

GEMEINDE FRONREUTE

Landkreis Ravensburg



HAUSHALTSSATZUNG

und

HAUSHALTSPLAN

2 0 1 9

Beschlussfassung 26.02.2019

INHALTSÜBERSICHT

HAUSHALTSSATZUNG	3
VORBERICHT	7
1. Einführung in das neue kommunale Haushalts - und Rechnungswesen	8
1.1 Grundsätzliches	8
1.2 Der doppische Haushalt - Aufbau und Struktur	9
2. Rückblick auf vergangene Jahre	17
2.1 Jahresabschluss 2017	17
2.2 Haushaltsjahr 2018	18
3. Haushaltsplanung 2019	20
GESAMTERGEBNISHAUSHALT / GESAMTFINANZHAUSHALT	21
1. Erläuterungen zum Gesamtergebnishaushalt 2019	25
Zu Ziffer 1: Steuern und ähnliche Abgaben	26
Zu Ziffer 2: Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	27
Zu Ziffer 3: Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	29
Zu Ziffer 5: Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	29
Zu Ziffer 6: Sonstige Privatrechtliche Leistungsentgelte	29
Zu Ziffer 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30
Zu Ziffer 8: Zinsen und ähnliche Erträge	30
Zu Ziffer 9: Aktivierte Eigenleistungen	30
Zu Ziffer 10: Sonstige ordentliche Erträge	30
Zu Ziffer 12: Personalaufwendungen	31
Zu Ziffer 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32
Zu Ziffer 15: Bilanzielle Abschreibungen	33
Zu Ziffer 17: Transferaufwendungen	34
Zu Ziffer 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen	35
Zum Konto: Interne Leistungsverrechnungen	36
2. Erläuterungen zum Gesamtfinanzhaushalt 2019	38
HAUSHALTSQUERSCHNITT	39
TEILHAUSHALTE	43
Teilhaushalt 1 "Innere Verwaltung"	45
Teilhaushalt 2 "Bürgerhaushalt"	97
Teilhaushalt 3 "Allgemeine Finanzwirtschaft"	333
MITTELFRISTIGE FINANZPLANUNG MIT INVESTITIONSPROGRAMM	345
BETEILIGUNGSBERICHT	357
STELLENPLAN	367

ANLAGEN	373
Anlage 1: Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	374
Anlage 2: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	375
Anlage 3: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	375
Anlage 4: Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	376
Anlage 5: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	377
Anlage 6: Nachweis über den Schuldenstand	378
Anlage 7: Kennzahlen der Leistungsfähigkeit	380
Anlage 8: Übersicht über die Realsteuern/Zuweisungen/Steuerbeteiligungen/Umlagen	381
SONDERRECHNUNG WASSERVERSORGUNG (blauer Teil)	1
Vorbericht	3
Erfolgsplan	7
Vermögensplan	19
Erfolgs- und Vermögensplan 2018 - 2022	23
Bilanzübersicht 2017	28
Stellenplan	33
Übersicht über den Stand des Anlagevermögens und der kalkulatorischen Kosten	35
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	37
Nachweis über den Schuldenstand	39
Nachweis über die Festgelder	41

Haushaltssatzung 2019



Haushaltssatzung der Gemeinde Fronreute für das Haushaltsjahr 2019

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der jeweils geltenden Fassung hat der Gemeinderat am 26. Februar 2019 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	10.172.977 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	10.606.818 €
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 433.841 €
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0 €
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	- 433.841 €

2. im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	9.733.746 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	9.186.223 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	+ 547.523 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	3.339.500 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	8.294.400 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	- 4.954.900 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	- 4.407.377 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.500.000 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	365.776 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	+ 1.134.224 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	- 3.273.153 €

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 1.500.000 EUR.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 EUR.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 2.000.000 EUR.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt

- | | | |
|----|---|-----------|
| 1. | für die Grundsteuer | |
| | a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf | 320 v. H. |
| | b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 390 v. H. |
| | der Steuermessbeträge; | |
| 2. | für die Gewerbesteuer auf | 350 v. H. |
| | der Steuermessbeträge. | |

§ 6 Stellenplan

Der im Haushaltsplan beigefügte Stellenplan ist Bestandteil dieser Haushaltssatzung.

§ 7 Sonderrechnung Wasserversorgung

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Wasserversorgung wird festgesetzt

1. im Erfolgsplan in Einnahmen und Ausgaben mit je	419.600 €
2. im Vermögensplan mit Einnahmen und Ausgaben mit je	380.200 €
3. mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) von	215.000 €
4. mit dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen von	0 €
5. mit dem Höchstbetrag der Kassenkredite von	300.000 €

Fronreute, den 26. Februar 2019

Oliver Spieß
Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan 2019

1. Einführung in das neue kommunale Haushalts- und Rechnungswesen

1.1 Grundsätzliches

Das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) ist das Ergebnis der seit Anfang der 90er Jahre bundesweiten Überlegungen mit dem Ziel einer effizienteren Steuerung der Kommunalverwaltungen. Dabei wurde angestrebt, das bisherige zahlungsorientierte kamerale Rechnungswesen, welches mit Hilfe von Ausgabeermächtigungen (Inputsteuerung mit Einnahmen und Auszahlungen) gearbeitet hat, durch eine ressourcenorientierte Steuerung nach konkret definierten Zielen zu ersetzen (Outputsteuerung mit Erträgen und Aufwendungen). Im NKHR wird auch der nicht-zahlungswirksame Vermögensverzehr dargestellt (Ressourcenverbrauchskonzept), insbesondere in Form von Abschreibungen und Rückstellungen. Dadurch werden wesentliche Steuerungsinformationen zur Mehrgenerationengerechtigkeit bereitgestellt. Der Ressourcenverbrauch einer Kommune geht über den von ihr verursachten Geldverbrauch eines Haushaltsjahres hinaus.

Die neuen gesetzlichen Regelungen wurden mit der Änderung der Gemeindeordnung (GemO), Neufassung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) sowie der Gemeindekassenverordnung (GemKVO), dem Kommunalen Produktplan Baden-Württemberg und der Verwaltungsvorschrift Produkt- und Kontenrahmen geschaffen.

Mit der Umstellung des Haushaltswesens von der bisherigen Kameralistik auf die Vorschriften der kommunalen Doppik, erhält somit auch der Haushaltsplan eine völlig neue Struktur. Mit dem Haushaltsjahr 2019 wendet die Gemeinde Fronreute erstmals das NKHR an. Der Gemeinderat hat folgende Beschlüsse zur Doppik gefasst:

- Teilnahme am Gemeinschaftsprojekt Schüllermann: 23.03.2015
- Sachstandsbericht: 15.02.2016
- Grundsatzbeschluss Doppikumstieg zum 01.01.2019: 08.08.2016
- Festlegung der Handhabung der Wertansätze für die geleisteten Investitionskostenzuschüsse: 08.08.2016
- Festlegung der Nutzungsdauer im Rahmen der Umstellung auf das NKHR: 11.06.2018 (Bürgermeisterbeschluss)
- Führung der Bücher der Gemeinde Fronreute nach § 35 Abs. 1 GemHVO: 11.06.2018 (Bürgermeisterbeschluss)
- Befreiung der Inventarisierung der beweglichen Vermögensgegenstände lt. § 38 Abs. 4 GemHVO bis 800,00 netto (vorher 410,00 €): 11.06.2018 (Bürgermeisterbeschluss)
- Festlegung von Wesentlichkeitsgrenzen: 17.09.2018 (Bürgermeisterbeschluss)
- Festlegung der Teilhaushalte: 19.11.2018

Der Wechsel des Buchführungssystems allein reicht jedoch nicht aus, um das Ressourcenverbrauchskonzept umzusetzen, da die Doppik nur Datenmaterial liefert. Erst wenn dieses Datenmaterial auch in steuerungsrelevante Erkenntnisse und Vorgaben umgesetzt wird, ist eine effektive Umstellung auf das NKHR erreicht.

Konkrete Ziele des Neuen Kommunalen Haushaltsrechts:

- Darstellung des vollständigen periodengerechten Ressourcenverbrauchs
- Produktorientierung und konsequente Beachtung von Wirtschaftlichkeitsprinzipien und Erfolgskriterien
- Transparenz von Leistungen und Belastungen für jetzige und zukünftige Generationen
- Systematische Erfassung und Fortschreibung des Vermögens
- Herstellung der intergenerativen Gerechtigkeit

1.2 Der doppische Haushalt – Aufbau und Struktur

Drei-Komponenten-Modell

Die Planung, die Bewirtschaftung und der Rechnungsabschluss basieren im NKHR auf einem neuen Konzept, welches sich an der doppelten kaufmännischen Buchführung orientiert. So werden die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung (GuV), die jährlich in der kaufmännischen Buchführung erstellt werden, in abgeänderter Form auch in der kommunalen Doppik verwendet. Zusätzlich wird dabei eine weitere Komponente verwendet, die die Herkunft und Verwendung der finanziellen Mittel der Gemeinde darstellt. Somit entstand das sogenannte „Drei-Komponenten-Modell“. Dieses Konzept beinhaltet:

Ergebnishaushalt/-rechnung	→	Darstellung des Ressourcenverbrauchs
Finanzhaushalt/-rechnung	→	Darstellung des Geldverbrauchs
Vermögensrechnung/Bilanz	→	Darstellung des Vermögens und der Schulden



Ergebnishaushalt/Ergebnisrechnung (§ 2 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO))

Der Ergebnishaushalt bildet die laufende Verwaltungstätigkeit ab. Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung stellt die Quellen des Ressourcenaufkommens (z.B. Steuern, Zuweisungen) einer Gemeinde, sowie die Ursachen ihres Ressourcenverbrauchs (z.B. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Personalaufwendungen, Abschreibungen) dar. Entscheidend sind für die Erträge und Aufwendungen der Zeitpunkt der wirtschaftlichen Verursachung im Haushaltsjahr und damit eine periodengerechte Zuordnung. Im Ergebnishaushalt/Ergebnisrechnung werden auch zahlungsunwirksame Vorgänge (z.B. Abschreibungen, Auflösungen von Zuschüssen) abgebildet. Das Jahresergebnis setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Sonderergebnis, welches alle außerordentlichen Erträge und Aufwendungen umfasst, zusammen. Es stellt eine Vermögensmehrung oder –minderung für die Kommune dar und wird in der Vermögensrechnung auf der Passivseite unter den Kapitalpositionen ausgewiesen.

Ertragsarten:

- Steuern und ähnliche Aufwendungen
- Zuwendungen und Umlagen
- Sonstige Transfererträge
- Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen
- Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
- Sonstige ordentliche Erträge
- Zinsen und ähnliche Erträge
- Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen
- Sonstige ordentliche Erträge

Aufwandsarten:

- Personalaufwand
- Versorgungsaufwand
- Sach- und Dienstleistungen
- Transferaufwendungen
- Sonstige ordentliche Aufwendungen
- Zinsaufwendungen
- Abschreibungen
- Aufwendungen aus internen Leistungen

- Außerordentliche Erträge
- Außerordentliche Aufwendungen

Finanzhaushalt/Finanzrechnung (§ 3 GemHVO)

Im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung werden die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit des jeweiligen Haushaltsjahres abgebildet. Entsprechend dem Kassenwirksamkeitsprinzip sind alle Zahlungen – ohne periodengerechte Abgrenzung - aufzunehmen, die im Haushaltsjahr tatsächlich eingehen oder ausbezahlt werden. Der Finanzhaushalt dient dem Nachweis der Herkunft (z.B. Zuweisungen, Kredite) und der Verwendung der liquiden Mittel (laufende Verwaltungstätigkeit, Investitionen und Tilgung). Der Finanzhaushalt beinhaltet vor allem die Investitionsplanung und daneben die Finanzierungsplanung (Kreditaufnahme, -tilgung). Er ermöglicht die Beurteilung der Finanzlage der Gemeinde, da der Saldo des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung die Position „Liquide Mittel“ in der Vermögensrechnung beeinflusst.

Einzahlungen:

- Steuern und ähnliche Aufwendungen
- Zuwendungen und Zuwendungen, Umlagen
- Sonstige Transfereinzahlungen
- Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen
- Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
- Zinsen und ähnliche Einzahlungen
- Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen
- Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
- Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Auszahlungen:

- Personalauszahlungen
- Versorgungsauszahlungen
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
- Zinsen und ähnliche Auszahlungen
- Transferauszahlungen
- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Auch wenn sich die Haushaltswirtschaft zukünftig in einer neuen Form zeigt, bleibt das oberste Ziel weiterhin die Sicherstellung der stetigen Aufgabenerfüllung. Deshalb muss gewährleistet sein, dass die anfallenden Aufwendungen durch entsprechende Erträge finanziert werden können.

Während in der Vergangenheit der aus Verwaltungs- und Vermögenshaushalt bestehende Gesamthaushalt in kassenmäßigen Einnahmen und Ausgaben auszugleichen war, bezieht sich die zukünftige Ausgleichsverpflichtung primär auf das veranschlagte ordentliche Ergebnis des Gesamtergebnishaushalts.

Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt bilden zusammen den Gesamthaushalt.

Beispiel für Abschreibungen und Auflösungen:

Die Gemeinde plant im Januar 2019 den Kauf eines Fahrzeugs für den Bauhof i.H.v. 50.000 € und erhält einen Landeszuschuss von 15.000 €. Die Abschreibungsdauer beträgt 20 Jahre.

Die Auszahlung im Januar 2019 von 50.000 € und die Einzahlung von 15.000 € ist im **Finanzhaushalt** abzubilden. Im **Ergebnishaushalt** wird der Ressourcenverbrauch über die Berechnung von Abschreibungen abgebildet.

Aufgrund des Werteverzehrs des Fahrzeuges entsteht ein Aufwand in Höhe der Abschreibungen von 2.500 € pro Jahr. $50.000 \text{ €} / 20 \text{ Jahre} = 2.500 \text{ €}$

Außerdem ist ein Ertrag von 750 € je Jahr zu verbuchen, da der Zuschuss des Landes in gleicher Weise aufgelöst wird. $15.000 \text{ €} / 20 \text{ Jahre} = 750 \text{ €}$

Im Endergebnis wird durch den Kauf dieses Fahrzeuges der Gemeindehaushalt mit einem jährlichen „Nettoaufwand“ in Höhe von 1.750 € belastet, sodass diese rechnerische Belastung aus den allgemeinen Erträgen zusätzlich zum Kauf zu erwirtschaften ist.

Vermögensrechnung/Bilanz (§ 4 GemHVO)

Die Vermögensrechnung ist die Bilanz der Kommune. In ihr werden in einer Stichtagsbetrachtung zum 31.12. des Jahres Vermögen und Kapital gegenübergestellt. Eine Planbilanz wird nicht erstellt, weshalb der Haushaltsplan 2019 keine Vermögensrechnung enthält. Dagegen enthält der Jahresabschluss die Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung.

Die Vermögensrechnung ist in Aktiva und Passiva gegliedert. Die Aktivseite bildet Höhe und Zusammensetzung des Vermögens ab, wohingegen die Passivseite Auskunft darüber gibt, wie das Vermögen finanziert ist und wie sich die Kapitalpositionen verändern.

Die vorgeschriebene Mindestgliederung ist:

Aktivseite	Passivseite
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.1 Basiskapital
1.2 Sachvermögen	1.2 Rücklagen
1.3 Finanzvermögen	1.3 Fehlbeträge des ordentl. Ergebnisses
2.1 Aktive Abgrenzungsposten	2.1 Sonderposten für Zuweisungen/Beiträge
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	
3. Nettopositionen (nicht gedeckter Fehlbetrag)	3. Rückstellungen
	4. Verbindlichkeiten
	5. Passive Abgrenzungsposten

Haushaltssatzung

Die Haushaltssatzung nach § 79 GemO ist das Fundament der kommunalen Haushaltswirtschaft. Sie stellt die Rechtsgrundlage für das Handeln der Gemeinde dar. Sie setzt die Gesamtbeträge des Ergebnis- und Finanzhaushaltes, die Kredit- und Verpflichtungsermächtigungen und den Höchstbetrag der Kassenkredite fest. Die Steuerhebesätze für Grund- und Gewerbesteuer werden in Fronrente ebenfalls in der Haushaltssatzung festgelegt. Der Haushaltsplan ist Teil der Haushaltssatzung (§ 80 GemO).

Haushaltsplan – Haushaltsstruktur

Der Haushaltsplan ist das wichtigste Instrument der Gemeindegewirtschaft. Dieser besteht gemäß § 1 GemHVO aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten, dem Stellenplan sowie verschiedenen Anlagen.

Der Gesamthaushalt gliedert sich in einen Gesamtergebnishaushalt (Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen) und einen Gesamtfinanzhaushalt (Gegenüberstellung von Einzahlungen und Auszahlungen). Der Gesamthaushalt enthält je eine Übersicht über die Erträge und Aufwendungen der Teilergebnishaushalte, sowie über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen der Teilfinanzhaushalte. Diese Zusammenstellungen nennt man Haushaltsquerschnitte.

Dem Haushaltsplan sind als Anlagen gemäß § 1 Abs. 3 GemHVO beizufügen:

- Vorbericht
- Finanzplan mit Investitionsprogramm
- Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
- Übersichten über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen, Rückstellungen und Schulden zu Beginn des Haushaltsjahres

Sowie gemäß § 4 Abs. 5 GemHVO:

- Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten

Gliederung

In einer Produktgruppe werden inhaltlich zusammengehörende Produkte zusammengefasst. Im Haushaltsplan wird grundsätzlich die Ebene der Produktgruppe dargestellt.

Beispiel:

Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtung für Kinder
Unterprodukt	36500101	Tageseinrichtung von Kindern in Gruppen für 0-6 - Jährige
Leistung	3650010110	Kindergarten St. Karl Blitzenreute
	3650010120	Kindergarten St. Josef Fronreute
	3365010130	Kinderhaus St. Magnus Staig

Teilhaushalte

Der Gesamthaushalt in mindestens zwei Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte ihrerseits sind in der Regel nach Produktgruppen noch weiter untergliedert. Der Gemeinderat hat sich in seiner Sitzung am 19.11.2018 mit der Bildung von Teilhaushalten beschäftigt. Die Gliederung kann nach § 4 Abs. 1 Satz 3 GemHVO entweder nach vorgegebenen Produktbereichen oder nach der örtlichen Organisation produktorientiert erfolgen. Für eine Gliederung nach Produktbereichen spricht die Stetigkeit des Haushaltes, da sich eventuelle künftige Organisationsänderungen nicht auf den Haushalt auswirken.

Der Gemeinderat hat auf Empfehlung der Verwaltung beschlossen, den künftigen doppischen Haushaltsplan der Gemeinde Fronreute nach vorgegebenen Produktbereichen in folgende drei Teilhaushalte zu gliedern:

Teilhaushalt 1 „Innere Verwaltung“

Der THH1 bündelt alle internen Produktgruppen/Produkte, die von einer Verwaltungseinheit für die andere Verwaltungseinheit erbracht werden (Produktbereich 11). Bei diesen Produkten werden keine direkten, sondern indirekte Leistungen an den Bürger erbracht. Hierunter fallen Service- und Steuerungsprodukte wie Gemeinderat, Organisation, Personalwesen, Finanzverwaltung, Gebäudemangement, Grundstücksverwaltung, Bauhof etc.

Teilhaushalt 2 „Bürgerhaushalt“

Der THH2 fasst alle externe Produkte (die für die Abnehmer außerhalb der Verwaltung, für die Bürger, erbracht werden) zusammen (Produktbereich 12-57). Hierunter fallen alle Produkte, die nicht in den THH1 bzw. THH3 enthalten sind (z. B. Standesamtswesen, Schulträgeraufgaben, Kultur, Kinderbetreuung, Soziale Einrichtungen, Hallen, Räumliche Planung, Bauen und Wohnen etc.).

Teilhaushalt 3 „Allgemeine Finanzwirtschaft“

Der THH3 entspricht dem kameralen Einzelplan 9 und stellt die Finanzierungstätigkeit dar (Anteil an der Einkommenssteuer, Anteil der Umsatzsteuer, Grundsteuer, Gewerbesteuer und der kommunale Finanzausgleich und die entsprechenden Umlagen).

Haushaltsausgleich

Der Haushaltsausgleich spielt im NKHR eine wichtige Rolle, da das veranschlagte ordentliche Ergebnis des Gesamtergebnishaushaltes ausgeglichen sein muss. Zielsetzung des Ressourcenverbrauchskonzepts ist es, dass die ordentlichen Erträge und die ordentliche Aufwendungen im Gesamtergebnishaushalt unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein sollen (§ 24 GemHVO). Hier gilt das Gesamtdeckungsprinzip: Alle Erträge der Teilhaushalte stehen zur Deckung aller Aufwendungen der Teilhaushalte zur Verfügung. Die Teilergebnishaushalte selbst müssen nicht ausgeglichen sein. Die Abschreibungen und Rückstellungen sind im NKHR komplett in den Haushaltsausgleich einzubeziehen und der dadurch entstehende Ressourcenverbrauch ist zu decken. Diese Ausgleichsregel ist u. a. Ausfluss des Prinzips der intergenerativen Gerechtigkeit, wonach jede Generation die von ihr verbrauchten Ressourcen durch Entgelte und

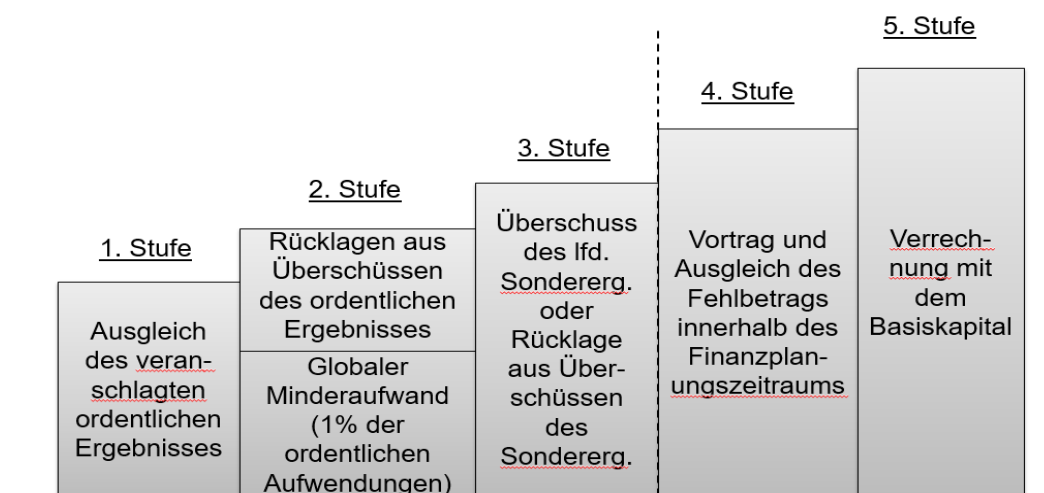
Abgaben wieder ersetzen soll, sodass damit nachfolgende Generationen nicht belastet werden. Sofern die Abschreibungen durch Erträge erwirtschaftet werden, stehen diese Mittel wiederum für Investitionen zur Verfügung. Da der Haushaltsausgleich durch die Erwirtschaftung der Abschreibungen schwieriger geworden ist, wurde eine mehrstufige Haushaltsausgleichsregelung vorgesehen und der Deckungsgrundsatz auf einen mehrjährigen Zeitraum ausgedehnt.

Die einzelnen Stufen des Haushaltsausgleichs stellen sich wie folgt dar:

- 1) Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten und Ertragsmöglichkeiten
- 2) Verwendung der Ergebnismrücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und/oder pauschale Kürzung von Aufwendungen (globaler Minderaufwand)
- 3) Verwendung von Überschüssen des Sonderergebnisses aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen oder Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses
- 4) Vortrag des Fehlbetrags in den Ergebnishaushalt der drei folgenden Haushaltsjahre
- 5) Verrechnung eines verbleibenden Fehlbetrags auf das Basiskapital (Das Basiskapital darf nicht negativ werden.)

Aufsichtsrechtliche Prüfung doppischer Haushalte

Ausgleichsverfahren



Überleitungstabelle Gruppierung zum Produkt

Unterabschnitt		Teilhaushalt	Produktbereich		Produkt		
0000	Gemeindeorgane	1	11	Innere Verwaltung	11.10.00.00.00	Steuerung	
0610	Datenverarbeitung		11	Innere Verwaltung	11.20.00.00.00	Organisation und EDV	
0600	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung		11	Innere Verwaltung	11.21.00.00.00	Personalwesen	
0300	Finanzverwaltung		11	Innere Verwaltung	11.22.00.00.00	Finanzverwaltung, Kasse	
8800	Allgemeines Grundvermögen		11	Innere Verwaltung	11.24.00.01.00	Gebäude allgemein	
0201	Hauptverwaltung		11	Innere Verwaltung	11.24.00.02.00	Rathaus/Kämmerei Schwommengasse 2	
0202	Ortsverwaltung		11	Innere Verwaltung	11.24.00.03.00	OV Fronhofen, Rathausstraße 2	
8810	Wohn- u. Geschäftsgebäude		11	Innere Verwaltung	11.24.00.05.00	Pfarrhaus Blitzenreute, Kirchstraße 11	
7710	Bauhof		11	Innere Verwaltung	11.25.00.00.00	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge (Bauhof)	
0201	Hauptverwaltung		11	Innere Verwaltung	11.26.00.00.00	zentrale Dienstleistungen	
0201	Hauptverwaltung		11	Innere Verwaltung	11.26.02.00.00	Boten-, Zustell- und Postdienste	
0201	Hauptverwaltung		11	Innere Verwaltung	11.26.03.00.00	Hausdruckerei und Vervielfältigung	
0600	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung		11	Innere Verwaltung	11.26.07.00.00	Dienstwagen	
0240	Öffentlichkeitsarbeit		11	Innere Verwaltung	11.30.00.00.00	Presse und Öffentlichkeitsarbeit	
0300	Finanzverwaltung		11	Innere Verwaltung	11.32.00.00.00	Finanzverwaltung, Kasse	
3600	Natur- und Landschaftspflege		11	Innere Verwaltung	11.33.00.00.00	Grundstücksmanagement	
0520	Wahlen		2	12	Sicherheit und Ordnung	12.10.00.00.00	Statistik und Wahlen
1100	Öffentliche Ordnung			12	Sicherheit und Ordnung	12.20.00.00.00	Ordnungswesen
1100	Öffentliche Ordnung			12	Sicherheit und Ordnung	12.22.00.00.00	Einwohnerwesen
0500	Standesamt	12		Sicherheit und Ordnung	12.23.00.00.00	Personenstandswesen	
1110	Grundbuchamt	12		Sicherheit und Ordnung	12.24.00.00.00	Grundbuchwesen	
1300	Feuerschutz	12		Sicherheit und Ordnung	12.60.00.00.00	Brandschutz	
1400	Katastrophenschutz	12		Sicherheit und Ordnung	12.80.00.00.00	Katastrophenschutz	
2111	Grundschule Blitzenreute	21		Schulträgeraufgaben	21.10.01.10.00	Grundschule Blitzenreute	
2911	Komm. Betreuungsangebot GS Blitzenreute	21		Schulträgeraufgaben	21.10.01.11.00	Kommunale Betreuung Gruschule Blitzenreute	
2914	Ausgabe Mittagessen GS Blitzenreute	21		Schulträgeraufgaben	21.10.01.12.00	Mittagessen Grundschule/Kindergarten Blitzenreute	
2112	Grundschule Fronhofen	21		Schulträgeraufgaben	21.10.01.20.00	Grundschule Fronhofen	
2912	Komm. Betreuungsangebot GS Fronhofen	21		Schulträgeraufgaben	21.10.01.21.00	Kommunale Betreuung Grundschule Fronhofen	
2915		21		Schulträgeraufgaben	21.10.01.22.00	Mittagessen Grundschule/Kindergarten Fronhofen	
2901	Schülerbeförderung Grundschule Blitzenreute	21		Schulträgeraufgaben	21.40.01.10.00	Schülerbeförderung Grundschule Blitzenreute	
0620	Archiv und Registratur	25		Archiv	25.21.00.00.00	Archiv	
3320	Musikpflege	26		Theater, Konzerte, Musikschulen	26.20.00.00.00	Musikpflege	
3330	Musikschule	26		Theater, Konzerte, Musikschulen	26.30.00.00.00	Musikschulen	
3500	Volkshochschule	27		Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	27.10.00.00.00	Volkshochschule	
3520	Bücherei	27		Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	27.20.00.00.00	Bibliotheken	
3640	Brauchtums- u. Heimatpflege	28		sonstige Kulturpflege	28.10.00.00.00	Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege	
3700	Kirchen	29	Förderung von Kirchengemeinden u. sonst. Religionsgemeinschaften	29.10.00.00.00	Förderung von Kirchengemeinden u. sonst. Religionsgemeinschaften		

Unterabschnitt		Teilhaushalt	Produktbereich		Produkt
4320	Pflegeheim St. Martinus	2	31	Soziale Hilfen	31.40.02.00.00 Soziale Einrichtungen für Pflegebedürftige ältere Menschen
4360	Wohnungslose/Asylbewerber		31	Soziale Hilfen	31.40.07.00.00 Asylbewerberunterbringung allgemein
4361	Unterkünfte Oberer Kirchberg 12 Fronhofen		31	Soziale Hilfen	31.40.07.01.00 Fronhofen, Oberer Kirchberg 12
4362	Unterkünfte Kirchstraße 14 Blitzenreute		31	Soziale Hilfen	31.40.07.02.00 Blitzenreute, Kirchstraße 14
4363	Unterkünfte Bauhofstraße 3 Blitzenreute		31	Soziale Hilfen	31.40.07.03.00 Blitzenreute, Bauhofstr. 3
4364	Unterkünfte Kirchstraße 1 Blitzenreute		31	Soziale Hilfen	31.40.07.04.00 Blitzenreute, Kirchstraße 1
4365	Unterkünfte Oberer Kirchberg 11 Fronhofen		31	Soziale Hilfen	31.40.07.05.00 Fronhofen, Oberer Kirchberg 11
4366	Unterkünfte Schenkenwaldstraße 1 Staig		31	Soziale Hilfen	31.40.07.06.00 Staig, Schenkenwaldstraße 1
4367	Unterkunft Raiffeisenstraße 10 Blitzenreute		31	Soziale Hilfen	31.40.07.07.00 Blitzenreute, Raiffeisenstraße 10
4369	Unterkunft Am Taubenried 8 Blitzenreute		31	Soziale Hilfen	31.40.07.08.00 Blitzenreute, Am Taubenried 8
4370	Unterkunft Im Kalkofen 16 Blitzenreute		31	Soziale Hilfen	31.40.07.09.00 Blitzenreute, Im Kalkofen 16
4371	Unterkunft Am Zehntstadel 2 Staig		31	Soziale Hilfen	31.40.07.10.00 Staig, Am Zehntstadel 2
4372	Unterkunft Talstraße 14 Staig		31	Soziale Hilfen	31.40.07.11.00 Staig, Talstraße 14
4373	Unterkunft Wolpertswender Straße 13 Blitzenreute		31	Soziale Hilfen	31.40.07.12.00 Blitzenreute, Wolpertswender Str. 13
4374	Unterkunft Blitzenreuter Steige 15, Staig		31	Soziale Hilfen	31.40.07.13.00 Staig, Blitzenreuter Steige 15
4375	Unterkünfte Oberer Kirchberg 25 Fronhofen		31	Soziale Hilfen	31.40.07.14.00 Fronhofen, Oberer Kirchberg 25
4376	Unterkünfte Hauptstraße 2 Blitzenreute		31	Soziale Hilfen	31.40.07.15.00 Blitzenreute, Hauptstraße 2
4310	Soziale Einrichtungen für Ältere		31	Soziale Hilfen	31.80.08.00.00 Beratung und Angebote für ältere Menschen
4360	Wohnungslose/Asylbewerber		31	Soziale Hilfen	31.80.10.00.00 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen
2913	Ferienbetreuung Schulkinder		36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36.20.01.00.00 Kinder- und Jugendarbeit
2950	Schulsozialarbeit		36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36.20.02.00.00 Jugendsozialarbeit an Schulen
4510	Jugendarbeit		36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36.20.04.00.00 Einrichtungen der Jugendarbeit
4590	Kindertagespflege		36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36.50.01.01.00 Kindergarten allgemein
4641	Kindergarten St. Karl Blitzenreute		36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36.50.01.01.10 Kindergarten Blitzenreute
4642	Kindergarten St. Josef Fronhofen		36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36.50.01.01.20 Kindergarten Fronhofen
4643	Kindergarten St. Magnus Staig		36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36.50.01.01.30 Kindergarten Staig
5500	Förderung des Sports		42	Sport und Bäder	42.10.01.00.00 Förderung des Sports
5710	Freibäder - Badeseen		42	Sport und Bäder	42.40.00.00.00 Freibäder und Badeseen
5611	Sporthalle Blitzenreute		42	Sport und Bäder	42.41.01.10.00 Sporthalle Blitzenreute
5612	Sporthalle Fronhofen		42	Sport und Bäder	42.41.01.20.00 Sporthalle Fronhofen
5613	Biegenburg-Halle		42	Sport und Bäder	42.41.01.30.00 Biegenburghalle
5620	Stadien und Sportplätze		42	Sport und Bäder	42.41.02.00.00 Sportstätten
6100	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung		51	Räumliche Planung und Entwicklung	51.10.00.00.00 Stadtentwicklung, Städtebaul. Planung, Verkehrsplanung u. Stadterneuerung
6100	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung		51	Räumliche Planung und Entwicklung	51.11.00.00.00 Flächen- u. grundstückbezogene Daten und Grundlagen, Gutachterausschuss
6000	Bauverwaltung		52	Bauen und Wohnen	52.10.00.00.00 Bauordnung
7672	Landjugendheim Fronhofen		53	Ver- und Entsorgung	53.10.00.00.00 Elektrizitätsversorgung
8130	Gasversorgungsunternehmen		53	Ver- und Entsorgung	53.20.00.00.00 Gasversorgung
7211	Wertstoffhof		53	Ver- und Entsorgung	53.70.02.00.00 Grüngut/RaWEG/Wertstoffhof
7210	Müllabfuhr, Fäkalienabfuhr		53	Ver- und Entsorgung	53.70.10.00.00 Sonstige Maßnahmen im Rahmen der Kreislaufwirtschaft
7000	Abwasserbeseitigung		53	Ver- und Entsorgung	53.80.00.00.00 Abwasserbeseitigung
7050	Kanalisation Gesamtgemeinde Fronreute		53	Ver- und Entsorgung	53.80.01.00.00 Ableitung von Abwasser
7010	Kläranlage Gesamtgemeinde Fronreute		53	Ver- und Entsorgung	53.80.02.00.00 Reinigung von Abwasser

Unterabschnitt		Teilhaushalt	Produktbereich		Produkt	
6300	Gemeindestraßen	2	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	54.10.01.00.00	Gemeindestraßen, Wege und Plätze
6300	Gemeindestraßen		54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	54.10.02.00.00	Verkehrsausstattung
6300	Gemeindestraßen		54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	54.10.03.00.00	Grün an Straßen
6750	Winterdienst und Straßenreinigung		54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	54.50.01.00.00	Straßenreinigung
6300	Gemeindestraßen		54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	54.50.02.00.00	Winterdienst
6301	Bushaltestellen		54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	54.70.01.00.00	ÖPNV und Bushaltestellen
5900	Wander- und Fahrradwege		55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	55.10.01.00.00	Grün- und Parkanlagen, Wander- und Fahrradwege
4680	Kinderspielplätze		55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	55.10.02.00.00	Freizeitanlagen und Spielflächen
6900	Wasserläufe, Wasserbau		55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	55.20.01.00.00	Wasserbauliche Anlagen und kommunale Gewässer (einschl. Hochwasserschutz)
7511	Friedhof, Leichenhalle Ortsteil Blitzenreute		55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	55.30.00.10.00	Friedhof Blitzenreute
7512	Friedhof, Leichenhalle Ortsteil Fronhofen		55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	55.30.00.20.00	Friedhof Fronhofen
8550	Forstwirtschaftliche Unternehmen		55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	55.50.00.00.00	Forstwirtschaft
7800	Förderung der Land- und Forstwirtschaft		55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	55.51.00.00.00	Landwirtschaft
7671	Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute		57	Wirtschaft und Tourismus	57.30.08.10.00	Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute
7672	Landjugendheim Fronhofen		57	Wirtschaft und Tourismus	57.30.08.20.00	Landjugendheim Fronhofen
7673	Bürgerhaus Staig		57	Wirtschaft und Tourismus	57.30.08.30.00	Bürgerhaus Staig
9000	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen		3	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	61.10.00.00.00
9100	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	61		Allgemeine Finanzwirtschaft	61.20.00.00.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

2. Rückblick auf vorangegangene Jahre

2.1 Jahresabschluss 2017

Nach der Haushaltssatzung vom 30.01.2017 wurden folgende Einnahmen und Ausgaben für das Jahr 2017 veranschlagt:

im Verwaltungshaushalt	10.096.050 €
im Vermögenshaushalt	4.842.220 €
Summe	<u>14.938.270 €</u>

Der Erlass einer Nachtragshaussatzung 2017 war nicht erforderlich.

Der zahlenmäßige Abschluss 2017, der am 9. Juli 2018 vom Gemeinderat festgestellt wurde, weist folgende Zahlen aus:

im Verwaltungshaushalt	
Summe der Einnahmen/Ausgaben	10.667.714,03 €
Veränderung gegenüber dem Plan	+ 571.664,03 €
im Vermögenshaushalt	4.238.692,00 €
Summe der Einnahmen/Ausgaben	- 603.528,00 €
Summe	<u>14.906.406,03 €</u>

Die größten positiven Abweichungen waren der Anteil an der Einkommensteuer mit Mehreinnahmen von 183.500 €, die Schlüsselzuweisungen mit einem Plus von 152.300 € sowie die Gewerbesteuer mit fast 113.000 € mehr wie geplant. Auch die Zuweisungen nach dem FAG für die Asylbewerber sowie für die Kindergärten/Krippen waren 57.600 € bzw. 32.900 € höher als geplant. Erwähnenswert sind auch geringere Personalausgaben in Höhe von fast 55.800 €.

Auf der Ausgabeseite ist aufgrund der relativ hohen Gewerbesteuererinnahmen die um 52.300 € höhere Gewerbesteuerumlage zu erwähnen. Ebenso der Betriebskostenzuschuss für den Kindergarten St. Karl in Blitzenreute. Hierfür wurden 66.908 € mehr als geplant verausgabt, wobei die Schlussrechnung für 2016 einberechnet ist. Für die Kindergärten St. Magnus und St. Josef wurden 13.000 € bzw. 85.000 € weniger verausgabt als veranschlagt. Die Abrechnungen für Kindergartenjahr 2017 sind im Jahr 2018 erfolgt. Nachzahlungen bzw. Erstattungen haben entsprechende Auswirkungen auf das Haushaltsjahr 2018. Zusätzlich fiel die Kostenerstattung an den GVV Fronreute-Wolpertswende für den Flächennutzungsplan knapp 23.600 € höher wie geplant aus. Allerdings stand auch hier noch die Schlussrechnung durch den GVV aus, welche sich daher ebenso erst auf das Haushaltsjahr 2018 auswirkt.

