

Vorbericht 2020

als Anlage zum Haushaltsplan 2020
(§§ 2 Abs. 2 Nr. 1, § 3 KommHV)



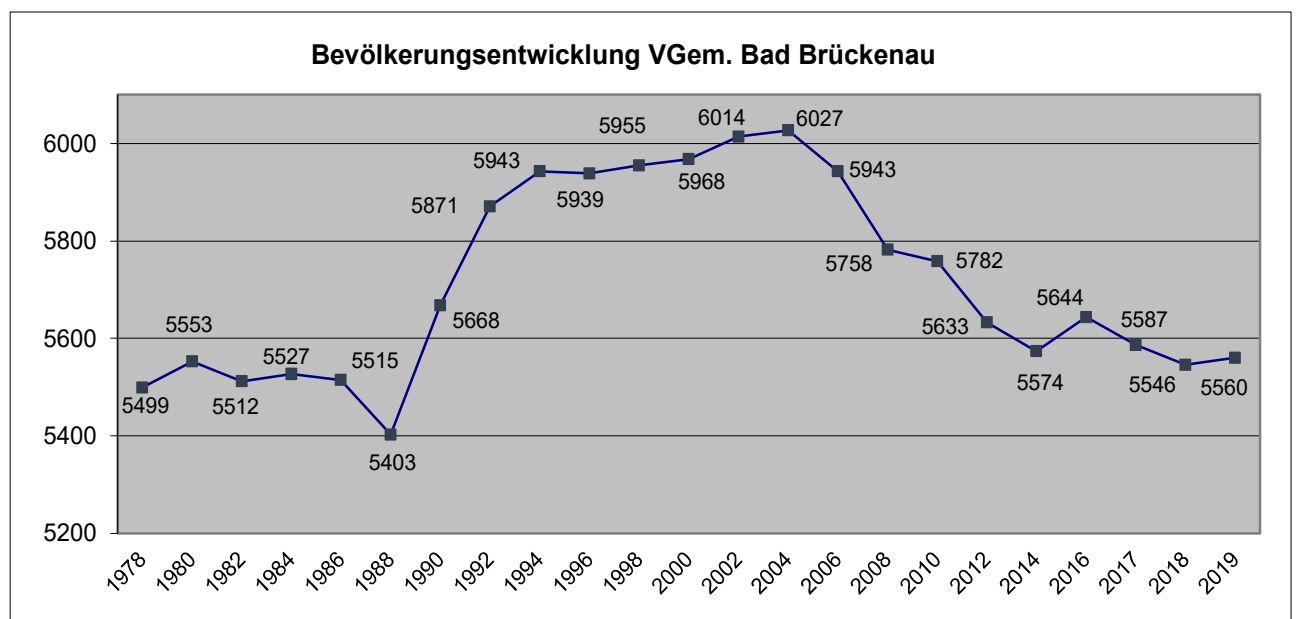
Inhaltsverzeichnis :

	Seite
1) Allgemeiner Teil	
a) Bevölkerungsentwicklung	3
b) Altersstruktur	4
c) Gewerbebetriebe der Verwaltungsgemeinschaft Bad Brückenau	5
Anzahl Veranlagungen bzw. Vorauszahlungsbetriebe Gewerbesteuer	5
2) Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben	6
3) Verwaltungshaushalt	
a) Einnahmen des Verwaltungshaushalts	6
b) Ausgaben des Verwaltungshaushalts	7
4) Vermögenshaushalt	
a) Einnahmen des Vermögenshaushalts	11
b) Ausgaben des Vermögenshaushalts	11
5) Rückblick auf das Jahr 2019	11
6) Rücklagenübersicht und Schuldenübersicht	12-13
7) Zusammenfassung	14-16

