen		-28.045.800,00	
190	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis		0,00	
195	+ Außerordentliche Erträge		0,00	
196	+ Erträge aus internen Leistungen		4.265.692,00	
197	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	
198	- Aufwendungen für interne Leistungen		-4.265.692,00	
199	- kalkulatorische Kosten		-72.000,00	
205	= Veranschlagtes Sonderergebnis		0,00	
210	= Veranschlagtes Gesamtergebnis		0,00	
330	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		0,00	
340	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		0,00	
400	nachrichtlich:		0,00	
405	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren		0,00	
410	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des		0,00	
420	Minderung des Basiskapitals n. Art. 13 Abs. 6 Ges.		0,00	
450	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des		0,00	
470	Verwendung des Überschusses d. Sonderergebnis zum		0,00	
480	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des		0,00	
490	Verrechnung e. Fehlbetrags b. Sondererg. m. d.		0,00	
495	Verrechnung e. Fehlbetrags b. ordentl. Ergebnis		0,00	
500	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis		0,00	
510	Verrechnung e. Fehlbetrags b. ordentl. Ergebnis		0,00	
520	Verrechnung e. Fehlbetrags b. Sonderergebnis		0,00	

Steuern und ähnliche Abgaben

3010000	Realsteuern	GuV	0,00
3011000	Grundsteuer A	GuV	-108.000,00
3012000	Grundsteuer B	GuV	-1.163.000,00
3013000	Gewerbesteuer	GuV	-4.000.000,00
3020000	Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	GuV	0,00
3021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	GuV	-7.763.700,00
3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	GuV	-555.898,00
3030000	Sonstige Gemeindesteuern	GuV	0,00
3031000	Vergnügungssteuer	GuV	-25.000,00
3032000	Hundesteuer	GuV	-50.000,00
3033000	Jagdsteuer	GuV	0,00
3034000	Zweitwohnungssteuer	GuV	0,00
3039000	Sonstige örtliche Steuern	GuV	0,00
3040000	Steuerähnliche Erträge	GuV	0,00
3041000	Fremdenverkehrsbeiträge	GuV	0,00
3042000	Abgaben von Spielbanken	GuV	0,00
3049000	Sonstige steuerähnliche Erträge	GuV	-15.000,00
3050000	Ausgleichsleistungen	GuV	0,00
3051000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	GuV	-559.320,00
3052000	Sonstige Ausgleichsleistungen	GuV	0,00

Zuweisungen und Zuwendungen

3110000	Schlüsselzuweisungen	GuV	0,00
3111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	GuV	-5.005.808,00
3120000	Bedarfszuweisungen	GuV	0,00
3121000	Bedarfszuweisungen vom Land	GuV	0,00
313000	Sonstige allgemeine Zuweisungen	GuV	0,00
3130000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Bund	GuV	0,00
3131000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	GuV	-12.000,00
3132000	Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden/GV	GuV	0,00
314000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	GuV	0,00
3140000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	GuV	0,00
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	GuV	-2.497.671,00
3141100	Ausgleichsleistungen des Bundes n.§ 46a SGB XII	GuV	0,00
3141900	Lfd.Zuw.a.Stadt-u.Lkr.z.ört.Soz.hilfelast.(§21FAG)	GuV	0,00
3142000	Zuw. für laufende Zwecke von Gem. u Gemeindeverbän	GuV	-13.500,00
3143000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden	GuV	0,00
3144000	Zuw. für lfd.Zwecke Gesetzl. Sozialversicherung	GuV	0,00
3145000	Zusch.f.lfd. Zwecke v.verb. Untern., Bet.u.Sonderv	GuV	0,00
3146000	Zusch.f.lfd.Zwecke v.sonst.öffentl.Sonderechnungen	GuV	0,00
3147000	Zuschüsse für lfd.Zwecke von privaten Unternehmen	GuV	0,00
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	GuV	-8.770,00

Aufgelöste Investitionszuwendungen

3161000	Erträge a.d.Auflösung v.Sonderposten a.Zuwendungen	GuV	-1.733.888,00
---------	--	-----	---------------

Entgelte f. öffentl. Leistungen

3310000	Verwaltungsgebühren	GuV	0,00
3311000	Verwaltungsgebühren	GuV	-119.550,00
3311001	Verwaltungsgebühren mit MwSt.	GuV	0,00
3320000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	GuV	0,00
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	GuV	-817.560,00
3321100	Wassergebühren 7%	GuV	0,00
3321200	Abwassergebühren	GuV	-1.363.233,00
3321300	Niederschlagswasser	GuV	0,00
3322000	Elternbeiträge für die Betreuung	GuV	-77.500,00
3360000	Zweckgebundene Abgaben	GuV	0,00
3361000	Zweckgebundene Abgaben	GuV	-60.000,00