Bereits unterjährig zeichnete sich ab, dass bestimmte investive Maßnahmen im Jahr 2017 nicht realisiert werden können und dass hierfür auch auf die Bildung von Haushaltsresten verzichtet wurde, sodass sich entsprechende Entlastungen für das Jahr 2017 ergab.

Insgesamt konnte durch die Verbesserungen eine Zuführung an den Vermögenshaushalt von 1.127.074 €, also ein Plus von 349.100 € erwirtschaftet werden. Diese Verbesserungen im Verwaltungshaushalt führten zu den wesentlichen Mehreinnahmen des Vermögenshaushalts. Die im Haushaltsjahr 2017 vorgesehene Kreditaufnahme in Höhe von 2.400.000 € (zzgl. der nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung von 1.070.000 € aus 2016) musste in der Folge nur in Höhe von 1.849.500 € in Anspruch genommen werden.

Rücklage

Der allgemeinen Rücklage konnte im Haushaltsjahr 2017 ein Betrag von 1.126.447,22 € zugeführt werden. Die Allgemeine Rücklage beträgt zum 31.12.2017 somit 2.096.702,43 €.

Verschuldung

	01.01.2017	31.12.2017
Kernverwaltung	2.398.814,13 €	4.006.448,14 €
Eigenbetrieb Wasserversorgung	<u>1.988.126,91 €</u>	<u>1.928.697,76 €</u>
Summe	4.386.941,04 €	5.935.145,90 €

Die Pro-Kopf-Verschuldung betrug insgesamt 1.251,09 € (4.744 Einwohner, 30.06.2017).

2.2 Haushaltsjahr 2018

Der Gemeinderat hat am 19.02.2018 den Haushaltsplan 2018 beschlossen. Das Landratsamt Ravensburg als Rechtsaufsichtsbehörde hat mit Erlass 16.03.2018 - AZ 022-902.41 die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 bestätigt.

im Verwaltungshaushalt	10.512.919 €
im Vermögenshaushalt	<u>6.094.780 €</u>
Summe	16.607.699 €

Die Haushaltsplanung ging im Verwaltungshaushalt von Einnahmen und Ausgaben i.H.v. 10.512.919 € aus. Hierin war eine Zuführungsrate an den Vermögenshaushalt von 408.895 € geplant. Die Einnahmen aus den Realsteuern, den Zuweisungen nach dem Finanzausgleich sowie die Beteiligungen an der Einkommen- und Umsatzsteuer machen mit einem geplanten Anteil von 7.700.000 € bzw. 73,3 % den Großteil der Einnahmen aus und sind somit maßgebend für den Verlauf des Haushaltsjahres.

Nachdem zum Zeitpunkt der Planaufstellung noch nicht alle Eckdaten für diese Ausgleiche vorlagen zeichnete sich relativ schnell ab, dass die Zuweisungen nach dem FAG sowie der Anteil an der Einkommensteuer höher wie geplant ausfallen würden. Nach Abrechnung der 4. Teilzahlung im Dezember 2018 kann nun festgestellt werden, dass mit teilweise deutlichen Mehreinnahmen gerechnet werden kann.

So werden die Schlüsselzuweisungen (Schlüsselzuweisungen, Sockelgarantie und Investitions-pauschale) rund 146.500 € höher wie geplant ausfallen. Ebenso wird sich die Zuweisung für die Kleinkindförderung deutlich erhöhen. Hier wurde der Kopfbetrag je gewichtetem Kind deutlich erhöht, sodass Mehreinnahmen von rund 41.700 € verbucht werden konnten. Die Abschlusszahlung für den Finanzausgleich steht noch aus, sodass sich ggf. die eben genannten Zahlen noch leicht ändern können.

Auch bei den Steuern konnten Mehreinnahmen verzeichnet werden. Bei der Grundsteuer A und B konnte ein Plus von knapp 3.900 € bzw. 12.600 € erzielt werden. Ebenso bei der Gewerbesteuer. Diese betrug mit 1.001.000 € und somit rund 179.000 € mehr wie geplant deutlich zum positiven Verlauf des Verwaltungshaushalts 2018 bei.

Hinzu kommen weitere Entlastungen gegenüber der Planung. Fast der vollständige Ansatz für die Entwicklung neuer Bebauungspläne von 100.000 € steht noch zur Verfügung und auch bei der Straßenunterhaltung sind – Stand 12.02.2019 – noch rund 62.600 € nicht verausgabt. Weitere Entlastungen ergaben sich beim Personalaufwand von rund 17.100 € und knapp 17.800 € bei den Zinsausgaben durch geringere Darlehensaufnahmen.

Allein aufgrund der dargestellten Ergebnisverbesserungen wird die Zuführungsrate an den Vermögenshaushalt bei knapp 1.000.000 € liegen. Viele weitere Abweichungen werden dazu führen, dass die Zuführungsrate 2018 deutlich über 1.000.000 € liegen wird.

Im Vermögenshaushalt waren Kreditaufnahmen von 2.000.000 € geplant. Aufgenommen wurden jedoch lediglich 1.000.000 €. Nachdem im letzten kameralen Haushalt 2018 auf die Bildung von Haushaltseinnahme-/Haushaltsausgabereste verzichtet werden muss, wird dies zu weiteren Entlastungen im Vermögenshaushalt 2018 führen.

Geplant war eine Rücklagenentnahme von 1.012.885 €. Stand heute geht die Verwaltung jedoch davon aus, dass der Rücklage nichts entnommen werden muss. Vielmehr kann dieser voraussichtlich ein Betrag von rund 800.000 € (sehr grobe Schätzung) zugeführt werden, sodass die Rücklage zum 31.12.2018 einen Stand von rund 2.900.000 € aufweisen wird. In der Doppik wird es keine allgemeine Rücklage mehr geben. Die in der Rücklage gebundenen finanziellen Mittel werden in der Liquidität bzw. im Basiskapital aufgehen.

Der Verschuldung der Kernverwaltung hat sich im Haushaltjahr 2019 erwartungsgemäß erhöht. Durch die Kreditaufnahmen von 1.000.000 € bei der LBBW und die fälligen Kredittilgungen im Jahr 2019 von 291.265,42 € hat sich die Verschuldung um 708.734,58 € erhöht und beträgt zum 31.12.2018 nun 4.715.182,72 €. Dies entspricht knapp 1.000 € pro Einwohner und übersteigt den Landesdurchschnitt leider deutlich.

Stand der Verschuldung

	01.01.2018	31.12.2018
Kernverwaltung	4.006.448,14 €	4.715.182,72 €
Eigenbetrieb Wasserversorgung	<u>1.928.697,76 €</u>	<u>2.076.105,00 €</u>
Summe	5.935.145,90 €	6.791.287,72 €

3. Haushaltsplanung 2019

Grundlage für die Haushaltsplanung 2019 sowie die mittelfristige Finanzplanung waren die Orientierungsdaten des Landes Baden-Württemberg, die Ergebnisse der November-Steuerschätzung 2018 sowie die allgemein erwarteten bzw. hochgerechneten Erträge/Aufwendungen und Einzahlungen/Auszahlungen der Gemeinde Fronreute.

Die Prognosen aus der November-Steuerschätzung für die kommenden Haushaltsjahre weisen eine nominale Steigerung des Bruttoinlandsprodukts von 4,1 % für das Jahr 2019 und 3,3% für die darauffolgenden Jahre auf. Ebenso wird für das Jahr 2019 ein steigender Bruttolohn von 4,1 %, für die Jahre 2020 bis 2022 von 3,2 % erwartet. Und auch bei den Unternehmens- und Vermögenseinkommen, die als Bezugsgröße für die gewinnabhängige Gewerbesteuer maßgebend sind, wird ein Wachstum von 2,9 % in 2019 bzw. 3,5 % im Jahr 2020 und 2,9 % jeweils in den Jahren 2021 und 2022 prognostiziert.

Nachdem die Zuwächse regional sehr unterschiedlich ausfallen, können diese auch nur bedingt zur Planung des Haushalts der Gemeinde Fronreute herangezogen werden. Eine deutliche Richtung weisen diese Prognosen jedoch auf.

Die Aussichten auf weiterhin steigende Steuereinnahmen und Zuweisungen aus dem Finanzausgleich sind also durchaus positiv, auch wenn die örtlichen Bedingungen nicht unbedingt mit denen der Bundes- bzw. Landesdurchschnitte gleich zu setzen sind. So wurden nur moderate Steigerungen bei der Grundsteuer A und B sowie der Gewerbesteuer angesetzt, obwohl letztere nach der aktuellsten Hochrechnung bei rund 1.010.000 € für das Jahr 2018 deutlich über dem Ansatz des Jahres 2019 liegt.

Gesamtergebnishaushalt / Gesamtfinanzhaushalt 2019



Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 22
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:10:22

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	5.105.201	5.311.370	5.551.700	5.758.021
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	3.399.241	3.619.744	3.561.250	3.490.700
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	412.231	417.911	443.591	463.591
4	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0,00	0	862.800	889.800	889.800	889.800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	131.930	135.450	135.450	136.450
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	110.874	109.066	106.674	103.797
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	27.000	27.000	27.000	27.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	122.500	122.500	122.500	122.500
11	=	Ordentlichen Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	10.172.977	10.634.041	10.839.165	10.993.059
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-1.530.369	-1.568.639	-1.607.846	-1.648.048
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-1.570.591	-1.412.156	-1.419.807	-1.438.709
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-1.420.595	-1.434.595	-1.510.595	-1.572.595
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	-100.400	-150.400	-168.400	-155.400
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-5.345.445	-5.474.573	-5.802.803	-6.031.981
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-639.418	-421.195	-425.981	-426.973
19	=	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-10.606.818	-10.461.558	-10.935.432	-11.273.706
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-433.841	172.483	-96.267	-280.647
21	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	0,00	0	-433.841	172.483	-96.267	-280.647

*** Ende der Liste "Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Seite : 23
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:10:22

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Steuern, und ähnliche Abgaben	0,00	0	5.105.201	5.311.370	5.551.700	5.758.021
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	3.399.241	3.619.744	3.561.250	3.490.700
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	862.800	889.800	889.800	889.800
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	131.930	135.450	135.450	136.450
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	110.874	109.066	106.674	103.797
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	122.500	122.500	122.500	122.500
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8, ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	9.733.746	10.189.130	10.368.574	10.502.468
10	-	Personalauszahlungen	0,00	0	-1.530.369	-1.568.639	-1.607.846	-1.648.048
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-1.570.591	-1.412.156	-1.419.807	-1.438.709
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	-100.300	-150.300	-168.300	-155.300
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0	-5.345.445	-5.474.573	-5.802.803	-6.031.981
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0	-639.518	-421.295	-426.081	-427.073
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-9.186.223	-9.026.963	-9.424.837	-9.701.111
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	547.523	1.162.167	943.737	801.357
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	2.925.500	1.938.000	954.000	973.000
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	9.000	0	0	939.000
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	400.000	3.110.000	475.000	500.000
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	0,00	0	3.339.500	5.053.000	1.434.000	2.417.000
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-1.254.000	-1.553.000	-200.000	-200.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-6.765.500	-6.092.500	-2.676.000	-1.943.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-204.000	-318.000	-18.000	-18.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	-9.900	-5.000	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	-61.000	-19.000	-20.000	-80.000
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	0	-8.294.400	-7.987.500	-2.914.000	-2.241.000
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	0,00	0	-4.954.900	-2.934.500	-1.480.000	176.000
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)	0,00	0	-4.407.377	-1.772.333	-536.263	977.357
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	1.500.000	1.500.000	0	180.000
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	-365.776	-443.715	-483.853	-453.495
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)	0,00	0	1.134.224	1.056.285	-483.853	-273.495



Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Seite : 24

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:10:22

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
		Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3	
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)	0,00	0	-3.273.153	-716.048	-1.020.116	703.862
37	nachrichtlich:	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmittel zum Jahresbeginn	0,00	0	4.314.137	1.040.984	324.935	-695.180
38		den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

1. Erläuterungen zum Gesamtergebnishaushalt 2019

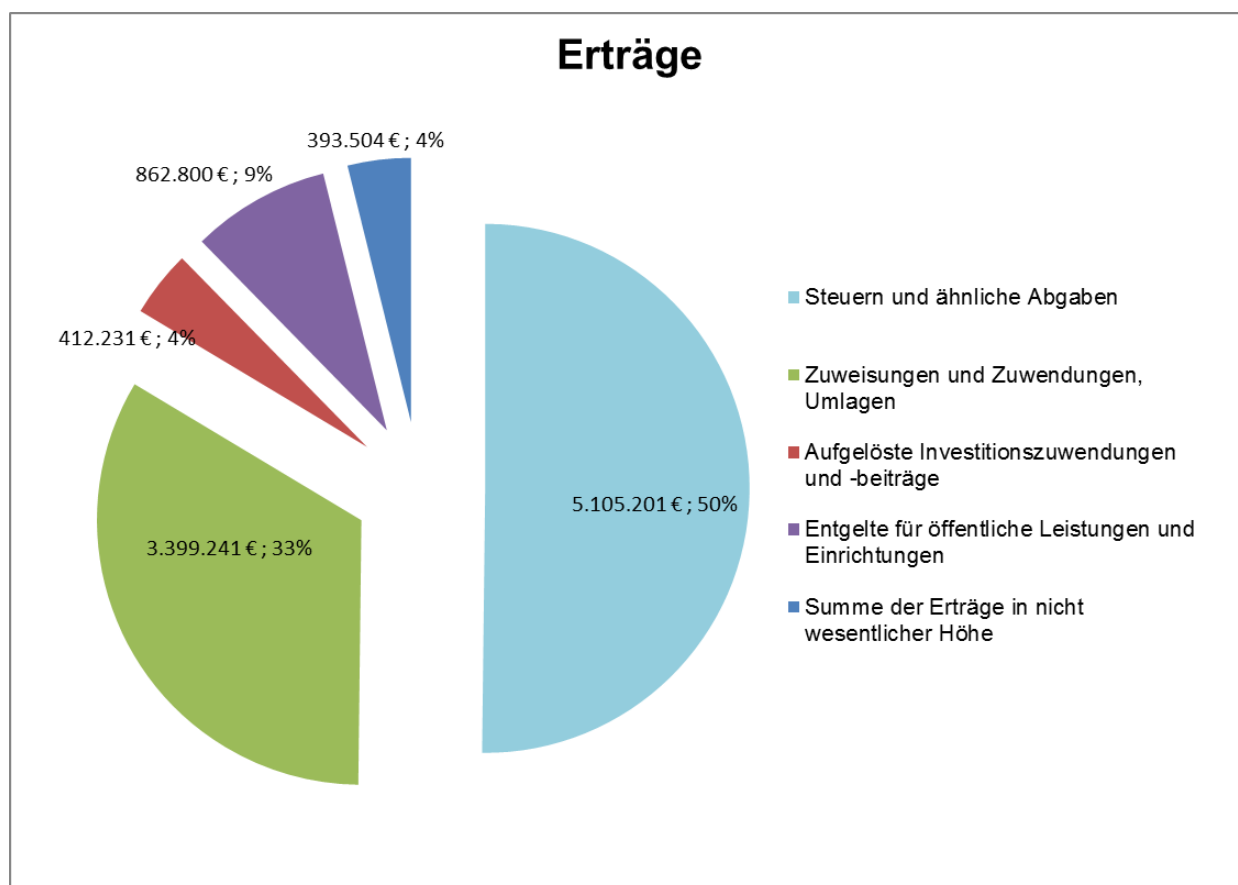
Der Ergebnishaushalt umfasst die erwarteten Aufwendungen und Erträge im Haushaltsjahr. Hierbei werden sowohl die erwarteten ordentlichen Aufwendungen und Erträge, als auch die erwarteten außerordentlichen Aufwendungen und Erträge ausgewiesen. Der Saldo des Ergebnishaushalts heißt Ergebnis (untergliedert in das ordentliche und das außerordentliche Ergebnis).

Das Ergebnis zeigt auf, ob der Haushalt ausgeglichen ist. Grundsätzlich müssen für das Erreichen des Haushaltsausgleichs alle Aufwendungen durch Erträge erwirtschaftet werden.

Im Ergebnishaushalt der Gemeinde Fronreute wird für das Haushaltsjahr 2019 folgendes Ergebnis geplant:

ordentliche Erträge	10.172.977 €
ordentliche Aufwendungen	10.606.818 €
ordentliches Ergebnis	- 433.841 €
außerordentliche Erträge	- €
außerordentliche Aufwendungen	- €
außerordentliches Ergebnis	- €
Ergebnis	- 433.841 €

Nachfolgend werden die verschiedenen Ertragspositionen, welche sich auf das Ergebnis der Gemeinde Fronreute im Haushaltsjahr 2019 auswirken, näher erläutert:

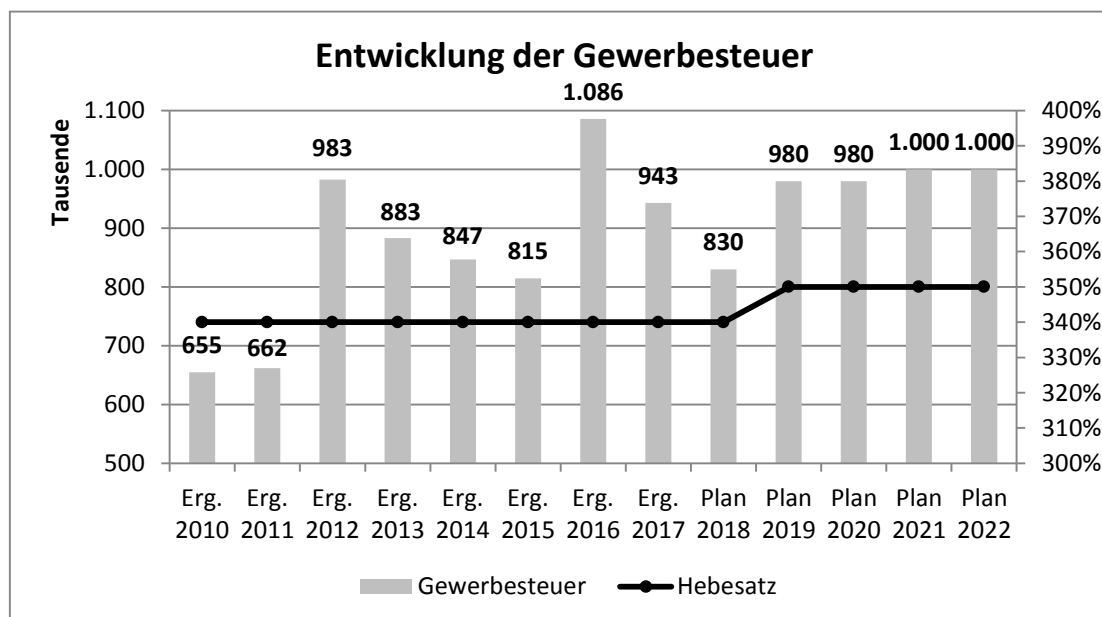


Zu Ziffer 1: Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und Abgaben stellen, wie im kameralen Haushalt auch, den größten Teil der Einnahmen des Ergebnishaushalts dar. Die Finanzbuchhaltungskonten sind allerdings zweigeteilt, einmal in „Steuern und ähnliche Abgaben“ und einmal in „Zuwendungen und ähnliche Umlagen“.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
30110000	Grundsteuer A			68.500 €
30120000	Grundsteuer B			473.000 €
30130000	Gewerbesteuer			980.000 €
30210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer			3.210.448 €
30220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer			121.604 €
30320000	Hundesteuer			18.000 €
30510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich, § 29 a FAG			233.649 €
	Summe			5.105.201 €

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer wird mit der Haushaltssatzung für das Jahr 2019 auf 350 % festgesetzt. Dies entspricht einer Erhöhung von 10 %. Die **Gewerbesteuereinnahmen** sind mit 980.000 € (Vorjahr 830.000 €) veranschlagt. Sollten sich gravierend negative Auswirkungen im Haushaltsjahr 2019 ergeben, werden notwendige Korrekturen über eine Nachtragsplanung erfolgen müssen. In den letzten 10 Jahren liegt die Gewerbesteuer bei durchschnittlich 862.500 €, die letzten drei Jahre wurden durchschnittlich knapp 950.000 € Einnahmen erzielt. Die Gewerbesteuereinnahmen für das Haushaltsjahr 2018 belaufen sich auf knapp 1.010.000 €. Die Prognosen weisen auf eine deutliche Steigung auch für die kommenden Jahre hin.



Bei den **Grundsteuern A und B** sind Einnahmen in Höhe von 541.500 € (Vorjahr 493.000 €) eingestellt. Der Hebesatz für die Grundsteuer B wird mit der Haushaltssatzung 2019 um 30 % auf 390 % erhöht.

Die Gemeinden erhalten 15 % am Landesaufkommen der **Einkommen- und Lohnsteuer**. Das Land hat einen Gemeindeanteil von 7.042.000.000 € (Orientierungsdaten vom November 2018) prognostiziert. Für Fronreute sind dies 3.210.448 € (Vorjahr 3.012.131 €).

Als Ausgleich für die Abschaffung der Gewerbekapitalsteuer werden den Gemeinden im Rahmen des Finanzausgleichs 2,2 % am **Umsatzsteueraufkommen** ausbezahlt. Fronreute erhält 121.604 € (Vorjahr 124.012 €) aus einem Gesamtvolumen von 1.010.000.000 €.

Die **Hundesteuer** ist mit 18.000 € (Vorjahr ebenso 18.000 €) ausgewiesen.

Von der Zuweisung im Rahmen des **Familienleistungsausgleichs** erhält Fronreute vom Land 233.649 € (Vorjahr 223.300 €). Insgesamt liegt der Grund für die Zuweisung des Familienleistungsausgleichs in einer Systemumstellung 1996 der Auszahlung des Kindergelds, die zu Minder-einnahmen bei Ländern und Gemeinden führt (Ausgleich über höhere Anteile am Umsatzsteuer-aufkommen).

Zu Ziffer 2: Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
31110000	Schlüsselzuweisungen vom Land, §§ 4, 5 II u. III FAG			2.418.511 €
31410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land			842.015 €
31412000	Zuweisung nach § 27 FAG (Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wege, Plätzen)			38.715 €
31413000	Zuweisung nach § 26 FAG (Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wege, Plätzen)			97.750 €
31420000	Zuweisung des Landkreises für Geh- und Radwege entlang der Kreisstraßen			2.250 €
	Summe			3.399.241 €

Der kommunale Finanzausgleich hat zwei Ziele: Zusätzliche Einnahmen zur Aufgabenerfüllung sollen für die Gemeinden geschaffen und übermäßige Finanzkraftunterschiede zwischen den Kommunen sollen ausgeglichen werden.

Das Land setzt den **fiktiven Finanzbedarf** (Bedarfsmesszahl) jährlich über einen Grundkopfbetrag je Einwohner (erhöht sich mit steigender Einwohnerzahl) fest. Der Finanzbedarf errechnet sich aus Kopfbetrag und Einwohnerzahl zum 30.06. des Vorjahres. Der Kopfbetrag für Fronreute beträgt voraussichtlich 1.439,60 €, das sind 88 € mehr als 2018. Die amtliche Einwohnerzahl (auf Basis Zensus 09.05.2011) am 30.06.2018 liegt bei 4.773 Einwohnern.

Über die Steuereinnahmen (anteilige Grund- und Gewerbesteuern abzüglich Gewerbesteuerumlage, Gemeindeanteil der Einkommenssteuer, Anteil am Familienleistungsausgleich und 80 % des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer) des zweitvorhergegangenen Jahres wird die **Steuerkraftmesszahl** und damit die Steuerkraft der Gemeinde ausgedrückt und die Schlüsselzuweisungen berechnet.

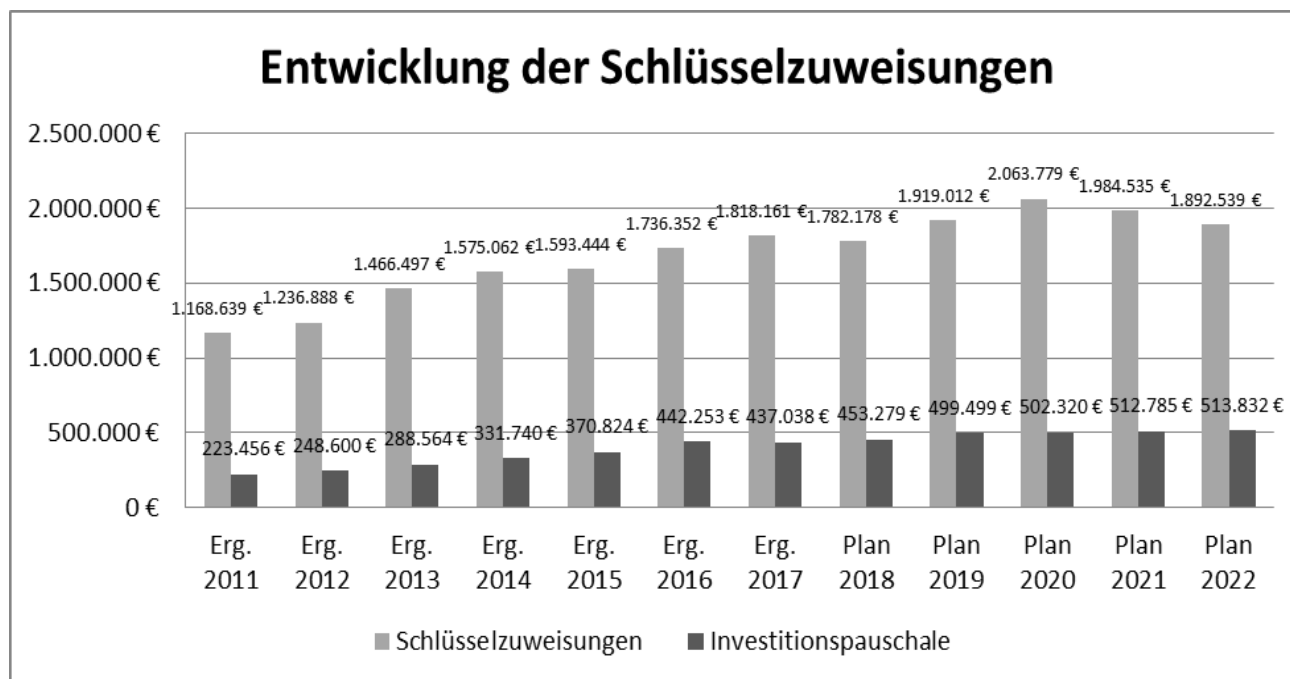
Die **Schlüsselzahl** (Differenz von Bedarfs- und Steuerkraftmesszahl) drückt den ungedeckten Teil des Finanzbedarfs aus und ist die Grundlage für die Berechnung der **Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft**. Die Ausschüttungsquote (70 %) regelt, in welchem Umfang der fehlende Finanzbedarf ausgeglichen wird.

Die **Steuerkraftsumme** setzt sich aus der Steuerkraftmesszahl und der Einnahme des zweitvorhergegangenen Jahres aus den Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft zusammen.

Die **Schlüsselzuweisungen** umfassen die Zuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft in Höhe von 1.919.012 € (Vorjahr 1.782.178 €) und die kommunale Investitionspauschale 499.499 € (Vorjahr 453.279 €). Saldiert liegen die Einnahmen 183.053 € über dem Ansatz 2018, und 112.805 € über dem Ergebnis 2017. Das resultiert aus den seit 2013 überdurchschnittlich positiven Steuereinnahmen im gesamten Land.

Für besonders finanzschwache Gemeinden genügt der Finanzkraftausgleich durch die allgemeinen Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft für die Sicherung ihres Finanzbe-

darfs nicht. Sie erhalten daher einen Teil ihres Fehlbetrages an eigener Steuerkraft nicht nur in Höhe der Ausschüttungsquote, sondern vollständig ausgeglichen. Das ist die **Sockelgarantie**. Sie greift ein, wenn die Steuerkraftmesszahl einer Gemeinde weniger als 60 % der Bedarfsmesszahl beträgt. Durch Mehrzuweisungen wird dann der im Finanzausgleich unterstellte Grundbedarf von 60 % der Bedarfsmesszahl voll aufgefüllt. Der Unterschiedsbetrag (Differenz zwischen 60 % der Bedarfsmesszahl und der Steuerkraftmesszahl) wird noch einmal zu 30 % ausgeglichen. In Höhe von 70 % ist er bereits bei den Schlüsselzuweisungen berücksichtigt. Die Gemeinde Fronreute wird im Haushaltsjahr 2019 keinen Ausgleich über die Sockelgarantie erfahren.



Im Bereich **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke** erhält die Gemeinde 842.015 €. Hohe Zuschüsse erhält die Gemeinde im Bereich der Kindergärten mit 789.935 € (VJ 580.802 €). Diese sind in den laufenden Zuweisungen und Zuschüssen enthalten. Die starke Differenz zum Vorjahr ergibt sich vor allem aus der Erweiterung des Kindergartens St. Karl in Blitzenreute um eine Ü3-Gruppe, liegt aber auch an der Belegungszahl der Kindergärten im Allgemeinen.

Der Verkehrslastenausgleich gemäß § 26 FAG kann für das Jahr 2019 mit 97.750 € angesetzt werden, eine pauschale Investitionszuwendungen nach § 27 FAG wird in Höhe von 38.716 € angesetzt.

Für den Straßenunterhalt sind 136.466 € an laufenden Zuweisungen nach §§ 26, 27 I FAG eingeplant. Hinzu kommt die Zuweisung vom Landkreis in Höhe von 2.250 €.

Weitere Informationen zu den Ertragspositionen in Ziffer 2 können Sie der Anlage „Übersicht über die Entwicklung der Realsteuern / Zuweisungen / Steuerbeteiligungen / Umlagen“ entnehmen.

Zu Ziffer 3: Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Soweit die Gemeinde Fronreute für investive Maßnahmen von Dritten Zuschüsse erhält (z.B. für den Neubau oder die Sanierung eines Gebäudes), werden diese Mittel als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Erhaltene Beiträge sind unter derselben Position auszuweisen. Die Sonderposten sind entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufzulösen und stehen als Ertrag dem Aufwand aus Abschreibungen gegenüber. Die sogenannten Auflösungen werden für 2019 mit insgesamt 412.231 € eingeplant.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			92.899 €
31620000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen			319.332 €
	Summe			412.231 €

Zu Ziffer 5: Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen

Als Erträge aus Entgelten für die Benutzung/Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen sind in der Gemeinde Fronreute insbesondere Entgelte für die Inanspruchnahme von Betreuungsleistungen und Mittagssessen in den kommunalen Schulen Blitzenreute und Fronhofen, VHS-Kursen und von Asylbewerberunterkünften und Hallen verbucht. Mit 503.000 € umfassen die Abwassergebühren den größten Teil der Benutzungsgebühren.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
33110000	Verwaltungsgebühren			39.700 €
33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte			320.100 €
33211000	Schmutzwassergebühren			428.000 €
33212000	Niederschlagswassergebühren			75.000 €
	Summe			862.800 €

Zu Ziffer 6: Sonstige Privatrechtliche Leistungsentgelte

Als sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte werden in der Gemeinde Fronreute Miet- und Pächterträge, Verkaufserlöse bis zum Buchwert sowie weitere sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte verbucht.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
34110000	Mieten und Pachten			61.280 €
34210000	Erträge aus Verkauf			43.050 €
34610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			27.600 €
	Summe			131.930 €

Mieterträge werden durch die gemeindlichen Mietwohnungen in der Rathausstraße 2, den Erbbauzins des Pflegeheims St. Martinus, Blitzenreute und die Unterkunft Am Taubenried 8 erwirtschaftet. Pächterträge gehen in Höhe von 18.800 € ein. Bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten ist insbesondere eine Erstattung der RaWEG mbH als größte Position in Höhe von 16.000 € geplant.

Erträge aus Verkauf entstehen insbesondere durch den Verkauf des Mitteilungsblatts (23.000 €) und die Apfelsaftaktion (16.000 €).

Zu Ziffer 7: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
34800000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen			110.874 €
	Summe			110.874 €

Erstattungen sind der Ersatz für Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, welche wir vom Bund, Land, Landkreis oder von Gemeinde- und Zweckverbänden sowie aus übrigen Bereichen erhalten, wie beispielsweise vom Sportverein für die Platzpflege. Hierunter fallen auch die Kostenerstattungen vom Bund/Land für die Durchführung von Wahlen oder die Erstattung vom Landkreis und KVJS für die Kosten der Schülerbeförderung und Schulsozialarbeit. Bedeutend sind die Erstattungen der Verwaltungskosten durch den Eigenbetrieb Wasserversorgung mit 23.724 € sowie die Erstattungen durch den Abwasserzweckverband Mittleres Schussental, den Zweckverband Breitband und den GVV Fronreute-Wolpertswende mit insgesamt 18.550 €.

Zu Ziffer 8: Zinsen und ähnliche Erträge

Auf den Konten der Finanzerträge sind die gemeindlichen Zinserträge, Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (Ausschüttungen der Bürgerenergiegenossenschaft und der Bürgersolaranlage und TWS Netz GmbH) veranschlagt.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
36170000	Zinserträge			400 €
36510000	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (Ausschüttungen der TWS Netz GmbH, Ausschüttungen der Bürgerenergiegenossenschaft und der Bürgersolaranlage)			800 €
	Summe			1.200 €

Zu Ziffer 9: Aktivierte Eigenleistungen

Leistungen die von der Gemeindeverwaltung selbst erbracht und in der Bilanz aktiviert werden bezeichnet man als „Aktivierte Eigenleistungen“. Sie werden im Ergebnishaushalt als Erträge ausgewiesen. Aktiviert werden Leistungen im Bereich Hoch- und Tiefbau, welche durch den Bauhof und dem Ortsbaumeister erbracht werden.

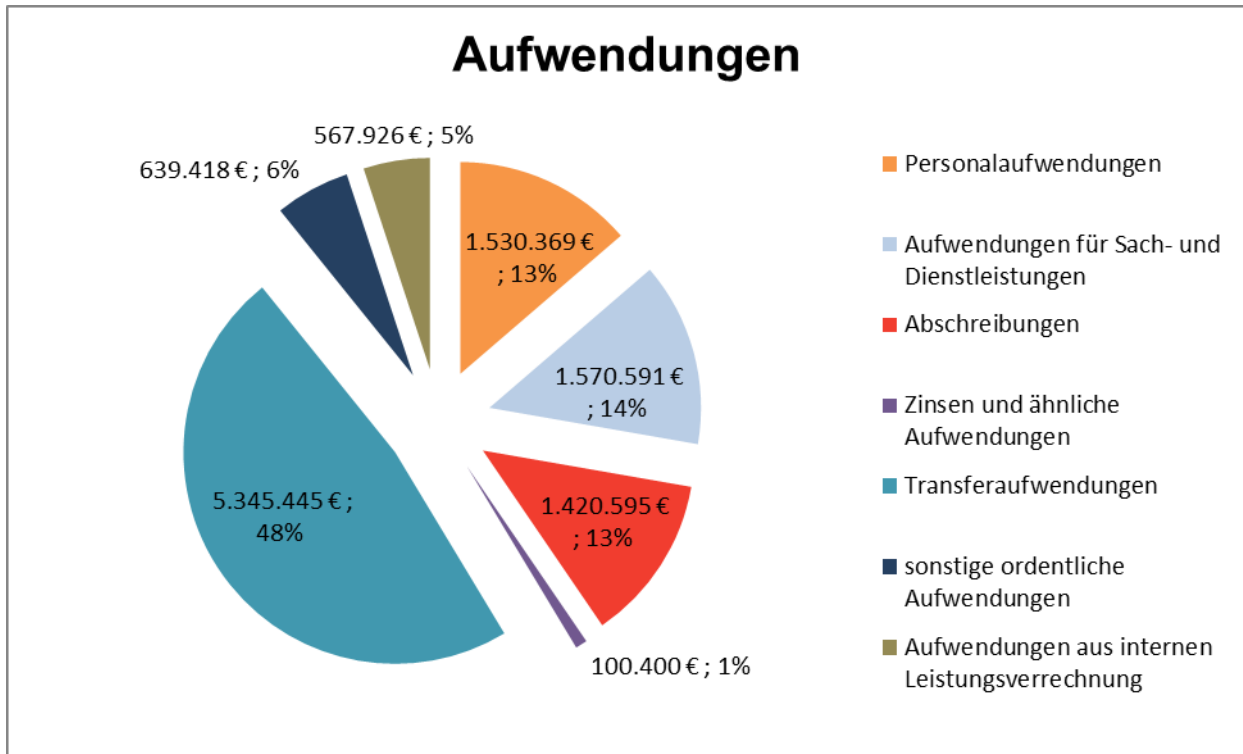
Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
37110000	Aktiviert Eigenleistungen (Bauhof)			15.000 €
37110000	Aktiviert Eigenleistungen (Ortsbauamt)			12.000 €
	Summe			27.000 €

Zu Ziffer 10: Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge umfassen die Säumniszuschläge und die Konzessionsabgaben der Elektrizitätsversorgung und der Gasversorgung.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
35110000	Konzessionsabgaben			122.000 €
35620000	Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl.			500 €
	Summe			122.500 €

Nachfolgend werden die verschiedenen Aufwandspositionen, welche sich auf das Ergebnis der Gemeinde Fronreute im Haushaltsjahr 2019 auswirken, näher erläutert:



Zu Ziffer 12: Personalaufwendungen

Der Gesamtaufwand für Personal der Gemeinde Fronreute liegt für das Haushaltsjahr 2019 bei insgesamt 1.530.369 € brutto (Vorjahr 1.511.709 €). Hauptsächlich stammt diese Erhöhung aus der prozentualen jährlichen Lohnerhöhung.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
40110000	Dienstaufwendungen Beamte			259.299 €
40120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer			854.576 €
40210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte			134.487 €
40220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer			67.087 €
40290000	Beiträge zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte			26.700 €
40320000	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung Arbeitnehmer			176.718 €
40410000	Beihilfen und Unterstützungsleist. für Bedienstete			11.502 €
	Summe			1.530.369 €

Genauere Angaben über den Personalbestand können im Stellenplan eingesehen werden.