1. Allgemeiner Teil

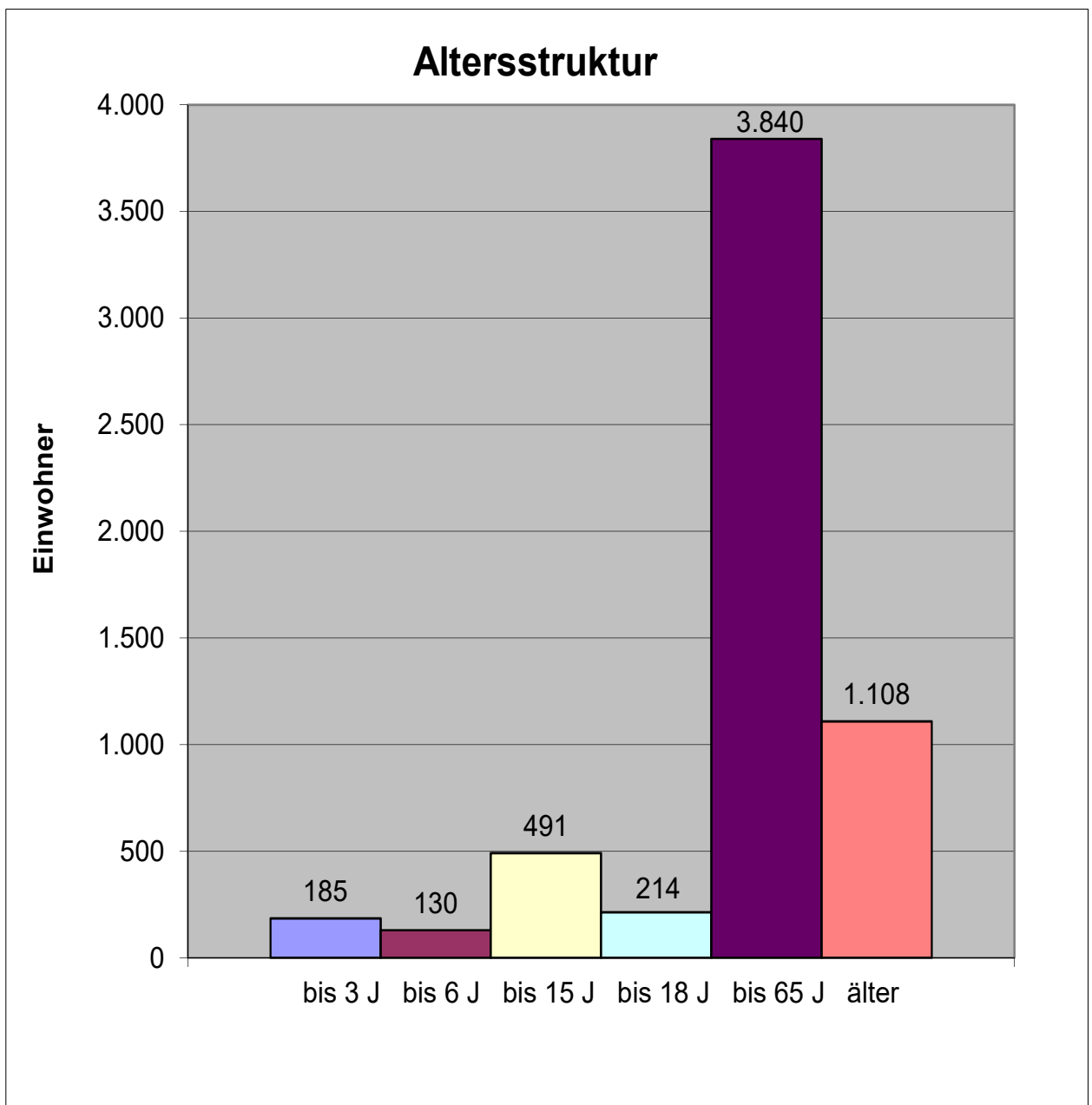
a. Bevölkerungsentwicklung (lt. Meldung des Bay. Landesamtes f. Statistik u. Datenverarbeitung)

Jahr	Einwohner				
	Geroda	Oberleichtersbach	Riedenberg	Schondra	Gesamt
1978	1010	1690	1204	1595	5499
1980	997	1737	1253	1566	5553
1982	987	1711	1263	1551	5512
1984	972	1731	1253	1571	5527
1986	999	1739	1214	1563	5515
1988	952	1805	1109	1537	5403
1990	988	1892	1146	1642	5668
1992	1043	1950	1163	1715	5871
1994	1056	1986	1184	1717	5943
1996	1015	2018	1181	1725	5939
1998	997	2059	1138	1761	5955
2000	993	2046	1132	1797	5968
2002	1008	2097	1122	1787	6014
2004	971	2097	1124	1835	6027
2006	926	2121	1083	1813	5943
2008	928	2075	1047	1732	5782
2010	935	2056	1036	1731	5758
2012	899	2031	975	1728	5633
2014	879	2043	962	1690	5574
2016	844	2060	1015	1725	5644
2017	826	2050	1007	1704	5587
2018	817	2052	983	1694	5546
2019	804	2061	992	1703	5560



b. Altersstruktur (lt. Meldung EWO, VGem. Bad Brückenau)

Stand 01.01.2019											
Gemeinde	Einwohner	männlich	weiblich	HW	NW	bis 3 J	bis 6 J	bis 15 J	bis 18 J	bis 65 J	älter
Geroda	896	442	454	821	75	13	6	59	33	566	219
Oberleichtersbach	2.214	1107	1107	2.063	151	74	55	190	80	1.425	390
Riedenberg	1.070	535	535	978	92	33	35	98	36	669	199
Schondra	1.788	903	885	1.675	113	65	34	144	65	1.180	300
Gesamtsumme											
VGem. Bad Brk.	5.968	2.987	2.981	5.537	431	185	130	491	214	3.840	1.108



**c. Gewerbebetriebe in der Verwaltungsgemeinschaft
Bad Brückenau**

gemeldete Gewerbebetriebe: 557

hiervon sind bei der Gewerbe-
steuerveranlagung berücksichtigt: 352

Veranlagungen bzw. Vorauszahlungen zur Gewerbesteuer

Jahr	Anzahl Betriebe
1996	105
1997	103
1998	122
1999	115
2000	128
2001	131
2002	106
2003	110
2004	88
2005	95
2006	141
2007	111
2008	120
2009	113
2010	110
2011	115
2012	113
2013	104
2014	147
2015	116
2016	121
2017	127
2018	179
2019	194

2. Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben

(§3 Abs. 1 Nr. 1 KommHV)

a. Einnahmenentwicklung und Ausgabenentwicklung

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamtsumme
Soll-Ergebnis 2017	964.472,89 €	37.426,15 €	1.001.899,04 €
Soll-Ergebnis 2018	982.638,64 €	19.531,96 €	1.002.170,60 €
Haushalt 2019	1.079.200,00 €	80.000,00 €	1.159.200,00 €
Haushalt 2020	1.130.800,00 €	57.500,00 €	1.188.300,00 €