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

3410000	Mieten und Pachten	GuV	0,00
3411000	Mieten und Pachten	GuV	-299.127,00
3420000	Erträge aus Verkauf	GuV	0,00
3421000	Erträge aus Verkauf	GuV	-35.140,00
3460000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	GuV	0,00
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	GuV	-774.415,00
348000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	GuV	0,00

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

3480000	Erstattungen vom Bund	GuV	0,00
3481000	Erstattungen vom Land	GuV	-61.900,00
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	GuV	-66.500,00
3483000	Erstattungen von Zweckverbänden	GuV	-5.520,00
3484000	Erstattungen von Gesetzl. Sozialversicherung	GuV	0,00
3485000	Erst. von verb. Untern., Sondervermögen und Anteil	GuV	-127.700,00
3486000	Erst. von sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	GuV	0,00
3487000	Erstattungen von privaten Unternehmen	GuV	0,00
3488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	GuV	-135.300,00

Zinsen und ähnliche Erträge

3615000	Zinsertr. von verb. Unternehmen, Beteiligungen und	GuV	-95.500,00
3616000	Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechn	GuV	0,00
3617000	Zinserträge von Kreditinstituten	GuV	-15.000,00
3618000	Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	GuV	0,00
3619000	Zinserträge von ausländischen Bereichen	GuV	0,00
3650000	Gewinnanteile a.verb.Unternehmen u.Beteil.	GuV	0,00
3651000	Gewinnanteile a.verb.Unternehmen u.Beteil.	GuV	-300,00

Sonstige ordentliche Erträge

3510000	Konzessionsabgaben	GuV	0,00
3511000	Konzessionsabgaben	GuV	-402.000,00
3520000	Erstattung von Steuern	GuV	0,00
3521000	Erstattung von Steuern	GuV	0,00
3560000	Besondere Erträge	GuV	0,00
3561000	Bußgelder	GuV	-18.000,00
3562000	Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergl.	GuV	-60.000,00

Personalaufwendungen

4010000	Dienstaufwendungen	GuV	0,00
4011000	Dienstaufwendungen Beamte	GuV	762.600,00
4012000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	GuV	4.886.200,00
4019000	Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	GuV	0,00
4020000	Beiträge zu Versorgungskassen	GuV	0,00
4021000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	GuV	449.500,00
4022000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	GuV	420.900,00
4029000	Beiträge zu Versorgungskassen Sonstige Beschäftigte	GuV	0,00
4030000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	GuV	0,00
4031000	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung Beamte	GuV	0,00
4032000	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung Arbeitnehmer	GuV	1.023.000,00
4039000	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	GuV	0,00
4040000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Bedienstete	GuV	0,00
4041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Bedienstete	GuV	117.700,00

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

4210000	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	GuV	0,00
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	GuV	375.100,00
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	GuV	1.146.400,00
4212100	Unterhaltung der Straßen - Materialaufwand	GuV	0,00
4212200	Unterhaltung der Straßen - Fremdaufwand	GuV	0,00
4220000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	GuV	0,00
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	GuV	315.315,00
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens nicht Etat	GuV	0,00
4222000	Erwerb v. geringw. Verm. Gegenst. sof. nicht spez	GuV	0,00
4230000	Mieten und Pachten	GuV	0,00
4231000	Mieten und Pachten	GuV	359.418,00
4241001	Heizung	GuV	172.150,00
4241002	Reinigung	GuV	309.600,00
4241003	Strom	GuV	208.600,00
4241004	Abgaben und Versicherungen	GuV	151.250,00
4241005	Hausgebühren/Hausmeister	GuV	0,00
4241006	Wachdienst/Ordnungsdienst	GuV	6.500,00
4241007	Müllgebühren	GuV	400,00
4241008	Rundfunkgebühren	GuV	900,00
4241009	Sonstige Bewirtschaftungskosten	GuV	31.150,00
4250000	Haltung von Fahrzeugen	GuV	0,00
4251000	Haltung von Fahrzeugen	GuV	140.100,00
4260000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	GuV	0,00
4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	GuV	66.450,00
4270000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	GuV	0,00
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	GuV	715.734,00
4271001	Betriebsstrom	GuV	173.250,00
4271002	Druckkosten	GuV	12.500,00
4271003	Veranstaltungen/Sonderprogramme	GuV	36.000,00
4271004	EDV Aufwendungen	GuV	50.000,00
4271005	Bücherei	GuV	21.260,00
4271006	Verbrauchsmittel	GuV	9.200,00
4274000	Lehr- und Unterrichtsmittel	GuV	56.471,00
4275000	Lernmittel	GuV	61.800,00