Zu Ziffer 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind alle Positionen für folgende Aufwendungen gebucht:

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			177.500 €
42120000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			334.000 €
42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen			93.460 €
42300000	Mieten und Pachten (inkl. Mietnebenkosten)			142.245 €
42300000	Leasing			6.000 €
42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen			330.750 €
42510000	Haltung von Fahrzeugen			43.500 €
42611000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Ausbildung- und Umschulung, Arbeitsschutz/ Arbeitsmedizin/Dienst- und Schutzkleidung)			41.600 €
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen			254.815 €
42720000	Aufwendungen für EDV			67.076 €
42741000	Lehr- und Unterrichtsmittel			6.740 €
42750000	Lernmittel			16.405 €
42910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			56.500 €
	Summe			1.570.591 €

Die Unterhaltung von Grundstücken, baulichen Anlagen und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen bringt in dieser Kontengruppe die höchsten Aufwendungen vor. Mit einem Planansatz von 165.000 € sind die Aufwendungen für Straßenunterhaltung, zzgl. 17.000 € für die Unterhaltung der Verkehrsausstattung, die größte Position. Daneben werden bedeutende Aufwendungen in Höhe von 80.000 € für Kanalisation und Kläranlage bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens verbucht. Für die Bereitstellung/Betrieb von Freisportanlagen sollen im Jahr 2019 23.000 € aufgewendet werden. Für die Unterhaltung der Gebäude werden 111.500 € veranschlagt. Davon fallen 28.000 € auf die Dorfgemeinschaftshäuser (Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute, Landjugendheim Fronhofen und Bürgerhaus Staig) und 25.000 € auf Sporthallen. Mit einem Betrag von 20.000 € weist hier die Biegenburghalle die höchste Position aller Gebäudeunterhaltungen auf.

Der Vermögenserwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (< 800,00 € netto je Vermögensgegenstand) wird nicht bilanziert und abgeschrieben, sondern wird direkt auf dem oben aufgeführten Konto 42220000 als Aufwand eingebucht. Die Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen betrifft nahezu alle Bereiche, insbesondere werden aber Aufwendungen für die Feuerwehr mit 28.000 €, für die Abwasserbeseitigung mit 17.000 € und für die Grundschulen und Kindergärten mit über 17.000 € angesetzt.

Mietenaufwendungen fallen für die von der Gemeinde angemieteten Räumlichkeiten an.

Als besondere Verwaltungs- und Betriebskostenaufwendungen werden unter anderem Aufwendungen für die Erstellung neuer Bebauungspläne werden mit 100.000 € sowie für Maßnahmen im Rahmen des Landessanierungsprogramms 53.000 € eingeplant.

Zu Ziffer 15: Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden für das Haushaltsjahr 2019 mit 1.420.595 € eingeplant. Der zu erwirtschaftende Aufwand reduziert sich um die aus Ziffer 3 ausgewiesenen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Übersicht über die Abschreibungen für das Haushaltsjahr 2019:

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
	Organisation und EDV			8.805 €
47130000	Abschreibungen auf Gebäude			
	Rathaus/Kämmerei, Schwommengasse 2			7.960 €
	Ortsverwaltung Fronhofen, Rathausstraße 2			2.608 €
	Mietwohnungen Rathausstraße 2			5.217 €
	Pfarrhaus Blitzenreute, Kirchstraße 11			8.449 €
	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge (Bauhof)			6.022 €
	Brandschutz			10.414 €
	Grundschule Blitzenreute			35.213 €
	Grundschule Fronhofen			9.942 €
	Bibliotheken			1.476 €
	Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege			3.192 €
	Blitzenreute, Wolpertswender Straße 13			17.317 €
	Kindergarten St. Karl, Blitzenreute			13.658 €
	Kindergarten St. Josef, Fronhofen			66.000 €
	Kindergarten St. Magnus, Staig			64.153 €
	Sporthalle Fronhofen			29.211 €
	Biegenburghalle			57.344 €
	Friedhof Blitzenreute			922 €
	Friedhof Fronhofen			956 €
	Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute			32.226 €
Bürgerhaus Staig			16.733 €	
47140000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen			
	Bereitstellung/Unterhaltung Straßen inkl. Straßenverkehrsausstattung			676.299 €
	Spielflächen, Breitband, Kanal, Grünanlagen, Brücken, Mauern, Friedhof			302.468 €
47150000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen			
	insb. Maschinen, Verkehrsausstattung			1.419 €
47160000	Abschreibungen auf Fahrzeuge			
	Fahrzeuge (Bauhof, Feuerwehr)			30.072 €
47170000	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			
	Arbeitsplatzausstattung (auch div. Werkzeuge)			12.519 €
	Summe			1.408.076 €

Zu Ziffer 16: Zinsaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
45171000	Zinsaufwendungen für Kassenkredite			300 €
45172000	Zinsaufwendungen für Investitionskredite			100.000 €
45990000	Sonstige Finanzaufwendungen			100 €
	Summe			100.400 €

Bzgl. der Zinsaufwendungen für Investitionskredite wird auf den Nachweis über den Nachweis über den Schuldenstand verwiesen.

Zu Ziffer 17: Transferaufwendungen

Transferaufwendungen entstehen grundsätzlich ohne direkte Gegenleistung. Sie sind in wie folgt untergliedert:

- laufende Zuweisungen
- Steuerbeteiligungen
- allgemeine Umlagen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
43120000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände und Landkreise			144.730 €
43130000	Zuweisungen an Zweckverband Breitbandversorgung			10.000 €
43130000	Zuweisungen an AMS (Betriebskostenanteil)			50.000 €
43170000	Zuweisungen an private Unternehmen			35.200 €
43180000	Zuweisungen an übrige Bereiche			1.905.900 €
43410000	Gewerbesteuerumlage			191.800 €
43710000	Allgemeine Umlagen an das Land			1.325.654 €
43720000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden, Gemeindeverbände (u.a. Kreisumlage)			1.679.561 €
43780000	Allgemeine Umlage an übrigen Bereich			2.600 €
	Summe			5.345.445 €

Die Zuweisungen an übrige Bereiche umfassen den Zuschuss für die katholischen Kindergärten St. Josef 550.000 € (VJ 440.000 €), St. Karl 770.000 € (VJ 632.000 €) und St. Magnus 495.000 € (VJ 429.000 €). Die Erhöhung rührt vor allem von der Eröffnung weiterer Gruppen und den Personalerhöhungen aufgrund der Auslastung her.

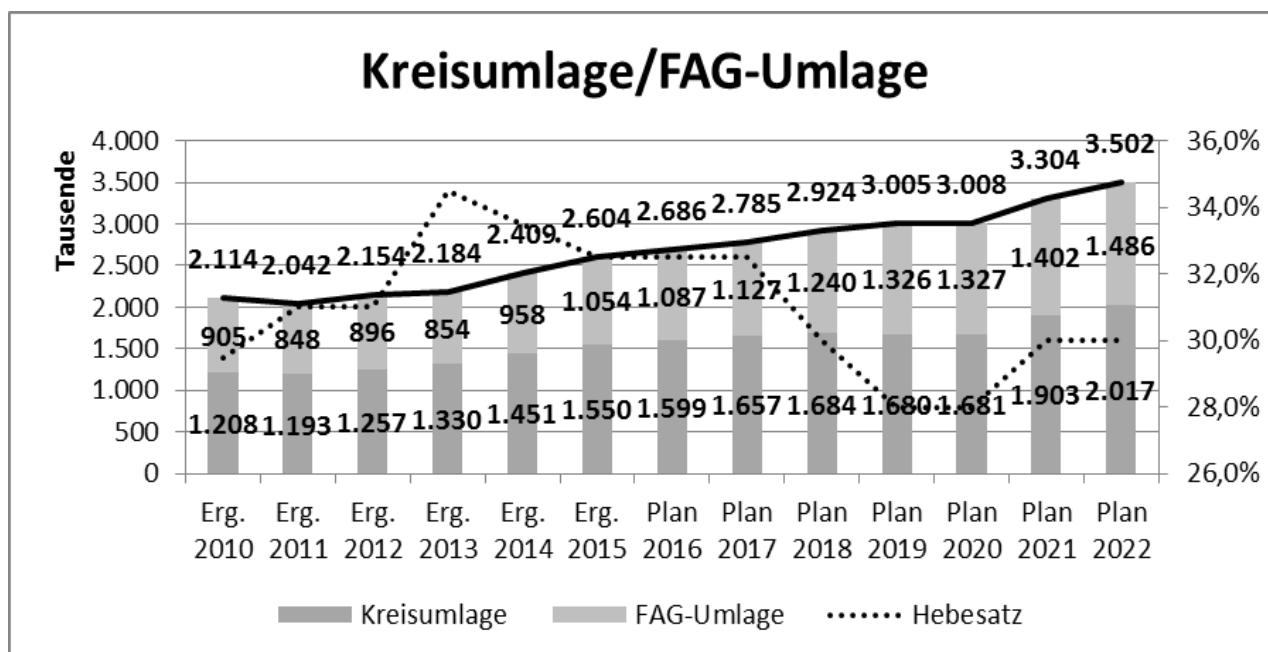
Die **Steuerbeteiligungen** stellen die Gewerbesteuerumlage dar. Diese beträgt 191.800 € (VJ 167.221 €). Der Gewerbesteuer-Umlagesatz ist vom Land für 2018 mit 68,5 % festgelegt.

Im Bereich der **Allgemeinen Umlagen** fällt die Umlage an den Gemeindeverwaltungsverband Fronreute-Wolpertswende an.

Außerdem werden Aufwendungen für die Finanzausgleichsumlage in Höhe von 1.325.654 € (VJ 1.240.206 €) und die Kreisumlage mit 1.679.561 € (VJ 1.683.537 €) gebucht. Bemessungsgrundlage für die Finanzausgleich- und Kreisumlage ist analog zu den Steuereinnahmen die Steuerkraftsumme der Gemeinden.

Entscheidend neben der eigenen Steuerkraft ist die Höhe der jeweiligen Umlagesätze. Wegen der Schwierigkeiten beim Ausgleich der Landeshaushalte 2005/2006 hat das Land eine kurzzeitige Anhebung des Basissatzes der FAG-Umlage um 1,65 Punkte auf 22,10 % beschlossen. Trotz einer ersten Befristung gilt dieser Aufschlag noch heute unverändert.

Übersicht über die Belastungen aus der Kreisumlage und FAG-Umlage der letzten Jahre:



Zu Ziffer 18: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
44110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen			5.000 €
44200000	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten			36.800 €
44310000	Geschäftsaufwendungen			224.468 €
44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle und Sonderabgaben			116.100 €
44500000	Erstattungen			56.250 €
44850000	Erwerb Ökopunkte			200.000 €
44910000	Sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			800 €
	Summe			639.418 €

Zu den Geschäftsaufwendungen zählen u.a. die Aufwendungen für den Bürobedarf, für die Post- und Telekommunikationsdienstleistungen sowie für öffentliche Bekanntmachungen. Aber auch Sachverständigenkosten und die Geschäftsführungskosten der Fraktionen sind dieser Kontenart zuzuordnen. Die Erstattungen verteilen sich auf Kostenersätze an das Haus Nazareth mit 56 % und an die VHS mit 27 %. Im Übrigen werden Kosten der Schwimmbhallennutzung, Jugendverkehrsschule, Schulkostenanteil an andere Schulträger sowie Ersätze an Bund und Land verbucht.

Zum Konto: Interne Leistungsverrechnungen

Die internen Leistungsverrechnungen umfassen Erträge für interne Verrechnungen, die die Bereiche EDV und Bauhof sowie den Anteil an der Straßenentwässerung betreffen. Die Aufwendungen werden gleichermaßen bei dem Produkt veranschlagt, auf das, auf welches die Leistungen verrechnet werden.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
48110001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)			451.395 €
48110002	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (EDV)			29.657 €
48110003	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Straßenentwässerungskostenanteil)			86.874 €
	Summe			567.926 €

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
38110001	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)			451.395 €
38110002	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (EDV)			29.657 €
38110003	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Straßenentwässerungskostenanteil)			86.874 €
	Summe			567.926 €

Produkt	Verrechnung erfolgt auf folgende Produkte	Plan 2019
1110000000	Steuerung	3.231 €
1124000100	Gebäude allgemein	2.903 €
1126000000	Zentrale Dienstleistungen (u.a. Hauptverwaltung und OV)	8.597 €
1126080000	zentrale Dienstleistungen für EB Wasserversorgung	12.030 €
1133000000	Grundstücksmanagement	19.063 €
1222000000	Einwohnerwesen	6.512 €
1260000000	Brandschutz	3.019 €
1280000000	Katastrophenschutz	19 €
2110011000	Grundschule Blitzenreute	14.787 €
2110011100	Kommunale Betreuung Grundschule Blitzenreute	453 €
2110011200	Mittagsessen Grundschule/Kindergarten Blitzenreute	44 €
2110012000	Grundschule Fronhofen	13.794 €
2110012100	Kommunale Betreuung Grundschule Fronhofen	107 €
2521000000	Archiv	361 €
2710000000	Volkshochschule	88 €
2720000000	Bibliotheken	686 €
2810000000	Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege	19.005 €
2910000000	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	2.325 €
3140070000	Asylbewerberunterbringung allgemein	1.549 €
3140070100	Fronhofen, Oberer Kirchberg 12	1.666 €
3140070200	Blitzenreute, Kirchstraße 14	2.519 €
3140070300	Blitzenreute, Bauhofstraße 3	5.209 €
3140070400	Blitzenreute, Kirchstraße 1	751 €
3140070500	Fronhofen, Oberer Kirchberg 11	519 €
3140070600	Staig, Schenkenwaldstraße 1	22 €
3140070700	Blitzenreute, Raiffeisenstraße 10	870 €
3140071000	Staig, Am Zehntstadel 2	1.665 €
3140071100	Staig, Talstraße 14	787 €
3140071200	Blitzenreute, Wolpertswender Straße 13	7.970 €
3140071400	Fronhofen, Oberer Kirchberg 25	198 €
3620040000	Einrichtungen der Jugendarbeit	844 €
3650010110	Kindergarten St. Karl, Blitzenreute	13.105 €
3650010120	Kindergarten St. Josef, Fronhofen	5.319 €
3650010130	Kindergarten St. Magnus, Staig	11.080 €
4210010000	Sportförderung	462 €
4240000000	Bäder und Badeseen	912 €
4241011000	Sporthalle Blitzenreute	2.199 €
4241012000	Sporthalle Fronhofen	4.838 €
4241013000	Biegenburghalle	3.621 €
4241020000	Bereitstellung/Betrieb von Freisportanlagen	20.269 €
5360000000	Telekommunikationseinrichtungen	2.767 €
5370020000	Grüngut/RaWEG/Wertstoffhof	13.683 €
5370100000	sonstige Maßnahmen im Rahmen der Kreislaufwirtschaft	813 €
5380010000	Ableitung von Abwasser	12.651 €
5380020000	Reinigung von Abwasser	27.069 €
5410010000	Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wege, Plätzen	70.730 €
5410020000	Verkehrsausstattung/Straßenbeleuchtung Gemeindestraßen	1.563 €
5450010000	Straßenreinigung	5.000 €
5450020000	Winterdienst	35.945 €
5510010000	Bereitstellung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen, Geh- u. Radwegen	8.501 €
5510020000	Bereitstellung und Unterhaltung von Freizeitanlagen u. Spielflächen/Spielplätzen	17.564 €
5520010000	Bereitstellung/Unterhaltung wasserbaulicher Anlagen und kommunaler Gewässer (inkl. Hochwasserschutz)	21.187 €
5530001000	Friedhof Blitzenreute	19.207 €
5530002000	Friedhof Fronhofen	7.587 €
5550000000	Forstwirtschaft	2.441 €
5730081000	Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute	10.146 €
5730083000	Bürgerhaus Staig	1.143 €
	Summe	451.395 €

2. Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2019

Ergebniswirksame Ein- und Auszahlungen sind alle Erträge und Aufwendungen, die einen Zahlungsfluss auslösen, d.h. eine Kontobewegung auf dem Girokonto verursachen. Keine Einzahlung verursachen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Auf der Aufwandsseite ziehen lediglich die Abschreibungen und aktivierte Eigenleistungen keinen Zahlungsfluss nach sich.

Der Finanzhaushalt der Gemeinde Fronreute enthält im Jahr 2019 folgende **investive Maßnahmen**, die der Summe wegen von großer Bedeutung sind:

- Restabwicklung Neubau Kindergarten St. Josef Fronhofen (230.000 €)
- Erweiterung/Umbau Grundschule Blitzenreute (1.500.000 €)
- Erweiterung/Aufstockung Kindergarten St. Magnus Staig (1.350.000 €)
- Breitbandausbau (in der Summe 595.000 €)
- Hochwasserrückhaltebecken Staig (380.000 €)
-

Außerdem sind für das Haushaltsjahr Grundstückkäufe in Höhe von 3.029.000 € (u.a. im Rahmen des LSP und ELR zur weiteren Veräußerung in den Folgejahren) geplant.

O.g. Investitionen werden zu Anteilen über Zuschüsse, Kostenbeteiligungen, Veräußerungserlöse und Beiträge finanziert, wobei Zuschüsse noch beantragt werden müssen und insofern noch keine abschließende Planungs- bzw. Finanzierungssicherheit besteht.

Da sich der Haushaltsausgleich entsprechend dem Ressourcenverbrauchskonzept ausschließlich auf den Gesamtergebnishaushalt bezieht, bedarf es keines Ausgleichs des Finanzhaushaltes. Allerdings hat die Kommune weiterhin auf die Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit (Liquidität) zu achten und ist verpflichtet, die notwendigen Zahlungsmittel zur Tilgung von Krediten und zur Finanzierung der Investitionen vorzuhalten. Zudem müssen in der Finanzplanung spätestens im letzten Jahr die Investitionsauszahlungen und ihre Finanzierung ausgeglichen sein. Zu beachten ist auch, dass Kredite weiterhin nur zur Finanzierung von Investitionen verwendet werden dürfen und nicht zum Ausgleich eines Zahlungsmittelbedarfs aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Eine wie im kameralen System verfügbare Entnahme der allgemeinen Rücklage ist in der kommunalen Doppik nicht möglich. Die Auszahlungen des Finanzhaushalts sind durch Einzahlungen zu decken. Zunächst decken ein Zahlungsmittelüberschuss (also höhere Einzahlungen als Auszahlungen) aus laufender Verwaltungstätigkeit von 547.523 € sowie die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 3.339.500 € die im Haushaltsjahr 2019 veranschlagte Summe für Ausgaben für Investitionstätigkeiten von 8.294.400 €. Zur weiteren Finanzierung der Investitionen wird auf Liquiditätsbestände zum 01.01. des Haushaltsjahres zurückgegriffen. Die Bankbestände zum 01.01.2019 belaufen sich auf 4.314.137 €. Zusätzlich wird die Finanzierung durch einen Kredit gewährleistet, welcher in Höhe von 1.500.000 € auch den Liquiditätsbestand der Gemeinde sicherstellen soll. Die Tilgungslast beläuft sich auf 365.776 €

Für die Gemeinde bedeutet dies eine Netto-Neuverschuldung von 1.134.224 €, was zu einer Gesamtverschuldung von 5.849.407 € führt (vgl. auch Anlage Übersicht über den Schuldenstand).

Voraussichtlicher Stand der Verschuldung

	01.01.2019	31.12.2019
Kernverwaltung	4.715.182,72 €	5.849.407,00 €
Eigenbetrieb Wasserversorgung	<u>2.076.105,00 €</u>	<u>2.202.000,00 €</u>
Summe	6.791.287,72 €	8.051.407,00 €

Haushaltsquerschnitt



Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts 2019

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Seite : 40

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:15:23

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40,41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen aus internen Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Summe Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11	Innere Verwaltung	114.903	15.500	1.010.438	218.280	33.600	239.276	481.052	63.061	0	-953.200
12	Sicherheit und Ordnung	55.074	0	136.351	99.949	6.800	75.372	0	15.763	0	-279.161
21	Schulträgeraufgaben	82.694	0	129.580	151.770	100	141.849	0	29.583	0	-370.188
25	Museen, Archiv, Zoo	0	0	0	0	0	7.000	0	361	0	-7.361
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	0	0	0	0	28.700	0	0	0	0	-28.700
27	Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	15.000	0	4.300	6.500	0	17.226	0	886	0	-13.912
28	Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege	2.137	0	0	0	5.100	9.792	0	19.005	0	-31.760
29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	0	0	0	0	1.000	0	0	2.325	0	-3.325
31	Soziale Hilfen	232.530	0	19.813	206.100	25.980	19.817	0	24.447	0	-63.627
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	829.990	0	58.986	45.000	1.839.500	214.805	0	31.417	0	-1.359.718
42	Sport und Bäder	37.411	0	28.851	111.400	27.000	92.055	0	32.733	0	-254.628
51	Räumliche Planung und Entwicklung	35.800	0	3.762	171.000	7.000	210.100	0	124	0	-356.186
52	Bauen und Wohnen	2.500	12.000	4.045	1.300	60.000	2.600	0	199	0	-53.644
53	Ver- und Entsorgung	672.346	122.800	42.336	180.751	64.300	258.350	86.874	58.041	0	278.242
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	345.180	0	20.193	254.591	39.000	682.521	0	200.859	0	-851.984
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	56.000	0	34.289	58.450	6.350	33.642	0	77.206	0	-153.937
57	Wirtschaft und Tourismus	17.000	0	37.425	65.500	4.000	55.708	0	11.916	0	-157.549
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.418.511	5.105.601	0	0	3.197.015	100.300	0	0	0	4.226.797



Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts 2019

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Seite : 41

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:15:23

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40,41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen aus internen Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Summe Spalten 1 bis 9)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Summe	4.917.076	5.255.901	1.530.369	1.570.591	5.345.445	2.160.413	567.926	567.926	0	-433.841

*** Ende der Liste "Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts" ***



Hauhaltsquerschnitt des Finanzhaushalts 2019

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Seite : 42

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:15:23

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger	Einzahlungen	Auszahlungen	anteiliger	Einzahlungen	Auszahlungen	anteiliger	Verpflichtungs-
		Zahlungsmittel-	aus Investitions-	aus Investitions-	veranschlagter	aus	aus	veranschlagter	ermächtigungen
		überschuss/-	tätigkeit	tätigkeit	Finanzierungs-	Finanzierungs-	Finanzierungs-	Finanzierungs-	ermächtigungen
		bedarf aus			mittel-	tätigkeit	tätigkeit	mittel-	
		laufender			überschuss/-			überschuss/-	
		Verwaltungs-			bedarf			bedarf	
		tätigkeit			(Summe Spalten			(Summe Spalten	
					1-3)			1-3,5,6)	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	-1.317.129	1.604.000	3.140.500	-2.853.629	0	0	-2.853.629	0
12	Sicherheit und Ordnung	-251.650	10.000	335.000	-576.650	0	0	-576.650	0
21	Schulträgeraufgaben	-293.050	500.000	1.575.000	-1.368.050	0	0	-1.368.050	0
25	Museen, Archiv, Zoo	-7.000	0	0	-7.000	0	0	-7.000	0
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	-28.700	0	0	-28.700	0	0	-28.700	0
27	Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	-11.550	0	0	-11.550	0	0	-11.550	0
28	Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege	-11.600	0	0	-11.600	0	0	-11.600	0
29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	-1.000	0	0	-1.000	0	0	-1.000	0
31	Soziale Hilfen	-21.863	24.000	0	2.137	0	0	2.137	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-1.188.436	765.500	1.593.000	-2.015.936	0	0	-2.015.936	0
42	Sport und Bäder	-152.651	0	0	-152.651	0	0	-152.651	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-356.062	25.000	70.900	-401.962	0	0	-401.962	0
52	Bauen und Wohnen	-65.445	0	0	-65.445	0	0	-65.445	0
53	Ver- und Entsorgung	346.863	258.000	1.060.000	-455.137	0	0	-455.137	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-175.119	8.000	120.000	-287.119	0	0	-287.119	0
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	-49.189	140.000	400.000	-309.189	0	0	-309.189	0
57	Wirtschaft und Tourismus	-95.693	0	0	-95.693	0	0	-95.693	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	4.226.797	5.000	0	4.231.797	1.500.000	365.776	5.366.021	0
Summe		547.523	3.339.500	8.294.400	-4.407.377	1.500.000	365.776	-3.273.153	0

*** Ende der Liste "Hauhaltsquerschnitt des Finanzhaushalts" ***

Teilhaushalte

Teilhaushalt 1

Innere Verwaltung

Produktbereich 11
Produktgruppen 11.10 – 11.33



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 46
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Teilhaushalt

1 Innere Verwaltung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	5.715	5.715	5.715	5.715
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	5.314	5.314	5.314	5.314
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	300	300	300	300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	58.300	58.300	58.300	58.300
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	45.274	45.866	46.474	47.097
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	500	500	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	130.403	130.995	131.603	132.226
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-1.010.438	-1.035.702	-1.061.593	-1.088.134
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-218.280	-208.049	-214.974	-213.937
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-74.376	-74.376	-74.376	-74.376
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	-100	-100	-100	-100
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-33.600	-33.600	-33.600	-33.600
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-164.800	-163.172	-165.552	-168.939
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-1.501.594	-1.514.999	-1.550.195	-1.579.086
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-1.371.191	-1.384.004	-1.418.592	-1.446.860
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	481.052	482.518	492.318	502.359
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-63.061	-63.211	-64.204	-65.223
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	417.991	419.307	428.114	437.136
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-953.200	-964.697	-990.478	-1.009.724

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Seite : 47

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:21:54

Teilhaushalt

1 Innere Verwaltung

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	110.089	110.681	111.289	111.912
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-1.427.218	-1.440.623	-1.475.819	-1.504.710
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-1.317.129	-1.329.942	-1.364.530	-1.392.798
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.204.000	239.000	54.000	-564.000
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	939.000
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	400.000	3.110.000	475.000	500.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	1.604.000	3.349.000	529.000	875.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-1.029.000	-1.553.000	-200.000	-200.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-2.050.500	-208.500	-150.000	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-61.000	-3.000	-3.000	-3.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-3.140.500	-1.764.500	-353.000	-203.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-1.536.500	1.584.500	176.000	672.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-2.853.629	254.558	-1.188.530	-720.798

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.10 - Steuerung

In der Produktgruppe 11.10 werden der Gemeinderat und seine Ausschüsse als politische Gremien der Gemeinde Fronreute abgebildet.

In und Repräsentation der Gemeinde Fronreute durch den Bürgermeister zusammengefasst dieser Produktgruppe sind die Führung und Steuerung der Gemeindeverwaltung sowie die Vertretung.

Die Wahrnehmung der Interessen der Gemeinde in den kommunalen Verbänden und die Fassung von Beschlüssen durch die politischen Entscheidungsträger werden ebenfalls dargestellt.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 18, davon			
Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit			20.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 50
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1110 Steuerung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-258.496	-264.960	-271.583	-278.372
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-25.500	-23.500	-23.500	-25.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-25.750	-25.750	-25.750	-25.750
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-309.746	-314.210	-320.833	-329.622
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-309.746	-314.210	-320.833	-329.622
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-7.042	-7.053	-7.123	-7.195
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-7.042	-7.053	-7.123	-7.195
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-316.788	-321.263	-327.956	-336.817

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 51

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1110 Steuerung

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2020	2021	2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-309.746	-314.210	-320.833	-329.622
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-309.746	-314.210	-320.833	-329.622
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-15.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-15.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-15.000	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-324.746	-314.210	-320.833	-329.622

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.11 – Geschäftsstelle Gemeinderat

Die Produktgruppe 11.11 umfasst die organisatorische und fachliche Unterstützung des Gemeinderats sowie aller weiteren Gremien. Des Weiteren werden in dieser Produktgruppe die Zustellung der Beratungsunterlagen sowie die Vorbereitung, Begleitung und Nachbereitung der Sitzung dargestellt.

Ebenso erfolgt hier die Abwicklung der Zahlungen an die Gemeinderatsmitglieder, die Bearbeitung von Satzungen und Geschäftsordnungen sowie die Pflege des Ratsinformationssystems und des Ortsrechts.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 54
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1111 Geschäftsstelle Gemeinderat

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-20.237	-20.741	-21.261	-21.794
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-20.237	-20.741	-21.261	-21.794
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-20.237	-20.741	-21.261	-21.794
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-746	-746	-746	-746
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-746	-746	-746	-746
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-20.983	-21.487	-22.007	-22.540

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 55

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1111 Geschäftsstelle Gemeinderat

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2017	2018	2019	2020
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6			
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-20.237	-20.741	-21.261	-21.794
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-20.237	-20.741	-21.261	-21.794
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-20.237	-20.741	-21.261	-21.794

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.12 – Steuerungsunterstützung/Controlling

Unter der Produktgruppe 11.12 erfolgt die Erarbeitung und Weiterentwicklung von Grundsätzen, Rahmenregelungen und Leitlinien sowie deren Überwachung.

Darüber hinaus werden in dieser Produktgruppe die Aufgaben der Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung nach GemHVO dargestellt. Darauf aufbauend erfolgt ein entsprechendes Berichtswesen und Controlling sowie im Zuge des Jahresabschlusses die Erstellung des Rechenschaftsberichts und die Darlehens- bzw. Schuldenverwaltung.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 58
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1112 Steuerungsunterstützung/Controlling

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-31.489	-32.277	-33.083	-33.910
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-31.489	-32.277	-33.083	-33.910
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-31.489	-32.277	-33.083	-33.910
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-846	-846	-846	-846
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-846	-846	-846	-846
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-32.335	-33.123	-33.929	-34.756

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 59

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1112 Steuerungsunterstützung/Controlling

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2020	2021	2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-31.489	-32.277	-33.083	-33.910
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-31.489	-32.277	-33.083	-33.910
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-31.489	-32.277	-33.083	-33.910

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.20 – Organisation und EDV

Die Produktgruppe 11.20 verfolgt das Ziel, die Prozesse innerhalb der Gemeindeverwaltung zu optimieren, um so für die Organisationseinheiten beste Arbeitsvoraussetzungen zu schaffen. Dies geschieht durch die Installation und Betreuung von Hard- und Software, der Telefonanlage sowie die Einweisung, Betreuung und Schulung der Mitarbeiter.

Ebenso gehört zu dieser Produktgruppe die Stellenbedarfsbemessung und -bewertung sowie die Begleitung der Organisationsentwicklung zur Optimierung der Verwaltung.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 62
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1120 Organisation und EDV

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-12.289	-12.595	-12.910	-13.233
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-24.156	-24.156	-24.156	-24.156
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-9.631	-9.631	-9.631	-9.631
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-51.576	-51.882	-52.197	-52.520
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-51.576	-51.882	-52.197	-52.520
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	29.657	29.657	29.657	29.657
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-323	-323	-323	-323
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	29.334	29.334	29.334	29.334
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-22.242	-22.548	-22.863	-23.186

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 63

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1120 Organisation und EDV

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2020	2021	2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-41.945	-42.251	-42.566	-42.889
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-41.945	-42.251	-42.566	-42.889
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-21.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-21.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-21.000	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-62.945	-42.251	-42.566	-42.889

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.21 - Personalwesen

Die Produktgruppe umfasst sowohl die Personalbedarfsdeckung/Personalgewinnung und den Personaleinsatz, als auch die Betreuung von Mitarbeitern und Auszubildenden der Gemeinde Fronreute.

Die Bezüge- und Entgeltabrechnung sowie die Verantwortung für Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin sind weitere Aufgaben, die unter dieser Produktgruppe dargestellt werden, wobei ersteres extern an das Landratsamt Ravensburg vergeben wurde.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 14, davon			
Personalabrechnungsservice durch das Landratsamt Ravensburg			17.500 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 66
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1121 Personalwesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-18.028	-18.479	-18.942	-19.415
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-18.500	-18.850	-19.207	-19.571
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-36.528	-37.329	-38.149	-38.986
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-36.528	-37.329	-38.149	-38.986
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-519	-519	-519	-519
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-519	-519	-519	-519
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-37.047	-37.848	-38.668	-39.505

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 67

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1121 Personalwesen

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2020	2021	2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-36.528	-37.329	-38.149	-38.986
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-36.528	-37.329	-38.149	-38.986
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-36.528	-37.329	-38.149	-38.986

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.22 - Finanzverwaltung, Kasse

Die Produktgruppe 11.22 beinhaltet den gesamten Haushaltsvollzug der Kernverwaltung und des Eigenbetriebes Wasserversorgung. Die Führung der Personen- und Sachkonten sowie die Abwicklung des dazugehörigen Zahlungsverkehrs mit Erstellung der Tages- und Jahresabschlüsse sind Schwerpunkte dieses Bereichs. Auf Seiten der Kasse gehört darüber hinaus die Zahlungsüberwachung sowie die Mahnung, Betreuung und ggf. die zwangsweise Einziehung von Forderungen zum Aufgabenfeld.

Geld- und Sachspenden werden in dieser Produktgruppe abgewickelt, genauso wie die Bearbeitung der Steuererklärungen und die grundsätzliche Verantwortung für die Gemeinde Fronreute als Steuerschuldner.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Erstattung an den GVV für gemeinsame Kämmereistelle			30.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 70
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	200	200	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	500	500	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	700	700	700	700
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-155.463	-159.350	-163.333	-167.417
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-12.380	-12.380	-17.380	-12.380
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	-100	-100	-100	-100
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-32.600	-32.600	-32.600	-32.600
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-214.043	-217.930	-226.913	-225.997
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-213.343	-217.230	-226.213	-225.297
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-5.358	-5.358	-5.358	-5.358
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-5.358	-5.358	-5.358	-5.358
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-218.701	-222.588	-231.571	-230.655

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 71

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	700	700	700	700
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-214.043	-217.930	-226.913	-225.997
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-213.343	-217.230	-226.213	-225.297
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-213.343	-217.230	-226.213	-225.297

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.24 – Grundstücks- und Gebäudemanagement

Bei der Produktgruppe 11.24 werden sämtliche Aufgaben erledigt, die in Zusammenhang mit Gebäuden stehen und nicht einem Fachprodukten zugeordnet werden können. Die Aufwendungen und Erträge der Gebäude der Grundschulen, der Kindergärten, der Feuerwehrhäuser, des Bauhofs der Asylbewerberunterkünfte sowie des Dorfgemeinschaftshauses, des Bürgerhauses und des Landjugendheims sind daher nicht in der Produktgruppe 11.24 dargestellt.

Für die nachfolgend aufgeführten Gebäude werden sämtliche Aufwendungen für Bewirtschaftung und Unterhaltung dargestellt. Dasselbe gilt für die Aufwendungen, welche im Zusammenhang mit der Aufgabenerfüllung des Gebäudemanagements und der Gebäudebetreuung entstehen.

zugeordnete Leistungen

11.24.00.01.00	Gebäude allgemein
11.24.00.02.00	Rathaus/Kämmerei, Schwommengasse 3
11.24.00.03.00	Ortsverwaltung Fronhofen, Rathausstraße 2 (mit Mietwohnungen)
11.24.00.04.00	Mietwohnungen Rathausstraße 2
11.24.00.05.00	Pfarrhaus Blitzenreute, Kirchstraße 11

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 14, davon			
Gebäudeunterhaltung Pfarrhaus Blitzenreute, Kirchstraße 11			10.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 74
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1124 Grundstücks- und Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	4.957	4.957	4.957	4.957
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	11.500	11.500	11.500	11.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	16.457	16.457	16.457	16.457
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-12.435	-12.747	-13.066	-13.394
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-36.950	-37.689	-38.443	-39.212
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-25.210	-25.210	-25.210	-25.210
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-84.595	-85.646	-86.719	-87.816
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-68.138	-69.189	-70.262	-71.359
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-2.903	-2.912	-2.975	-3.040
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-2.903	-2.912	-2.975	-3.040
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-71.041	-72.101	-73.237	-74.399

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 75

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1124 Grundstücks- und Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	11.500	11.500	11.500	11.500
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-59.385	-60.436	-61.509	-62.606
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-47.885	-48.936	-50.009	-51.106
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	21.000	75.000	54.000	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	21.000	75.000	54.000	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-58.500	-208.500	-150.000	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-58.500	-208.500	-150.000	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-37.500	-133.500	-96.000	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-85.385	-182.436	-146.009	-51.106

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.25 – Grundanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge (Bauhof)

Über die Produktgruppe 11.25 werden sämtliche Leistungen und Aufgaben mit ihren Erträgen und Aufwendungen des Bauhofs dargestellt. Die Leistungen des Bauhofs werden jedoch in voller Höhe auf die übrigen Produkte und Produktgruppen verrechnet. Grundlage für diese Verrechnungen sind Zeitaufschriebe sowie der direkt zuordenbare Maschinen- und Fahrzeugeinsatz für die entsprechenden Fachprodukte.

Darüber hinaus werden im Finanzhaushalt bei der Produktgruppe 11.25 Auszahlungen für Investitionen am Fahrzeug- und Maschinenpark sowie für das Bauhofgebäude und seine technischen Anlagen dargestellt.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 14, davon			
Gebäudeunterhaltung Bauhof			13.000 €
Haltung von Fahrzeugen			25.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 78
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1125 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge (Bauhof)

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	19.200	19.200	19.200	19.200
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-354.637	-363.503	-372.591	-381.906
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-67.822	-60.422	-61.134	-61.860
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-39.178	-39.178	-39.178	-39.178
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-469.837	-471.303	-481.103	-491.144
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-450.637	-452.103	-461.903	-471.944
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	451.395	452.861	462.661	472.702
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-758	-758	-758	-758
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	450.637	452.103	461.903	471.944
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 79

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1125 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge (Bauhof)

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	4.200	4.200	4.200	4.200
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-430.659	-432.125	-441.925	-451.966
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-426.459	-427.925	-437.725	-447.766
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-63.000	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-10.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-73.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-73.000	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-499.459	-427.925	-437.725	-447.766

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.26 – Zentrale Dienstleistungen

Der Produktgruppe 11.26 werden alle zentralen Dienstleistungen zugeordnet. Hierunter fallen u.a. die zentrale Postbearbeitung, die Aufwendungen der Vervielfältigungen (Kopierer), die zentrale Registratur sowie die Dienstwagen der Mitarbeiter des Rathauses.