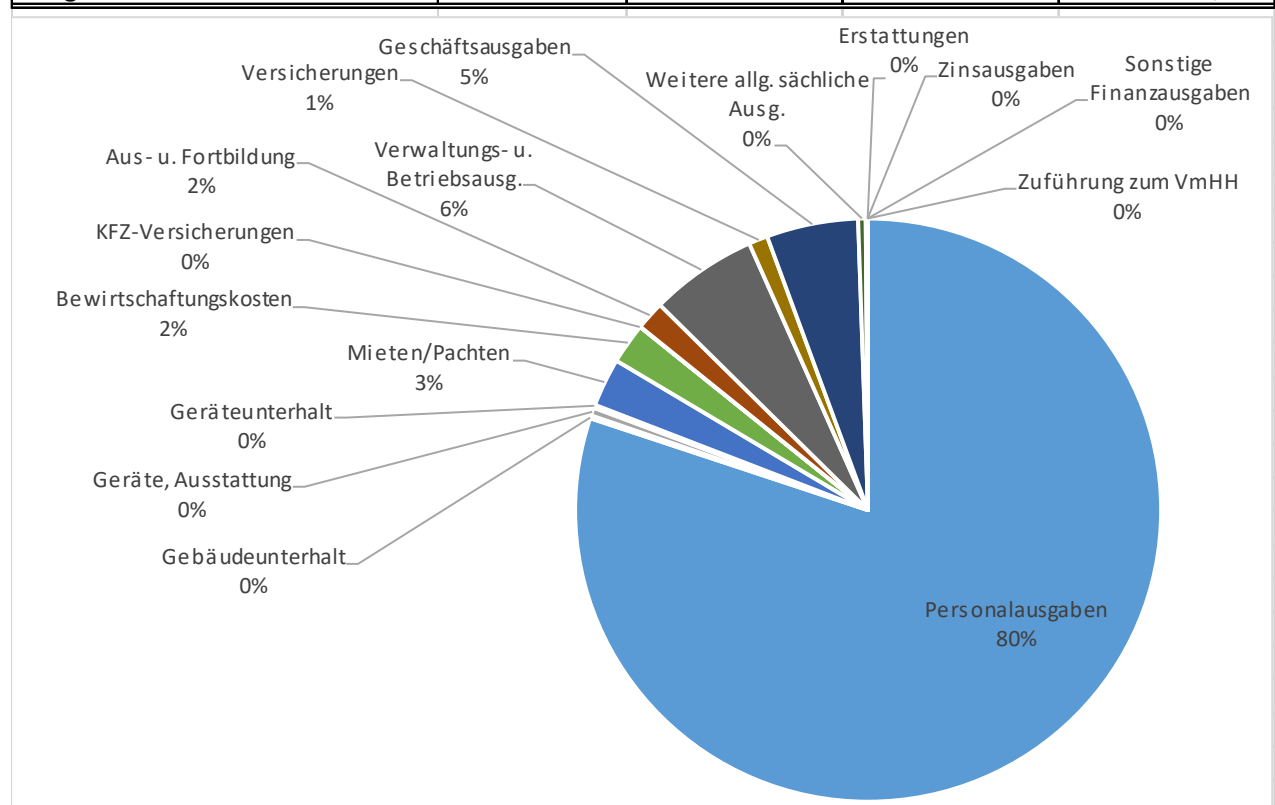
3. Verwaltungshaushalt

a. Einnahmen des Verwaltungshaushalts

Bezeichnung	HHSt.	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ansatz 2018
Zuweisungen				
Art. 7 II Nr. 3 FAG (Kopfbeträge)	0.9000.0611	101.900 €	102.600 €	100.200 €
VG-Umlage	0.9000.0720	973.100 €	930.900 €	839.000 €
Verwaltungsgebühren				
Hauptverwaltung	0.0200.1000	1.600 €	1.600 €	1.900 €
Finanzverwaltung	0.0300.1000	0 €	0 €	0 €
Verwaltungskosten	0.0331.1010	0 €	0 €	20 €
Standesamt	0.0501.1000	3.900 €	3.900 €	4.500 €
Einwohnermeldeamt -allgemein	0.1100.1000	1.500 €	1.500 €	1.800 €
-Pässe/Ausweise	0.1100.1001	30.000 €	27.000 €	26.000 €
-Führungszeugn./Gewerbezentralreg.	0.1100.1002	2.600 €	2.600 €	2.500 €
-Fischereischeine	0.1100.1003	500 €	500 €	500 €
Verkauf Stammbücher	0.0501.1331	600 €	600 €	500 €
Versicherungsleistungen	0.0600.1552	0 €	0 €	0 €
Versch. Betriebseinnahmen	0.0200.1590	600 €	600 €	500 €
Vermischte Einnahmen	0.0331.1599	0 €	0 €	0 €
Erstattungen				
Lohnerstattung Finanzverwaltung	0.0300.1621	0 €	0 €	0 €
Standesamtdienst f. andere Gemeinden	0.0501.1621	0 €	0 €	100 €
Wahlerstattungen	0.0521.1610	8.000 €	7.400 €	13.000 €
Ausbildungskostenerstattung	0.0800.1621	0 €	0 €	0 €
Meldedatenabgleich GEZ-EWO	0.1100.1680	0 €	0 €	138,06 €
Lohnerstattung Bauamt	0.6001.1680	0 €	0 €	0 €
Zuweisungen Altersteilzeit	0.0200.1760	0 €	0 €	0 €
Zuschuss Beschaffung Siegel eAT	0.0600.1721	0 €	0 €	0 €
Zuschuss Mutterschaftsgeld	0.1100.1770	6.500 €	0 €	0 €
Zinseinnahmen	Gr. 20	0 €	0 €	0 €
Bußgelder	0.1100.2600	0 €	0 €	0 €
Zuführung vom VmHH	0.9161.2800	0 €	0 €	0 €
Einnahmen Verwaltungshaushalt		1.130.800 €	1.079.200 €	990.658 €

