



Stand

Haushaltsplanung 2020

TOP 8.1. Finanzausschuss 25.11.2019 Stand HH Planung 2020

1



Haushaltsgrundsätze

- Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung
- Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit
- Grundsatz des Haushaltsausgleichs (wichtigste Kriterium)
- Grundsatz der Einnahmehbeschaffung (Erträge und Einzahlungen)
- Erwirtschaftung der ordentlichen Tilgung aus laufender Verwaltungstätigkeit

TOP 8.1. Finanzausschuss 25.11.2019 Stand HH Planung 2020

2

Erarbeitung Entwurf

- Juni: Aufforderung an die Ämter Planzuarbeit für das Haushaltsjahr 2020 (Ermittlung des Bedarfs)
 - vertraglichen Verpflichtungen
 - geförderte Maßnahmen
 - Umsetzung Beschlüsse
 - Welche finanziellen Mittel stehen zur Verfügung ?

Erarbeitung Entwurf

- **Orientierungsdaten für das HH-Jahr 2020** (Juni 2019)
 - Allgemeine Schlüsselzuweisung
11.353.200 € (gegenüber Plan 2019 ./ 184.500 €)
 - Investive Schlüsselzuweisung
780.500 € (gegenüber Plan 2019 + 368.400)
 - Kreisumlage : (2019: 44%)
42 % 10.916.300 € (gegenüber Plan 2019 ./ 235.400 €)
gemäß Bürgermeisterberatung Senkung auf 41,5 % Rücklage aus JA 2014; 1,3 Mio €
41,5 % 10.786.400 € (gegenüber Plan 2019 ./ 365.300 €)

Erarbeitung Entwurf

- **Überprüfung Gebühren, Beiträge und Nutzungsentgelte**
vorrangiges Deckungsmittel, Nutzer vertretbar beteiligen
- Wochenmarktgebühren (B-7057/2019)
- Verwaltungsgebühren (B-7059/2019)
- Friedhofsgebühren (B-7055/2019)
- Gebühren für dezentrale Abwasserentsorgung (Ergebnis keine Änderung)

Erarbeitung Entwurf

- **Aufwendungen/ Auszahlungen**
- Erhöhung Kreditaufnahme für Hortneubau um 2.000.000 €
- Sicherung des Schuldendienstes (Tilgung 2020; 868,7 T€ und Zinsen 140 T€ gesamt 1.008,7 €)
- Personalkosten
- Unterhaltung der Gebäude und Anlagen
- Bewirtschaftungskosten
- Investitionen

Entwicklung der Erträge



Ifd.Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterungen	Konten- gruppen	Ergebnis	vorläufiges	Ansatz	Ämteran-	Defizit-
				2017	Ergebnis	2019	ämteran-	ausgleich
				in €				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	alle Steuereinnahmen	40	15.312.074	16.144.678	15.482.000	14.566.900	15.316.900
2	Zuwendungen	Zuweisungen und Zuschüsse sowie Erträge aus Auflösung von Sonderposten (Fördermittel)	41	16.391.018	15.498.098	17.791.700	17.109.900	17.210.500
3	sonstige Transfererträge	Elternbeiträge Tagespflege	42	117.895	124.998	160.000	160.000	160.000
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Entgelte für Nutzung öffentlicher Einrichtungen	43	5.905.308	8.960.969	8.607.700	8.586.300	8.980.200
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	Mieten, Pachten, Ersatzleistungen	441-447	4.991.284	2.316.859	2.531.500	2.537.400	2.537.400
6	Kostenerstattungen	Erstattungen	448	733.819	1.033.147	816.800	747.700	753.700
7	sonstige ordentliche Erträge	Konzessionsabgaben, Verwarn- und Bußgelder,	45	1.995.015	1.125.558	791.100	824.500	822.500
8	aktivierte Eigenleistung und Bestandsänderungen			0	0	0	0	0
9	Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	Summe Ifd. Nr. 1-8		45.446.413	45.204.307	46.180.800	44.532.700	45.781.200