Darüber hinaus werden in der Produktgruppe 11.26 die Dienstleistungen der Gemeinde Fronreute für den Eigenbetrieb Wasserversorgung dargestellt. Diese werden jedoch im Rahmen der Planung und des Jahresabschlusses dem Eigenbetrieb in Rechnung gestellt und neutralisieren das Ergebnis.

zugeordnete Leistungen

11.26.00.00.00	Zentrale Dienstleistungen (Hauptverwaltung und OV)
11.26.02.00.00	Boten-, Zustell- und Postdienste
11.26.03.00.00	Hausdruckerei und Vervielfältigung
11.26.04.00.00	Zentrale Registratur, Hausdienste, Pforte, Zentraler Schreibdienst
11.26.07.00.00	Dienstwagen
11.26.08.00.00	Zentrale Dienstleistungen für den EB Wasserversorgung

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 7, davon			
Erstattung von			
AMS			2.800 €
Naherholung			200 €
ZV Breitbandversorgung			12.750 €
GVV Fronreute-Wolpertswende			2.800 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 82
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1126 Zentrale Dienstleistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	5.715	5.715	5.715	5.715
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	357	357	357	357
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	100	100	100	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	42.274	42.866	43.474	44.097
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	50.446	51.038	51.646	52.269
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-70.237	-71.993	-73.793	-75.637
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-19.241	-19.241	-19.241	-19.241
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-357	-357	-357	-357
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-81.300	-79.620	-81.947	-80.280
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-171.135	-171.211	-175.338	-175.515
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-120.689	-120.173	-123.692	-123.246
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-22.732	-22.800	-23.246	-23.704
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-22.732	-22.800	-23.246	-23.704
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-143.421	-142.973	-146.938	-146.950

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 83

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1126 Zentrale Dienstleistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	50.089	50.681	51.289	51.912
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-170.778	-170.854	-174.981	-175.158
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-120.689	-120.173	-123.692	-123.246
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-15.000	-3.000	-3.000	-3.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-15.000	-3.000	-3.000	-3.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-15.000	-3.000	-3.000	-3.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-135.689	-123.173	-126.692	-126.246

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.30 – Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Unter der Produktgruppe 11.30 wird die gesamte Presse- und Öffentlichkeitsarbeit zusammengefasst. Hierunter fallen zum einen die Redaktion und der Vertrieb des Mitteilungsblattes, aber auch das Internetangebot sowie die Herausgabe von Print- und Non-Print-Medien.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 6, davon			
Bezugsgebühren			23.000 €
zu Zeile 18, davon			
Aufwendungen für Druck (Mitteilungsblatt)			16.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 86
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	24.800	24.800	24.800	24.800
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	24.800	24.800	24.800	24.800
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-49.820	-51.065	-52.341	-53.649
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-2.431	-2.431	-2.431	-2.431
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-18.650	-18.702	-18.755	-18.809
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-70.901	-72.198	-73.527	-74.889
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-46.101	-47.398	-48.727	-50.089
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-1.736	-1.736	-1.736	-1.736
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-1.736	-1.736	-1.736	-1.736
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-47.837	-49.134	-50.463	-51.825

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 87

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	24.800	24.800	24.800	24.800
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-70.901	-72.198	-73.527	-74.889
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-46.101	-47.398	-48.727	-50.089
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-46.101	-47.398	-48.727	-50.089

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.32 - Abgabewesen

Die Produktgruppe 11.32 beinhaltet das Abgabewesen der Gemeinde Fronreute. Dazu zählen sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens der Grundsteuern A und B, der Gewerbesteuer und der Hundesteuer.

Die Festsetzung und Erhebung der sonstigen Abgaben, wie beispielsweise die Erhebung von Erschließungs- und Anschlussbeiträgen, fallen ebenso unter diese Produktgruppe.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 90
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1132 Abgabenwesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-19.971	-20.472	-20.983	-21.507
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-300	-300	-300	-300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-100	-100	-100	-100
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-20.371	-20.872	-21.383	-21.907
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-20.371	-20.872	-21.383	-21.907
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-836	-836	-836	-836
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-836	-836	-836	-836
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-21.207	-21.708	-22.219	-22.743

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 91

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1132 Abgabenwesen

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2020	2021	2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-20.371	-20.872	-21.383	-21.907
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-20.371	-20.872	-21.383	-21.907
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-20.371	-20.872	-21.383	-21.907

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 11.33 - Grundstücksmanagement

Der Produktgruppe 11.33 werden sämtliche Grundstücksgeschäfte zugeordnet. Hierunter fällt beispielsweise der Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken zur Bevorratung oder für kommunale Maßnahmen. Des Weiteren werden die sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechte und Pflichten, wie Pachtzahlungen, dargestellt.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 94
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1133 Grundstücksmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	18.800	18.800	18.800	18.800
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	18.800	18.800	18.800	18.800
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-7.336	-7.520	-7.707	-7.900
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-11.000	-9.080	-9.182	-9.286
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-1.800	-1.800	-1.800	-6.800
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-21.136	-19.400	-19.689	-24.986
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-2.336	-600	-889	-6.186
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-19.262	-19.324	-19.738	-20.162
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-19.262	-19.324	-19.738	-20.162
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-21.598	-19.924	-20.627	-26.348

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 95

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:21:54

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 1133 Grundstücksmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	18.800	18.800	18.800	18.800
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-21.136	-19.400	-19.689	-24.986
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-2.336	-600	-889	-6.186
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.183.000	164.000	0	-564.000
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	939.000
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	400.000	3.110.000	475.000	500.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	1.583.000	3.274.000	475.000	875.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-1.029.000	-1.553.000	-200.000	-200.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-1.929.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-2.958.000	-1.553.000	-200.000	-200.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-1.375.000	1.721.000	275.000	675.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-1.377.336	1.720.400	274.111	668.814

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Teilhaushalt 2

Bürgerhaushalt

Produktbereiche 12. – 57
Produktgruppen 12.10 - 57.30



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 98
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Teilhaushalt

2 Bürgerhaushalt

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	975.015	1.010.115	1.058.215	1.078.615
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	406.917	412.597	438.277	458.277
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	862.500	889.500	889.500	889.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	73.630	77.150	77.150	78.150
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	65.600	63.200	60.200	56.700
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	800	800	800	800
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	12.000	12.000	12.000	12.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	122.000	122.000	122.000	122.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	2.518.462	2.587.362	2.658.142	2.696.042
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-519.931	-532.937	-546.253	-559.914
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-1.352.311	-1.204.107	-1.204.833	-1.224.772
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-1.346.219	-1.360.219	-1.436.219	-1.498.219
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-2.114.830	-2.334.550	-2.362.550	-2.393.550
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-474.618	-258.023	-260.429	-258.034
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-5.807.909	-5.689.836	-5.810.284	-5.934.489
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-3.289.447	-3.102.474	-3.152.142	-3.238.447
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	86.874	86.874	86.874	86.874
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-504.865	-506.181	-514.988	-524.010
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-417.991	-419.307	-428.114	-437.136
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-3.707.438	-3.521.781	-3.580.256	-3.675.583

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilhaushalt

2 Bürgerhaushalt

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	2.099.545	2.162.765	2.207.865	2.225.765
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-4.461.690	-4.329.617	-4.374.065	-4.436.270
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-2.362.145	-2.166.852	-2.166.200	-2.210.505
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.721.500	1.699.000	900.000	1.537.000
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	9.000	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	1.730.500	1.699.000	900.000	1.537.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-225.000	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-4.715.000	-5.884.000	-2.526.000	-1.943.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-143.000	-315.000	-15.000	-15.000
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	-9.900	-5.000	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	-61.000	-19.000	-20.000	-80.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-5.153.900	-6.223.000	-2.561.000	-2.038.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-3.423.400	-4.524.000	-1.661.000	-501.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-5.785.545	-6.690.852	-3.827.200	-2.711.505

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 12.10 – Statistik und Wahlen

In der Produktgruppe 12.10 sind die rechtlichen, personellen und organisatorischen Vorbereitungen und die Durchführung aller Wahlen abgebildet. Hierunter fallen beispielsweise die Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen, aber auch Abstimmungen, Volksentscheide und Bürgermeisterwahlen.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 102
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	2.400	0	3.500	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	2.400	0	3.500	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-1.034	-534	-534	-534
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-9.000	-6.000	-6.000	-6.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-10.034	-6.534	-6.534	-6.534
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-7.634	-6.534	-3.034	-6.534
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-7.634	-6.534	-3.034	-6.534

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 103

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	2.400	0	3.500	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-10.034	-6.534	-6.534	-6.534
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-7.634	-6.534	-3.034	-6.534
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-7.634	-6.534	-3.034	-6.534

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 12.20 - Ordnungswesen

Zur Produktgruppe 12.20 zählt die Entgegennahme, Aufbewahrung, Aushändigung und Verwertung von Fundsachen und Fundtieren sowie die allgemeine Gefahrenabwehr bzw. Beseitigung von Störungen der allgemeinen Sicherheit und Ordnung.

Darüber hinaus werden hier das Jagd- und Fischereiwesen, die Führung des Gewerberegisters und die Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen/sonstigen gaststättenrechtlichen Erlaubnissen abgebildet.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 106
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1220 Ordnungswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	9.000	9.000	9.000	9.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	9.000	9.000	9.000	9.000
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-32.048	-32.848	-33.669	-34.513
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-17.086	-16.086	-16.086	-16.086
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-200	-200	-200	-200
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-55.034	-54.834	-55.655	-56.499
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-46.034	-45.834	-46.655	-47.499
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-1.395	-1.395	-1.395	-1.395
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-1.395	-1.395	-1.395	-1.395
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-47.429	-47.229	-48.050	-48.894

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 107

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1220 Ordnungswesen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	9.000	9.000	9.000	9.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-55.034	-54.834	-55.655	-56.499
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-46.034	-45.834	-46.655	-47.499
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-46.034	-45.834	-46.655	-47.499

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 12.22 - Einwohnerwesen

Die Verarbeitung jedes melderechtlich maßgebenden Vorgangs, insbesondere An-, Um- und Abmeldungen sowie alle Tätigkeiten im Zusammenhang mit Ausweis- und Reisedokumenten für deutsche Staatsangehörige sind der Produktgruppe 12.22 zugeordnet.

Darüber hinaus gehören die Bereitstellung von Auskunft-, Beratungs- und weiteren Serviceleistungen als zentrale Anlaufstelle in der Gemeinde Fronreute für die Bürgerschaft und andere Behörden zu den Aufgaben.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 110
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1222 Einwohnerwesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	23.000	23.000	23.000	23.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	23.000	23.000	23.000	23.000
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-45.352	-46.486	-47.649	-48.841
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-500	-500	-500	-500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-23.200	-23.200	-23.200	-23.200
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-69.052	-70.186	-71.349	-72.541
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-46.052	-47.186	-48.349	-49.541
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-8.648	-8.669	-8.810	-8.955
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-8.648	-8.669	-8.810	-8.955
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-54.700	-55.855	-57.159	-58.496

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 111

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1222 Einwohnerwesen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	23.000	23.000	23.000	23.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-69.052	-70.186	-71.349	-72.541
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-46.052	-47.186	-48.349	-49.541
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-46.052	-47.186	-48.349	-49.541

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 12.23 - Personenstandswesen

Die Produktgruppe 12.23 umfasst das komplette Personenstandswesen. Es befasst sich mit der Ersterfassung personenbezogener Daten zur Abstammung und zukünftigen Identitätsermittlung eines Menschen sowie der Prüfung rechtlicher Ehevoraussetzungen und Durchführung der Eheschließung einschließlich aller Vor- und Nacharbeiten. Ferner sind dort das Führen des Familienbuchs, Beurkundungen, die Erteilung von formlosen und formgebundenen Auskünften/Nachweisen an Privatpersonen, die Feststellung von Erben und Nachlass sowie Nachlasssicherung, die Änderungen von Vor- und Familiennamen und die Prüfung rechtlicher Voraussetzungen und Eintragung der Lebenspartnerschaft verortet.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 114
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1223 Personenstandswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	150	150	150	150
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	3.150	3.150	3.150	3.150
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-36.381	-37.289	-38.222	-39.178
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-7.479	-5.979	-5.979	-5.979
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-1.850	-1.850	-1.850	-1.850
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-45.710	-45.118	-46.051	-47.007
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-42.560	-41.968	-42.901	-43.857
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-1.791	-1.791	-1.791	-1.791
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-1.791	-1.791	-1.791	-1.791
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-44.351	-43.759	-44.692	-45.648

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 115

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1223 Personenstandswesen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	3.150	3.150	3.150	3.150
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-45.710	-45.118	-46.051	-47.007
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-42.560	-41.968	-42.901	-43.857
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-42.560	-41.968	-42.901	-43.857

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 12.24 – Kommunales Grundbuchwesen

Zu den Aufgaben der Produktgruppe 12.24 gehören die Beurkundungen von Bewilligungen, Vollmachten und Löschungen dinglicher Rechte. Ebenso werden Unterschriften gemäß Beurkundungsgesetz öffentlich beglaubigt. In dieser Produktgruppe ist darüber hinaus die Grundbucheinsichtsstelle angesiedelt.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 118
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1224 Kommunales Grundbuchwesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	200	200	200	200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	200	200	200	200
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-4.211	-4.317	-4.424	-4.535
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-150	-150	-150	-150
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-4.361	-4.467	-4.574	-4.685
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-4.161	-4.267	-4.374	-4.485
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-149	-149	-149	-149
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-149	-149	-149	-149
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-4.310	-4.416	-4.523	-4.634

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 119

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1224 Kommunales Grundbuchwesen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	200	200	200	200
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-4.361	-4.467	-4.574	-4.685
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-4.161	-4.267	-4.374	-4.485
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-4.161	-4.267	-4.374	-4.485

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 12.25 - Sozialversicherung

Zur Unterstützung bei der Antragstellung in Rentenversicherungsangelegenheiten werden von der Gemeindeverwaltung Fronreute Auskünfte in allen Fragen der Rentenversicherung erteilt.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 122
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1225 Sozialversicherung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-9.126	-9.354	-9.588	-9.828
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-9.126	-9.354	-9.588	-9.828
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-9.126	-9.354	-9.588	-9.828
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-447	-447	-447	-447
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-447	-447	-447	-447
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-9.573	-9.801	-10.035	-10.275

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 123

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1225 Sozialversicherung

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2020	2021	2022	
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6			
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-9.126	-9.354	-9.588	-9.828
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-9.126	-9.354	-9.588	-9.828
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-9.126	-9.354	-9.588	-9.828

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 12.60 - Brandschutz

Die Aufgaben der Produktgruppe 12.60 werden von der Feuerwehr Fronreute wahrgenommen. Zahlreiche Feuerwehrleute sorgen für schnellstmögliche, qualifizierte Hilfeleistung und ständige Einsatzbereitschaft der Feuerwehren.

Die Tätigkeiten umfassen in erster Linie die Rettung von Menschen und Tieren aus Brandgefahren und Notlagen, die Bekämpfung von Bränden und deren mögliche Folgen sowie die Beseitigung von Gefahren, die durch Unglücksfälle, Explosionen oder Naturereignisse hervorgerufen werden. Weiterhin werden Sicherheitswachen bei Veranstaltungen oder bei Brand- oder Explosionsgefahr bereitgestellt.

Daneben werden auch die Feuerwehrgerätekäuser und -fahrzeuge in dieser Produktgruppe abgebildet.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 1, davon			
Zuweisungen des Landes			7.000 €
zu Zeile 14, davon			
Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (Ausrüstung)			28.000 €
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung			10.000 €
Aufwendungen für Feuerwehreinsätze			12.000 €
Haltung von Fahrzeugen			8.000 €
zu Zeile 14, davon			
Aufwendungen für ehrenamtliche Entschädigungen			5.500 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 126
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1260 Brandschutz

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	7.000	7.000	7.000	7.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	4.324	4.324	4.324	4.324
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	6.000	6.000	6.000	6.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	17.324	17.324	17.324	17.324
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-9.233	-9.465	-9.701	-9.942
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-71.850	-63.164	-63.484	-63.811
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-16.072	-16.072	-16.072	-16.072
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-19.900	-19.900	-19.900	-19.900
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-118.155	-109.701	-110.257	-110.825
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-100.831	-92.377	-92.933	-93.501
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-3.314	-3.324	-3.389	-3.457
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-3.314	-3.324	-3.389	-3.457
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-104.145	-95.701	-96.322	-96.958

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 127

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1260 Brandschutz

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	13.000	13.000	13.000	13.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-102.083	-93.629	-94.185	-94.753
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-89.083	-80.629	-81.185	-81.753
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	10.000	13.000	80.000	250.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	10.000	13.000	80.000	250.000
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-225.000	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-30.000	0	0	-850.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-80.000	-310.000	-10.000	-10.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-335.000	-310.000	-10.000	-860.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-325.000	-297.000	70.000	-610.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-414.083	-377.629	-11.185	-691.753

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 12.80 - Katastrophenschutz

Zur Produktgruppe gehören die Aufgabenschwerpunkte Katastrophenabwehr und Bevölkerungsschutz. Hierzu zählen die Bekämpfung von außerordentlichen Schadensereignissen sowie der Schutz der Bevölkerung im Katastrophen- und Verteidigungsfall.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 130
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1280 Katastrophenschutz

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-7.000	-6.000	-6.000	-6.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-7.000	-6.000	-6.000	-6.000
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-19	-20	-20	-20
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-19	-20	-20	-20
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-7.019	-6.020	-6.020	-6.020

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 131

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 1280 Katastrophenschutz

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2020	2021	2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-7.000	-6.000	-6.000	-6.000
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-7.000	-6.000	-6.000	-6.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-7.000	-6.000	-6.000	-6.000

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 21.10 – Allgemeinbildende Schulen

Zur Produktgruppe 21.10 zählen die Grundschulen Blitzenreute und Fronhofen mit der dazugehörigen Betreuung sowie dem Mittagessen.

Die detaillierten Beschreibungen werden direkt bei den Unterprodukten dargestellt.

zugeordnete Unterprodukten

21.10.01.10	Grundschule Blitzenreute
21.10.01.11	Kommunale Betreuung Grundschule Blitzenreute
21.10.01.12	Mittagessen Grundschule/Kindergarten Blitzenreute
21.10.01.20	Grundschule Fronhofen
21.10.01.21	Kommunale Betreuung Grundschule Fronhofen
21.10.01.22	Mittagessen Grundschule/Kindergarten Fronhofen



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 134
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 2110 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	14.794	14.794	34.794	54.794
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	35.000	35.000	35.000	35.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	600	600	600	600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	19.300	19.300	19.300	19.300
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	74.694	74.694	94.694	114.694
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-129.580	-132.819	-136.143	-139.543
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-139.270	-138.236	-140.140	-142.079
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-62.349	-62.349	-124.349	-186.349
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-100	-100	-100	-100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-79.500	-79.504	-79.508	-79.512
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-410.799	-413.008	-480.240	-547.583
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-336.105	-338.314	-385.546	-432.889
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-29.583	-29.678	-30.312	-30.961
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-29.583	-29.678	-30.312	-30.961
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-365.688	-367.992	-415.858	-463.850

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 135

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 2110 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	59.900	59.900	59.900	59.900
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-348.450	-350.659	-355.891	-361.234
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-288.550	-290.759	-295.991	-301.334
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	500.000	600.000	0	1.000.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	500.000	600.000	0	1.000.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-1.530.000	-3.600.000	-1.500.000	-500.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-45.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-1.575.000	-3.600.000	-1.500.000	-500.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-1.075.000	-3.000.000	-1.500.000	500.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-1.363.550	-3.290.759	-1.795.991	198.666

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 21.10.01.10 – Grundschule Blitzenreute

Die Gemeinde Fronreute ist Schulträger der Grundschule Blitzenreute. Damit obliegen ihr alle Leistungen, die zur Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen dienen. Diese sind unter anderem die Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (ohne Sporthalle) sowie die Bereitstellung der Einrichtung und der Lehr- und Lernmittel.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 2, davon			
Zuschuss zum Jugendbegleiterprogramm			5.000 €
zu Zeile 14, davon			
Aufwendungen für Heizung			17.000 €
Aufwendungen für Reinigung			17.000 €
zu Zeile 18, davon			
Unentgeltliche Wertabgabe			8.000 €
Aufwendungen für Steuern und Versicherungen			12.100 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 138
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 2110 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt 211001 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt 21100110 Grundschule Blitzenreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	10.682	10.682	30.682	50.682
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	500	500	500	500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	600	600	600	600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	16.782	16.782	36.782	56.782
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-43.161	-44.240	-45.346	-46.479
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-78.840	-76.916	-77.912	-78.927
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-46.367	-46.367	-108.367	-170.367
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-37.000	-37.004	-37.008	-37.012
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-205.368	-204.527	-268.633	-332.785
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-188.586	-187.745	-231.851	-276.003
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-15.011	-15.059	-15.380	-15.709
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-15.011	-15.059	-15.380	-15.709
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-203.597	-202.804	-247.231	-291.712

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 139

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100110	Grundschule Blitzenreute

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	6.100	6.100	6.100	6.100
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-159.001	-158.160	-160.266	-162.418
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-152.901	-152.060	-154.166	-156.318
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	500.000	600.000	0	1.000.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	500.000	600.000	0	1.000.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-1.500.000	-3.600.000	-1.200.000	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-30.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-1.530.000	-3.600.000	-1.200.000	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-1.030.000	-3.000.000	-1.200.000	1.000.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-1.182.901	-3.152.060	-1.354.166	843.682

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 21.10.01.11 – Kommunale Betreuung Grundschule Blitzenreute

In dem Unterprodukt 21.10.01.11 wird die Betreuung an der Grundschule Blitzenreute dargestellt. Diese umfasst sowohl die Zeiten vor dem Unterricht, als auch die Zeiten nach dem Unterricht. Hierzu gehört die Hausaufgabenbetreuung sowie das erweiterte Betreuungsangebot in Form der freizeitbezogenen und spielerischen Aktivitäten.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 142
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100111	Kommunale Betreuung Grundschule Blütenreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	9.000	9.000	9.000	9.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	10.500	10.500	10.500	10.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	19.500	19.500	19.500	19.500
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-28.494	-29.206	-29.938	-30.685
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-1.100	-1.104	-1.108	-1.112
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-50	-50	-50	-50
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-29.644	-30.360	-31.096	-31.847
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-10.144	-10.860	-11.596	-12.347
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-453	-454	-464	-474
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-453	-454	-464	-474
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-10.597	-11.314	-12.060	-12.821

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 143

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100111	Kommunale Betreuung Grundschule Blütenreute

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	19.500	19.500	19.500	19.500
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-29.644	-30.360	-31.096	-31.847
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-10.144	-10.860	-11.596	-12.347
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-10.144	-10.860	-11.596	-12.347

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 21.10.01.12 – Mittagessen Grundschule/Kindergarten Blitzenreute

In dem Unterprodukt 21.10.01.12 ist die Mensa am Grundschulstandort Blitzenreute wiederzufinden. Mit Ausnahme der Gebäude werden hier sämtliche Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Mittagsessensverpflegung dargestellt. Aus Vereinfachungsgründen werden unter diesen Leistungen auch die Mittagessen der Kindergartenkinder abgebildet.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 146
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100112	Mittagsessen Grundschule/Kindergarten Blütenreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	16.000	16.000	16.000	16.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	16.000	16.000	16.000	16.000
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-13.850	-14.196	-14.551	-14.915
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-2.300	-2.314	-2.328	-2.342
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-32.150	-32.510	-32.879	-33.257
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-16.150	-16.510	-16.879	-17.257
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-44	-44	-45	-46
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-44	-44	-45	-46
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-16.194	-16.554	-16.924	-17.303

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 147

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100112	Mittagsessen Grundschule/Kindergarten Blütenreute

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	16.000	16.000	16.000	16.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-32.150	-32.510	-32.879	-33.257
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-16.150	-16.510	-16.879	-17.257
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-16.150	-16.510	-16.879	-17.257

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 21.10.01.20 – Grundschule Fronhofen

Die Gemeinde Fronreute ist Schulträger der Grundschule Fronhofen. Damit obliegen ihr alle Leistungen, die zur Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen dienen. Diese sind unter anderem die Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (ohne Sporthalle) sowie die Bereitstellung der Einrichtung und der Lehr- und Lernmittel.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 14, davon			
Aufwendungen für Heizung			14.000 €
Aufwendungen für Reinigung			12.500 €
zu Zeile 18, davon			
Aufwendungen für Steuern und Versicherungen			8.700 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 150
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 2110 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt 211001 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt 21100120 Grundschule Fronhofen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	4.112	4.112	4.112	4.112
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	100	100	100	100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	200	200	200	200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	4.412	4.412	4.412	4.412
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-28.037	-28.738	-29.457	-30.192
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-54.880	-55.750	-56.638	-57.542
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-15.982	-15.982	-15.982	-15.982
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-100	-100	-100	-100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-18.100	-18.100	-18.100	-18.100
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-117.099	-118.670	-120.277	-121.916
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-112.687	-114.258	-115.865	-117.504
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-13.968	-14.013	-14.313	-14.619
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-13.968	-14.013	-14.313	-14.619
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-126.655	-128.271	-130.178	-132.123

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 151
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100120	Grundschule Fronhofen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	300	300	300	300
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-101.117	-102.688	-104.295	-105.934
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-100.817	-102.388	-103.995	-105.634
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-30.000	0	-300.000	-500.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-12.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-42.000	0	-300.000	-500.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-42.000	0	-300.000	-500.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-142.817	-102.388	-403.995	-605.634

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 21.10.01.21 – Kommunale Betreuung Grundschule Fronhofen

Unter dem Unterprodukt 21.10.01.21 wird die Betreuung an der Grundschule Fronhofen dargestellt. Diese umfasst sowohl die Zeiten vor dem Unterricht, als auch die Zeiten nach dem Unterricht. Hierzu gehört die Hausaufgabenbetreuung sowie das erweiterte Betreuungsangebot in Form der freizeitbezogenen und spielerischen Aktivitäten.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 154
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100121	Kommunale Betreuung Grundschule Fronhofen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-16.038	-16.439	-16.851	-17.272
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-350	-352	-354	-356
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-350	-350	-350	-350
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-16.738	-17.141	-17.555	-17.978
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-6.738	-7.141	-7.555	-7.978
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-107	-108	-110	-113
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-107	-108	-110	-113
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-6.845	-7.249	-7.665	-8.091

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 155

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100121	Kommunale Betreuung Grundschule Fronhofen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-16.738	-17.141	-17.555	-17.978
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-6.738	-7.141	-7.555	-7.978
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-3.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-3.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-3.000	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-9.738	-7.141	-7.555	-7.978

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 21.10.01.22 – Mittagessen Grundschule/Kindergarten Fronhofen

Unter dem Unterprodukt 21.10.01.22 ist die Mensa am Grundschulstandort Fronhofen wiederzufinden. Mit Ausnahme der Gebäude werden sämtliche Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit der Mittagsessensverpflegung hier dargestellt. Aus Vereinfachungsgründen werden unter diesen Leistungen auch die Mittagessen der Kindergartenkinder abgebildet.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 158
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100122	Mittagessen Grundschule/Kindergarten Fronhofen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 159

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen
Produkt	211001	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
Unterprodukt	21100122	Mittagessen Grundschule/Kindergarten Fronhofen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 21.40 – Schülerbezogene Leistungen

Die Organisation und die Abwicklung der Schülerbeförderung stellen einen zentralen Bestandteil der Produktgruppe 21.40 dar. Aber auch die Schülerbeförderung des inneren Schulbetriebes, wie Fahrten zum Schwimmunterricht und zur Jugendverkehrsschule, wird unter dieser Produktgruppe abgebildet.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 14, davon			
Schülerbeförderung Blitzenreute			9.000 €
Schülerbeförderung Fronhofen			3.500 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 162
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 2140 Schülerbezogene Leistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 163

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 2140 Schülerbezogene Leistungen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 25.21 - Archiv

Das Archiv ist zuständig für die Übernahme und Erschließung der aufbewahrungswürdigen Unterlagen der Gemeindeverwaltung Fronreute. Es übernimmt, bewertet und erschließt die Akten von bleibendem Wert, die in der laufenden Verwaltung nicht mehr benötigt werden. Zudem werden Sammlungen aufgebaut und fortgeführt sowie die Bestände verwaltet und konserviert.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 166
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 25 Museen, Archiv, Zoo
Produktgruppe 2521 Archiv

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung			
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr			
			2017	2018	2019	2020	2021	2022		
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
1	2	3	4	5	6					
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-7.000	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-7.000	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-7.000	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-361	-363	-370	-378	-378	-378
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-361	-363	-370	-378	-378	-378
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-7.361	-363	-370	-378	-378	-378

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 167

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 25 Museen, Archiv, Zoo
Produktgruppe 2521 Archiv

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2020	2021	2022	
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6			
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-7.000	0	0	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-7.000	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-7.000	0	0	0

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 26.20 - Musikpflege

Im Rahmen der Produktgruppe 26.20 fördert die Gemeinde Fronreute die Musikvereine Blitzenreute und Fronhofen durch laufende Finanzausschüsse und/oder Sachleistungen wie z.B. die Überlassung von Proberäumen oder die Übernahme von Saalmieten für die Jahreskonzerte.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Zuschüsse an die Musikvereine Fronhofen und Blitzenreute			12.500 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 170
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 26 Theater, Konzerte, Musikschulen
Produktgruppe 2620 Musikpflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 171

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 26 Theater, Konzerte, Musikschulen
Produktgruppe 2620 Musikpflege

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2020	2021	2022	
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6			
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 26.30 - Musikschulen

Unter dieser Produktgruppe werden die finanziellen Beziehungen zur Musikschule Ravensburg als kommunales Kompetenzzentrum für musikalische Bildung und Erziehung dargestellt.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Zuschüsse an die Musikschule Ravensburg			16.200 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 174
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 26 Theater, Konzerte, Musikschulen
Produktgruppe 2630 Musikschulen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 175

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 26 Theater, Konzerte, Musikschulen
Produktgruppe 2630 Musikschulen

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2020	2021	2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 27.10 - Volkshochschule

Das Fort- und Weiterbildungsangebot der Volkshochschule Weingarten, Außenstelle Fronreute, wird unter dieser Produktgruppe abgebildet. Das Bildungsangebot der Außenstelle Fronreute reicht dabei von Vorträgen und kreativem Arbeiten bis hin zu Gesang/Tanz, Gesundheit, Sprachen und Kochen.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 178
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 27 Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen
Produktgruppe 2710 Volkshochschule

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-3.086	-3.163	-3.243	-3.324
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-15.250	-15.250	-15.250	-15.250
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-18.336	-18.413	-18.493	-18.574
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-3.336	-3.413	-3.493	-3.574
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-200	-200	-202	-204
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-200	-200	-202	-204
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-3.536	-3.613	-3.695	-3.778

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 179

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 27 Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen
Produktgruppe 2710 Volkshochschule

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-18.336	-18.413	-18.493	-18.574
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-3.336	-3.413	-3.493	-3.574
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-3.336	-3.413	-3.493	-3.574

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 27.20 - Bibliotheken

Unter der Produktgruppe 27.20 findet sich die Gemeindebücherei in Blitzenreute wieder. Hier stehen Romane für Erwachsene, Sachbücher aus allen Bereichen sowie eine Vielzahl an Büchern für Kinder und Jugendliche zur Verfügung.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 14, davon			
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (u.a. Bücher)			2.000 €
Gebäudeunterhaltung			3.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 182
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 27 Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen
Produktgruppe 2720 Bibliotheken

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-1.214	-1.245	-1.276	-1.308
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-6.500	-4.530	-4.580	-4.631
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-1.476	-1.476	-1.476	-1.476
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-500	-500	-500	-500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-9.690	-7.751	-7.832	-7.915
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-9.690	-7.751	-7.832	-7.915
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-686	-688	-703	-719
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-686	-688	-703	-719
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-10.376	-8.439	-8.535	-8.634

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 183

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 27 Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen
Produktgruppe 2720 Bibliotheken

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2020	2021	2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-8.214	-6.275	-6.356	-6.439
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-8.214	-6.275	-6.356	-6.439
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-8.214	-6.275	-6.356	-6.439

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 28.10 – Sonstige Brauchtums- und Heimatpflege

Im Rahmen der Produktgruppe 28.10 werden die Leistungen der Kulturförderung und der Heimat- und Brauchtumpflege als Teil unserer Kultur dargestellt. Dazu gehören u.a. die institutionelle und projektbezogene Förderung sowie die Durchführung von Veranstaltungen.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 186
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 28 Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege
Produktgruppe 2810 Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	2.037	2.037	2.037	2.037
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	2.137	2.137	2.137	2.137
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-3.192	-3.192	-3.192	-3.192
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-6.600	-6.600	-6.600	-6.600
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-14.892	-14.892	-14.892	-14.892
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-12.755	-12.755	-12.755	-12.755
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-19.005	-19.066	-19.479	-19.902
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-19.005	-19.066	-19.479	-19.902
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-31.760	-31.821	-32.234	-32.657

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 187

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 28 Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege
Produktgruppe 2810 Sonstige Brauchtums- und Kulturpflege

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	100	100	100	100
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-11.600	-11.600	-11.600	-11.600
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-11.600	-11.600	-11.600	-11.600

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 29.10 – Förderung der Kirchengemeinden

In den Bereich der Produktgruppe 29.10 fällt die Unterstützung der Kirchengemeinden im Gemeindegebiet bei der Erfüllung ihrer Aufgaben (z.B. Unterhaltung der Kirchen, Kirchenglocken und Glockenanlagen).



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 190
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 29 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
Produktgruppe 2910 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-2.325	-2.332	-2.383	-2.434
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-2.325	-2.332	-2.383	-2.434
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-3.325	-3.332	-3.383	-3.434

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 191

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 29 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
Produktgruppe 2910 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2017	2018	2019	2020
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
1		2	3	4	5	6		
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 31.40 – Soziale Einrichtungen

In der Produktgruppe 31.40 sind die sozialen Einrichtungen zusammengefasst. Den Schwerpunkt bildet hier die Unterbringung der Asylbewerber in der Anschlussunterbringung. Aber auch die Unterbringung von Obdachlosen sowie die sozialen Einrichtungen für ältere und pflegebedürftige Menschen werden dieser Produktgruppe zugeordnet.

zugeordnete Leistungen

31.40.02.00.00	Pflegeheim St. Martinus, Blitzenreute
31.40.07.00.00	Asylbewerberunterbringung allgemein
31.40.07.01.00	Fronhofen, Oberer Kirchberg 12
31.40.07.02.00	Blitzenreute, Kirchstraße 14
31.40.07.03.00	Blitzenreute, Bauhofstr. 3
31.40.07.04.00	Blitzenreute, Kirchstraße 1
31.40.07.05.00	Fronhofen, Oberer Kirchberg 11
31.40.07.06.00	Staig, Schenkenwaldstraße 1
31.40.07.07.00	Blitzenreute, Raiffeisenstr. 10
31.40.07.08.00	Blitzenreute, Am Taubenried 8
31.40.07.09.00	Blitzenreute, Im Kalkofen 15
31.40.07.10.00	Staig, Am Zehntstadel 2
31.40.08.11.00	Staig, Talstraße 14
31.40.08.12.00	Blitzenreute, Wolpertswender Str. 13
31.40.08.13.00	Staig, Blitzenreuter Steige 15
31.40.08.14.00	Fronhofen, Oberer Kirchberg 25
31.40.08.15.00	Blitzenreute, Hauptstraße 2

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Verrechnung Erbbauzins Pflegeheim St. Martinus Blitzenreute			24.980 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 194
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	202.250	202.250	202.250	202.250
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	29.480	30.500	30.500	31.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	800	800	800	800
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	232.530	233.550	233.550	234.550
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-18.353	-18.812	-19.282	-19.763
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-206.100	-207.276	-208.473	-209.696
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-17.317	-17.317	-17.317	-17.317
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-24.980	-26.000	-26.000	-27.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-268.250	-270.905	-272.572	-275.276
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-35.720	-37.355	-39.022	-40.726
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-24.372	-24.448	-24.964	-25.491
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-24.372	-24.448	-24.964	-25.491
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-60.092	-61.803	-63.986	-66.217

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 195

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2017	2018	2019	2020
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6			
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	232.530	233.550	233.550	234.550
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-250.933	-253.588	-255.255	-257.959
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-18.403	-20.038	-21.705	-23.409
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	24.000	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	24.000	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-390.000	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	-390.000	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	24.000	-390.000	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	5.597	-410.038	-21.705	-23.409

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 31.80 – Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Bei der Gemeinde Fronreute findet sich unter der Produktgruppe 31.80 die Seniorenarbeit wieder. Hierzu zählen Sach- aber auch Geldzuwendungen an den Seniorenrat zur Schaffung entsprechender Angebote.

Des Weiteren werden unter der Produktgruppe 31.80 die Leistungen des Finanzausgleichs für die Betreuung und Förderung der Integration der Flüchtlinge und Asylbewerber dargestellt.

zugeordnete Produkte

31.80.08.00.00	Beratung/Angebote für ältere Menschen (Senioren und Altenarbeit)
31.80.10.00.00	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 198
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
Produktgruppe 3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-1.460	-1.497	-1.534	-1.573
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-3.460	-3.497	-3.534	-3.573
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-3.460	-3.497	-3.534	-3.573
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-75	-75	-75	-75
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-75	-75	-75	-75
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-3.535	-3.572	-3.609	-3.648

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 199

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
Produktgruppe 3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2020	2021	2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-3.460	-3.497	-3.534	-3.573
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-3.460	-3.497	-3.534	-3.573
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-3.460	-3.497	-3.534	-3.573

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 36.20 – Allgemeine Förderung junger Menschen

In der Produktgruppe 36.20 werden die Aufgaben im Zusammenhang mit den Kindern und Jugendlichen dargestellt. Diese umfassen zum einen die Ferienbetreuung der Schulkinder sowie die Schulsozialarbeit an den Grundschulen Blitzenreute und Fronhofen.

Darüber hinaus ist unter der Produktgruppe 36.20 die Jugendarbeit zu finden. Hierzu zählen insbesondere die Aufwendungen für die Jugendbetreuer und für die Jugendräume in Fronhofen, Staig und Blitzenreute.

zugeordnete Produkte

36.20.01.00.00	Kinder- und Jugendarbeit
36.20.02.00.00	Jugendsozialarbeit an Schulen
36.20.04.00.00	Einrichtungen der Jugendarbeit

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 7, davon			
Kostenerstattung Landkreis Ravensburg			7.250 €
Kostenerstattung KVJS			8.350 €
zu Zeile 17, davon			
Vereinsförderung Landjugend Fronhofen und Erstattung Grundsteuer			2.500 €
zu Zeile 18, davon			
Erstattung Haus Nazareth für Schulsozialarbeit			31.600 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 202
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	300	300	300	300
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	15.600	15.600	15.600	15.600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	17.900	17.900	17.900	17.900
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-33.405	-34.240	-35.097	-35.974
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-4.300	-4.370	-4.441	-4.514
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-35.550	-35.550	-35.550	-35.550
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-75.755	-76.660	-77.588	-78.538
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-57.855	-58.760	-59.688	-60.638
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-1.391	-1.393	-1.412	-1.431
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-1.391	-1.393	-1.412	-1.431
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-59.246	-60.153	-61.100	-62.069

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 203

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2020	2021	2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	17.900	17.900	17.900	17.900
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-75.755	-76.660	-77.588	-78.538
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-57.855	-58.760	-59.688	-60.638
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-57.855	-58.760	-59.688	-60.638

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 36.50 – Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Zur Produktgruppe 36.50 zählen die 3 Kindergärten St. Karl, St. Josef und St. Magnus sowie allgemeine Erträge und Aufwendungen im Rahmen der Kindergärten.