Abschreibungen

4711000	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	GuV	4.004.390,00
---------	---	-----	--------------

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

4599000	Sonstige Finanzaufwendungen	GuV	1.000,00
---------	-----------------------------	-----	----------

Transferaufwendungen

431000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	GuV	0,00
4310000	Zuweisungen an den Bund	GuV	0,00
4311000	Zuweisungen an das Land	GuV	0,00
4312000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	GuV	67.800,00
4313000	Zuweisungen an Zweckverbände	GuV	238.000,00
4314000	Zuweisungen an Gesetzliche Sozialversicherung	GuV	0,00
4315000	Zusch. an verb. Untern., Sondervermögen und Bet.	GuV	15.800,00
4316000	Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	GuV	0,00
4317000	Zuschüsse an private Unternehmen	GuV	20.225,00
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	GuV	764.500,00
4341000	Gewerbesteuerumlage	GuV	411.765,00
4350000	Allgemeine Zuweisungen	GuV	0,00
4370000	Allgemeine Umlagen	GuV	0,00
4371000	Finanzausgleichsumlage (Land)	GuV	3.777.046,00
4371100	Zuführung z.Rückstell. FAG-Ausgleich (FAG-Umlage)	GuV	0,00
4372000	Allgemeine Umlagen an Gde. und GVV (Kreisumlage)	GuV	5.352.766,00
4372100	Zuführung z.Rückstell. FAG-Ausgleich (Kreisumlage)	GuV	0,00
4372900	Ausgl.f.Übern.v.Aufg.Landeswohlfahrtsverb.(§22FAG)	GuV	0,00
4373000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	GuV	0,00
4378000	Umlage an die Gemeindeprüfungsanstalt	GuV	6.300,00

Sonstige ordentliche Aufwendungen

4410000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	GuV	0,00
4411000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	GuV	10.000,00
4420000	Aufw. für die Inanspruchnahme v.Rechten u.Diensten	GuV	0,00
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	GuV	80.700,00
4421001	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	GuV	47.100,00
4421002	Sitzungsgelder Gemeinderat	GuV	40.000,00
4422000	Verfüungsmittel (§13 1 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	GuV	1.000,00
4429000	Sonst. Aufw. f. d. Inanspr. von Rechten u.Diensten	GuV	15.050,00
4430000	Geschäftsaufwendungen	GuV	0,00
4431000	Geschäftsaufwendungen	GuV	0,00
4431001	Bürobedarf	GuV	52.167,00
4431002	Bücher und Zeitschriften	GuV	27.150,00
4431003	Porto- und Fernmeldegebühren	GuV	57.055,00
4431004	Öffentliche Bekanntmachungen	GuV	9.950,00
4431005	Reisekosten	GuV	33.250,00
4431006	Gerichtskosten	GuV	21.200,00
4431008	Kopiergeräte	GuV	22.040,00
4431009	Internetkosten	GuV	7.200,00
4440000	Steuern,Versicherungen,Schadensfälle,Sonderabgaben	GuV	0,00
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	GuV	186.384,00
4450000	Erst.f.d.Aufw.v.Dritten a.lfd.Verwaltungstätigkeit	GuV	0,00
4450000	Erstattungen an den Bund	GuV	0,00
4451000	Erstattungen an das Land	GuV	4.689,00
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	GuV	89.200,00
4453000	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	GuV	0,00
4454000	Erstattungen an die Gesetzliche Sozialversicherung	GuV	0,00
4455000	Erst. an verb. Untern., Sonderverm. und Bet.	GuV	0,00
4456000	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnun	GuV	0,00
4457000	Erstattungen an private Unternehmen	GuV	12.000,00
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	GuV	554.850,00
4460000	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	GuV	0,00
4491000	Weitere sonst.Aufw. a.lfd.Verwaltungstätigkeit	GuV	35.725,00



	<u>Allg. Finanzwirtschaft</u>		2020	2021	2022	2023
	Einnahmen ohne Finanzmittelüberschuss		8.990.400			
	Finanzmittelüberschuss		2.270.501			
	Rückflüsse von Trägerdarlehen		177.000			
	Kredite vom Kreditmarkt					
	Liquide Mittel	7.200.000	5.763.099			
	Kassenmittelüberschuss		17.201.000			