b. Ausgaben des Verwaltungshaushalts

Bezeichnung	Gruppierung	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
Personalausgaben	Gr. 4	905.700 €	862.100 €	794.060,37 €
Gebäudeunterhalt	Gr. 502	1.900 €	1.000 €	3.301,40 €
Geräte, Ausstattung	Gr. 52	5.000 €	7.500 €	1.702,72 €
Geräteunterhalt	Gr. 5203	2.000 €	2.000 €	633,92 €
Mieten/Pachten	Gr. 53	30.300 €	30.300 €	25.020,00 €
Bewirtschaftungskosten	Gr. 54	25.200 €	23.600 €	20.679,98 €
KFZ-Versicherungen	Gr. 556	400 €	400 €	380,92 €
Aus- u. Fortbildung	Gr. 562	18.000 €	19.600 €	17.944,79 €
Verwaltungs- u. Betriebsausg.	Gr. 63	67.100 €	60.400 €	55.494,21 €
Versicherungen	Gr. 64	11.800 €	11.200 €	10.771,82 €
Geschäftsausgaben	Gr. 65	57.200 €	54.900 €	37.191,44 €
Weitere allg. sächliche Ausg.	Gr. 66	4.700 €	4.500 €	3.200,58 €
Erstattungen	Gr. 67	1.500 €	1.700 €	1.681,48 €
Zinsausgaben	Gr. 80	0 €	0 €	0,00 €
Sonstige Finanzausgaben	Gr. 84	0 €	0 €	0,00 €
Zuführung zum VmHH	Gr. 86	0 €	0 €	10.575,01 €
Ausgaben VwHH		1.130.800 €	1.079.200 €	982.638,64 €



Diverse Ausgaben einzeln:

Personalausgaben	Gruppierung	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
Ehrenamtliche Tätigkeit	409	24.600 €	24.900 €	18.328,43 €
Beamtenbezüge	410	87.700 €	111.200 €	109.865,39 €
Versorgungsrücklage	411	0 €	0 €	-29,16 €
Tarifbeschäftigte	414	546.700 €	494.500 €	451.886,96 €
Beschäftigungsentgelte	416	200 €	200 €	0,00 €
Zuf.Versorg.rüchl.Ruhegeh.empf.	421	0 €	0 €	0,00 €
Beitr. Versorgungsk. Beamten	430	67.600 €	65.300 €	63.987,92 €
Beitr. Versorgungsk. Angest.	434	45.400 €	42.500 €	37.301,87 €
Sozialversicherungsbeiträge	444	107.800 €	98.600 €	89.107,97 €
Sozialvers. Sonstige	448	2.000 €	2.000 €	1.831,59 €
Beihilfe	459	22.200 €	21.400 €	20.679,00 €
Personalnebenausgaben	469	1.500 €	1.500 €	1.100,40 €
Personalausgaben		905.700 €	862.100 €	794.060,37 €

Die Personalausgaben betragen rd. 80 % der Ausgaben des Verwaltungshaushalts und liegen **um 43.600,00 Euro über** dem Haushaltsansatz des Vorjahres.

Für **ehrenamtliche Tätigkeit** wurden im Jahr 2020 wegen der Wahlen (Kommunalwahl 2020) Erfriechungsgelder für die Wahlhelfer in Höhe von 9.500,00 € im Haushalt veranschlagt.

Bei den **Beamtenbezügen** ergibt sich der Ansatz aus den Anpassungen in der Besoldungstabelle zum 01.01.2020 (Erhöhung: 3,2 %) und einer Ruhestandsversetzung zum 30.04.2020.

Bei den **Tarifbeschäftigten** wurde bei der Tarifeinigung im April 2018 die nachstehende Entgelterhöhung vereinbart:

Laufzeit

- 30 Monate vom 01.03.2018 - 31.08.2020

Entgelterhöhung in 3 Stufen

- Individuelle Erhöhungsbeträge pro Entgeltgruppe und -stufe:
 - 01.03.2018: mindestens 2,85%, höchstens 5,70% (min. 64,44 €)
 - 01.04.2019: mindestens 2,81%, höchstens 5,39% (min. 71,00 €)
 - 01.03.2020: mindestens 0,96%, höchstens 1,81% (min. 22,78 €)

Einmalzahlung in den Entgeltgruppen E 1 bis E 6: 250 € zum 01.03.2018

In den Haushaltsansätzen wurde diese Tarifeinigung berücksichtigt. Zum 01.09.2020 stehen neue Tarifverhandlungen an. Es wurde eine Erhöhung ab 01.09.2020 in Höhe von 3 % eingerechnet. In den Haushaltsansätzen ist auch eine Erhöhung der LOB (Leistungsorientierte Bezahlung) um freiwillig 0,5 % auf 2,5 % (2 % ist der Pflichtbeitrag, bis zu 4 % sind freiwillig möglich) berücksichtigt.

Ebenso sind beschlossene Änderungen bei den Entgeltgruppen sowie Stufenanpassungen enthalten. Bis zur Ruhestandsversetzung eines Mitarbeiters ergibt sich eine leichte Personalmehrung.

Für die **Versorgungskasse der Beamten** errechnen sich im Jahr 2020 Aufwendungen in Höhe von voraussichtlich 67.600,00 €. Im Jahr 2020 liegt der Umlagesatz weiterhin bei 39,9 %.