Die detaillierten Beschreibungen werden direkt bei den Leistungen dargestellt.

zugeordnete Leistungen

36.50.01.01.00	Kindergärten allgemein
36.50.01.01.10	Kindergarten St. Karl, Blitzenreute
36.50.01.01.20	Kindergarten St. Josef, Fronhofen
36.50.01.01.30	Kindergarten St. Magnus, Staig



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 206
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 3650 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	789.900	856.300	907.400	920.800
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	19.190	24.870	30.550	30.550
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	812.090	884.170	940.950	954.350
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-25.581	-26.224	-26.875	-27.547
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-40.700	-36.080	-36.648	-37.227
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-159.055	-173.055	-187.055	-187.055
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-1.837.000	-1.912.000	-1.942.000	-1.972.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-20.200	-20.200	-20.200	-20.200
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-2.082.536	-2.167.559	-2.212.778	-2.244.029
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-1.270.446	-1.283.389	-1.271.828	-1.289.679
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-30.026	-30.122	-30.762	-31.419
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-30.026	-30.122	-30.762	-31.419
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-1.300.472	-1.313.511	-1.302.590	-1.321.098

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 207

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 3650 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	792.900	859.300	910.400	923.800
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-1.923.481	-1.994.504	-2.025.723	-2.056.974
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-1.130.581	-1.135.204	-1.115.323	-1.133.174
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	765.500	834.000	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	765.500	834.000	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-1.580.000	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-13.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-1.593.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-827.500	834.000	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-1.958.081	-301.204	-1.115.323	-1.133.174

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Leistung 36.50.01.01.00 – Kindergärten allgemein, Kindertagespflege

Unter der Produktgruppe 36.50 werden sämtliche Leistungen im Zusammenhang mit den Tageseinrichtungen für Kinder (insbesondere Kindergärten) abgebildet. Die Gemeinde Fronreute übernimmt familienergänzend die Betreuung, Pflege Erziehung und Bildung von Kinder im Alter von 0 – 6 Jahren in unterschiedlichen Angebotsformen (z.B. Kinderkrippe, Regelkindergarten, Ganztageskindergarten) mit und ohne Verpflegung.

Unter der Leistung 36.50.01.01.00 werden die Bereiche der Tageseinrichtungen abgebildet, die nicht direkt der Kindergärten St. Karl, St. Magnus oder St. Josef zugeordnet werden können. Dies sind zu großen Teilen die Finanzaufweisungen des Landes Baden-Württemberg sowie die zu zahlenden Betriebskosten für Kinder, die in auswärtigen Kindergärten betreut werden.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 2, davon			
Kindergartenförderung, § 29 b FAG			339.036 €
Kleinkindförderung, § 29 c FAG			450.898 €
zu Zeile 17, davon			
Zuschüsse an Tagesmütter			2.000 €
Betriebskostenzuschüsse an andere Gemeinden			20.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 210
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtungen für Kinder
Unterprodukt	36500101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige
Leistung	3650010100	Kindergärten allgemein, Kindertagespflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	789.900	856.300	907.400	920.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	792.900	859.300	910.400	923.800
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	770.900	837.300	888.400	901.800
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	770.900	837.300	888.400	901.800

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 211

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtungen für Kinder
Unterprodukt	36500101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige
Leistung	3650010100	Kindergärten allgemein, Kindertagespflege

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	792.900	859.300	910.400	923.800
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	770.900	837.300	888.400	901.800
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	770.900	837.300	888.400	901.800

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Leistung 36.50.01.01.10 – Kindergarten St. Karl, Blitzenreute

Die Leistung 36.50.01.01.10 betrifft sämtliche Aufgaben im Zusammenhang mit dem Kindergarten St. Karl in Blitzenreute, was sowohl die Betreuung der Kinder als solche betrifft, aber auch die Leistungen im Zusammenhang mit dem Gebäude des Kindergartens, welches im Eigentum der Gemeinde Fronreute steht. Träger des Kindergartens ist die katholische Kirche Blitzenreute.

Derzeit gibt es im Kindergarten St. Karl 4 Mischgruppen mit unterschiedlichsten Öffnungs- und Betreuungszeiten sowie 2 Krippengruppen.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Betriebskostenzuschuss an die Kirchengemeinde (93,5 %)			770.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 214
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtungen für Kinder
Unterprodukt	36500101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige
Leistung	3650010110	Kindergarten St. Karl. Blütenreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-14.683	-15.050	-15.425	-15.811
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-19.500	-17.720	-18.045	-18.376
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-20.962	-20.962	-20.962	-20.962
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-770.000	-780.000	-790.000	-800.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-835.645	-844.232	-854.932	-865.649
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-833.645	-842.232	-852.932	-863.649
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-13.279	-13.322	-13.606	-13.898
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-13.279	-13.322	-13.606	-13.898
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-846.924	-855.554	-866.538	-877.547

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 215

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtungen für Kinder
Unterprodukt	36500101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige
Leistung	3650010110	Kindergarten St. Karl. Blitzenreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-814.683	-823.270	-833.970	-844.687
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-814.683	-823.270	-833.970	-844.687
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	100.000	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	100.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	100.000	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-714.683	-823.270	-833.970	-844.687

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Leistung 36.50.01.01.20 – Kindergarten St. Josef, Fronhofen

Die Leistung 36.50.01.01.20 betrifft sämtliche Aufgaben im Zusammenhang mit dem Kindergarten St. Josef in Fronhofen, was sowohl die Betreuung der Kinder als solche betrifft, aber auch die Leistungen im Zusammenhang mit dem Gebäude des Kindergartens, welches im Eigentum der Gemeinde Fronreute steht. Träger des Kindergartens in die katholische Kirche Fronhofen.

Im Kindergarten St. Josef gibt es derzeit 1 Regelgruppe, 1 altersgemischte Gruppe mit verlängerten Öffnungszeiten sowie 1 Krippengruppe.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Betriebskostenzuschuss an die Kirchengemeinde (92,0 %)			550.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 218
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtungen für Kinder
Unterprodukt	36500101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige
Leistung	3650010120	Kindergarten St. Josef, Fronhofen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	8.590	8.590	8.590	8.590
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	8.590	8.590	8.590	8.590
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-5.449	-5.587	-5.725	-5.868
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-14.200	-11.260	-11.401	-11.545
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-66.000	-66.000	-66.000	-66.000
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-550.000	-560.000	-570.000	-580.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-640.149	-647.347	-657.626	-667.913
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-631.559	-638.757	-649.036	-659.323
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-5.493	-5.510	-5.626	-5.744
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-5.493	-5.510	-5.626	-5.744
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-637.052	-644.267	-654.662	-665.067

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 219

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtungen für Kinder
Unterprodukt	36500101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige
Leistung	3650010120	Kindergarten St. Josef, Fronhofen

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-574.149	-581.347	-591.626	-601.913
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-574.149	-581.347	-591.626	-601.913
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	665.500	266.000	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	665.500	266.000	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-230.000	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-13.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-243.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	422.500	266.000	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-151.649	-315.347	-591.626	-601.913

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Leistung 36.50.01.01.30 – Kindergarten St. Magnus, Staig

Die Leistung 36.50.01.01.30 betrifft sämtliche Aufgaben im Zusammenhang mit dem Kindergarten St. Magnus in Staig, was sowohl die Betreuung der Kinder als solche betrifft, aber auch die Leistungen im Zusammenhang mit dem Gebäude des Kindergartens, welches im Eigentum der Gemeinde Fronreute steht. Träger des Kindergartens in die katholische Kirche Blitzenreute.

Derzeit gibt es im Kindergarten St. Magnus 2 Mischgruppen mit unterschiedlichsten Öffnungs- und Betreuungszeiten sowie 1 Krippengruppe.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Betriebskostenzuschuss an die Kirchengemeinde (92,0 %)			495.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 222
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtungen für Kinder
Unterprodukt	36500101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige
Leistung	3650010130	Kindergarten St. Magnus, Staig

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	8.600	14.280	19.960	19.960
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	8.600	14.280	19.960	19.960
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-5.449	-5.587	-5.725	-5.868
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-7.000	-7.100	-7.202	-7.306
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-72.093	-86.093	-100.093	-100.093
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-495.000	-550.000	-560.000	-570.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-584.742	-653.980	-678.220	-688.467
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-576.142	-639.700	-658.260	-668.507
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-11.254	-11.290	-11.530	-11.777
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-11.254	-11.290	-11.530	-11.777
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-587.396	-650.990	-669.790	-680.284

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 223

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3650	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	365001	Tageseinrichtungen für Kinder
Unterprodukt	36500101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige
Leistung	3650010130	Kindergarten St. Magnus, Staig

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-512.649	-567.887	-578.127	-588.374
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-512.649	-567.887	-578.127	-588.374
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	568.000	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	0	568.000	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-1.350.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-1.350.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-1.350.000	568.000	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-1.862.649	113	-578.127	-588.374

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 42.10 – Förderung des Sports

Die Produktgruppe 42.10 beinhaltet Leistungen zur ideellen, materiellen und finanziellen Förderung des organisierten und nicht organisierten Sports. Ziel ist die Bereitstellung eines bedarfsgerechten und attraktiven Sportangebots. Hierzu gewährt die Gemeinde Fronreute den Sportvereinen Blitzenreute und Fronhofen laufende Zuschüsse zur Erfüllung Ihrer Aufgaben.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Zuschüsse an die Sportvereine			27.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 226
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4210 Förderung des Sports

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-462	-464	-474	-484
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-462	-464	-474	-484
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-27.462	-27.464	-27.474	-27.484

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 227

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4210 Förderung des Sports

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2020	2021	2022	
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6			
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-27.000	-27.000	-27.000	-27.000

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 42.40 – Bäder und Badeseen

Auf der Gemarkung der Gemeinde Fronreute gibt es eine Vielzahl von natürlichen Seen sowie einen Baggersee. Unter dieser Produktgruppe 42.40 sind alle Leistungen, die im Zusammenhang mit diesen Badegewässern stehen, zu finden.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 230
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4240 Bäder und Badeseen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-600	-600	-600	-600
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-600	-600	-600	-600
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-600	-600	-600	-600
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-912	-915	-935	-955
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-912	-915	-935	-955
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-1.512	-1.515	-1.535	-1.555

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 231

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4240 Bäder und Badeseen

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2020	2021	2022	
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
1		2	3	4	5	6		
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-600	-600	-600	-600
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-600	-600	-600	-600
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-600	-600	-600	-600

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 42.41 – Sportstätten

Zur Produktgruppe 42.41 zählen sämtliche Sporthallen sowie die Freisportanlagen der Gemeinde Fronreute.

Die detaillierten Beschreibungen werden direkt bei den Produkten dargestellt.

zugeordnete Produkte

42.41.01	Bereitstellung/Betrieb von gedeckten Sportflächen
42.41.02	Bereitstellung/Betrieb von Freisportanlagen



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 234
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4241 Sportstätten

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	17.311	17.311	17.311	17.311
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	18.000	18.000	18.000	18.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	600	600	600	600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	37.411	37.411	37.411	37.411
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-28.851	-29.574	-30.311	-31.072
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-110.800	-97.526	-99.385	-101.282
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-86.555	-86.555	-86.555	-86.555
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-231.706	-219.155	-221.751	-224.409
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-194.295	-181.744	-184.340	-186.998
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-31.359	-31.460	-32.132	-32.819
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-31.359	-31.460	-32.132	-32.819
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-225.654	-213.204	-216.472	-219.817

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 235

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4241 Sportstätten

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	20.100	20.100	20.100	20.100
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-145.151	-132.600	-135.196	-137.854
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-125.051	-112.500	-115.096	-117.754
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-125.051	-112.500	-115.096	-117.754

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produkt 42.41.01 – Bereitstellung/Betrieb von gedeckten Sportflächen

Unter der Produktgruppe 42.41 werden die Sporthallen Blitzenreute und Fronhofen, sowie die Biegenburghalle dargestellt. Die Leistungen in diesem Bereich umfassen die Bereitstellung der Flächen für den Schulsport sowie die Überlassung der Räumlichkeiten für den Vereinssport. Darüber hinaus werden die Hallen teilweise auch von den Kindergärten und für die kommunale Betreuung genutzt. Da die Sporthallen – wie eben dargestellt – nicht ausschließlich dem Schulsport o.a. Nutzungen zugeordnet werden können, werden sie unter dieser Produktgruppe geführt.

Sämtliche Leistungen, die explizit den Sporthallen zugeordnet werden können sind hier zu finden. Dazu zählen Aufwendungen der u.a. Gebäudeunterhaltung sowie die Erträge aus der Vermietung der Sporthallen.

zugeordnete Produkte

42.41.01.10.00	Sporthalle Blitzenreute
42.41.01.20.00	Sporthalle Fronhofen
42.41.01.30.00	Biegenburghalle

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 5, davon			
Benutzungsgebühren Sporthalle Fronhofen			7.000 €
Benutzungsgebühren Biegenburghalle			11.000 €
zu Zeile 14, davon			
Reinigung Sporthalle Fronhofen			21.000 €
Gebäudeunterhaltung Sporthalle Fronhofen			5.000 €
Reinigung Biegenburghalle			19.000 €
Gebäudeunterhaltung Biegenburghalle			20.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 238
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4241 Sportstätten
Produkt 424101 Bereitstellung/Betrieb von gedeckten Sportflächen bis 27 m x 45 m

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	17.311	17.311	17.311	17.311
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	18.000	18.000	18.000	18.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	600	600	600	600
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	35.911	35.911	35.911	35.911
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-18.157	-18.613	-19.076	-19.556
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-86.600	-72.842	-74.208	-75.601
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-86.555	-86.555	-86.555	-86.555
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-196.812	-183.510	-185.339	-187.212
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-160.901	-147.599	-149.428	-151.301
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-10.990	-11.025	-11.257	-11.494
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-10.990	-11.025	-11.257	-11.494
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-171.891	-158.624	-160.685	-162.795

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 239

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4241 Sportstätten
Produkt 424101 Bereitstellung/Betrieb von gedeckten Sportflächen bis 27 m x 45 m

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	18.600	18.600	18.600	18.600
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-110.257	-96.955	-98.784	-100.657
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-91.657	-78.355	-80.184	-82.057
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-91.657	-78.355	-80.184	-82.057

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produkt 42.41.02 – Bereitstellung/Betrieb von Freisportanlagen

Zu diesem Produkt zählt die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und der Betrieb von Freisportanlagen wie z.B. Klein- oder Normalfelder sowie leichtathletische Anlagen. Die Überlassung für die sportliche Nutzung oder für sonstige Nutzungen, wie z.B. gesellschaftliche und kulturelle Zwecke und insbesondere für den Schulsport, sind diesem Produkt zugeordnet.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 14, davon			
Unterhaltung der Sportplätze			23.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 242
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4241 Sportstätten
Produkt 424102 Bereitstellung/Betrieb von Freisportanlagen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-10.694	-10.961	-11.235	-11.516
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-24.200	-24.684	-25.177	-25.681
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-34.894	-35.645	-36.412	-37.197
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-33.394	-34.145	-34.912	-35.697
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-20.369	-20.435	-20.875	-21.325
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-20.369	-20.435	-20.875	-21.325
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-53.763	-54.580	-55.787	-57.022

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 243

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 42 Sport und Bäder
Produktgruppe 4241 Sportstätten
Produkt 424102 Bereitstellung/Betrieb von Freisportanlagen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-34.894	-35.645	-36.412	-37.197
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-33.394	-34.145	-34.912	-35.697
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-33.394	-34.145	-34.912	-35.697

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 51.10 – Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Zur Sicherung einer ausgewogenen sozialen, ökonomischen, ökologischen und baulichen Entwicklung der Gemeinde Fronreute werden Strategien, Konzepte und Stellungnahmen erarbeitet sowie alle Felder der Gemeindeentwicklung (Bevölkerung, Wohnen, Wirtschaft, Infrastruktur, Versorgung u.a.) prozessorientiert gesteuert.

Im Rahmen der vorbereitenden Bauleitplanung wird der Flächennutzungsplan aufgestellt, ergänzt und berichtigt zur Ausweisung von Wohnbau-, Gewerbe- und sonstigen Flächen.

Um Wohnbauland, Gewerbeflächen etc. auszuweisen und gestalterische Kriterien vorzugeben, werden Bebauungs-, Vorhaben- und Erschließungspläne erarbeitet (verbindliche Bauleitplanung).

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 2, davon			
Zuweisungen Landessanierungsprogramm			32.000 €
zu Zeile 14, davon			
Aufwand für Bebauungspläne			100.000 €
Aufwendungen für Beratung/Betreuung im Rahmen des Landessanierungsprogramms			53.000 €
zu Zeile 18, davon			
Erwerb von Ökopunkten			200.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 246
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 5110 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	32.000	3.000	0	7.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	32.000	3.000	0	7.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-161.000	-113.000	-103.000	-112.000
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-201.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-369.000	-121.000	-111.000	-120.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-337.000	-118.000	-111.000	-113.000
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-337.000	-118.000	-111.000	-113.000

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 247

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 5110 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	32.000	3.000	0	7.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-369.000	-121.000	-111.000	-120.000
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-337.000	-118.000	-111.000	-113.000
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	25.000	11.000	12.000	33.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	25.000	11.000	12.000	33.000
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	-9.900	-5.000	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	-61.000	-19.000	-20.000	-80.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-70.900	-24.000	-20.000	-80.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-45.900	-13.000	-8.000	-47.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-382.900	-131.000	-119.000	-160.000

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 51.11 – Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen, Gutachterausschuss

Im Rahmen von Grundstücksgeschäften und Bauvorhaben kann die Durchführung einer Vermessung notwendig werden. Diese werden über einen öffentlich bestellten Vermesser bzw. durch das Landratsamt Ravensburg beantragt.

Der Produktgruppe 51.11 ist darüber hinaus die Erstellung von Gutachten durch den Gutachterausschuss über den Verkehrswert von bebauten und unbebauten Grundstücken zugeordnet.

Eine weitere Leistung ist die regelmäßige Erstellung eines Mietspiegels für die Gemeinde Fronreute sowie die Mietpreisberatung auf Grundlage dieses Mietspiegels.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 14, davon			
Aufwand für Vermessung			10.000 €
zu Zeile 18, davon			
Aufwendungen für Mietpreisspiegel und Gutachterausschuss			8.600 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 250
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 5111 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen, Gutachterausschuss

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	2.300	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	3.800	1.500	1.500	1.500
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-3.762	-3.856	-3.953	-4.051
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-9.100	-2.500	-4.900	-2.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-22.862	-16.356	-18.853	-16.551
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-19.062	-14.856	-17.353	-15.051
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-124	-124	-124	-124
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-124	-124	-124	-124
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-19.186	-14.980	-17.477	-15.175

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 251

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe 5111 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen, Gutachterausschuss

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	3.800	1.500	1.500	1.500
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-22.862	-16.356	-18.853	-16.551
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-19.062	-14.856	-17.353	-15.051
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-19.062	-14.856	-17.353	-15.051

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 52.10 - Bauordnung

Der Produktgruppe 52.10 werden sämtliche Leistungen der Bauordnung und deren Bearbeitung zugeordnet. Dies sind insbesondere Bauvoranfragen, Baugenehmigungsverfahren und Kenntnisgabeverfahren.

Außerdem gehören zu dieser Produktgruppe die Baukontrolle, die Führung des Baulastenverzeichnisses sowie die vollumfängliche Bauberatung durch das Bauamt der Gemeinde Fronreute.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Erstattung an den GVV für gemeinsame Stelle Bauleitplanung/Bauordnung			60.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 254
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 5210 Bauordnung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	12.000	12.000	12.000	12.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	14.500	14.500	14.500	14.500
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-4.045	-4.146	-4.250	-4.356
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-67.945	-68.046	-68.150	-68.256
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-53.445	-53.546	-53.650	-53.756
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-199	-199	-199	-199
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-199	-199	-199	-199
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-53.644	-53.745	-53.849	-53.955

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 255

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 5210 Bauordnung

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-67.945	-68.046	-68.150	-68.256
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-65.445	-65.546	-65.650	-65.756
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-65.445	-65.546	-65.650	-65.756

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 53.10 - Elektrizitätsversorgung

Für die Benutzung und die Verlegung sowie den Betrieb von Leitungen auf öffentlichen Verkehrswegen muss ein Entgelt, die sogenannte Konzessionsabgabe, an die Kommunen entrichtet werden. Die dafür maßgebenden Vorschriften sowie die entsprechenden Beträge sind in der sogenannten Konzessionsabgabenverordnung (KAV) und den jeweiligen Konzessionsverträgen zwischen dem Netzbetreiber und der Kommune aufgeführt.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 10, davon			
Konzessionsabgabe Netze BW			118.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 258
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5310 Elektrizitätsversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	200	200	200	200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	118.000	118.000	118.000	118.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	118.200	118.200	118.200	118.200
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-1.845	-1.845	-1.845	-1.845
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-1.845	-1.845	-1.845	-1.845
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	116.355	116.355	116.355	116.355
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	116.355	116.355	116.355	116.355

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 259

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5310 Elektrizitätsversorgung

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	118.200	118.200	118.200	118.200
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-1.845	-1.845	-1.845	-1.845
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	116.355	116.355	116.355	116.355
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	116.355	116.355	116.355	116.355

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 53.20 - Gasversorgung

Für die Benutzung und die Verlegung sowie den Betrieb von Leitungen auf öffentlichen Verkehrswegen muss ein Entgelt, die sogenannte Konzessionsabgabe, an die Kommunen entrichtet werden. Die dafür maßgebenden Vorschriften sowie die entsprechenden Beträge sind in der sogenannten Konzessionsabgabenverordnung (KAV) und den jeweiligen Konzessionsverträgen zwischen dem Netzbetreiber und der Kommune aufgeführt.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 8, davon			
Gewinnanteil TWS Netz GmbH			600 €
zu Zeile 10, davon			
Konzessionsabgabe TWS Netz GmbH			4.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 262
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5320 Gasversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	600	600	600	600
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	4.600	4.600	4.600	4.600
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	4.600	4.600	4.600	4.600
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	4.600	4.600	4.600	4.600

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 263

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5320 Gasversorgung

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	4.600	4.600	4.600	4.600
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	4.600	4.600	4.600	4.600
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	4.600	4.600	4.600	4.600

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 53.60 - Telekommunikationseinrichtungen

Die Versorgung der Fronreuter Bürger, Gewerbebetriebe und sonstiger Einrichtungen mit schnellem Internet nimmt einen immer höheren Stellenwert ein.

Ein Großteil der Planung, der Herstellung der leitungsgebundenen Infrastruktur sowie des Netzbetriebes wird über den Zweckverband Breitbandversorgung im Landkreis Ravensburg gegen entsprechende Kostenerstattung begleitet und durchgeführt. Die Bearbeitung und Abrechnung der förderfähigen Ausbauprojekte wird ebenfalls durch den Zweckverband abgewickelt.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 17, davon			
Umlage an den Zweckverband Breitbandversorgung im Landkreis Ravensburg			10.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 266
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5360 Telekommunikationseinrichtungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	29.600	29.600	29.600	29.600
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.500	4.000	4.000	4.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	31.100	33.600	33.600	33.600
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-10.329	-10.588	-10.852	-11.123
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-4.000	-4.080	-4.162	-4.245
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-29.931	-29.931	-29.931	-29.931
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-56.260	-56.599	-56.945	-57.299
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-25.160	-22.999	-23.345	-23.699
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-3.115	-3.124	-3.184	-3.246
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-3.115	-3.124	-3.184	-3.246
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-28.275	-26.123	-26.529	-26.945

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 267

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5360 Telekommunikationseinrichtungen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	1.500	4.000	4.000	4.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-26.329	-26.668	-27.014	-27.368
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-24.829	-22.668	-23.014	-23.368
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	249.000	130.000	200.000	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	249.000	130.000	200.000	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-595.000	-550.000	-350.000	-50.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-595.000	-550.000	-350.000	-50.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-346.000	-420.000	-150.000	-50.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-370.829	-442.668	-173.014	-73.368

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 53.70 - Abfallwirtschaft

Durch die Rückdelegation zum der Zuständigkeit 01.01.2016 reduzierten sich im Bereich der Abfallwirtschaft die Aufgaben auf die Abfallberatung sowie die Bearbeitung der Biotonnenbefreiungen. Hierfür werden die Kommunen durch den Landkreis entschädigt, ebenso für die Beseitigung wilder Müllablagerungen und die Straßenreinigungen im Anschluss an Sperrmüllabholungen.

Darüber hinaus wird beim Bauhof die Wertstoffannahme (Gelber Sack, Grüngut, E-Schrott, Papier etc.) durchgeführt. Die finanziellen Verflechtungen zur RaWEG mbH werden ebenso der Produktgruppe 53.70 zugeordnet.

zugeordnete Produkte

53.70.02.00.00 Grüngut/RaWEG/Wertstoffhof
53.70.10.00.00 Sonstige Maßnahmen im Rahmen der Abfallwirtschaft

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 6, davon			
Erstattung der RaWEG			16.000 €
zu Zeile 7, davon			
Erstattung des Landkreises für die Abfallberatung/Beseitigung wilder Müll usw.			6.500 €
zu Zeile 17, davon			
Zuschüsse Musikverein Fronhofen und Sportverein Blitzenreute zur Altpapiersammlung			4.300 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 270
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5370 Abfallwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	17.500	17.500	17.500	17.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	6.500	6.500	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	24.000	24.000	17.500	17.500
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-14.071	-14.424	-14.783	-15.152
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-2.500	-2.510	-2.520	-2.530
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-4.300	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-20.871	-16.934	-17.303	-17.682
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	3.129	7.066	197	-182
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-14.538	-14.585	-14.900	-15.222
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-14.538	-14.585	-14.900	-15.222
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-11.409	-7.519	-14.703	-15.404

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 271

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5370 Abfallwirtschaft

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	24.000	24.000	17.500	17.500
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-20.871	-16.934	-17.303	-17.682
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	3.129	7.066	197	-182
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	3.129	7.066	197	-182

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 53.80 - Abwasserbeseitigung

Alle Aufgaben im Zusammenhang mit der Abwasserbeseitigung der Gemeinde Fronreute werden unter der Produktgruppe 53.80 dargestellt. Hierzu zählen die Kernaufgaben wie die Ableitung und Reinigung der Abwässer.

Der Ableitung sind sämtliche Aufgaben, die mit dem Betrieb, der Unterhaltung und der Instandsetzung des Kanalnetzes zu tun haben. Hierzu werden alljährlich Kanalsanierungen durchgeführt. Aber auch Planungsleistungen, Kontrollen und Beratungen bei Fragen der Grundstücksentwässerung sind Inhalt der Produktgruppe 53.80.

Die Reinigung des Abwassers erfolgt derzeit über die Kläranlage Fronhofen sowie über den Abwasserzweckverband Mittleres Schussental (AMS) mit der Kläranlage in Kanzach. Sämtliche Zuschüsse an den AMS (sowohl laufende als auch investive) sind hier zugeordnet.

zugeordnete Produkte

53.80.00.00.00	Abwasserbeseitigung allgemein
53.80.01.00.00	Ableitung von Abwasser
53.80.02.00.00	Reinigung von Abwasser

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 5, davon			
Schmutzwassergebühren (2,45 € / qm)			428.000 €
Niederschlagswassergebühren (0,31 € / m ²)			75.000 €
zu Zeile 14, davon			
Aufwendungen für die Unterhaltung der Kläranlage Fronhofen			50.000 €
laufende Unterhaltungsaufwendungen Kanäle			30.000 €
Aufwendungen für Betriebsstrom			32.000 €
Aufwendungen für Klärschlammverwertung			20.000 €
Aufwendungen für Betriebsmittel der Kläranlage			10.000 €
zu Zeile 17, davon			
Betriebskostenumlage 2019 bzw. Rückerstattung der Umlagen 2016/2017			50.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 274
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5380 Abwasserbeseitigung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	114.246	114.246	114.246	114.246
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	503.000	530.000	530.000	530.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	617.246	644.246	644.246	644.246
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-17.936	-18.385	-18.846	-19.316
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-172.406	-131.680	-133.139	-134.627
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-211.369	-211.369	-211.369	-211.369
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-50.000	-200.000	-200.000	-200.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-15.050	-15.050	-15.050	-15.050
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-466.761	-576.484	-578.404	-580.362
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	150.485	67.762	65.842	63.884
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	86.874	86.874	86.874	86.874
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-40.388	-40.517	-41.378	-42.262
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	46.486	46.357	45.496	44.612
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	196.971	114.119	111.338	108.496

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 275

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 5380 Abwasserbeseitigung

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	503.000	530.000	530.000	530.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-255.392	-365.115	-367.035	-368.993
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	247.608	164.885	162.965	161.007
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	9.000	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	9.000	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-460.000	-270.000	-270.000	-70.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-465.000	-275.000	-275.000	-75.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-456.000	-275.000	-275.000	-75.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-208.392	-110.115	-112.035	86.007

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 54.10 - Gemeindestraßen

Zu Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit stellt die Gemeinde Fronreute öffentliche Straßen, Wege, Plätze und Brücken (inkl. Kosten für Grund und Boden). Die Gemeinde betreibt, unterhält und setzt diese instand. Zudem erfolgt die Abrechnung der Erschließungsbeiträge für die Anlagen über die Gemeinde.

Zusätzlich wird die Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen bereitgestellt. Hierzu gehören u.a. die Straßenbeleuchtung, Verkehrszeichen und ggf. Signalanlagen. Diese dienen der Steuerung der unterschiedlichen Verkehrsströme unter Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit.

Die Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von öffentlichem Grün an Straßen sind ebenfalls der Produktgruppe 54.10 zugeordnet.

zugeordnete Produkte

54.10.01.00.00	Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wegen und Plätzen
54.10.02.00.00	Verkehrsausstattung und Straßenbeleuchtung auf Gemeindestraßen
54.10.03.00.00	Grün an Straßen

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 2, davon			
Verkehrslastenausgleich nach § 26 FAG			97.750 €
Pauschale Investitionszuw. nach § 27 FAG			38.715 €
zu Zeile 14, davon			
laufende Unterhaltungsmaßnahmen an Straßen inkl. Holzbohlenweg Blitzenreute			165.000 €
Unterhaltung Grünflächen an Straßen			10.000 €
Aufwendungen für Straßenbeleuchtung			17.000 €
Betriebsstrom Straßenbeleuchtung			15.000 €
zu Zeile 17, davon			
Zuweisungen an Wasser- und Bodenverbände			4.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 278
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	138.715	138.715	138.715	138.715
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	205.415	205.415	205.415	205.415
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	344.230	344.230	344.230	344.230
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-12.142	-12.444	-12.756	-13.075
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-213.091	-200.721	-201.403	-202.100
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-681.421	-681.421	-681.421	-681.421
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-911.754	-899.686	-900.680	-901.696
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-567.524	-555.456	-556.450	-557.466
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-159.590	-159.824	-161.394	-163.003
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-159.590	-159.824	-161.394	-163.003
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-727.114	-715.280	-717.844	-720.469

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 279

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	138.815	138.815	138.815	138.815
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-230.333	-218.265	-219.259	-220.275
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-91.518	-79.450	-80.444	-81.460
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	8.000	109.000	608.000	254.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	8.000	109.000	608.000	254.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-120.000	-1.060.000	-400.000	-467.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-120.000	-1.060.000	-400.000	-467.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-112.000	-951.000	208.000	-213.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-203.518	-1.030.450	127.556	-294.460

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 54.50 – Straßenreinigung und Winterdienst

Sämtliche Leistungen im Zusammenhang mit der Reinigung der Straßen, Geh- und Radwege und öffentlichen Plätzen sowie das Räumen und Streuen derselben im Winter sind dieser Produktgruppe zugeordnet.

Insbesondere beim Winterdienst werden Teile dieser Aufgabe von externen Dienstleistern erledigt. Der Großteil dieser Aufgaben wird jedoch vom gemeindeeigenen Bauhof durchgeführt.

zugeordnete Produkte

54.50.01.00.00 Straßenreinigung

54.50.02.00.00 Winterdienst

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 14, davon			
Aufwendungen für Winterdienst			35.000 €
Aufwendungen für Straßenreinigung			5.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 282
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 5450 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	950	950	950	950
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	950	950	950	950
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-8.051	-8.252	-8.457	-8.670
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-40.000	-40.800	-41.616	-42.448
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-48.051	-49.052	-50.073	-51.118
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-47.101	-48.102	-49.123	-50.168
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-41.269	-41.402	-42.292	-43.202
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-41.269	-41.402	-42.292	-43.202
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-88.370	-89.504	-91.415	-93.370

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 283

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 5450 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	950	950	950	950
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-48.051	-49.052	-50.073	-51.118
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-47.101	-48.102	-49.123	-50.168
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-47.101	-48.102	-49.123	-50.168

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 54.70 – Verkehrsbetriebe/ÖPNV/Bushaltestellen

Zur Verbesserung der Mobilität der Bürger unterstützt die Gemeinde Fronreute den ÖPNV. Hierzu zählt vor allem die Zuschussung der Linie 10. Aber auch finanzielle Beteiligungen an den Schienenverkehrsleistungen und an der Buslinie 7573 (Herbertingen-Ravensburg) werden hier dargestellt.

Zur Ergänzung des ÖPNV hält die Gemeinde Fronreute auf ihrer Gemarkung rund 15 Buswartehäuschen vor, die laufend unterhalten werden.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 286
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV/Bushaltestellen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-1.500	-1.530	-1.561	-1.592
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-36.500	-36.530	-36.561	-36.592
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-36.500	-36.530	-36.561	-36.592
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-36.500	-36.530	-36.561	-36.592

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 287

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV/Bushaltestellen

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2020	2021	2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-36.500	-36.530	-36.561	-36.592
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-36.500	-36.530	-36.561	-36.592
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	2.000	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	0	2.000	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-8.000	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	-8.000	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	0	-6.000	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-36.500	-42.530	-36.561	-36.592

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 55.10 – Öffentliches Grün/Landschaftspflege/Geh- und Radwege, Spielplätze

Zur Produktgruppe 55.10 zählen die Bereitstellung, Unterhaltung und Instandsetzung von Grün- und Parkanlagen einschl. des Wegenetzes. Spielplätze einschl. der Spieleinrichtung und der -geräte gehören – soweit sie nicht den Kindergärten oder Schulen direkt zuordenbar sind – ebenso zur Produktgruppe 55.10.

zugeordnete Produkte

- 55.10.01.00.00 Bereitstellung/Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen, Geh- und Radwegen
- 55.10.02.00.00 Bereitstellung und Unterhaltung von Freizeitanlagen und Spielflächen/Spielplätzen

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 14, davon			
Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen für Spielplätze			5.000 €
zu Zeile 18, davon			
Entschädigung der Gästeführer			2.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 290
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau, Geh- und Radwege, Spielplätze

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.700	1.700	1.700	1.700
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	4.200	4.200	4.200	4.200
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-5.000	-3.000	-3.000	-3.000
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-25.050	-25.050	-25.050	-25.050
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-35.550	-33.550	-33.550	-33.550
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-31.350	-29.350	-29.350	-29.350
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-26.065	-26.149	-26.716	-27.295
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-26.065	-26.149	-26.716	-27.295
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-57.415	-55.499	-56.066	-56.645

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 291

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau, Geh- und Radwege, Spielplätze

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	4.200	4.200	4.200	4.200
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-10.500	-8.500	-8.500	-8.500
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-6.300	-4.300	-4.300	-4.300
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-6.300	-4.300	-4.300	-4.300

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 55.20 – Gewässerschutz/Öffentliches Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Die Produktgruppe 55.20 enthält alle Maßnahmen zum vorbeugenden, erhaltenden und nachsorgenden Schutz der oberirdischen Gewässer und des Grundwassers sowie des Hochwasserschutzes. Diese dienen der Erhaltung eines ordnungsgemäßen Wasserabflusses unter Berücksichtigung der Belange des Naturschutzes, insbesondere durch die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und den Betrieb konstruktiver Anlagen und kommunaler Gewässer.

Durch die Erarbeitung und Fortschreibung von Gewässerentwicklungsplänen, Schutzkonzepten für Grundwasser und Konzepten zur Gewässerpflege soll die Retentionswirkung der Gewässer und die Erholungsfunktion der Landschaft verbessert werden.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 14, davon			
Aufwendungen für Gewässerunterhaltung			15.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 294
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5520 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	100	100	100	100
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-4.511	-4.625	-4.739	-4.858
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-15.000	-15.300	-15.606	-15.918
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-21.511	-21.925	-22.345	-22.776
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-21.411	-21.825	-22.245	-22.676
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-21.336	-21.405	-21.865	-22.336
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-21.336	-21.405	-21.865	-22.336
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-42.747	-43.230	-44.110	-45.012

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 295

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5520 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	100	100	100	100
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-21.511	-21.925	-22.345	-22.776
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-21.411	-21.825	-22.245	-22.676
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	140.000	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	140.000	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-380.000	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-380.000	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-240.000	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-261.411	-21.825	-22.245	-22.676

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 55.30 – Friedhofs- und Bestattungswesen

Zur Produktgruppe 55.30 zählen die beiden Friedhöfe und Blitzenreute und Fronhofen.

Die detaillierten Beschreibungen werden direkt bei den Unterprodukte dargestellt.

zugeordnete Leistungen

55.30.00.10	Friedhof Blitzenreute
55.30.00.20	Friedhof Fronhofen



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 298
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	35.200	35.200	35.200	35.200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	35.200	35.200	35.200	35.200
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-29.778	-30.523	-31.284	-32.069
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-20.450	-17.664	-17.962	-18.266
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-2.492	-2.492	-2.492	-2.492
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-450	-450	-450	-450
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-53.170	-51.129	-52.188	-53.277
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-17.970	-15.929	-16.988	-18.077
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-27.364	-27.452	-28.033	-28.629
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-27.364	-27.452	-28.033	-28.629
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-45.334	-43.381	-45.021	-46.706

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 299

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	35.200	35.200	35.200	35.200
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-50.678	-48.637	-49.696	-50.785
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-15.478	-13.437	-14.496	-15.585
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-20.000	-6.000	-6.000	-6.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-20.000	-6.000	-6.000	-6.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-20.000	-6.000	-6.000	-6.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-35.478	-19.437	-20.496	-21.585

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 55.30.00.10 – Friedhof Blitzenreute

Dem Unterprodukt 55.30.01.10 ist der Friedhof Blitzenreute zuzuordnen.

Neben der Bereitstellung der Grabstätten liegen auch der Bau und die Unterhaltung der erforderlichen Erschließungsanlagen und des kompletten Friedhofgeländes in der Zuständigkeit der Gemeinde. Durch die Erhebung von Gebühren sollen die Kosten für diese Maßnahmen weitestgehend gedeckt werden.