TOP 8.1. Finanzausschuss 25.11.2019 Stand HH Planung 2020

7

Entwicklung der Erträge aus Steuern



	2020		2020		Ämteran- forderung	Defizit- ausgleich
	Ergebnis 2017	vorläufiges Ergebnis 2018	Ansatz 2019	AO 15.11.2019		
Grundsteuer A	12.828	13.416	13.200	12.583	13.100	13.100
Grundsteuer B	1.790.493	1.818.403	1.800.000	1.784.244	1.780.000	1.780.000
Gewerbesteuer	5.960.566	6.341.483	6.000.000	5.203.056	5.100.000	5.100.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.582.419	5.864.504	5.550.000	6.235.873	5.550.000	6.200.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.158.201	1.321.562	1.300.000	1.418.735	1.300.000	1.400.000
Vergnügungssteuer	29.196	22.167	21.000	24.192	25.000	25.000
Hundesteuer	45.906	47.681	47.000	49.090	48.000	48.000
Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	732.465	715.462	750.800	754.107	750.800	750.800
	15.312.074	16.144.678	15.482.000	15.481.880	14.566.900	15.316.900

TOP 8.1. Finanzausschuss 25.11.2019 Stand HH Planung 2020

8

Entwicklung Aufwendungen

Ifd.Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterungen	Konten- gruppen	2017		2018		2020	
				Ergebnis 2017 in €	vorläufiges Ergebnis 2018 in €	Ansatz 2019 in €	Ämteran- forderung in €	Defizit- ausgleich in €	
10	Personalaufwendungen	Dienstbezüge, Rückstellungen	50	9.371.777	9.911.812	10.459.700	11.404.100	10.993.600	
11	Versorgungsaufwendungen	Sozialbeiträge, Beihilfen, Rückstellungen	51	914.992	137.606	465.800	346.200	346.200	
12	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Unterhaltung und Bewirtschaftung Gebäude und Grundstücke, Unterhaltung der Fahrzeuge, Dienstleistungen Dritter	52	6.547.330	6.679.260	7.427.800	7.689.700	7.442.600	
13	Abschreibungen	Abschreibungen auf unbewegliches und bewegliches Anlagevermögen	57	4.297.473	4.322.542	4.053.500	3.951.500	3.951.500	
14	Transferaufwendungen	Zuweisungen, Zuschüsse KITA, Kreis- und Gewerbesteuerumlage	53	12.509.806	12.878.480	14.401.000	14.194.900	13.567.800	
15	sonstige ordentliche Aufwendungen	sonstige Aufwendungen für Personal, Versicherungen Geschäftsausgaben wie Büromaterial, Telefongebühren, Gutachten	54	9.769.247	9.669.299	9.047.600	9.526.700	9.801.900	
16	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Summe Ifd. Nr. 10-15		43.410.625	43.598.999	45.855.400	47.113.100	46.103.600	

TOP 8.1. Finanzausschuss 25.11.2019 Stand HH Planung 2020

9

Entwicklung ordentliches Ergebnis

Ifd.Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterungen	Konten- gruppen	2017		2018		2020	
				Ergebnis 2017 in €	vorläufiges Ergebnis 2018 in €	Ansatz 2019 in €	Ämteran- forderung in €	Defizit- ausgleich in €	
9	Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	Summe Ifd. Nr. 1-8		45.446.413	45.204.307	46.180.800	44.532.700	45.781.200	
16	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Summe Ifd. Nr. 10-15		43.410.625	43.598.999	45.855.400	47.113.100	46.103.600	
17	Ergebnis der laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo Ifd. 9 ./ 16		2.035.788	1.605.308	325.400	-2.580.400	-322.400	
18	Zinsen und sonstige Zinserträge	Gewinnausschüttung verbundener Unternehmen, Zinserträge	46	1.295.269	1.121.139	962.400	962.500	964.000	
19	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	Zinsen für Kredite, Zinsen für nicht fristgemäße oder zweckentfremdete Fördermittel	55	691.858	528.553	508.700	526.500	381.700	
20	Finanzergebnis	Saldo Ifd. Nr. 18 ./ 19		603.411	592.586	453.700	436.000	582.300	
21	ordentliches Ergebnis	Summe Ifd. Nr. 17+20		2.639.199	2.197.894	779.100	-2.144.400	259.900	