Von dem Beitrag, der jährlich an die Versorgungskasse der Beamten zu leisten ist, betragen die Ausgaben für die im Dienst befindlichen Beamten derzeit ca. 68,8 % (gerechnet aus dem HH-Ansatz). Somit beträgt der Anteil für Ruhegehaltsempfänger rd. 21.100,00 €.

Von dem Ansatz für **Beihilfe** entfallen rd. 21.650,00 € auf die Beamten, wobei hier für Ruhegehaltsempfänger allein rd. 12.950,00 € aufgewendet werden müssen.

Die **Sozialversicherungs- (ca. 20 %) bzw. Versorgungskassenbeiträge** (8,5 %) wurden aus den Ansätzen für Tarifbeschäftigte ermittelt.

Verwaltungs- u. Betriebsausgaben (Gruppe 5)

	HHSt.	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
Mieten/Pachten Gr. 53				
VG-Gebäude	0.0681.5310	30.300 €	30.300 €	25.020,00 €
Summe Mieten/Pachten		30.300 €	30.300 €	25.020,00 €
Bewirtschaftungskosten Gr. 54				
Heizkosten	0.0681.5420	6.000 €	6.000 €	5.341,97 €
Reinigungskosten	0.0681.5430	14.000 €	12.500 €	11.369,54 €
Stromkosten	0.0681.5440	4.400 €	4.400 €	3.416,25 €
Wasser- u. Kanalgebühren	0.0681.5450	800 €	700 €	552,22 €
Summe Bewirtschaftungskosten		25.200 €	23.600 €	20.679,98 €
KFZ-Versicherung Gr. 556				
Dienstfahrtfahrzeugversicherung	0.0600.5560	400 €	400 €	380,92 €
Summe KFZ-Versicherung		400 €	400 €	380,92 €

Wegen einer Mietpreissteigerung verbunden mit der Anmietung weiterer Büroflächen steigt die **Miete** an. Ab dem Jahr 2019 beträgt die Miete 30.300,00 €/Jahr.

Die **Bewirtschaftungskostenabrechnung** für das Jahr 2019 mit VZ-Festsetzung für 2020 liegt noch nicht vor. Der Bedarf wurde geschätzt.

Der Ansatz für **Reinigungskosten** berücksichtigt eine leichte Preissteigerung.

Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben (Gruppe 6)

	HHSt.	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
Verwaltungs- u. Betriebsausgaben				
Kosten Ausweise, Pässe	0.1100.6360	25.000 €	22.000 €	21.550,78 €
Gemeinschaftspflege	0.0600.6312	300 €	300 €	49,05 €
EDV-Kosten an Dritte	Gr. 6322	37.300 €	33.600 €	29.460,08 €
Kosten ALB/Digit. FI-Karte	0.6001.6374	4.500 €	4.500 €	4.434,30 €
Summe Verw.-u. Betriebsausgaben		67.100 €	60.400 €	55.494,21 €
Versicherungen				
Selbstbehalt bei Schadensfällen	0.0200.6448	200 €	200 €	0,00 €
Kassenversicherung	0.0300.6441	9.000 €	9.400 €	9.341,39 €
Wahlen	0.0521.6400	1.000 €	0 €	0,00 €
Gemeindeunfallversicherung zzgl. Strafrechtsschutz	0.0600.6400	1.000 €	1.000 €	916,22 €
Sach- u. Elektronikversicherung	0.0681.6400	600 €	600 €	514,21 €
Summe Versicherungsleistung		11.800 €	11.200 €	10.771,82 €
Geschäftsausgaben				
Bürobedarf	Gr. 650	17.800 €	14.300 €	12.258,74 €
Bücher/Zeitschriften	Gr. 651	12.500 €	11.500 €	11.358,51 €
Post- u. Fernmeldegebühren	Gr. 652	18.300 €	13.800 €	11.741,95 €
Bekanntmachungen, Ausschreibungen	Gr. 653	1.000 €	500 €	613,92 €
Dienstreisen	Gr. 654	2.500 €	2.200 €	1.164,42 €
Rechnungsprüfungsgebühren	0.0300.6550	0 €	4.500 €	0,00 €
Beratung i. Z. Änderung § 2 UStG	0.0300.6551	5.000 €	8.000 €	0,00 €
Bankgebühren, Negativzinsen	0.0331.6581	100 €	100 €	53,90 €
Kranzspenden, Nachrufe	0.0600.6583	0 €	0 €	0,00 €
Summe Geschäftsausgaben		57.200 €	54.900 €	37.191,44 €
Führungszeugnis/ Gewerbezentralregister	0.1100.6700	1.500 €	1.400 €	1.681,48 €

Die Kosten für **Ausweise und Pässe** wurden nach dem voraussichtlichen Jahresergebnis 2019 angesetzt.

EDV-Kosten an Dritte GR 6322

Der Ansatz ergibt sich insbesondere durch die Bereitstellung von Mitteln

- für die Homepage (50,00 €/Monat zzgl. Jahreslizenz 150,00 €).
- Nutzung Bürgerservice-Portal, Erweiterung und Bezahlungsfunktion (1.000,00 €)
- Verfahrensnutzung Hauptverfahren (16.500,00 €) zzgl. Datenbanken (1.800,00 €)
- Sonstige Softwarenutzungen (Fernwartung 150,00 €, OK-Komm 350,00 €, Star-Money 100,00 €, Schließfach 150,0 €, KomInfo 600,00€)
- Standesamtsverfahren (4.500,00 €)
hiervon rd. 500,00 € für Personenstandsregister u. rd. 3.800,00 € für das Verfahren und 200,00 € sonst.
- Wahlen (2.500,00 €)
- Sonstige Kosten 2.900,00 €
- Sonstige Verwaltungsbereiche 1.700,00 € (Ewo 300,00 €, Finanzwesen 1.000,00 €, Hauptverwaltung 400,00 €)
- komXwork 4.300,-- €
(Grundmodul, Kassenbelegarchivierung, Einwohnerakte, Abgabeakte, Rechnungseingangsbuch Signaturworkflow)

Bei den **Geschäftsausgaben** (Bürobedarf, Bücher und Zeitschriften, Post- u. Fernmeldegebühren) wurden die Ansätze wegen der Kommunalwahl im Jahr 2020 angehoben.