Die Vorhaltung und Zurverfügungstellung von Leichen- und Trauerhallen, die der fachgerechten Aufbewahrung der Leichen vom Zeitpunkt des Todes an bis zu deren Bestattung und zur Abhaltung von Trauerfeiern dienen, sind ebenfalls Bestandteile dieses Unterprodukts.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 5, davon			
Benutzungsgebühren			25.000 €
zu Zeile 14, davon			
Unterhaltung der Grundstücke/baulichen Anlagen			7.000 €
Aufwendungen für Bewirtschaftung			4.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 302
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 553000 Friedhofs- und Bestattungswesen
Unterprodukt 55300010 Friedhof Blütenreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	25.100	25.100	25.100	25.100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	25.100	25.100	25.100	25.100
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-21.535	-22.074	-22.625	-23.192
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-12.750	-9.830	-9.992	-10.157
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-1.427	-1.427	-1.427	-1.427
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-300	-300	-300	-300
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-36.012	-33.631	-34.344	-35.076
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-10.912	-8.531	-9.244	-9.976
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-19.534	-19.597	-20.014	-20.441
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-19.534	-19.597	-20.014	-20.441
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-30.446	-28.128	-29.258	-30.417

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 303

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	553000	Friedhofs- und Bestattungswesen
Unterprodukt	55300010	Friedhof Blütenreute

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	25.100	25.100	25.100	25.100
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-34.585	-32.204	-32.917	-33.649
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-9.485	-7.104	-7.817	-8.549
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-10.000	-3.000	-3.000	-3.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-10.000	-3.000	-3.000	-3.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-10.000	-3.000	-3.000	-3.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-19.485	-10.104	-10.817	-11.549

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 55.30.00.20 – Friedhof Fronhofen

Dem Unterprodukt 55.30.00.20 ist der Friedhof Fronhofen zuzuordnen.

Neben der Bereitstellung der Grabstätten liegen auch der Bau und die Unterhaltung der erforderlichen Erschließungsanlagen und des kompletten Friedhofgeländes in der Zuständigkeit der Gemeinde. Durch die Erhebung von Gebühren sollen die Kosten für diese Maßnahmen weitestgehend gedeckt werden.

Die Vorhaltung und Zurverfügungstellung von Leichen- und Trauerhallen, die der fachgerechten Aufbewahrung der Leichen vom Zeitpunkt des Todes an bis zu deren Bestattung und zur Abhaltung von Trauerfeiern dienen, sind ebenfalls Bestandteile dieses Unterprodukts.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 5, davon			
Benutzungsgebühren			10.000 €
zu Zeile 14, davon			
Unterhaltung der Grundstücke/baulichen Anlagen			3.000 €
Aufwendungen für Bewirtschaftung			3.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 306
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 553000 Friedhofs- und Bestattungswesen
Unterprodukt 55300020 Friedhof Fronhofen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	10.100	10.100	10.100	10.100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	10.100	10.100	10.100	10.100
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-8.243	-8.449	-8.659	-8.877
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-7.700	-7.834	-7.970	-8.109
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-1.065	-1.065	-1.065	-1.065
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-150	-150	-150	-150
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-17.158	-17.498	-17.844	-18.201
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-7.058	-7.398	-7.744	-8.101
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-7.830	-7.855	-8.019	-8.188
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-7.830	-7.855	-8.019	-8.188
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-14.888	-15.253	-15.763	-16.289

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 307

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	553000	Friedhofs- und Bestattungswesen
Unterprodukt	55300020	Friedhof Fronhofen

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	10.100	10.100	10.100	10.100
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-16.093	-16.433	-16.779	-17.136
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-5.993	-6.333	-6.679	-7.036
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-10.000	-3.000	-3.000	-3.000
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	-10.000	-3.000	-3.000	-3.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	-10.000	-3.000	-3.000	-3.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-15.993	-9.333	-9.679	-10.036

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 55.50 - Forstwirtschaft

Der Produktgruppe 55.50 wird die Forstwirtschaft zugeordnet. Darunter entfällt die Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes unter Berücksichtigung gesetzlicher Vorgaben und der Ziele der Gemeinde Fronreute als Waldeigentümer.

Hierzu zählen auch Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der ökologischen sowie der sozialen Funktion des Waldes für Erholungs- und Freizeitwecke.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 310
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	500	500	500	500
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	500	500	500	500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-2.000	-2.040	-2.081	-2.123
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-200	-200	-200	-200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-150	-150	-150	-150
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-2.350	-2.390	-2.431	-2.473
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-1.850	-1.890	-1.931	-1.973
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-2.441	-2.449	-2.502	-2.557
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-2.441	-2.449	-2.502	-2.557
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-4.291	-4.339	-4.433	-4.530

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 311

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	500	500	500	500
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-2.350	-2.390	-2.431	-2.473
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-1.850	-1.890	-1.931	-1.973
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-1.850	-1.890	-1.931	-1.973

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 55.51 - Landwirtschaft

In der Produktgruppe 55.51 werden Leistungen die im Zusammenhang mit der Landwirtschaft u.Ä. stehen dargestellt. Bei der Gemeinde Fronreute sind die Zuschüsse für die Rinderbesamung, welche noch bis einschl. 2020 gewährt werden sowie die jährlich stattfindende Apfelsaftaktion.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 6, davon			
Erträge aus Apfelsaftverkauf			16.000 €
zu Zeile 14, davon			
Aufwendungen für Apfelsaftaktion			16.000 €
zu Zeile 17, davon			
Zuschüsse zur Rinderbesamung			4.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 314
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5551 Landwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	16.000	16.000	16.000	16.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	16.000	16.000	16.000	16.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-4.150	-2.150	-150	-150
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-20.150	-18.150	-16.150	-16.150
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-4.150	-2.150	-150	-150
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-4.150	-2.150	-150	-150

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 315

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
Produktgruppe 5551 Landwirtschaft

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	16.000	16.000	16.000	16.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-20.150	-18.150	-16.150	-16.150
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-4.150	-2.150	-150	-150
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-4.150	-2.150	-150	-150

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 57.30 – Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Zur Produktgruppe 57.30 zählen das Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute, das Landjugendheim Fronhofen sowie das Bürgerhaus Staig.

Die detaillierten Beschreibungen werden direkt bei den Unterprodukte dargestellt.

zugeordnete Leistungen

57.30.08.10	Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute
57.30.08.20	Landjugendheim Fronhofen
57.30.08.30	Bürgerhaus Staig



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 318
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	11.900	11.900	11.900	11.900
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	5.100	5.100	5.100	5.100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	17.000	17.000	17.000	17.000
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-37.425	-38.361	-39.319	-40.303
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-65.500	-54.256	-55.288	-56.339
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-49.940	-49.940	-49.940	-49.940
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-5.768	-5.769	-5.771	-5.772
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-162.633	-152.326	-154.318	-156.354
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-145.633	-135.326	-137.318	-139.354
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-11.916	-11.952	-12.197	-12.449
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-11.916	-11.952	-12.197	-12.449
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-157.549	-147.278	-149.515	-151.803

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 319

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	17.000	17.000	17.000	17.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-112.693	-102.386	-104.378	-106.414
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-95.693	-85.386	-87.378	-89.414
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-95.693	-85.386	-87.378	-89.414

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 57.30.08.10 – Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute

Dem Unterprodukt 57.30.08.10 wird das Dorfgemeinschaftshaus in Blitzenreute zugeordnet. Hier werden sämtliche Vorgänge dargestellt, die im Zusammenhang mit der Vermietung sowie der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes zu tun haben.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 5, davon			
Benutzungsgebühren			10.000 €
zu Zeile 14, davon			
Gebäudeunterhaltung			10.000 €
Aufwendungen für Heizung			8.000 €
Aufwendungen für Betriebsstrom			5.000 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 322
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 573008 Vermietung von Festhallen und Festplätzen
Unterprodukt 57300810 Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	12.000	12.000	12.000	12.000
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-15.426	-15.812	-16.207	-16.613
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-27.000	-25.300	-25.766	-26.241
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-33.207	-33.207	-33.207	-33.207
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-79.633	-78.319	-79.180	-80.061
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-67.633	-66.319	-67.180	-68.061
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-10.613	-10.646	-10.866	-11.092
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-10.613	-10.646	-10.866	-11.092
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-78.246	-76.965	-78.046	-79.153

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 323

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	573008	Vermietung von Festhallen und Festplätzen
Unterprodukt	57300810	Dorfgemeinschaftshaus Blitzenreute

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	12.000	12.000	12.000	12.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-46.426	-45.112	-45.973	-46.854
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-34.426	-33.112	-33.973	-34.854
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-34.426	-33.112	-33.973	-34.854

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 57.30.08.20 – Landjugendheim Fronhofen

Dem Unterprodukt 57.30.08.20 wird das Landjugendheim in Fronhofen zugeordnet. Dieses steht im Eigentum der Landjugend. Hier werden sämtliche Vorgänge dargestellt, die im Zusammenhang mit der Vermietung des Bürgersaales sowie dem Anteil der Gemeinde an der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes zu tun haben.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 5, davon			
Ersätze Landjugend für Nebenkosten			3.000 €
zu Zeile 14, davon			
Gebäudebewirtschaftung			5.000 €
Gebäudeunterhaltung			3.000 €
Aufwendungen für Betriebsstrom			6.500 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 326
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 573008 Vermietung von Festhallen und Festplätzen
Unterprodukt 57300820 Landjugendheim Fronhofen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	400	400	400	400
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	3.400	3.400	3.400	3.400
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-2.526	-2.589	-2.654	-2.720
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-18.000	-18.356	-18.720	-19.090
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-450	-450	-450	-450
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-24.976	-25.395	-25.824	-26.260
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-21.576	-21.995	-22.424	-22.860
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-21.576	-21.995	-22.424	-22.860

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 327

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	573008	Vermietung von Festhallen und Festplätzen
Unterprodukt	57300820	Landjugendheim Fronhofen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	3.400	3.400	3.400	3.400
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-24.976	-25.395	-25.824	-26.260
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-21.576	-21.995	-22.424	-22.860
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-21.576	-21.995	-22.424	-22.860

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Unterprodukt 57.30.08.30 – Bürgerhaus Staig

Dem Unterprodukt 57.30.08.30 wird das Bürgerhaus in Staig zugeordnet. Hier werden sämtliche Vorgänge dargestellt, die im Zusammenhang mit der Vermietung sowie der Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes zu tun haben.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 5, davon			
Benutzungsgebühren			1.500 €
zu Zeile 14, davon			
Gebäudeunterhaltung			15.000 €
Aufwendungen für Betriebsstrom			1.500 €
Aufwendungen für Heizung			2.500 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 330
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 573008 Vermietung von Festhallen und Festplätzen
Unterprodukt 57300830 Bürgerhaus Staig

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	100	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	1.600	1.600	1.600	1.600
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	-19.473	-19.960	-20.458	-20.970
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-20.500	-10.600	-10.802	-11.008
15	-	Abschreibungen	0,00	0	-16.733	-16.733	-16.733	-16.733
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-1.318	-1.319	-1.321	-1.322
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-58.024	-48.612	-49.314	-50.033
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-56.424	-47.012	-47.714	-48.433
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	-1.303	-1.306	-1.331	-1.357
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-1.303	-1.306	-1.331	-1.357
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-57.727	-48.318	-49.045	-49.790

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 331

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 11:45:17

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	573008	Vermietung von Festhallen und Festplätzen
Unterprodukt	57300830	Bürgerhaus Staig

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	1.600	1.600	1.600	1.600
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-41.291	-31.879	-32.581	-33.300
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-39.691	-30.279	-30.981	-31.700
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-39.691	-30.279	-30.981	-31.700

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Teilhaushalt 3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 61
Produktgruppen 61.10 - 61.20



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 334
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 12:11:25

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Teilhaushalt

3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung		Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	5.105.201	5.311.370	5.551.700	5.758.021
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	2.418.511	2.603.914	2.497.320	2.406.370
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	400	400	400	400
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	7.524.112	7.915.684	8.049.420	8.164.791
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	-100.300	-150.300	-168.300	-155.300
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-3.197.015	-3.106.423	-3.406.653	-3.604.831
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-3.297.315	-3.256.723	-3.574.953	-3.760.131
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	4.226.797	4.658.961	4.474.467	4.404.660
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	4.226.797	4.658.961	4.474.467	4.404.660

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Seite : 335

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 12:11:25

Teilhaushalt

3 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	7.524.112	7.915.684	8.049.420	8.164.791
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-3.297.315	-3.256.723	-3.574.953	-3.760.131
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	4.226.797	4.658.961	4.474.467	4.404.660
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	4.231.797	4.663.961	4.479.467	4.409.660

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 61.10 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

In der Produktgruppe 61.10 werden zentral alle der Gesamtdeckung des Kernhaushalts dienenden Zuweisungen, Umlagen und Steuern ausgewiesen.

Eine bedeutende Einnahmequelle der Gemeinde sind die Realsteuern Grundsteuer A und B sowie die Gewerbesteuer. Die Gemeinde legt die Hebesätze fest, welche auf die vom Finanzamt ermittelten Bemessungsgrundlagen angesetzt werden. Zu den Gemeindesteuern zählt auch die Hundesteuer.

Daneben werden in dieser Produktgruppe die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer sowie die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich verbucht. Weitere zentrale Einnahmeposition sind die Schlüsselzuweisungen, die im Rahmen des Finanzausgleichs vom Land gewährt werden.

Erläuterungen zum Zahlenteil des Ergebnishaushalts:

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr
zu Zeile 1, davon			
Grundsteuer A			68.500 €
Grundsteuer B			473.000 €
Gewerbesteuer			980.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer			3.210.448 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer			121.604 €
Hundesteuer			18.000 €
Familienleistungsausgleich nach § 29 a FAG			233.649 €
zu Zeile 2, davon			
Schlüsselzuweisungen vom Land, §§ 4, 5 II und III FAG			2.418.511 €
zu Zeile 17, davon			
Gewerbesteuerumlage			191.800 €
FAG-Umlage			1.325.654 €
Kreisumlage			1.679.561 €



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 338
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 12:11:25

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6			
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	5.105.201	5.311.370	5.551.700	5.758.021
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	2.418.511	2.603.914	2.497.320	2.406.370
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	7.523.712	7.915.284	8.049.020	8.164.391
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	-3.197.015	-3.106.423	-3.406.653	-3.604.831
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-3.197.015	-3.106.423	-3.406.653	-3.604.831
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	4.326.697	4.808.861	4.642.367	4.559.560
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	4.326.697	4.808.861	4.642.367	4.559.560

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 339

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 12:11:25

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	7.523.712	7.915.284	8.049.020	8.164.391
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-3.197.015	-3.106.423	-3.406.653	-3.604.831
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	4.326.697	4.808.861	4.642.367	4.559.560
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	4.326.697	4.808.861	4.642.367	4.559.560

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Produktgruppe 61.20 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Unter der Produktgruppe 61.20 werden alle Vorgänge im Rahmen der Darlehensaufnahmen und -abwicklung sowie alle Vorgänge der Geldleistungen abgebildet.

Sowohl die Zinsausgaben der aufgenommenen Kassenkredite, als auch die Einnahmen der Geldanlagen (Festgelder, Geldmarktkonto u.a.) werden hier verbucht.



Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 342
Datum: 18.02.2019
Uhrzeit: 12:11:25

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Planung	Planung	Planung	
			Vorvorjahr	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
			2017	2018	2019	2020	2021	2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	400	400	400	400
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	400	400	400	400
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	-100.300	-150.300	-168.300	-155.300
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	-100.300	-150.300	-168.300	-155.300
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-99.900	-149.900	-167.900	-154.900
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	-99.900	-149.900	-167.900	-154.900

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung"



Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 2019

Seite : 343

Datum: 18.02.2019

Uhrzeit: 12:11:25

Gemeinde: 01 Gemeinde Fronreute

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Planung	Planung	Planung	
					Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	
					+1	+2	+3	
					2020	2021	2022	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0	400	400	400	400
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-100.300	-150.300	-168.300	-155.300
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	0,00	0	-99.900	-149.900	-167.900	-154.900
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	0,00	0	-94.900	-144.900	-162.900	-149.900

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung" ***

Mittelfristige Finanzplanung mit Investitionsprogramm

Mittelfristige Finanzplanung

Nach den § 85 GemO und § 9 GemHVO haben die Gemeinden eine fünfjährige Finanzplanung zu erstellen, welche vom Gemeinderat spätestens zusammen mit der Haushaltssatzung zu beschließen ist. Diese sogenannte mittelfristige Finanzplanung umfasst im Haushaltsjahr 2019 den Zeitraum der Jahre 2018 bis 2022. Im Finanzplan darzustellen sind insbesondere die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren, die Entwicklung der Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushalts sowie die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen einschließlich deren Finanzierung.

Aufgrund der Umstellung auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen liegen keine doppisch strukturierten Ansätze für das Jahr 2018 vor, sodass die Finanzplanung im ersten doppischen Haushalt 2019 ausnahmsweise das Vorjahr nicht beinhaltet – in Fronreute wie andernorts. Da für die mittelfristige Finanzplanung nur sehr wenig konkrete Anhaltspunkte zur Entwicklung vorhanden sind, wurden die Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen hochgerechnet, geschätzt bzw. mit leichten Steigerungen versehen.

Im Sinne der gesetzlich normierten Zielsetzung zur stetigen Sicherstellung der Aufgabenerfüllung gilt es vor allem, die Ertragskraft des Ergebnishaushaltes in einem Maß zu stärken, welches dauerhaft zuvorderst die Deckung der ordentlichen Aufwendungen ermöglicht und damit einen Haushaltsausgleich sicherstellt. In der vorliegenden Finanzplanung ist dies nur im Haushaltsjahr 2020 der Fall, wie der folgende Überblick über die Gesamtergebnisse zeigt:

	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Erträge	10.172.977 €	10.634.041 €	10.839.165 €	10.993.059 €
Aufwendungen	<u>10.606.818 €</u>	<u>10.461.558 €</u>	<u>10.935.432 €</u>	<u>11.273.706 €</u>
Ergebnis	- 433.841 €	172.483 €	- 96.267 €	- 280.647 €

Die Aufwendungen werden in den nächsten Jahren insbesondere auch aufgrund der steigenden bilanziellen Abschreibungen steigen:

	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Auflösungen	412.231 €	417.911 €	443.591 €	463.591 €
Abschreibungen	<u>1.420.595 €</u>	<u>1.434.595 €</u>	<u>1.510.595 €</u>	<u>1.572.595 €</u>
Ergebnis	- 1.008.364 €	- 1.016.684 €	- 1.067.004 €	- 1.109.004 €

Die Zuweisungen nach dem Finanzausgleichsgesetz, welche einen Großteil der Erträge ausmachen wurden entsprechend der Angaben im Haushaltserlass 2019 hochgerechnet. Soweit dies nicht möglich war, wurden bestimmte Parameter geschätzt und darauf aufbauend die Zuweisungen kalkuliert.

Demnach werden sich die Zuweisungen, Steuern und Umlagen wie folgt entwickeln:

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Grunddaten						
Steuerkraftmesszahl	3.486.324 €	3.825.882 €	4.129.765 €	4.107.264 €	4.422.716 €	4.621.030 €
Steuerkraftsumme	5.099.882 €	5.611.790 €	5.998.433 €	6.004.835 €	6.341.728 €	6.722.624 €
Bedarfsmesszahl	6.089.647 €	6.371.851 €	6.871.211 €	7.055.520 €	7.262.780 €	7.329.157 €
Schlüsselzahl	2.603.323 €	2.545.969 €	2.741.446 €	2.948.256 €	2.840.064 €	2.708.127 €
Hebsatz Kreisumlage	32,5%	30,0%	28,0%	28,0%	30,0%	30,0%
Steuern						
Grundsteuer A	68.091 €	68.000 €	68.500 €	68.500 €	68.500 €	68.500 €
Grundsteuer B	425.106 €	425.000 €	473.000 €	475.000 €	490.000 €	490.000 €
Gewerbesteuer	942.686 €	830.000 €	980.000 €	980.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €
Summe der Steuern	1.435.882 €	1.323.000 €	1.521.500 €	1.523.500 €	1.558.500 €	1.558.500 €
Zuweisungen nach FAG						
Schlüsselzuweisungen, § 5 II FAG	1.818.161 €	1.782.178 €	1.919.012 €	2.063.779 €	1.988.045 €	1.895.689 €
Sockelgarantie, § 5 III FAG	50.507 €	0 €	0 €	37.815 €	0 €	0 €
Investitionszuschüsse, § 4 FAG	437.038 €	453.279 €	499.499 €	502.320 €	512.785 €	513.832 €
Zwischensumme	2.305.706 €	2.235.458 €	2.418.511 €	2.603.914 €	2.500.830 €	2.409.520 €
Verkehrslastenausgleich, § 26 FAG	103.480 €	99.500 €	97.750 €	97.750 €	97.750 €	97.750 €
pausch. Investitionszuschüsse, § 27 I FAG	39.130 €	38.716 €	38.716 €	38.716 €	38.716 €	38.716 €
Familienlastenausgleich, § 29 a FAG	210.580 €	223.300 €	233.649 €	240.715 €	248.466 €	256.216 €
Kindergartenförderung, § 29 b FAG	274.317 €	260.184 €	339.036 €	405.488 €	456.579 €	470.000 €
Kleinkindförderung, § 29 c FAG	269.630 €	320.618 €	450.898 €	450.898 €	450.898 €	450.898 €
Zwischensumme	543.947 €	580.802 €	789.935 €	856.386 €	907.477 €	920.898 €
Integrationszuschüsse, § 29 d FAG	87.641 €	70.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Zuweisung Ausbildungskosten, § 29 I FAG	5.715 €	5.715 €	5.715 €	5.715 €	5.715 €	5.715 €
Summe der Zuweisungen	3.296.199 €	3.253.490 €	3.584.275 €	3.843.196 €	3.798.953 €	3.728.815 €
Steueranteile						
Anteil Einkommensteuer	2.797.805 €	3.012.131 €	3.210.448 €	3.404.661 €	3.599.331 €	3.794.912 €
Anteil Umsatzsteuer	85.308 €	124.012 €	121.604 €	124.494 €	127.383 €	130.393 €
Summe der Steueranteile	2.883.113 €	3.136.143 €	3.332.052 €	3.529.155 €	3.726.714 €	3.925.305 €
Umlagen						
Kreisumlage	-1.657.462 €	-1.683.537 €	-1.679.561 €	-1.681.354 €	-1.902.518 €	-2.016.787 €
FAG-Umlage	-1.127.074 €	-1.240.206 €	-1.325.654 €	-1.327.069 €	-1.401.522 €	-1.485.700 €
Gewerbesteuerumlage	-218.491 €	-167.221 €	-191.800 €	-98.000 €	-100.000 €	-100.000 €
Summe der Umlagen	-3.003.027 €	-3.090.963 €	-3.197.015 €	-3.106.422 €	-3.404.040 €	-3.602.487 €
Summe Einnahmen	7.609.480 €	7.706.918 €	8.432.112 €	8.890.135 €	9.078.452 €	9.206.905 €
Summe Ausgaben	-3.003.027 €	-3.090.963 €	-3.197.015 €	-3.106.422 €	-3.404.040 €	-3.602.487 €
Saldo der Einnahmen/Ausgaben	4.606.453 €	4.615.955 €	5.235.097 €	5.783.713 €	5.674.412 €	5.604.418 €
Mehr-/Wenigereinnahme gegenüber Vorj	212.702 €	9.503 €	619.142 €	548.616 €	-109.301 €	-69.994 €

Der o.g. Saldo macht deutlich, dass sich die Summe der Zuweisungen, Realsteuern, Steueranteile sowie der Umlagen im Jahr 2020 um knapp 549.000 Euro erhöhen wird. Grundsätzlich bewirkt ein gutes Vorjahresergebnis (2018) geringere Schlüsselzuweisungen im Folgejahr sowie eine erhöhte Kreisumlage bzw. FAG-Umlage für das Haushaltsjahr 2020 bewirken. In unserem Fall erhöht sich der Kopfbetrag, welcher Grundlage der Berechnung der Schlüsselzuweisungen ist, sodass auch diese für das Jahr 2020 mit einem steigenden Wert in die Finanzplanung aufgenommen werden können.

Die Verwaltung geht von steigenden Zuweisungen im Jahr 2020 aus, welche danach voraussichtlich aber wieder fallen werden. Der Anteil an der Einkommensteuer wird zukünftig weiter steigen. Unsicher für den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum sind jedoch die Entwicklung der – für die Schlüsselzuweisungen maßgebenden – Kopfbeträge, die Zahl der Einwohner sowie die Schlüsselzahl, welche ab 2021 neu festgestellt wird.

Für die Entwicklung der Kreisumlage wurde mit einem gleichbleibenden Hebesatz von 28,0 % bzw. mit einem ansteigenden Hebesatz von 30,0 % kalkuliert. Inwieweit die Steigerungen bei der Gewerbesteuer in den Jahren 2020 und 2021 tatsächlich fließen werden ist schwer vorhersehbar. In Zusammenhang mit dem neu zu erschließenden Gewerbegebiet Brühl scheinen die Annahmen jedoch nicht unrealistisch.

Investitionsprogramm

<<< **Einzahlungen** >>>

Produktbereich 11 - Innere Verwaltung	<i>Planung 2019</i>	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>
Zuschuss LSP zur Rathaussanierung und Erweiterung	21.000 €	21.000 €		
Zuschuss LSP zur Umnutzung des Pfarrhauses		54.000 €	54.000 €	
Zuschuss ELR für Zwischenerwerb Kindergarten Fronhofen	80.000 €			
Zuschuss ELR zum Abbruch und Baureifmachung	65.000 €			
Weiterveräußerung Flächen alter Kindergarten Fronhofen			475.000 €	
Zuschuss für Zwischenerwerb des Volksbankgeländes		73.000 €		
Zuschuss zum Abbruch und Baureifmachung		91.000 €		
Weiterverkauf Volksbankgelände nach Baureifmachung				500.000 €
Zuschuss LSP zum Grunderwerb/Abbruch/Baureifmachung	1.038.000 €			-564.000 €
Veräußerungserlöse allgemein	400.000 €			
Veräußerungserlöse (Bauplätze)		3.110.000 €		
Produktbereich 12 - Sicherheit und Ordnung	<i>Planung 2019</i>	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>
Zuschuss neuer MTW Blitzenreute		13.000 €		
Zuschuss für neue Löschfahrzeuge			80.000 €	
Zuschuss für die digitale Alarmierung	10.000 €			
Zuschüsse für den Neubau des Feuerwehrhauses Blitzenreute				250.000 €
Produktbereich 21 - Schulträgeraufgaben	<i>Planung 2019</i>	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>
Zuschuss für Sanierung	500.000 €			
Zuschuss Schulbauförderung				1.000.000 €
Zuschuss Ausgleichsstock		600.000 €		

<<< **Auszahlungen** >>>

Produktbereich 31 - Soziale Hilfen	<i>Planung 2019</i>	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>
Erwerb eines bestehenden Objekts zur Asylbewerberunterbringung		350.000 €		
Außenanlagen Unterkunft Wolpertswender Straße 13		40.000 €		
Produktbereich 36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	<i>Planung 2019</i>	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>
Laufende Anschaffungen für Kindergarten Fronhofen	13.000 €			
Restabwicklung Kindergarten Fronhofen	230.000 €			
Aufstockung Kindergarten Staig (inkl. Giebel am Altbau)	1.350.000 €			
Produktbereich 51 - Räumliche Planung und Entwicklung	<i>Planung 2019</i>	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>
Aufstockung Kapitalrücklage ReKo GmbH	9.900 €	5.000 €		
Zuwendungen an Private im Rahmen des LSP zur Sanierung bestehende Gebäude und zum Abbruch von Gebäuden	61.000 €	19.000 €	20.000 €	80.000 €
Produktbereich 53 - Ver- und Entsorgung	<i>Planung 2019</i>	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>
Breitbandtrasse Fronhofen-Fleischwangen				
Breitbandtrasse Malmishaus-Schreckensee	72.000 €			
Breitbandausbau Blitzenreute Mitte	400.000 €	200.000 €		
Breitbandausbau Dornachweg Blitzenreute	43.000 €			
Breitbandausbau Blitzenreute Süd (Leimäcker, Biegenburg, Schule)		300.000 €	300.000 €	
Breitbandausbau Haldenweg / Neue Steige Staig Restabwicklung	15.000 €			
Breitbandausbau Taubenäcker und Zehntstadel in Staig, Restabwicklung	25.000 €			
Breitbandausbau Unterer Kirchberg Fronhofen	20.000 €			
Breitbandausbau sonstige Mitverlegemaßnahmen	20.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
Abrechnung Regenüberlaufbecken Blitzenreute	55.000 €			
Bachverdolung Sportplatz Staig (Regenwasserableitung)	- €	150.000 €		
laufende Kanalsanierungen	90.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
Baumaßnahmen Starkregenproblematik Reute-Fronhofen	60.000 €			
Verlegung Schmutzwasserleitung Talstraße Staig		50.000 €		
Herstellung von Hausanschlüssen	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Kanalverlegung Mühlstraße Fronhofen	40.000 €			
Planung Regenwasserabteilung unterhalb Tennisplätze Blitzenreute und Umsetzung	20.000 €		200.000 €	
Neubau Pumpendruckleitung Möllenbronn	165.000 €			
Ausstattung Pumpendruckstationen	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Planung Regenwasserabteilung Blitzenreute Ortsmitte	20.000 €			

<<< **Auszahlungen** >>>

Produktbereich 54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	<i>Planung 2019</i>	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>
Kreuzungsbereiche Wolpertswender Straße/Kirchstraße	50.000 €			50.000 €
Kreuzungsbereich Raiffeisenstraße/Eggweg				70.000 €
Herstellung Parkplätze Hauptstraße 18/Kirchstraße 14				347.000 €
Ersatzneubau Annenbergrstraße			400.000 €	
Ausbau Talstraße Staig		50.000 €		
Platzgestaltung beim Friedhof/Parkplätze Fronhofen		260.000 €		
Neubau Schenkenwaldbrücke		750.000 €		
Neubau Lärmschutz am Parkplatz Fronhofen	70.000 €			
Buswartehaus B32 in Staig Richtung Altshausen		8.000 €		
Produktbereich 55 - Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	<i>Planung 2019</i>	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>
Hochwasserrückhaltebecken Staig	380.000 €			
Ausstattungen für den Friedhof Blitzenreute	10.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
Ausstattungen für den Friedhof Fronhofen	10.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
Produktbereich 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	<i>Planung 2019</i>	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>
Darlehen LBBW 606 362 126	23.162 €	24.318 €	25.532 €	10.087 €
Darlehen LBBW 616 052 634	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
Darlehen L-Bank 910 0239 164	8.340 €	8.340 €	8.340 €	8.340 €
Darlehen L-Bank 910 0238 688	66.680 €	66.680 €	66.680 €	66.680 €
Darlehen KSK 600 032 4106	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Darlehen KfW 144 604 07	26.668 €	26.668 €	26.668 €	26.668 €
Darlehen KfW 573 598	16.000 €	16.000 €	16.000 €	16.000 €
Darlehen KfW 145 247 45	33.308 €	33.308 €	33.308 €	33.308 €
Darlehen VoBa Altshausen 514 122 25	15.720 €	15.720 €	15.720 €	15.720 €
Darlehen dt. Genossenschaftshypothenbank 301 9720 601	26.772 €	28.069 €	29.429 €	20.624 €
Darlehen dt. Genossenschaftshypothenbank 301 9720 600	10.040 €	10.526 €	11.036 €	7.734 €
Darlehen VoBa Altshausen 514 122 09	3.252 €	3.252 €	2.806 €	- €
Darlehen LBBW 617 024 847	33.334 €	33.334 €	33.334 €	33.334 €
Tilgung neue Darlehen	37.500 €	112.500 €	150.000 €	150.000 €
Summe Auszahlungen	8.660.176 €	8.431.215 €	3.397.853 €	1.755.495 €
nachrichtlich: Summe der jährlichen Tilgungslast	365.776 €	443.715 €	483.853 €	453.495 €

<<< **Einzahlungen** >>>

Produktbereich 54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	<i>Planung 2019</i>	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>
Zuschüsse Landessanierungsprogramm	8.000 €			19.000 €
Zuschüsse Landessanierungsprogramm				27.000 €
Zuschüsse Landessanierungsprogramm				208.000 €
Zuschüsse Landessanierungsprogramm			108.000 €	
Zuschuss ELR Programm		109.000 €		
Zuschuss Ausgleichsstock für Schenkenwaldbrücke			300.000 €	
Zuschuss der Nachbargemeinden für den Ersatzneubau Schenkenwaldbrücke			200.000 €	
Zuschuss Landkreis zum Buswartehäuschen		2.000 €		
Produktbereich 55 - Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	<i>Planung 2019</i>	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>
Zuschuss Ausgleichsstock Rückhaltebecken	90.000 €			
Zuschuss Hochwasserschutz für Rückhaltebecken	40.000 €			
Zuschuss Hochwasserschutz Krummensbach, Restzahlung	10.000 €			
Produktbereich 61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	<i>Planung 2019</i>	<i>Planung 2020</i>	<i>Planung 2021</i>	<i>Planung 2022</i>
Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	547.523 €	1.162.167 €	943.737 €	801.357 €
Rückzahlung Darlehen Landjugend Fronhofen	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Aufnahme neuer Darlehen	1.500.000 €	1.500.000 €	0 €	180.000 €
Summe Einzahlungen	5.387.023 €	7.715.167 €	2.377.737 €	2.459.357 €
Geldbestände zum 01.01.2019	4.314.137 €			
Zahlungsmittel zum 31.12. des entsprechenden Jahres	1.040.984 €	324.936 €	-695.180 €	8.682 €

Beteiligungsbericht

1. Vorbemerkung

In § 105 Abs. 2 GemO wird von der Gemeinde die jährliche Erstellung eines Beteiligungsberichts gefordert, in dem sie dem Gemeinderat und der Öffentlichkeit Rechenschaft über die Entwicklung der Unternehmen in Privatrechtsform gibt. Mit diesem Bericht soll ein Beitrag zur größeren Transparenz der Gemeindeverwaltung hinsichtlich ihrer ausgegliederten Aufgabenerfüllung in Privatrechtsform geleistet werden. Er ist auch bei nur einem Unternehmen zu erstellen.

Der Beteiligungsbericht ist bei unmittelbaren Beteiligungen unabhängig von der Höhe der Beteiligung zu erstellen, bei mittelbaren Beteiligungen nur, wenn deren Höhe mehr als 50 % beträgt. Bei unmittelbaren Beteiligungen mit weniger als 25 % können die Aufgaben im Beteiligungsbericht auf wenige Eckdaten beschränkt werden. Dabei kann sich die Darstellung auf den Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse und den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks des Unternehmens beschränken.

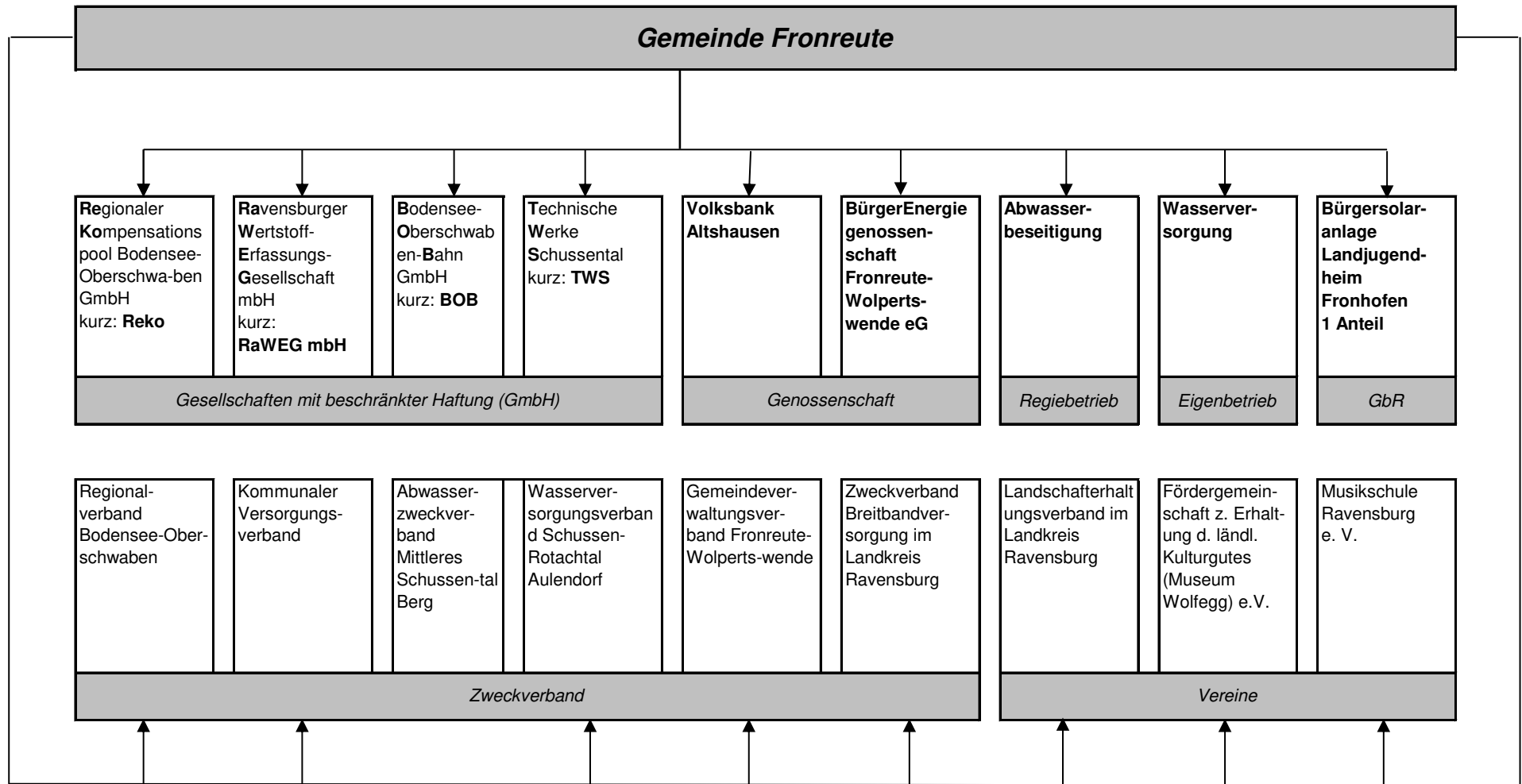
Nach § 105 Abs. 4 GemO kann die Rechtsaufsichtsbehörde verlangen, dass ihr die Gemeinde den Beteiligungsbericht mitteilt.