TOP 8.1. Finanzausschuss 25.11.2019 Stand HH Planung 2020

10

Entwicklung Ergebnis gesamt

Ifd.Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Erläuterungen	Konten- gruppen	2017		2018		2020	
				Ergebnis in €	vorläufiges Ergebnis in €	Ansatz in €	Ämteran- forderung in €	Defizit- ausgleich in €	
	Ergebnis der laufender								
17	Verwaltungstätigkeit	Saldo Ifd. 9 J. 16		2.035.788	1.605.308	325.400	-2.580.400	-322.400	
20	Finanzergebnis	Saldo Ifd. Nr. 18 J. 19		603.411	592.586	453.700	436.000	582.300	
21	ordentliches Ergebnis	Summe Ifd. Nr. 17+20		2.639.199	2.197.894	779.100	-2.144.400	259.900	
22	außerordentliche Erträge	Erträge aus Grundstücksverkäufen	49	1.112.591	482.859	445.700	215.000	762.000	
23	außerordentlichen Aufwendungen	Abschreibungen aus Restbuchwerten, Aufwendungen für Vermögensveräußerungen	59	216.200	6.938	179.200	296.400	231.200	
24	außerordentliches Ergebnis	Saldo Ifd. Nr. 21 J. 22		896.391	475.921	266.500	-81.400	530.800	
25	Gesamtergebnis	Summe Ifd. Nr. 20 + Ifd. 24		3.535.590	2.673.815	1.045.600	-2.225.800	790.700	

TOP 8.1. Finanzausschuss 25.11.2019 Stand HH Planung 2020

11

Entwicklung Finanzen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ein- und Auszahlungsarten	Erläuterungen	Konten- gruppen	2017		2018		2020	
			Ergebnis in €	vorläufiges Ergebnis in €	Ansatz in €	Ämteran- forderung in €	Defizit- ausgleich in €	
1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Steuern, Schlüsselzuweisung, öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Zinsen, sonstige Finanzeinzahlungen	60-66	42.933.586	43.303.927	44.463.200	42.880.200	44.158.100
2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen für Personal, Sach- und Dienstleistungen, Zuschüsse, Transferleistungen, sonstige Auszahlungen	70-75	39.740.371	40.894.295	43.020.200	44.360.300	43.253.800
3	Jahressaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo Ifd. 1 J. 2		3.193.215	2.409.632	1.443.000	-1.480.100	904.300

TOP 8.1. Finanzausschuss 25.11.2019 Stand HH Planung 2020

12

Entwicklung Investitionen



Ein- und Auszahlungsarten	Erläuterungen	Konten- gruppen	Ergebnis 2017 in €	vorläufiges Ergebnis 2018 in €	Ansatz 2019 in €	2020		
						Ämteran- forderung in €	Defizit- ausgleich in €	
Jahressaldo aus laufender 3 Verwaltungstätigkeit	Saldo lfd. 1 J. 2		3.193.215	2.409.632	1.443.000	-1.480.100	904.300	
4	Einzahlungen aus Investitionen	Fördermittel	681	1.742.110	2.518.851	3.754.500	5.441.000	5.665.700
		investive Schlüsselzuweisung	681	706.866	523.728	412.100	780.500	780.500
5	Einzahlungen aus Beiträgen	Straßenausbaubeiträge, Ersstattungen	685/688	231.095	497.695	724.000	391.100	728.400
6	Einzahlungen aus Veräußerungen	Erlöse aus Grundstücksverkäufen und Verkäufen bewegl. Vermögen	682	1.162.541	545.537	432.800	553.000	742.000
	sonstige Einzahlungen aus 7 Investitionshaushalt	Rückzahlungen von ausgereichten Darlehen	686	90.316	141.555	133.500	67.000	67.000
7a	Kreditaufnahme/Erhöhung	Hortneubau – Erhöhung Kosten, BKAS Ausschuss am 20.11.2019		0	0	1.000.000	2.000.000	2.000.000
	Entnahme Sonderrücklage Straßenreinigung	Salzlager		0	0	0	0	300.000
8	Einzahlungen gesamt		3.932.928	4.227.366	6.456.900	9.232.600	10.283.600	
9	Auszahlungen für Investitionen	Erwerb unbewegliches und bewegliches Anlagevermögen, Baumaßnahmen	78	4.759.626	5.308.468	7.100.500	12.376.000	10.319.200
10	Auszahlungen für Kredittilgung*	Tilgung von Krediten	79	780.850	794.072	799.400	816.900	868.700
11	Auszahlungen gesamt		5.540.476	6.102.541	7.899.900	13.192.900	11.187.900	
12	Jahressaldo Investitionshaushalt		-1.607.548	-1.875.175	-1.443.000	-3.960.300	-904.300	
13	Jahressaldo Finanzmittel gesamt	Summe lfd. Nr. 3+ 12	1.585.667	534.457	0	-5.440.400	0	

TOP 8.1. Finanzausschuss 25.11.2019 Stand HH Planung 2020