Ab dem Jahr 2021 gilt die **Neuregelung des § 2 b UStG**, da alle Gemeinden und die Verwaltungsgemeinschaft selbst einen Antrag nach § 27 Abs. 22 UStG gestellt haben und somit bis zu diesem Zeitpunkt weiterhin § 2 Abs. 3 UStG in der am 31.12.2015 geltenden Fassung angewendet werden kann. Wegen der notwendigen Vorarbeiten wird möglicherweise externe Unterstützung benötigt. Hierfür wurden Mittel im Haushalt bereitgestellt.

Erhebliche Aufwendungen ergeben sich auch für **Pass- und Ausweiskosten** bei der Bundesdruckerei. Nachfolgend eine Übersicht zu den Erstellungskosten und den hierfür einzuhebenden Gebühren:

PASS/Ausweis	Erstellungskosten (brutto)	Ersteller	Gültigkeit	Einzuhobende Gebühr
Reisepass				
unter 24 Jahre	43,66 €	Bundesdruckerei	6 Jahre	37,50 €
über 24 Jahre	43,66 €	Bundesdruckerei	10 Jahre	60,00 €
Express unter 24 J	71,33 €	Bundesdruckerei	6 Jahre	69,50 €
Express über 24 J	71,33 €	Bundesdruckerei	10 Jahre	92,00 €
vorl. Reisepass	6,84 €	VGem.	1 Jahr	26,00 €
Personalausweis				
unter 24 Jahre	21,69 €	Bundesdruckerei	6 Jahre	22,80 €
über 24 Jahre	21,69 €	Bundesdruckerei	10 Jahre	28,80 €
vorl. Ausweis	4,03 €	VGem.	3 Monate	10,00 €
Kinderreisepass	6,68 €	VGem.	6 Jahre mit Verlängerungsmöglichkeit bis zum 12. Lebensjahr	13,00 €
Gebühren Stand: 01.01.2019				

Wie aus vorstehender Übersicht ersichtlich, verbleiben für die zu erledigenden Arbeiten der Ausweisbehörde nur geringe Mittel.

4. Vermögenshaushalt

a. Einnahmen des Vermögenshaushalts

Bezeichnung	HHSt.	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
Zuwendung ISIS 12	1.0600.3610	6.500 €	5.000 €	0,00 €
Zuführung vom VwHH	1.9161.3000	0 €	0 €	10.575,01 €
Rücklagenentnahme	1.9101.3100	51.000 €	75.000 €	8.956,95 €
Veräußerung von Anlagevermögen	Gr. 34	0 €	0 €	0,00 €
Kreditaufnahme	1.9121.3766	0 €	0 €	0,00 €
Kreditaufnahme	1.9121.3776	0 €	0 €	0,00 €
Summe Einnahmen VmHH		57.500 €	80.000 €	19.531,96 €

b. Ausgaben des Vermögenshaushalts

Bezeichnung	HHSt.	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
Zuführung an die Rücklage	1.9101.9100	0 €	0 €	0,94 €
Vermögenserwerb	Gr. 935	57.500 €	80.000 €	19.531,02 €
Zuführung an VwHH	1.9161.9000	0 €	0 €	0,00 €
Tilgungen	Gr. 97	0 €	0 €	0,00 €
Summe Ausgaben VmHH		57.500 €	80.000 €	19.531,96 €

Vermögenserwerb:

Die hier angesetzten Mittel werden größtenteils für die Restkosten in Verbindung mit der Einführung eines Sicherheitsinformationsmanagementsystems mit möglicher Zertifizierung, für das Dokumentenmanagement-System komXwork (Archiv und Belege), für Computer (für die Bürgermeister (E-Rechnung) und für die Kommunalwahl 2020) und für eine neue Frankiermaschine benötigt. Der genaue Ablauf steht noch nicht fest.

5. Rückblick auf das Jahr 2019

Das Jahr 2019 ist noch nicht abgeschlossen. Es kann aber davon ausgegangen werden, dass die angesetzten Mittel für eine Rücklagenentnahme in Höhe von 75.000,00 € nicht erforderlich sein werden. Ausschlaggebend hierfür ist, dass bereitgestellte Mittel für ein Sicherheitsinformationsmanagementsystem nicht im vollen Umfang im Jahr 2019 benötigt wurden und weitere Kosten erst im Jahr 2020 anfallen. Des Weiteren hat sich die Anschaffung des Dokumentenmanagementsystem KomXwork von dem Jahr 2019 auf das Jahr 2020 verschoben.

Nach einer Überrechnung wird davon ausgegangen, dass zum Haushaltsausgleich keine bzw. nur eine geringe Rücklagenentnahme erforderlich sein wird.

6. Rücklagenübersicht/Schuldenübersicht (§3 Abs. 1 Nr. 4 KommHV)

Das Sparbuch „Allgemeine Rücklage“ der Verwaltungsgemeinschaft Bad Brückenau weist zum 31.12.2019 einen Rücklagebestand in Höhe von rund 11.411,60 € aus.