2. Beteiligungen auf einen Blick

Auf der folgenden Seite sind nachrichtlich alle Beteiligungen der Gemeinde Fronreute aufgeführt (öffentliche Rechtsform/private Rechtsform).

Die Einzeldarstellung wurde auf die Beteiligungsunternehmen in Privatrechtsform beschränkt. Zu den Zweckverbänden und dem Eigenbetrieb, die in öffentlich-rechtlicher Organisations- bzw. Rechtsform geführt sind, werden keine Ausführungen gemacht.

Beteiligungen und Kapitaleinlagen	Rechtsform	Beteiligung	
		in %	in €
Eigenbetrieb Wasserversorgung	Eigenbetrieb	100,00%	125.000,00 €
Ravensburger Wertstoffentsorgungs-Gesellschaft (RaWEG)	GmbH	0,63%	1.024,00 €
Bodensee-Oberschwaben-Bahn GmbH (BOB)	GmbH	1,00%	11.504,00 €
Abwasserzweckverband Mittleres Schussental	Zweckverband	10,48%	- €
Wasserversorgungsverband Schussen-Rotachtal	Zweckverband	6,49%	132.266,00 €
Volksbank Altshausen eG Geschäftsanteile, 2 Geschäftsanteile	Genossenschaft		300,00 €
Bürgersolaranlage Landjugenheim Fronhofen (GbR), 1 Anteil	GbR	3,80%	1.856,00 €
Bürgerenergiegenossenschaft Fronreute-Wolpertswende eG, 75 Anteile á 100,00 €	Genossenschaft		7.500,00 €
Zweckverband Breitbandversorgung im Landkreis Ravensburg	Zweckverband	2,86%	1.000,00 €
Technische Werke Schussental (TWS)	GmbH		71.500,00 €
Landschaftserhaltungsverband des Landkreises Ravensburg 100,00 € je Jahr			- €
Gemeindeverwaltungsverband Fronreute-Wolpertswende (GVV)	Zweckverband	50,00%	- €
Regionaler Kompensationspool Bodensee-Oberschwaben GmbH 338 Anteile á 1,00 €	GmbH		32.288,00 €



3. Die Beteiligungsunternehmen RaWEG und Pro Regio

3.1 Ravensburger Wertstoff-Erfassungs-Gesellschaft mbH (RaWEG)

Gründung: 25. März 1993

Sitz und Anschrift: Ravensburg, Friedenstr. 6, 88212 Ravensburg

Gegenstand des Unternehmens:

Erfassung, Aufbereitung und Bereitstellung von Verkaufsverpackungen und anderen Wertstoffen und der Aufbau sowie der Betrieb des hierfür erforderlichen Betriebssystems im Landkreis Ravensburg. Die Aktivitäten des Unternehmens orientieren sich am Ziel der Abfallvermeidung.

Stammkapital: 161.280,00 €

Beteiligungsverhältnisse:

Achberg	256,00 €	0,16 %
Aichstetten	512,00 €	0,32 %
Aitrach	768,00 €	0,48 %
Amtzell	768,00 €	0,48 %
Argenbühl	1.280,00 €	0,79 %
Aulendorf	2.048,00 €	1,20 %
Bad Waldsee	4.352,00 €	2,70 %
Bad Wurzach	3.328,00 €	2,06 %
Baienfurt	1.792,00 €	1,11 %
Baindt	1.280,00 €	0,79 %
Berg	1.024,00 €	0,63 %
Bergatreute	768,00 €	0,48 %
Bodnegg	768,00 €	0,48 %
Fronreute	1.024,00 €	0,63 %
Grünkraut	768,00 €	0,48 %
GVV Altshausen	2.560,00 €	1,59 %
Horgenzell	1.024,00 €	0,63 %
Isny	3.584,00 €	2,22 %
Kisslegg	2.048,00 €	1,27 %
Leutkirch	5.376,00 €	3,33 %
Ravensburg	1.1776,00 €	7,30 %
Schlier	768,00 €	0,48 %
Vogt	1.024,00 €	0,63 %
Waldburg	512,00 €	0,32 %
Wangen	6.400,00 €	3,97 %
Weingarten	5.888,00 €	3,65 %
Wilhelmsdorf	1.024,00 €	0,63 %
Wolfegg	768,00 €	0,48 %
Wolpertswende	1.024,00 €	0,63 %
Landkreis Ravensburg	96.768,00 €	60,00 %
Summe	161.280,00 €	100,00 %

Der öffentliche Zweck, über die Sammlung und Verwertung von Wertstoffen zur Reduzierung der zu beseitigenden Abfallmengen beizutragen, wird erfüllt.

Ausblick des Unternehmens:

Für die Sammlung von Altglas über Vereine und für die Annahme von LVP an den kommunalen Wertstoffhöfen wurde die RaWEG von den neuen Entsorgungspartnern der DSD als Subunternehmer beauftragt, so dass die kommunalen Leistungen weiterhin unter der Regie der RaWEG erbracht werden können. Durch flexible Vertragsgestaltung ist es möglich, auf Veränderungen am Wertstoffmarkt kurzfristig zu reagieren. Im Zuge des Inkrafttretens des Elektro- und Elektronikgerätegesetzes am 24.03.06 wurde die RaWEG vom Landkreis mit der Sammlung der Gerätegruppen 1 (Haushaltsgroßgeräte), 2 (Kühlgeräte), 4 (Gasentladungslampen) und 5 (Haushaltskleingeräte) sowie mit der Einrichtung von so genannten „Übergabestellen

3.3 Regionaler Kompensationspool Bodensee-Oberschwaben (Reko)

Gründung: 9. April 2014

Beitritt der Gemeinde Fronreute: **9. Mai 2018**

Sitz und Anschrift: Ravensburg, Hirschgraben 2 88214 Ravensburg

Gegenstand des Unternehmens:

Deckung des Kompensationsbedarfs der beteiligten Kommunen und Landkreise durch die Entwicklung naturschutzfachlich sinnvoller Maßnahmen, welche die Natur und Landschaft in der Region fördern und die nachhaltige Nutzung der natürlichen Ressourcen sichern. Die Aufgabe des Reko besteht darin, Ausgleichsbedarfe in Form von Ökopunkten zu organisieren bzw. langfristig sicherzustellen.

Anteile:

Die Gemeinde Fronreute beteiligt sich mit 338 von insgesamt 45.732 Anteilen zu je 1,00 € Nennwert. Mit dem Beitritt fallen eine Kapitalrücklage I (7.308,00 €) und Kapitalrücklage II (24.642,00 €) an. Die Kapitalrücklagen sind (bzw. waren) am 31.06.2018 zu 40 %, am 30.06.2019 zu 40% und am 30.06.2020 zu 20 % fällig.

Beteiligungsverhältnisse:

(2) Auf das Stammkapital übernehmen als Gesellschafter die folgenden Geschäftsanteile:

1. Regionalverband Bodensee-Oberschwaben 250 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 1 bis Nr. 250),
2. Gemeinde Baienfurt 540 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 251 bis Nr. 790),
3. Gemeinde Balndt 371 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 791 bis Nr. 1.161),
4. Gemeinde Berg 312 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 1.162 bis Nr. 1.473),
5. Gemeinde Eriskirch 343 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 1.474 bis Nr. 1.816),
6. Stadt Friedrichshafen 4.333 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 1.817 bis Nr. 6.149),
7. Gemeinde Immenstaad am Bodensee 467 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 6.150 bis Nr. 6.616),
8. Gemeinde Kressbronn am Bodensee 628 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 6.617 bis Nr. 7.244),
9. Gemeinde Langenargen 580 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 7.245 bis Nr. 7.824),
10. Stadt Markdorf 970 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 7.825 bis Nr. 8.794),
11. Gemeinde Meckenbeuren 998 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 8.795 bis Nr. 9.792),
12. Gemeinde Oberteuringen 337 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 9.793 bis Nr. 10.129),
13. Stadt Ravensburg 3.682 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 10.130 bis Nr. 13.811),
14. Stadt Tettngang 1.382 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 13.812 bis Nr. 15.193),
15. Stadt Weingarten 1.724 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 15.194 bis Nr. 16.917),
16. Landkreis Bodenseekreis 4.167 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 16.918 bis Nr. 21.084),

17. Landkreis Ravensburg 4.167 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 21.085 bis Nr. 25.251),
18. Landkreis Sigmaringen 1.226 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 25.252 bis 26.477),
19. Gemeinde Aitrach 186 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 26.478 bis 26.663),
20. Gemeinde Amtzell 303 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 26.664 bis 26.966),
21. Gemeinde Argenbühl 456 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 26.967 bis 27.422),
22. Stadt Bad Waldsee 1.461 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 27.423 bis 28.883),
23. Stadt Bad Wurzach 1.059 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr.28.884 bis 29.942),
24. Gemeinde Bergatreute 227 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 29.943 bis 30.169),
25. Gemeinde Bermatingen 291 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 30.170 bis 30.460),
26. Gemeinde Bodnegg 228 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 30.461 bis 30.688),
27. Gemeinde Ebersbach-Musbach 124 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 30.689 bis 30.812),
28. Gemeinde Frickingen 213 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 30.813 bis 31.025),
29. Gemeinde Fronreute 338 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 31.026 bis 31.362),
30. Gemeinde Grünkraut 226 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 31.363 bis 31.589),
31. Gemeinde Hagnau am Bodensee 104 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 31.590 bis 31.693),
32. Gemeinde Heiligenberg 220 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 31.694 bis 31.913),
33. Gemeinde Herdwangen-Schönach 249 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 31.914 bis 32.162),

34. Gemeinde Hohentengen 302 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 32.163 bis 32.464),
35. Gemeinde Horgenzell 380 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 32.465 bis 32.844),
36. Gemeinde Inzigkofen 200 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 32.845 bis 33.044),
37. Gemeinde Isny im Allgäu 993 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 33.045 bis 34.037),
38. Gemeinde Kiblegg 658 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 34.038 bis 34.695),
39. Gemeinde Königseggwald 49 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 34.696 bis 34.744),
40. Gemeinde Krauchenwies 362 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 34.745 bis 35.106),
41. Stadt Leutkirch im Allgäu 1.636 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 35.107 bis 36.742),
42. Stadt Meersburg 422 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 36.743 bis 37.164),
43. Gemeinde Ostrach 493 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 37.165 bis 37.657),
44. Gemeinde Owingen 310 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr.37.658 bis 37.967),
45. Stadt Pfullendorf 957 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 37.968 bis 38.924),
46. Gemeinde Salem 822 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 38.925 bis 39.746),
47. Gemeinde Sigmaringendorf 260 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 39.747 bis 40.006),
48. Gemeinde Stetten 76 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 40.007 bis 40.082),
49. Stadt Überlingen 1.636 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr.40.083 bis 41.718),
50. Gemeinde Uhldingen-Mühlhofen 589 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 41.719 bis 42.307),

51. Gemeinde Vogt 328 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 42.308 bis 42.635),
52. Gemeinde Wald 192 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 42.636 bis 42.827),
53. Stadt Wangen 1.978 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 42.828 bis 44.805),
54. Gemeinde Wilhelmsdorf 360 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 44.806 bis 45.165),
55. Gemeinde Wolfegg 270 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 45.166 bis 45.436),
56. Gemeinde Wolpertswende 297 Geschäftsanteile mit einem Nennbetrag in Höhe von je EURO 1,00 (Geschäftsanteile Nr. 45.437 bis 45.732).

3.3 Pro Regio Oberschwaben Gesellschaft für Landschaftsentwicklung mbH

Gründung: 08.06.1999, wurde unbefristet verlängert am 24.10.2004

Beitritt: 08.06.1999, Stammkapital 250,00 €

Auflösung: **31.12.2018**

Sitz und Anschrift: Ravensburg, Frauenstr. 4, 88212 Ravensburg

Die Pro Regio GmbH wurde gegründet um die Regionalentwicklung im Landkreis zu betreuen. Aufgrund der Einführung von kreisweiten Landschaftserhaltungsverbänden durch die Förderungen des Landes hat die GmbH Ihre Aufgabe verloren.

Nachdem alle Aufgaben der PRO REGIO auf andere Träger übertragen wurden oder die Förderzeit für Projekte ausgelaufen ist und keine neuen Aufgaben anstehen wurde vom Gemeinderat Fronreute beschlossen, die PRO REGIO endgültig aufzulösen.

Die Gesellschafter haben folgenden Beschluss gefasst:

1. Die Gesellschafter beschließen die Auflösung der PRO REGIO Gesellschaft zur Landschaftsentwicklung mbH zum 31.12.2018.
2. Christine Funk die Geschäftsführerin der PRO REGIO GmbH wird als Liquidatorin bestellt und mit der Liquidation der Gesellschaft beauftragt.
3. Die Personalkosten für die Liquidation trägt die PRO REGIO.
4. Die Prokura von Albrecht Trautmann wird zum 31.12.2018 gelöscht.
5. Die Geschäftsunterlagen (Bücher und Schriften) werden nach Beendigung der Liquidation für 10 Jahre in der Registratur des Landratsamtes Ravensburg aufbewahrt.
6. Oliver Spieß bleibt bis zur endgültigen Auflösung der PRO REGIO Vorsitzender des Beirates und der Gesellschafterversammlung.

Nach den Kommunalwahlen 2019 wird kein neuer Beirat für die PRO REGIO bestellt.

Des Weiteren wurden zum Thema Stammkapital folgende Beschlüsse gefasst: Das nach Abschluss der Liquidation vorhandene Guthaben und Stammkapital der PRO REGIO wird, entsprechend der Anteile am Stammkapital, an die Gesellschafter ausbezahlt. Es bleibt den einzelnen Gesellschaftern überlassen, den ausbezahlten Betrag, dem

Landschaftserhaltungsverband Ravensburg für Maßnahmen der Landschaftspflege zu spenden.
Dies erfolgt nicht.

Beteiligungsverhältnisse:

Landkreis Ravensburg	32.500,00 €	50,78 %
Gemeinde Achberg	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Aichstetten	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Aitrach	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Altshausen	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Amtzell	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Argenbühl	250,00 €	0,39 %
Stadt Aulendorf	500,00 €	0,78 %
Stadt Bad Waldsee	1.500,00 €	2,34 %
Stadt Bad Wurzach	1.750,00 €	2,73 %
Gemeinde Baienfurt	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Baidt	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Berg	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Bergatreute	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Bodnegg	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Boms	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Ebenweiler	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Ebersbach-Musbach	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Eichstegen	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Fleischwangen	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Fronreute	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Guggenhausen	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Grünkraut	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Horgenzell	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Hoßkirch	250,00 €	0,39 %
Stadt Isny	1.250,00 €	1,95 %
Gemeinde Kisslegg	750,00 €	1,17 %
Gemeinde Königseggwald	250,00 €	0,39 %
Stadt Leutkirch	3.000,00 €	4,69 %
Stadt Ravensburg	4.750,00 €	7,42 %
Gemeinde Riedhausen	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Schlier	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Unterwaldhausen	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Vogt	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Waldburg	250,00 €	0,39 %
Gemeinde Wangen	2.500,00 €	3,91 %
Stadt Weingarten	2.000,00 €	3,13 %
Gemeinde Wilhelmsdorf	500,00 €	0,78 %
Gemeinde Wolfegg	500,00 €	0,78 %
Gemeinde Wolpertswende	250,00 €	0,39 %
Kreisverband Allgäu Oberschwaben e.V.	5.000,00 €	7,81 %
NaBU Wangen e.V.	250,00 €	0,39 %
BUND Landesverband Baden-Württemberg e.V.	250,00 €	0,39 %
Summe	64.000,00 €	100,00 %

Stellenplan

Teil E: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- und Ausbildungszeit**I. Ehrenbeamte**

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2019	Beschäftigt am 30. Juni 2018	Erläuterungen
Bürgermeister		1	1	1	
...					
Insgesamt		1	1	1	

II. Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl	Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2018	Erläuterungen
Assessoren	A 13				
Inspektoren z.A.	A 9				
Assistenten z.A.	A 5				
Insgesamt					

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2019	Beschäftigt am 30. Juni 2018	Erläuterungen
Referendare	Anwärterbezüge				
Inspektoranwärter	Anwärterbezüge	1	1	1	bis 28.02.2019 ab 01.09.2018
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge				
Dienstanfänger	Unterhaltsbeihilfe				
Praktikanten	fester Satz				
Insgesamt		1	1	1	

Anlagen

Anlage 1: Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2) 3)}			
		2019	2020	2021	2022
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1 ¹⁾	2	3	4	5
2019	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0
Summe:		0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		1.500.000	1.500.000	0	180.000

- 1) In Spalte 1 ist der jeweilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.
- 2) In Spalte 2 sind das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.
- 3) Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren aus der besonderen Darstellung nach § 1 Abs. 3 Nr. 4 Halbs. 2 GemHVO zu übernehmen.

Anlage 2: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand 01.01.2019	voraussichtlicher Stand 31.12.2019
	EUR	
1. Ergebnisrücklagen	0	0
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	-433.841
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	0	-433.841

Die Bildung von Rücklagen wird erstmalig zum Jahresabschluss 2019 dargestellt. Da dies der erste Haushalt nach dem neuen kommunalen Haushaltsrecht ist und folglich kein Abschluss nach dem Recht zugrunde liegt, ist die Abbildung des Stands der tatsächlichen Rücklagen im Haushaltsplan erst ab dem Haushaltsjahr 2020 möglich.

Anlage 3: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Die Bildung von Rückstellungen wird erstmalig im Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 dargestellt, da hierzu zunächst die Eröffnungsbilanz erstellt werden muss.

Anlage 4: Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾					
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	2.734.934 €				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre					
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kredit-ermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾					
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)					
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ⁶⁾	1.579.203 €	- 3.273.153 €	- 716.048 €	- 1.020.116 €	703.862 €
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	4.314.137 €	1.040.984 €	324.936 €	- 695.180 €	8.682 €
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden					
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden					
12	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	4.314.137 €	1.040.984 €	324.936 €	- 695.180 €	8.682 €
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		183.724 €	182.132 €	184.253 €	184.253 €

- 1) Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden.
- 2) aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres; entspricht den liquiden Mitteln der Kontenarten 171 und 173; bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1 und 2 in einer Zeile zusammengefasst werden.
- 3) entspricht dem Konto 1492 - Sonstige Einlagen -; bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1 und 2 in einer Zeile zusammengefasst werden.
- 4) Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher soll der Wert an Kassenkrediten (Kontenart 239) hier berücksichtigt werden.
- 5) Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).
- 6) sofern verfügbar, sollen in Spalte 1 statt der veranschlagten Änderung aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

Anlage 5: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.1 <i>Bund</i>		
1.2.2 <i>Land</i>		
1.2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>		
1.2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>		
1.2.5 <i>Kreditinstitute</i>	4.715.183	5.849.409
1.2.6 <i>sonstige Bereiche</i> ¹⁾		
1.3 Kassenkredite		
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	3.083.625	400.000
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	7.798.808	6.249.409

Erläuterung zur Ziffer 1.4: Als Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften werden die Baukonten außerhalb des Haushalts abgebildet. Zu Beginn des Jahres 2019 sind dies die Baukonten für das Baugebiet "Dornacher Ried" (2.511.630,75 €) sowie für das Gewerbegebiet "Brühl" (571.994,29 €). Zum Jahresende wird das Baukonto für das Dornacher Ried aufgelöst oder zumindest einen Haben-Wert aufweisen. Das Baukonto für das Gewerbegebiet Brühl wird voraussichtlich mit 400.000 € im Soll sein.

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)²⁾

2.1 <i>Anleihen</i>		
2.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	2.077.000	2.202.000
2.3 <i>Kassenkredite</i>		
2.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>		
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	2.077.000	2.202.000

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{2) 3)}

3.1 <i>Anleihen</i>		
3.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	6.792.183	8.051.409
3.3 <i>Kassenkredite</i>		
3.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>		
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	6.792.183	8.051.409
<i>abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</i>		
3. Konsolidierte Gesamtschulden	6.792.183	8.051.409

1) Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung.

2) einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

3) nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen

Anlage 6: Nachweis über den Schuldenstand

Lfd. Nr.	Gläubiger	Jahr der Kreditaufnahme	Laufzeit	Höhe des Kredits		
				ursprünglich	Stand zum 01.01.2018	Stand zum 01.01.2019
1	Landesbank Baden-Württemberg Nr. 606 362 126	1996	26	388.582 €	105.158 €	83.097 €
2	Landesbank Baden-Württemberg Nr. 616 052 634	2017	20	1.200.000 €	1.170.000 €	1.110.000 €
3	Landesbank Baden-Württemberg Nr. 617 024 847	2018	30	1.000.000 €	0 €	1.000.000 €
4	L-Bank Baden-Württemberg Nr. 9100239164	2006	20	150.000 €	74.940 €	66.600 €
5	L-Bank Baden-Württemberg Nr. 9100238688	2010	20	1.200.000 €	833.260 €	766.580 €
6	KSK Ravensburg Nr. 600 032 4106	2006	20	150.000 €	50.000 €	45.000 €
7	KfW Bankengruppe Nr. 144 604 07	2016	20	500.000 €	473.332 €	446.664 €
8	KfW Bankengruppe Nr. 573 598	2016	20	300.000 €	284.000 €	268.000 €
9	KfW Bankengruppe Nr. 145 247 45	2017	20	649.500 €	632.846 €	599.538 €
10	Volksbank Altshausen Nr. 51412 225	2014	16	249.377 €	190.931 €	176.064 €
11	Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank Nr. 3019720601	1999		409.033 €	130.426 €	104.892 €
12	Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank Nr. 3019720600	1999		153.387 €	48.909 €	39.334 €
13	Volksbank Altshausen Nr. 51412 209	2009	12	38.787 €	12.645 €	9.413 €
14	Aufnahme neuer Darlehen im Haushaltsjahr 2019	2019	20	1.500.000 €	0 €	0 €
	Summe			7.888.666 €	4.006.448 €	4.715.183 €

Zinssatz	Schuldendienst für das Haushaltsjahr 2019				weitere Angaben
	Zins	Tilgung	insgesamt	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2019	
4,900%	3.650 €	23.162 €	26.812 €	59.936 €	Zinsbindung bis 31.05.2022
1,380%	15.008 €	60.000 €	75.008 €	1.050.000 €	Zinsbindung bis 30.06.2037
1,740%	17.351 €	33.333 €	50.685 €	966.667 €	Zinsbindung bis 30.12.2048
3,500%	2.331 €	8.340 €	10.671 €	58.260 €	Zinsbindung bis 15.08.2026
3,156%	24.193 €	66.680 €	90.873 €	699.900 €	Zinsbindung bis 15.05.2020
0,650%	293 €	5.000 €	5.293 €	40.000 €	Zinsbindung bis 30.06.2026
0,000%	0 €	26.668 €	26.668 €	419.996 €	Zinsbindung bis 15.11.2025
0,000%	0 €	16.000 €	16.000 €	252.000 €	Zinsbindung bis 15.11.2025
0,050%	294 €	33.308 €	16.000 €	566.230 €	Zinsbindung bis 15.02.2027
	797 €	15.720 €	16.517 €	160.344 €	variabler Zinssatz, Stand 14.12.2018: 0,46 %
4,760%	4.520 €	26.771 €	31.291 €	78.121 €	Festzins bis 09/2022 Annuität
4,760%	1.695 €	10.039 €	11.735 €	29.295 €	Festzins bis 09/2022 Annuität
	16 €	3.252 €	3.268 €	6.161 €	variabler Zinssatz, Stand 14.12.2018: 0,17 %
2,000%	29.625 €	37.500 €	67.125 €	1.462.500 €	Zinssatz wurde prognostiziert
	99.773 €	365.773 €	447.945 €	5.849.409 €	

Anlage 7: Kennzahlen der Leistungsfähigkeit

Kennzahl ¹⁾	Einheit	Ergebnis	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung
		VVJ (HJ -2)	VJ (HJ -1)	HJ	HJ+1	HJ+2	HJ+3
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€			-433.841	172.483	-96.267	-280.647
Betrag je Einw ohner	€/EW			-91	36	-20	-59
Aufwandsdeckungsgrad	%			95,91%	101,65%	99,12%	97,51%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€			4.326.697	4.808.861	4.642.367	4.559.560
Betrag je Einw ohner	€/EW			906	1.008	973	955
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%			40,79%	45,97%	42,45%	40,44%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€			5.261.373	4.986.985	5.132.629	5.241.725
Betrag je Einw ohner	€/EW			1.102	1.045	1.075	1.098
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%			49,60%	47,67%	46,94%	46,50%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€			0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€			-433.841	172.483	-96.267	-280.647
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€			547523	1.162.167	943.737	801.357
Betrag je Einw ohner	€/EW			115	243	198	168
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€			365.776	443.715	483.853	453.495
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€			181.747	718.452	459.884	347.862
Betrag je Einw ohner	€/EW			38	151	96	73
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€			183.724	182.132	184.253	184.253
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ²⁾							
absoluter Betrag	€		4.314.137	1.040.984	324.936	-695.180	8.682
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€						
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€						
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%						
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%						
10. Goldene Bilanzdeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu	%						
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€						
Betrag je Einw ohner	€/EW						
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€			1.134.224	1.056.285	-483.853	-273.495

Anlage 8: Übersicht über Realsteuern/Zuweisungen/Steuerbeteiligungen/Umlagen

	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Grunddaten													
Steuerkraftmesszahl	2.644.402 €	2.532.568 €	2.599.072 €	2.694.750 €	3.090.463 €	3.247.993 €	3.309.793 €	3.486.324 €	3.825.882 €	4.129.765 €	4.107.264 €	4.422.716 €	4.621.030 €
Steuerkraftsumme	4.088.101 €	3.849.074 €	4.055.762 €	3.863.389 €	4.332.812 €	4.769.738 €	4.919.015 €	5.099.882 €	5.611.790 €	5.998.433 €	6.004.835 €	6.341.728 €	6.722.624 €
Bedarfsmesszahl	4.660.120 €	4.201.814 €	4.362.277 €	4.796.050 €	5.207.695 €	5.524.992 €	5.791.359 €	6.089.647 €	6.371.851 €	6.871.211 €	7.055.520 €	7.262.780 €	7.329.157 €
Schlüsselzahl	2.015.718	1.669.246 €	1.763.205 €	2.101.300 €	2.117.232 €	2.276.999 €	2.481.566 €	2.603.323 €	2.545.969 €	2.741.446 €	2.948.256 €	2.840.064 €	2.708.127 €
Hebsatz Kreisumlage	29,5%	31,0%	31,0%	34,5%	33,5%	32,5%	32,5%	32,5%	30,0%	28,0%	28,0%	30,0%	30,0%
Steuern													
Grundsteuer A	67.266 €	66.908 €	68.592 €	69.525 €	69.907 €	67.764 €	68.032 €	68.091 €	68.000 €	68.500 €	68.500 €	68.500 €	68.500 €
Grundsteuer B	331.200 €	369.179 €	371.924 €	389.490 €	395.866 €	417.527 €	421.768 €	425.106 €	425.000 €	473.000 €	475.000 €	490.000 €	490.000 €
Gewerbesteuer	654.691 €	661.678 €	982.667 €	883.020 €	846.886 €	814.811 €	1.085.567 €	942.686 €	830.000 €	980.000 €	980.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €
Summe der Steuern	1.053.156 €	1.097.764 €	1.423.183 €	1.342.035 €	1.312.658 €	1.300.102 €	1.575.367 €	1.435.882 €	1.323.000 €	1.521.500 €	1.523.500 €	1.558.500 €	1.558.500 €
Zuweisungen nach FAG													
Schlüsselzuweisungen, § 5 II FAG	1.411.204 €	1.168.639 €	1.236.888 €	1.466.497 €	1.575.062 €	1.593.444 €	1.736.352 €	1.818.161 €	1.782.178 €	1.919.012 €	2.063.779 €	1.988.045 €	1.895.689 €
Sockelgarantie, § 5 III FAG	45.486 €	0 €	5.461 €	55.248 €	34.160 €	20.114 €	49.556 €	50.507 €	0 €	0 €	37.815 €	0 €	0 €
Investitionspauschale, § 4 FAG	221.123 €	223.456 €	248.600 €	288.564 €	331.740 €	370.824 €	442.253 €	437.038 €	453.279 €	499.499 €	502.320 €	512.785 €	513.832 €
Zwischensumme	1.677.813 €	1.392.095 €	1.490.950 €	1.810.309 €	1.940.962 €	1.984.382 €	2.228.161 €	2.305.706 €	2.235.458 €	2.418.511 €	2.603.914 €	2.500.830 €	2.409.520 €
Verkehrslastenausgleich, § 26 FAG	114.240 €	118.320 €	118.320 €	106.080 €	103.480 €	99.500 €	103.480 €	103.480 €	99.500 €	97.750 €	97.750 €	97.750 €	97.750 €
pausch. Investitionszuwendung, § 27 I FAG	44.513 €	43.500 €	44.790 €	38.255 €	38.255 €	39.038 €	39.084 €	39.130 €	38.716 €	38.716 €	38.716 €	38.716 €	38.716 €
Familienlastenausgleich, § 29 a FAG	173.512 €	163.203 €	179.935 €	179.798 €	184.662 €	196.558 €	203.011 €	210.580 €	223.300 €	233.649 €	240.715 €	248.466 €	256.216 €
Kindergartenförderung, § 29 b FAG	172.642 €	180.467 €	199.483 €	211.678 €	215.864 €	218.227 €	243.920 €	274.317 €	260.184 €	339.036 €	405.488 €	456.579 €	470.000 €
Kleinkindförderung, § 29 c FAG	32.970 €	63.524 €	185.092 €	265.433 €	189.412 €	210.844 €	241.442 €	269.630 €	320.618 €	450.898 €	450.898 €	450.898 €	450.898 €
Zwischensumme	205.612 €	243.991 €	384.575 €	477.111 €	405.276 €	429.071 €	485.362 €	543.947 €	580.802 €	789.935 €	856.386 €	907.477 €	920.898 €
Integrationspauschale, § 29 d FAG	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	87.641 €	70.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Zuweisung Ausbildungskosten, § 29 I FAG							5.570 €	5.715 €	5.715 €	5.715 €	5.715 €	5.715 €	5.715 €
Summe der Zuweisungen	2.215.690 €	1.961.109 €	2.218.569 €	2.611.553 €	2.672.635 €	2.748.549 €	3.064.668 €	3.296.199 €	3.253.490 €	3.584.275 €	3.843.196 €	3.798.953 €	3.728.815 €
Steueranteile													
Anteil Einkommensteuer	1.623.433 €	1.729.914 €	2.013.569 €	2.180.405 €	2.298.541 €	2.465.050 €	2.578.662 €	2.797.805 €	3.012.131 €	3.210.448 €	3.404.661 €	3.599.331 €	3.794.912 €
Anteil Umsatzsteuer	36.431 €	38.715 €	46.107 €	45.764 €	47.916 €	66.483 €	69.394 €	85.308 €	124.012 €	121.604 €	124.494 €	127.383 €	130.393 €
Summe der Steueranteile	1.659.864 €	1.768.629 €	2.059.676 €	2.226.168 €	2.346.457 €	2.531.533 €	2.648.056 €	2.883.113 €	3.136.143 €	3.332.052 €	3.529.155 €	3.726.714 €	3.925.305 €
Umlagen													
Kreisumlage	-1.205.990 €	-1.193.213 €	-1.257.286 €	-1.332.869 €	-1.451.492 €	-1.550.165 €	-1.598.680 €	-1.657.462 €	-1.683.537 €	-1.679.561 €	-1.681.354 €	-1.902.518 €	-2.016.787 €
FAG-Umlage	-903.470 €	-850.645 €	-896.323 €	-853.809 €	-957.551 €	-1.054.112 €	-1.087.102 €	-1.127.074 €	-1.240.206 €	-1.325.654 €	-1.327.069 €	-1.401.522 €	-1.485.700 €
Gewerbesteuerumlage	-140.968 €	-134.668 €	-195.610 €	-175.047 €	-167.684 €	-161.346 €	-202.989 €	-218.491 €	-167.221 €	-191.800 €	-98.000 €	-100.000 €	-100.000 €
Summe der Umlagen	-2.250.428 €	-2.178.527 €	-2.349.220 €	-2.361.725 €	-2.576.727 €	-2.765.624 €	-2.888.771 €	-3.003.027 €	-3.090.963 €	-3.197.015 €	-3.106.422 €	-3.404.040 €	-3.602.487 €
Summe Einnahmen	4.928.710 €	4.827.502 €	5.701.428 €	6.179.757 €	6.331.750 €	6.580.184 €	7.282.522 €	7.609.480 €	7.706.918 €	8.432.112 €	8.890.135 €	9.078.452 €	9.206.905 €
Summe Ausgaben	-2.250.428 €	-2.178.527 €	-2.349.220 €	-2.361.725 €	-2.576.727 €	-2.765.624 €	-2.888.771 €	-3.003.027 €	-3.090.963 €	-3.197.015 €	-3.106.422 €	-3.404.040 €	-3.602.487 €
Saldo der Einnahmen/Ausgaben	2.678.282 €	2.648.975 €	3.352.208 €	3.818.032 €	3.755.023 €	3.814.560 €	4.393.750 €	4.606.453 €	4.615.955 €	5.235.097 €	5.783.713 €	5.674.412 €	5.604.418 €
Mehr-/Wenigereinnahme gegenüber Vorjahr		-29.306 €	703.233 €	465.824 €	-63.009 €	59.537 €	579.190 €	212.702 €	9.503 €	619.142 €	548.616 €	-109.301 €	-69.994 €

Bemessungsgrundlagen**1. Steuerkraftmesszahl, § 6 FAG**

Grundsteuer A	67.801 €	x	195	:	320	=	41.316,00 €
Grundsteuer B	425.006 €	x	185	:	360	=	218.406,00 €
Gewerbesteuer	1.084.480 €	x	290	:	340	=	924.998,00 €
Gewerbesteuerumlage	1.084.480 €	x	68,5	:	340	=	-218.491,00 €
Gemeindeanteil Est	6.314.160.494 €	x	0,0004559	=			2.878.626,00 €
Zuw. § 29 a FAG	475.243.240 €	x	0,0004559	=			216.663,00 €
Gemeindeanteil Ust	85.309 €	x	80	:	100	=	68.247,00 €
Steuerkraftmesszahl 2019							4.129.765,00 €
Steuerkraftmesszahl 2018							3.825.882,00 €

2. Steuerkraftsumme, § 38 FAG

Steuerkraftmesszahl	4.129.765,00 €
Schlüsselzuweisungen für das Jahr 2017	<u>1.868.668,00 €</u>
Steuerkraftsumme 2019	5.998.433,00 €
Steuerkraftsumme 2018	5.611.790,00 €

3. Bedarfsmesszahl, § 7 FAG

Einwohnerzahl	4.773
Kopfbetrag	<u>1.439,60 €</u>
Bedarfsmesszahl 2019	6.871.211,00 €
Bedarfsmesszahl 2018	6.371.851,00 €

4. Schlüsselzahl, § 5 FAG

Bedarfsmesszahl	6.871.211,00 €
Steuerkraftmesszahl	<u>4.129.765,00 €</u>
Schlüsselzahl 2019	2.741.446,00 €
Schlüsselzahl 2018	2.545.969,00 €

5. Einwohnerzahl für Investitionszuschale, § 4 Abs. 2 FAG

Einwohnerzahl (laut Testbescheid)	4.773
Umrechnungsfaktor (Steuerkraftsumme pro EW liegt in Fronreute bei 79,13 % des Landesdurchschnitts)	<u>1,15</u>
umgerechnete Einwohnerzahl 2019	5.489
umgerechnete Einwohnerzahl 2018	5.422

Zuweisungen nach dem Finanzausgleichsgesetz**6. Schlüsselzuweisungen, § 5 Abs. 2 FAG**

Schlüsselzahl 2019	2.741.446,00 €
Ausschüttung	70,0%
Schlüsselzuweisungen 2019	1.919.012,20 €

Schlüsselzahl 2018	2.545.969,00 €
Ausschüttung	70,0%
Schlüsselzuweisungen 2018	1.782.178,30 €

7. Sockelgarantie, § 5 Abs. 3 FAG

60 % der Bedarfsmesszahl	4.122.726,60 €
Steuerkraftmesszahl	4.129.765,00 €
Unterschiedsbetrag 2019	-7.038,40 €
Ausschüttung	30,0%
Sockelgarantie 2019	0,00 €
Sockelgarantie 2018	0,00 €

8. Investitionszuschüsse, § 4 FAG

umgerechnete Einwohnerzahl 2019	5.489
Kopfbetrag	91,00 €
Investitionszuschüsse 2019	499.499,00 €

umgerechnete Einwohnerzahl 2018	5.422
Kopfbetrag	83,60 €
Investitionszuschüsse 2018	453.279,20 €

9. Verkehrslastenausgleich, § 26 FAG

Gemeindeverbindungsstraßen in km	39,1
Zuweisung je km	2.500,00 €
Verkehrslastenausgleich 2019	97.750,00 €
Verkehrslastenausgleich 2018	99.500,00 €

10. pauschale Investitionszuweisung, § 27 Abs. 1 FAG

Fläche der Gemeinde Fronreute in Hektar	4.609
Erstattung je Hektar	8,40 €
pauschale Investitionszuweisung 2019	38.715,60 €
pauschale Investitionszuweisung 2018	38.715,60 €

11. Familienlastenausgleich, § 29 a FAG

landesweiter Ausschüttungsbetrag 2019	512.500.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde Fronreute	0,0004559
Familienlastenausgleich 2019	233.648,75 €
landesweiter Ausschüttungsbetrag 2018	489.800.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde Fronreute	0,0004559
Familienlastenausgleich 2018	223.299,82 €

12. Kindergartenförderung, § 29 b FAG

gewichtete Kinderzahl	119,8
Zuweisung je gewichtetem Kind	2.830,02 €
Kindergartenlastenausgleich 2019	339.036,40 €
Kindergartenlastenausgleich 2018	260.184,38 €

13. Kleinkindförderung, § 29 c FAG

gewichtete Kinderzahl	29,2
Zuweisung je gewichtetem Kind	15.441,72 €
Zuweisung für Kleinkindförderung 2019	450.898,22 €
Zuweisung für Kleinkindförderung 2018	320.617,63 €

14. Integrationspauschale, § 29 d FAG

Integrationspauschale 2019	0,00 €
Integrationspauschale 2018	70.000,00 €

Steueranteile**15. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**

Anteil der Gemeinden des Landes Baden-Württemberg 2019	7.042.000.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde Fronreute	<u>0,0004559</u>
Anteil an der Einkommensteuer 2019	3.210.447,80 €

Anteil der Gemeinden des Landes Baden-Württemberg 2018	6.607.000.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde Fronreute	<u>0,0004559</u>
Anteil an der Einkommensteuer 2018	3.012.131,30 €

16. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Anteil der Gemeinden des Landes Baden-Württemberg 2019	1.010.000.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde Fronreute	<u>0,0001204</u>
Anteil der Gemeinde Fronreute an der Umsatzsteuer 2019	121.604,00 €

Anteil der Gemeinden des Landes Baden-Württemberg 2018	1.030.000.000,00 €
Schlüsselzahl Gemeinde Fronreute	<u>0,0001204</u>
Anteil der Gemeinde Fronreute an der Umsatzsteuer 2018	124.012,00 €

Umlagen**17. Kreisumlage, § 35 FAG**

Steuerkraftsumme (Vorvorjahr=2017)	5.998.433,00 €
Kreisumlagehebesatz	<u>28,0%</u>
Kreisumlage 2019	1.679.561,24 €

Steuerkraftsumme (Vorvorjahr=2016)	5.611.790,00 €
Kreisumlagehebesatz	<u>30,0%</u>
Kreisumlage 2018	1.683.537,00 €

18. FAG-Umlage, § 1 a FAG

Steuerkraftsumme (Vorvorjahr=2017)	5.998.433,00 €
FAG Umlagesatz	<u>22,1%</u>
FAG-Umlage 2019	1.325.653,69 €

Steuerkraftsumme (Vorvorjahr=2016)	5.611.790,00 €
FAG Umlagesatz	22,1%
FAG-Umlage 2018	1.240.205,59 €

19. Gewerbesteuerumlage

Gewerbesteueraufkommen 2019	980.000,00 €
Gewerbesteuerumlagehebesatz	68,5%
Gewerbesteuerhebesatz Gemeinde Fronreute	350,0%
Gewerbesteuerumlage 2019	191.800,00 €

Gewerbesteueraufkommen 2018	830.000,00 €
Gewerbesteuerumlagehebesatz	68,5%
Gewerbesteuerhebesatz Gemeinde Fronreute	340,0%
Gewerbesteuerumlage 2018	167.220,59 €

Gemeinde Fronreute
Landkreis Ravensburg

SONDERRECHNUNG

WASSERVERSORGUNG

Wirtschaftsplan

2 0 1 9

bestehend aus: Vorbericht
Erfolgsplan
Vermögensplan
Finanz- und Investitionsplan 2018 – 2022
Bilanz 2017
Stellenplan
Übersicht über den Stand des Sachanlagevermögens
Übersicht über den Stand der Schulden
Übersicht über den Stand der Festgelder

VORBERICHT
zum
Wirtschaftsplan
2019

1. Allgemeines

Gemäß den Empfehlungen der WIBERA, Wirtschaftsberatung AG, Stuttgart, wird die gemeindliche Wasserversorgung laut Gemeinderatsbeschluss vom 03.10.1988 mit Wirkung vom 01.01.1989 als Sonderrechnung geführt. Für die Sonderrechnung "Wasserversorgung" sind die Vorschriften des Eigenbetriebsrechts anzuwenden.