Nach Abschluss des Jahres 2019 beträgt der Stand der Rücklage zum 31.12.2019 voraussichtlich

85.341,99 €

Nach den Haushaltsansätzen des Planjahres bzw. der Finanzplanung ergibt sich dann voraussichtlich nachfolgender Stand:

Anfangsstände	Jahr	Zuführung	Entnahme	Stand zum Ende des Jahres	
					in Euro
54.938,52	2000	44.132,40 DM	29.500,00 DM	69.570,92 DM	35.571,05 €
69.570,92	2001	65.698,67 DM	53.784,67 DM	81.484,92 DM	41.662,58 €
41.662,58	2002	18.036,98 €	33.000,00 €	26.699,56 €	
26.699,56 €	2003	31.176,93 €	10.000,00 €	47.876,49 €	
47.876,49 €	2004	41.017,87 €	24.460,00 €	64.434,36 €	
64.434,36 €	2005	39.216,81 €	34.000,00 €	69.651,17 €	
69.651,17 €	2006	36.939,97 €	18.800,00 €	87.791,14 €	
87.791,14 €	2007	24.828,12 €	28.000,00 €	84.619,26 €	
84.619,26 €	2008	12.836,39 €	30.000,00 €	67.455,65 €	
67.455,65 €	2009	4.178,45 €	0,00 €	71.634,10 €	
71.634,10 €	2010	105,59 €	8.469,25 €	63.270,44 €	
63.270,44 €	2011	40.232,27 €	0,00 €	103.502,71 €	
103.502,71 €	2012	121,07 €	18.427,83 €	85.195,95 €	
85.195,95 €	2013	112,22 €	7.724,87 €	77.583,30 €	
77.583,30 €	2014	90,83 €	25.878,15 €	51.795,98 €	
51.795,98 €	2015	55.475,73 €	0,00 €	107.271,71 €	
107.271,71 €	2016	17,42 €	13.060,49 €	94.228,64 €	
94.228,64 €	2017	69,25 €	0,00 €	94.297,89 €	
94.297,89 €	2018	0,94 €	8.956,95 €	85.341,88 €	
85.341,88 €	2019	0,11 €	0,00 €	85.341,99 €	
85.341,99 €	2020	0,00 €	51.000,00 €	34.341,99 €	
34.341,99 €	2021	0,00 €	24.000,00 €	10.341,99 €	
10.341,99 €	2022	0,00 €	0,00 €	10.341,99 €	
10.341,99 €	2023	0,00 €	0,00 €	10.341,99 €	

Berechnung Mindestrücklage:

Hauhaltsjahr	Ausgabenansätze des VwHH	Mindestrücklage
		eins vom Hundert der Ausgaben des VwHH der letzten 3 Jahre
2017	957.700 €	
2018	990.500 €	
2019	1.079.200 €	
Summe:	3.027.400 €	
Durchschnittswert	1.009.133 €	10.091,33 €

Schuldenübersicht

Im Jahr 2004 erfolgte der Umzug in das Gebäude der Stadtwerke Bad Brückenau, Sinnaustraße 14 A. Bedingt durch den Umzug ergaben sich höhere Investitionskosten, welche durch die Aufnahme eines Kredites gedeckt wurden. Im Jahr 2014 wurden die letzten Tilgungszahlungen hierfür geleistet. **Zum 01.01.2015 ist die Verwaltungsgemeinschaft Bad Brückenau schuldenfrei.**

Anfangsstände	Jahr	Neuaufnahme	Tilgung	Stand zum Ende des Jahres	Schulden/Kopf Einwohnerzahl (30.06.2014):
					5.606
0,00 €	2003	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	2004	80.000,00 €	0,00 €	80.000,00 €	14,27 €
80.000,00 €	2005	0,00 €	8.000,00 €	72.000,00 €	12,84 €
72.000,00 €	2006	0,00 €	8.000,00 €	64.000,00 €	11,42 €
64.000,00 €	2007	0,00 €	8.000,00 €	56.000,00 €	9,99 €
56.000,00 €	2008	0,00 €	8.000,00 €	48.000,00 €	8,56 €
48.000,00 €	2009	0,00 €	8.000,00 €	40.000,00 €	7,14 €
40.000,00 €	2010	0,00 €	8.000,00 €	32.000,00 €	5,71 €
32.000,00 €	2011	0,00 €	8.000,00 €	24.000,00 €	4,28 €
24.000,00 €	2012	0,00 €	8.000,00 €	16.000,00 €	2,85 €
16.000,00 €	2013	0,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	1,43 €
8.000,00 €	2014	0,00 €	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	2015	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Schuldendienst

Die Verwaltungsgemeinschaft hat ab dem Jahr 2015 keinen Schuldendienst zu leisten.

Übersicht zum Schuldendienst der Verwaltungsgemeinschaft Bad Brückenau

Jahr	Tilgung	Kreditzinsen	Schuldendienst	Schuldendiensthilfe	Bereinigter Schuldendienst	Je Einwohner (30.06.2014)
						5.606
2003	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2004	0,00 €	82,44 €	82,44 €	0,00 €	82,44 €	0,01 €
2005	8.000,00 €	2.339,56 €	10.339,56 €	0,00 €	10.339,56 €	1,84 €
2006	8.000,00 €	1.851,50 €	9.851,50 €	0,00 €	9.851,50 €	1,76 €
2007	8.000,00 €	1.949,90 €	9.949,90 €	0,00 €	9.949,90 €	1,77 €
2008	8.000,00 €	2.103,30 €	10.103,30 €	0,00 €	10.103,30 €	1,80 €
2009	8.000,00 €	1.791,48 €	9.791,48 €	0,00 €	9.791,48 €	1,75 €
2010	8.000,00 €	1.480,74 €	9.480,74 €	0,00 €	9.480,74 €	1,69 €
2011	8.000,00 €	1.168,71 €	9.168,71 €	0,00 €	9.168,71 €	1,64 €
2012	8.000,00 €	856,90 €	8.856,90 €	0,00 €	8.856,90 €	1,58 €
2013	8.000,00 €	545,30 €	8.545,30 €	0,00 €	8.545,30 €	1,52 €
2014	8.000,00 €	234,13 €	8.234,13 €	0,00 €	8.234,13 €	1,47 €
2015	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

7. Zusammenfassung

Eckdaten des Verwaltungshaushalts

Jahr	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
2016	915.737,50	915.737,50	0,00
2017	964.472,89	964.472,89	0,00
2018	982.638,64	982.638,64	0,00
2019	1.079.200,00	1.079.200,00	0,00
2020	1.130.800,00	1.130.800,00	0,00
2021	1.135.100,00	1.135.100,00	0,00
2022	1.138.300,00	1.138.300,00	0,00
2023	1.155.400,00	1.155.400,00	0,00

Eckdaten des Vermögenshaushalts

Jahr	Einnahmen	Ausgaben	Differenz
2016	47.152,91	47.152,91	0,00
2017	37.426,15	37.426,15	0,00
2018	19.531,96	19.531,96	0,00
2019	80.000,00	80.000,00	0,00
2020	57.500,00	57.500,00	0,00
2021	40.000,00	40.000,00	0,00
2022	10.000,00	10.000,00	0,00
2023	10.000,00	10.000,00	0,00

Der Gesamthaushalt 2020 beläuft sich auf

1.188.300,00 Euro

und ist in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen.

Von dem Gesamtvolumen entfallen

auf den Verwaltungshaushalt 1.130.800,00 Euro

auf den Vermögenshaushalt 57.500,00 Euro.

Das Gesamtvolumen liegt somit 155.800,00 Euro über dem Ansatz des Vorjahres.

Der ungedeckte und somit umlagefähige Ausgabebedarf betrug nach dem Haushaltsansatz des **Vorjahres**

930.900,00 Euro.

Nach Abgleich des Verwaltungshaushalts **2020** beläuft sich der ungedeckte Bedarf auf insgesamt

973.100,00 Euro.

Das bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Anhebung.

Bei einem Einwohnerstand von 5.560 Einwohnern (Stand 30.06.2019) ergibt sich eine Verwaltungsgemeinschaftsumlage von

175,02 Euro

je Einwohner ab dem Jahr 2020.

Die Umlage wird nach dem Verhältnis der Einwohnerzahl der Mitgliedsgemeinden bemessen; maßgebend ist die fortgeschriebene Einwohnerzahl nach dem Stand vom 30. Juni des vorausgegangenen Jahres.

Nachstehend eine Übersicht über die Höhe der VG-Umlage in den letzten Jahren:

Haushaltsjahr	VG-Umlage	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
2020	175,02 €	7,17 €
2019	167,85 €	19,19 €
2018	148,66 €	2,66 €
2017	146,00 €	5,00 €
2016	141,00 €	7,50 €
2015	133,50 €	9,50 €
2014	124,00 €	10,00 €
2013	114,00 €	6,00 €
2012	108,00 €	0,50 €
2011	107,50 €	2,12 €
2010	105,38 €	1,25 €
2009	104,13 €	9,35 €
2008	94,78 €	2,78 €
2007	92,00 €	0,00 €
2006	92,00 €	-0,20 €
2005	92,20 €	-0,31 €
2004	92,51 €	0,01 €
2003	92,50 €	6,20 €
2002	86,30 €	4,49 €
2001	81,81 €	-3,58 €
2000	85,39 €	-3,57 €
1999	88,96 €	8,18 €
1998	80,78 €	

Wahlen

Wie bei den Ausgaben für ehrenamtliche Tätigkeit erwähnt, findet im Jahr 2020 die Kommunalwahl statt. Unter Berücksichtigung der Wahlerstattungen ergeben sich hieraus voraussichtlich HH-Belastungen i. H. v. 14.100,-- €. Hier fehlen allerdings die Portokosten für die Briefwahlen und mögliche Hardwarekosten.

Ansatz	2020	0	21.200,00	890.800,00	869.600,00-
		05	12.500,00	48.800,00	36.300,00-
		052	8.000,00	22.100,00	14.100,00-
		0521	8.000,00	22.100,00	14.100,00-

Im Vermögenshaushalt sind folgende Ausgaben eingeplant worden:

Vermögenserwerb: 57.500,00 Euro

Die hier angesetzten Mittel werden benötigt für:

ISIS Restkosten:	ca.2.000 €
Zertifizierung oder Abnahme ISIS	ca. 4.000 €
KomXwork (Archiv + Beleg)	18.700 €
Installation/Reisekosten KomXwork	12.200 €
4 x Rechner evtl. für Bürgermeister	4.000 €
Scanner	3.000 €
Sonstiges	2.100 €
PC Wahl/Drucker	10.000 €
Frankiermaschine	1.500 €

Die Finanzierung der Ausgaben des Vermögenshaushalts erfolgt durch die vorgesehene Rücklagenentnahme in Höhe von 51.000,00 € und einen Zuschuss für ISIS 12 in Höhe von 6.500,00 €.

Aufgestellt:

Bad Brückenau, 17.12.2019

Finanzverwaltung



Ziegler, Kämmerer