Am 02.11.1993 hat der Gemeinderat eine Betriebssatzung für den Eigenbetrieb Wasserversorgung beschlossen.

Der Wirtschaftsplan, bestehend aus Erfolgsplan, Vermögensplan, Bilanz 2016 sowie dem Finanz- und Investitionsplan wurde erstellt und dem Haushaltsplan der Gemeinde beigelegt.

Der letzte Abschluss der Wasserversorgung erfolgte durch die Steuerberatungsgesellschaft KOBERA mit der Jahresbilanz 2016. Dieser Abschluss ist als Anlage beigelegt.

Die Sonderrechnung "Wasserversorgung" umfasst die Wasserversorgung der Ortschaften Blitzenreute und der Ortschaft Fronhofen sowie die Versorgung einiger Teilbereiche bzw. Einzelanwesen der Gemeinden Berg und Fleischwangen.

Entsprechend den Beschlüssen des Gemeinderates vom 19.12.2005 wird die Wasserversorgung zum 01.01.2006 nicht mehr intern nach den Ortschaften Blitzenreute und Fronhofen getrennt geführt, sondern es gibt ab diesem Zeitpunkt nur noch eine Gewinn- und Verlustrechnung.

Dies bedeutet, dass ab 01.01.2006 die bisher getrennten Kalkulationen für Beiträge und Gebühren nicht mehr erfolgen.

Im Jahr 2017 wurden die Gebühren durch die Allevo Kommunalberatung neu kalkuliert. Aufgrund der hohen Verlustvorträge im Eigenbetrieb Wasserversorgung war eine Gebührenerhöhung zum 01.01.2018 unumgänglich. Das Ergebnis der Neukalkulation 2017 ergab, dass an der bisherigen Gebührenhöhe festgehalten werden kann.

Die **Verbrauchsgebühr** beträgt für die Wasserversorgung seit 01.01.2016 in der Gemeinde Fronreute netto 1,15 Euro/cbm.

Die **Grundgebühr** beträgt seit 01.01.2006 pro Zähler je nach Nenndurchfluss netto 5,00 Euro (übliche Haushaltsgröße), 6,60 Euro bzw. 16,50 Euro pro Monat und bleibt somit weiterhin unverändert.

Der **Wasserversorgungsbeitrag** wird ab 01.01.2001 nach dem **Nutzungsfaktor** berechnet. Der Beitrag beläuft sich in der Gemeinde Fronreute seit 01.01.2014 pro qm Nutzungsfläche auf netto 2,43 Euro.

Zu den vorgenannten Beträgen kommt noch die jeweils gültige Mehrwertsteuer.

2. Rückblick

Das Ergebnis des Wirtschaftsjahres 2017 ist im Erfolgs- und Vermögensplan dargestellt; ebenso die Planansätze des Jahres 2018.

Das Wirtschaftsjahr 2017 hat laut Gewinn- und Verlustrechnung mit einem Gewinn von 46.167,86 Euro abgeschlossen (2016 Gewinn 59.272,04 Euro; 2015 Gewinn 25.031,88 Euro).

Im Haushaltsjahr 2018 war ein Gewinn von 27.164 Euro geplant. Nachdem noch nicht alle Rechnungen vorliegen und Umbuchungen im Rahmen der Abschlussarbeiten vorgenommen wurden kann noch keine fundierte Aussage zum Ergebnis gemacht werden.

Ebenso werden derzeit erst die Abrechnungen der Wassergebühren 2018 fertiggestellt. Es ist jedoch davon auszugehen, dass der Ansatz von 395.000 Euro deutlich übertroffen wird. Nach einer ersten vorsichtigen Hochrechnung geht die Verwaltung deshalb davon aus, dass der Jahresgewinn höher wie geplant ausfallen wird.

Für Investitionen war ein Gesamtrahmen 250.000 Euro veranschlagt. Dieser Ansatz wird vollständig verbraucht werden. Teilweise liegen jedoch Schlussrechnungen für die Maßnahmen in Staig noch nicht vor. Diese werden deshalb buchhalterisch im Wirtschaftsjahr 2019 abgewickelt.

Die geplante Kreditaufnahme von 250.000 Euro wurde im Herbst 2018 vollständig umgesetzt. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 19.11.2018 die entsprechenden Beschlüsse gefasst. Das weitere Darlehen wurde bei der LBBW zu 1,43 % mit einer Zinsbindung und einer Laufzeit von 20 Jahren aufgenommen.

3. Steuern

Sollte der Gewinn 2018 ähnlich hoch wie 2017 sein werden die Körperschaftsteuerlichen Verlustvorträge im Jahr 2018 aufgebraucht sein. Aus diesem Grund sind erstmalig Abschläge auf die Körperschaftssteuer zu entrichten.

4. Eigenkapitalausstattung

Nach der Kapitalzuführung im Jahr 2013 i.H.v. 100.000 Euro beträgt das Stammkapital zum 31.12.2013 125.000 Euro. Eine weitere Kapitalerhöhung war im Jahr 2017 vorgesehen, wurde aber nicht umgesetzt. Die Eigenkapitalquote zum 31.12.2017 stellt sich wie folgt dar:

a) Notwendiges Eigenkapital		
Summe Aktiva	2.357.236,00 €	
abzüglich Ertragszuschüsse und Landesbeihilfen	5.233,00 €	2.352.003,00 €
		<hr/>
30 % = notwendige Eigenkapitalausstattung (nach Auffassung der Finanzverwaltung)		705.600,90 €
b) Tatsächliches Eigenkapital		
Stammkapital	125.000,00 €	
zuzüglich Rücklagen	108.700,90 €	
zzgl. Bilanzgewinn	52.335,16 €	286.036,06 €
		<hr/>
c) Kapitalfehlbetrag		419.564,84 €
		<hr/>
d) bereinigte Eigenkapitalquote		12,2%
		<hr/>

Die bereinigte Eigenkapitalquote mit 12,2 % liegt somit weiterhin unter dem von der Finanzverwaltung geforderten Wert von 30 %.

5. a) Erfolgsplan 2019

Der Erfolgsplan 2019 sieht Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 419.600 Euro vor. Auf der Einnahmenseite wird mit Wassergebühren von 415.000 Euro (2018: 395.000 Euro) gerechnet. Auf der Ausgabenseite wird sich die Betriebskostenumlage an den Wasserversorgungsverband von 84.300 Euro auf 88.200 Euro erhöhen. Ebenso werden sich die Abschreibungen aufgrund der Investitionen auf 87.000 Euro (Vorjahr: 78.500 Euro) erhöhen. Die Kosten für die Betriebsbetreuung steigen gegenüber 2018 auf 48.500 Euro erhöhen.

Es entsteht ein geplanter Jahresgewinn von 26.263 Euro (Vorjahr: 27.164 Euro).

b) Vermögensplan 2019

Der Vermögensplan 2019 sieht Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 380.200 Euro vor.

Die Wasserleitungen im Unteren Kirchberg in Fronhofen sowie in der Schwommengasse/Raiffeisenstraße (Mitverlegung mit Breitbandausbau) sollen 2019 ersetzt werden. Zudem sind die Baumaßnahmen in Staig teilweise noch nicht schlussgerechnet. Für diese Leitungen sind Kosten von insgesamt 203.000 Euro zzgl. eines Puffers von 47.000 Euro für Unvorhergesehenes eingeplant. Für den Austausch von Hauswasseranschlüssen sind 30.000 Euro eingeplant. Die Anschlüsse auf privatem Grund sind jedoch in voller Höhe von den Grundstückseigentümern zu erstatten.

Des Weiteren sind auf der Ausgabenseite für Kredittilgungen 89.500 Euro sowie 6.600 Euro als Ansparung des LBS Bausparvertrages vorgesehen.

Darüber hinaus wird die voraussichtlich entstehende Deckungsmittellücke aus dem Jahr 2018 zu finanzieren sein. Der genaue Betrag kann jedoch erst nach Fertigstellung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss festgestellt werden. Die aktuelle Hochrechnung geht von 2.000 Euro aus.

Auf der Einnahmenseite wird der geplante Jahresüberschuss von 26.263 Euro sowie der Saldo der Abschreibungen abzgl. der aufgelösten Ertragszuschüsse i.H.v. 84.900 Euro zur Verfügung stehen. Zusätzlich werden noch Wasserbeiträge von rund 6.000 Euro fällig. Wie oben ausgeführt sind die Hauswasseranschlüsse in voller Höhe (Plan: 30.000 Euro) von den Grundstückseigentümern zu finanzieren.

Verbleibt eine Lücke von 220.737 Euro, wovon 215.000 Euro über weitere Darlehen finanziert werden sollen. Der Rest verbleibt als Deckungsmittellücke des Jahres 2019 und wird in 2020 finanziert.

6. Finanzplanung 2018 – 2022

In der Finanzplanung (Erfolgsplan) wird davon ausgegangen, dass in den Jahren 2019 – 2022 folgende Jahresüberschüsse erwirtschaftet werden:

→	2019:	26.263 €
→	2020:	26.312 €
→	2021:	8.402 €
→	2022:	8.072 €

Investitionen sind im Vermögensplan mit je 190.000 Euro in den Jahren 2020/2021 und 170.000 Euro im Jahr 2022 geplant ohne dass diese Beträge durch konkrete Maßnahmen hinterlegt sind. Im Finanzplanungszeitraum sind deshalb weitere jährliche Kreditaufnahmen zwischen 185.000 Euro und 205.000 Euro vorgesehen.

Aufgrund der fälligen Tilgungen wird sich der Schuldenstand bis Ende 2022 somit auf rund 2,5 Mio. Euro erhöhen. Demgegenüber steht der Stand der Ansparungen des LBS Bausparvertrages mit rund 46.200 Euro zum 31.12.2022.

SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG

Erfolgsplan 2019

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **80 Erfolgsplan - Umsatzerlöse**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2019	2018	2017	
1	2	EUR	EUR	EUR	
3	4	5	6		
8000	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
.1000	Wasserzins	415.000	395.000	403.932,66	
.1001	Bauwasserzins	2.000	1.000	1.437,50	
.1002	Auflösung empf. Ertragszuschüsse	2.100	3.517	3.516,00	
.1003	Materialverkauf und Installationen	500	500	1.491,03	
	Einnahmen	419.600	400.017	410.377,19	
	A u s g a b e n				
	Ausgaben	0	0	0,00	
UAB 8000	Zu-/Überschuss	419.600	400.017	410.377,19	
	Einnahmen	419.600	400.017	410.377,19	
	Ausgaben	0	0	0,00	
AB 80	Zu-/Überschuss	419.600	400.017	410.377,19	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **81 Erfolgsplan - Sonstige betriebliche Erträge**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2019	2018	2017	
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
8100	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
.1013	Sonstige Erträge	0	0	273,63	
.1014	Sonst. außerordentliche Erträge	0	0	0,00	
.1015	Erstattungen Wasserversorgungsverband	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	273,63	
	A u s g a b e n				
	Ausgaben	0	0	0,00	
UAB 8100	Zu-/Überschuss	0	0	273,63	
	Einnahmen	0	0	273,63	
	Ausgaben	0	0	0,00	
AB 81	Zu-/Überschuss	0	0	273,63	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **82 Erfolgsplan - Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2019	2018	2017	
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
8200	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
.1020	Zinserträge	0	0	9,61	
	A u s g a b e n				
	Einnahmen	0	0	9,61	
	Ausgaben	0	0	0,00	
UAB 8200	Zu-/Überschuss	0	0	9,61	
	Einnahmen	0	0	9,61	
	Ausgaben	0	0	0,00	
AB 82	Zu-/Überschuss	0	0	9,61	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **83 Erfolgsplan - Jahresverlust**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2019	2018	2017	
1	2	EUR	EUR	EUR	
3	4	5	6		
8300	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
.1030	Jahresverlust	0	0	0,00	
	A u s g a b e n				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
UAB 8300	Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
AB 83	Zu-/Überschuss	0	0	0,00	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **84 Erfolgsplan - Materialaufwand**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2019	2018	2017	
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
8400	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	A u s g a b e n				
.5000	Betriebskostenumlage <i>WVV Schussen-Rotachtal</i>	88.200	84.300	87.421,29	
.5001	Stromkosten	15.000	15.000	15.377,77	
.5002	Unterhaltung der baulichen Anlagen	4.000	5.000	649,56	
.5003	Unterhaltung des Leitungsnetzes	40.000	40.000	20.240,11	
.5004	Unterhaltung der Messeinrichtungen	3.000	3.000	3.269,48	
.5005	Wasseruntersuchungen	1.500	1.200	929,95	
.5006	Bauhoflöhne	12.030	3.000	12.717,93	
	Ausgaben	163.730	151.500	140.606,09	
	UAB 8400	Zu-/Überschuss	-163.730	-151.500	-140.606,09
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	163.730	151.500	140.606,09	
	AB 84	Zu-/Überschuss	-163.730	-151.500	-140.606,09

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **85 Erfolgsplan - Personalaufwand**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2019	2018	2017	
1	2	EUR	EUR	EUR	
3	4	5	6		
8500	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
	A u s g a b e n				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.5010	Vergütung der Beschäftigten	0	0	0,00	
.5011	Beiträge zur Sozialversicherung	0	0	0,00	
.5012	Fahrtkosten	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	UAB 8500	Zu-/Überschuss	0	0	0,00
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	AB 85	Zu-/Überschuss	0	0	0,00

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **86 Erfolgsplan - Abschreibungen auf immaterielle**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2019	2018	2017	
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
8600	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
	A u s g a b e n				
	Einnahmen	0	0	0,00	
.5020	Abschreibung und Wertberichtigungen	87.000	78.500	81.716,78	
	Ausgaben	87.000	78.500	81.716,78	
UAB 8600	Zu-/Überschuss	-87.000	-78.500	-81.716,78	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	87.000	78.500	81.716,78	
AB 86	Zu-/Überschuss	-87.000	-78.500	-81.716,78	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **87 Erfolgsplan - Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2019	2018	2017	
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
8700	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
	A u s g a b e n				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.5030	Verwaltungskostenbeitrag	23.724	32.112	30.901,57	
.5031	Wasserentnahmeentgelt	15.200	14.000	15.163,77	
.5032	Sonstige Aufwendungen	200	500	0,00	
.5033	Versicherungen und Beiträge	1.800	1.800	1.556,66	
.5034	Sonstiger Geschäftsaufwand	7.000	5.000	6.876,79	
.5036	EDV-Kostenbeitrag	0	0	2.453,29	
.5037	Datenverarbeitung	2.783	1.941	2.024,17	
.5038	Betriebsbetreuung TeWS	48.500	45.500	44.804,82	
	Ausgaben	99.207	100.853	103.781,07	
	UAB 8700	Zu-/Überschuss	-99.207	-100.853	-103.781,07
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	99.207	100.853	103.781,07	
	AB 87	Zu-/Überschuss	-99.207	-100.853	-103.781,07

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **88 Erfolgsplan - Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2019	2018	2017	
1	2	EUR	EUR	EUR	
		3	4	5	6
8800	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
	A u s g a b e n				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.5040	Zinsen für Kredite der Gemeinde	0	0	0,00	
.5041	Zinsen für fremde Kassenkredite	2.000	2.000	198,79	
.5042	Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt	41.400	40.000	38.189,84	
	Ausgaben	43.400	42.000	38.388,63	
	UAB 8800 Zu-/Überschuss	-43.400	-42.000	-38.388,63	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	43.400	42.000	38.388,63	
	AB 88 Zu-/Überschuss	-43.400	-42.000	-38.388,63	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **89 Erfolgsplan - Jahresgewinn**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2019	2018	2017	
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
8900	Gesamtgemeinde Fronreute				
	E i n n a h m e n				
	A u s g a b e n				
.5050	Jahresgewinn	26.263	27.164	46.167,86	
	UAB 8900				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	26.263	27.164	46.167,86	
	Zu-/Überschuss	-26.263	-27.164	-46.167,86	
	AB 89				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	26.263	27.164	46.167,86	
	Zu-/Überschuss	-26.263	-27.164	-46.167,86	
	EP 8				
	Einnahmen	419.600	400.017	410.660,43	
	Ausgaben	419.600	400.017	410.660,43	
	Zu-/Überschuss	0	0	0,00	

SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG

Vermögensplan 2019

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **2 Wasserversorgung Fronreute**
 Einzelplan **8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und**
 Abschnitt **80 Vermögensplan Einnahmen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2019	Verpfl.-Erm. 2019	2018		2017	Gesamtausgabebedarf	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
8000	Gesamtgemeinde Fronreute							
	E i n n a h m e n							
.3000	Einlagen, Erhöhung Stammkapital	0		0	0,00			
.3010	Verlustausgleich	0		0	0,00			
.3020	Jahresgewinn	26.263		27.164	46.167,86			
.3030	Zuweisungen vom Land	10.200		0	0,00			
.3040	Wasserversorgungsbeiträge	6.000		6.000	30.135,12			
.3041	Kostensätze Hausanschlüsse	30.000		42.000	0,00			
.3050	Kredite von der Gemeinde	0		0	0,00			
.3051	Kredite von Dritten - Äußere Darlehen	215.000		250.000	0,00			
.3060	Ordentliche Abschreibungen	87.000		78.500	81.716,78			
.3065	Verluste aus Anlagenabgängen	0		0	0,00			
.3070	Rückzahlung Beteiligungen	0		0	0,00			
.3080	Nicht verbrauchte Deckungsmittel VJ	0		0	24.152,83			
.3090	Deckungsmittellücke des lfd. Jahres	5.737		4.453	34.126,46			
	Einnahmen	380.200		408.117	216.299,05			
	A u s g a b e n							
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0	
	UAB 8000 Zu-/Überschuss	380.200		408.117	216.299,05			
	Einnahmen	380.200		408.117	216.299,05			
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0	
	AB 80 Zu-/Überschuss	380.200		408.117	216.299,05			

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 2 Wasserversorgung Fronreute
 Einzelplan 8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und
 Abschnitt 81 Vermögensplan - Ausgaben

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen Amt
Nr.	Bezeichnung	2019	Verpfl.-Erm. 2019	2018		2017	Gesamtausgabebedarf	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
8100	Gesamtgemeinde Fronreute							
	E i n n a h m e n							
	Einnahmen	0		0	0,00			
	A u s g a b e n							
.9000	Grunderwerb	0	0	0	0,00	0	0	
.9001	Investitionen Gewinnungsanlagen	0	0	0	0,00	0	0	
.9002	Investitionen Leitungsnetz	250.000	0	250.000	148.752,49	0	0	
	<i>u.a. Unterer Kirchberg, Schwommengasse/Raiffeisenstraße, Restabwicklung der Maßnahmen in Staig</i>							
.9003	Investitionen Wasserzähler	0	0	0	0,00	0	0	
.9004	Erwerb bewegliches Vermögen	0	0	0	0,00	0	0	
.9005	Investitionen Verteilungsanlagen	0	0	0	0,00	0	0	
.9006	Investitionen Hausanschlüsse	30.000	0	42.000	4.601,41	0	0	
.9010	Investitionsumlage an WV-Verband	0	0	0	0,00	0	0	
.9020	Jahresverlust	0	0	0	0,00	0	0	
.9030	Auflösung empf. Ertragszuschüsse	2.100	0	3.517	3.516,00	0	0	
.9040	Tilgung Innere Darlehen	0	0	0	0,00	0	0	
.9042	Tilgung Darlehen vom Kreditmarkt	89.500	0	66.000	59.429,15	0	0	
.9043	Erwerb Finanzanlagen	6.600	0	6.600	0,00	0	0	
	<i>Ansparung LBS Bausparvertrag</i>							
.9050	Deckungsmittellücke des Vorjahres	2.000	0	40.000	0,00	0	0	
	<i>Hochrechnung der Deckungsmittellücke 2018</i>							
.9051	Deckungsmittelüberhang	0	0	0	0,00	0	0	
.9052	Verlustausgleich Vorjahr	0	0	0	0,00	0	0	
.9060	Rückzahlung Eigenkapital	0	0	0	0,00	0	0	
.9070	Erhöhung Stammkapital	0	0	0	0,00	0	0	
	Ausgaben	380.200	0	408.117	216.299,05	0	0	
	UAB 8100 Zu-/Überschuss	-380.200		-408.117	-216.299,05			
	Einnahmen	0		0	0,00			
	Ausgaben	380.200	0	408.117	216.299,05	0	0	
	AB 81 Zu-/Überschuss	-380.200		-408.117	-216.299,05			
	Einnahmen	380.200		408.117	216.299,05			
	Ausgaben	380.200	0	408.117	216.299,05	0	0	
	EP 8 Zu-/Überschuss	0		0	0,00			

**SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG**

**E r f o l g s p l a n
u n d
V e r m ö g e n s p l a n**

2 0 1 8 - 2 0 2 2

SONDERRECHNUNG WASSERVERSORGUNG FRONREUTE

Finanzplanung 2018 - 2022

E r f o l g s p l a n

Einnahmen	2018/EUR	2019/EUR	2020/EUR	2021/EUR	2022/EUR
1. Umsatzerlöse					
a) Wasserabgabe	395.000	415.000	425.000	425.000	435.000
b) Auflösung empf. Ertragszuschüsse	3.517	2.100	1.780	1.590	0
c) Sonstiges	1.500	2.500	2.000	2.000	2.000
2. Aktivierte Eigenleistungen					
3. Sonstige Erträge					
a) außerordentliche					
b) ordentliche					
4. Jahresverlust					
SUMME EINNAHMEN	400.017	419.600	428.780	428.590	437.000

Ausgaben	2018/EUR	2019/EUR	2020/EUR	2021/EUR	2022/EUR
1. Aufwendg. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe					
a) Fremdwasserbezug	84.300	88.200	93.100	101.900	106.000
b) Stromkosten	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
c) Unterhaltung der Anlagen	45.000	44.000	44.000	44.000	44.000
2. Personalaufwand (Bauhof und Wassermeister)	3.000	12.030	12.069	12.331	12.598
3. Abschreibung Anlagen u. Anlagewerte					
a) ordentliche	78.500	87.000	90.000	93.000	96.000
b) außerordentliche					
4. Zinsaufwand					
a) Zinsen für innere Darlehen					
b) Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt	42.000	43.400	45.000	47.050	48.800
5. Sonst. Aufwendungen					
a) Verw.kostenbeitrag	32.112	23.724	24.316	24.924	25.547
b) Geschäftsaufwand	15.941	17.983	17.983	17.983	17.983
c) Betriebsbetreuung TeWS	45.500	48.500	49.500	50.500	51.500
d) Übrige	11.500	13.500	11.500	13.500	11.500
6. Jahresgewinn	27.164	26.263	26.312	8.402	8.072
SUMME AUSGABEN	400.017	419.600	428.780	428.590	437.000

SONDERRECHNUNG WASSERVERSORGUNG FRONREUTE**Finanzplanung 2017 - 2021****Vermögensplan**

Einnahmen	2018/EUR	2019/EUR	2020/EUR	2021/EUR	2022/EUR
1. Zuführung zum Stammkapital					
2. Zuführung zu Rücklagen					
3. Jahresgewinn	27.164	26.263	26.312	8.402	8.072
4. Zuführung zu Sonderposten					
5. Zuweisungen und Zuschüsse		10.200			
6. Beiträge und ähnliche Entgelte	48.000	36.000	30.000	30.000	30.000
7. Zuführung zu Rückstellungen					
8. Kredite	250.000	215.000	185.000	205.000	195.000
9. Abschreibungen und Anlagenabgänge	78.500	87.000	90.000	93.000	96.000
10. Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
11. Deckungsmittellücke lfd. Jahr	4.453	5.737	3.405	6.293	5.821
SUMME EINNAHMEN	408.117	380.200	334.717	342.695	334.893

Ausgaben	2018/EUR	2019/EUR	2020/EUR	2021/EUR	2022/EUR
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	292.000	280.000	220.000	220.000	200.000
2. Finanzanlagen	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
3. Rückzahlung von Stammkapital					
4. Entnahme aus Rücklagen					
5. Jahresverlust					
6. Entnahme Sonderposten					
7. Auflösung Ertragszuschüsse	3.517	2.100	1.780	1.590	
8. Entnahme aus langfristigen Rückstellungen					
9. Tilgung von Krediten	66.000	89.500	100.600	111.100	122.000
10. Gewährung von Darlehen					
11. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	40.000	2.000	5.737	3.405	6.293
12. Deckungsmittelüberhang					
SUMME AUSGABEN	408.117	380.200	334.717	342.695	334.893

**Wasserversorgung Fronreute
Bilanz zum 31. Dezember 2017**

AKTIVSEITE	PASSIVSEITE	
	31.12.2017 Euro	31.12.2016 Euro
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte		
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke mit Bauten	35.281,59	35.281,59
2. Gewinnungsanlagen	9.028,00	10.301,00
3. Verteilungsanlagen	2.073.710,00	2.030.540,00
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.130,00	1.317,00
5. Anlagen im Bau	0,00	0,00
III. Finanzanlagen Beteiligungen		
	132.266,69	132.266,69
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) -,- Euro, Vj. -,- TEuro	67.297,54	79.426,24
2. Forderungen gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht *) -,- Euro, Vj. -,- TEuro	0,00	0,00
3. Forderungen an die Gemeinde *) -,- Euro, Vj. -,- TEuro	12.255,13	85.619,65
4. Sonstige Vermögensgegenstände	10.393,87	7.200,73
II. Guthaben bei Kreditinstituten		
	13.195,94	6.595,33
	<u>2.254.093,28</u>	<u>2.212.591,28</u>
B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE		
	286.036,06	239.868,20
C. RÜCKSTELLUNGEN		
Sonstige Rückstellungen	59.552,59	83.324,45
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 61.382,87 Euro, Vj. 60 TEuro	1.929.349,59	1.988.697,22
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 63.837,29 Euro, Vj. 28 TEuro	63.837,29	28.441,86
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht *) 428,14 Euro, Vj. 9 TEuro	428,14	9.309,98
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde *) 10.499,00 Euro, Vj. 33 TEuro	10.499,00	33.042,52
5. Sonstige Verbindlichkeiten a*) 2.300,09 Euro, Vj. 0 TEuro b) davon aus Steuern 0,00 Euro, Vj. 0 TEuro c) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 0,00 Euro, Vj. 0 TEuro	2.300,09	0,00
	<u>2.357.235,76</u>	<u>2.391.433,23</u>

*) = davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

*) = davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

**Wasserversorgung Fronreute
Gewinn- und Verlustrechnung
für das Wirtschaftsjahr 2017
(01.01. bis 31.12.)**

	2017 Euro	2017 Euro	2017 Euro	2016 Euro
1. Umsatzerlöse				
a) Erlöse aus der Wasserabgabe	405.370,16			392.452,71
b) Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	3.516,00			12.909,00
c) Sonstige Umsatzerlöse	<u>1.591,03</u>	410.477,19		5.049,16
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>173,63</u>		<u>265,32</u>
3. Materialaufwand			410.650,82	410.676,19
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
- Wasserbezug	87.421,29			79.979,92
- Strombezug	15.377,77			14.531,75
- Übrige	3.076,98			6.949,32
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
- Bauhofumlage	12.717,93			8.466,96
- technische Betriebsführung	44.804,82			42.840,00
- Übrige	<u>24.036,29</u>	187.435,08		29.810,58
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		81.716,78		76.483,04
5. sonstige betriebliche Aufwendungen				
a) Verwaltungskostenbeitrag	30.901,57			30.321,95
b) Wasserentnahmeentgelt	15.163,77			12.863,69
c) Übrige	<u>10.886,74</u>	<u>56.952,08</u>		<u>9.130,94</u>
			326.103,94	311.378,15
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			9,61	2,82
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			38.388,63	40.028,82
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit = Jahresergebnis			<u>46.167,86</u>	<u>59.272,04</u>

nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns	
a) zur Tilgung des Verlustvortrags:	0,00
b) zur Einstellung in die Rücklagen:	0,00
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde:	0,00
d) auf neue Rechnung vorzutragen:	46.167,86

Wasserversorgung Fronreute

- Darstellung der Gewinn- bzw. Verlustrechnung bezogen auf den Ortsteil Blitzenreute und den Ortsteil Fronhofen -

Jahr	OT Blitzenreute	OT Fronhofen	Gewinn/Verlust +/-
2017			46.167,86 €
2016			59.272,04 €
2015			25.031,88 €
2014			66.075,58 €
2013			-50.835,37 €
2012			17.614,12 €
Ausgleich durch den Haushalt der Gemeinde			21.483,80 €
2011			-21.483,80 €
2010			-27.958,44 €
2009			-20.274,28 €
2008			-4.231,46 €
2007			-53.851,09 €
2006			17.533,60 €
2005	4.205,56 €	-9.325,88 €	-5.120,32 €
2004	-27.726,05 €	12.636,24 €	-15.089,81 €
2003	-2.124,14 €	-495,91 €	-2.620,05 €
2002	10.738,40 €	2.572,13 €	13.310,53 €
2001	21.562,02 €	14.359,40 €	35.921,42 €
2000	-24.214,97 €	10.524,11 €	-13.690,86 €
1999	17.273,10 €	-31.310,08 €	-14.036,98 €
1998	18.426,83 €	-8.821,26 €	9.605,57 €
1997	10.925,94 €	-7.977,38 €	2.948,56 €
Ausgleich mit allgemeiner Rücklage			42.102,12 €
1996	-5.114,23 €	-13.799,14 €	-18.913,37 €
Gewinn- und Verlustrechnungen bis einschl. 1995			-56.626,09 €
Gesamt			52.335,16 €

**SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG**

**Stellenplan
für das Haushaltsjahr 2019**

Die Betriebsführung für die Wasserversorgung Fronreute wurde zum 01.01.2007 an die Technische Werke Schussental GmbH übergeben.

Sonderrechnung Wasserversorgung

Übersicht über den Stand des Anlagevermögens, der Abschreibungen, der kalkulatorischen Zinsen und der aufzulösenden Ertragszuschüsse

Für die Einrichtungen, die ganz oder zum Teil aus Entgelten finanziert werden, sind nach § 12 Gemeindehaushaltsverordnung angemessene Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen zu veranschlagen. Die Abschreibungssätze bemessen sich nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Einrichtung. Die Anschaffungswerte beinhalten nur fertiggestellte Anlagen.

- in 1.000 EUR -

Aufgabenbereiche	Anschaffungswerte			Abschreibungen/Wertberichtigung				
	Anfangsstand 01.01.2017	Zugang Abgang (-)	Endstand 31.12.2017	Anfangsstand 01.01.2017	Zugang 2016	Endstand 31.12.2017	Restbuchwerte 31.12.2017	Kalk. Verzinsung
Wasserversorgung -Sonderrechnung- lt. Bilanz KOBERA 2017	3.871	123	3.995	1.791	82	1.873	2.122	
	Anfangsstand 01.01.2018	Zugang	Endstand 31.12.2018	Anfangsstand 01.01.2018	Zugang 2018	Endstand 31.12.2018	Restbuchwerte 31.12.2018	Kalk. Verzinsung
	3.995	257	4.251	1.873	79	1.951	2.300	
Summe								
Finanzanlagen	132		132				132	
Beteiligungen Wasserversorgungsverband Schussen-Rotachtal								

Kalkulatorische Kosten 2019:

Abschreibungen	87
Kalk. Zinsen	_____
Auflösung von Ertragszuschüssen ./.	2
Summe	<u>85</u>

Sonderrechnung Wasserversorgung

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)

- in 1.000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	im Haushaltsjahr veranschlagte		Voraussichtl. Stand am Ende des Haushalts- jahres
	01.01.2018	01.01.2019	Zugänge	Abgänge	
1. Schulden aus Krediten von/vom					
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen					
1.2 Land					
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden					
1.4 Zweckverbänden und dergl.					
1.5 sonstigem öffentlichen Bereich					
1.6 Kreditmarkt Kreditaufnahme zur Rückzahlung des Eigenkapitals und des inneren Darlehens	1.929	2.077	215	90	2.202
1.9 Summe 1	1.929	2.077	215	90	2.202
2. Innere Darlehen	0	0	0	0	0
2.1 aus Sonderrücklagen					
2.2 von Sondervermögen ohne Sonder- rechnung					
2.9 Summe 2	0	0	0	0	0
3. Schulden aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0	0	0	0	0
Nachrichtlich:					
4. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0	0	0	0
4.5 Sonst. öffentlicher Bereich					
4.6 Kreditmarkt					

*) Einzelne Sondervermögen (z. B. Eigenbetriebe) getrennt aufführen und bei den Schulden unterscheiden zwischen Kreditschulden (oben Ziff. 1) und Schulden aus Vorgängen, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen (oben Ziff. 3).

**SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG**

**Nachweisung über den Schuldenstand
am 01. Januar 2019**

Lfd. Nr.	Gläubiger	Jahr der Kreditaufnahme	Laufzeit	Höhe des Kredits			Zinssatz	Schuldendienst für das Haushaltsjahr 2019			vorauss. Stand zum 31.12.2019
				ursprünglich	Stand zum 31.12.2017	vorauss. Stand zum 31.12.2018		Zins	Tilgung	insgesamt	
1	KSK Ravensburg Nr. 600 076 6630	2013	Festzins bis 30.03.2038; Annuität	600.000 €	546.031 €	532.371 €	2,81	14.812 €	14.048 €	28.860 €	518.323 €
2	Volksbank Altshausen Nr. 51412 217	2013	variabler Zinssatz - liegt um 0,44 über dem 3- Monats-Euribor	700.000 €	644.000 €	630.000 €	0,44	2.772 €	14.000 €	16.772 €	616.000 €
3	KSK Ravensburg Nr. 600 020 7429	2005	Festzins bis 30.06.2033; Annuität	261.253 €	177.650 €	169.048 €	3,89	6.447 €	8.941 €	15.388 €	160.107 €
4	LBBW Nr. 604 160 836	1994	Festzins Restlaufzeit 31.12.2029 Annuität	357.904 €	157.755 €	147.685 €	4,79	6.886 €	10.561 €	17.447 €	137.125 €
5	Münchner Hypothekenbank Nr. 1800305900	1985	Festzins bis 30.09.2018 Annuität	213.720 €	44.762 €	- €					
6	KSK Ravensburg Nr. 600 094 4627	2015	Festzins bis 31.12.2025; wird lediglich verzinst	140.000 €	140.000 €	140.000 €	1,10	1.540 €	- €	1.540 €	140.000 €
7	KfW Bankengruppe Nr. 11232591	2016	Festzins bis 20.12.2026	230.000 €	218.500 €	207.000 €	0,51	1.034 €	11.500 €	12.534 €	195.500 €
8	LBBW Nr. 617 024 855	2018	Festzins bis 30.12.2038	250.000 €	- €	250.000 €	1,43	3.575 €	12.500 €	16.075 €	237.500 €
	Summe			2.752.877 €	1.928.698 €	2.076.105 €		37.066 €	71.550 €	108.616 €	2.004.555 €

Im Haushaltsjahr 2019 sind neue Kredite i.H.v. 215.000 Euro geplant. Die Zins- und Tilgungsbelastung durch dieses neue Darlehen wurde geschätzt und im Erfolgs- und Vermögensplan entsprechend veranschlagt. Aufgrund der noch fehlenden Angaben wird dieses neue Darlehen in der o.g. Auflistung noch nicht geführt.

**SONDERRECHNUNG
WASSERVERSORGUNG**

**Nachweisung über den Stand der Festgelder
am 01. Januar 2019**

Lfd. Nr.	Geldinstitut	Laufzeit							vorauss. Stand zum 31.12.2019
			Stand zum 31.12.2017	vorauss. Stand zum 31.12.2018	Zinssatz	Zins-einnahmen	Konto-gebühren	Einzahlungen	
1	LBS Baden Württemberg	bis 31.12.2025	13.195,94 €	19.803,16 €	0,1%	16,50 €	9,00 €	6.600,00 €	26.410,66 €
	Summe		13.196 €	19.803 €	0 €	16 €	9 €	6.600 €	26.411 €